

## ACTA EXTRAORDINARIA No. 01-2025

**ACTA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA No.01-2025 CELEBRADA POR LA JUNTA DIRECTIVA DE LA ASOCIACION DE FUNCIONARIOS UNIVERSITARIOS PENSIONADOS (AFUP), REALIZADA EL LUNES TRECE DE ENERO DEL DOS MIL VEINTICINCO, EN FORMA PRESENCIAL A LAS NUEVE HORAS Y TRIENTA MINUTOS CON LA SIGUIENTE ASISTENCIA**

### **Junta Directiva Central**

Sr. Marco Aurelio Chaves Rodríguez	Presidente
Sr. Adalberto Villalobos Morales	Vicepresidente
Sr. Eduardo Solano Solano	Tesorero
Sra. Nora Georgina Moya Calderón	Vocal I
Sr. Edgardo Vargas Jarquín	Vocal II
<b>Sra. María Isabel Jirón Castellón</b>	<b>Secretaría (Virtual)</b>
<b>Sra: Mirna Jiménez Camareno</b>	<b>Vocal III (Virtual)</b>

### **Presidente de Filiales**

Sra., Nora Georgina Moya Calderón	Presidenta de la Filial de Cartago
Sra. Ana Isabel Sánchez Córdoba justificada)	Presidenta de la Filial de Turrialba (Ausencia justificada)
Sr. Edgardo Vargas Jarquín	Presidente de la Filial de San Carlos
Sra. Alba Nidia Wesch	Representante de Filial de San José

### **Plataforma Zoom**

Sra. Amalia Herrera Abarca 11:am)	Presidenta de la Filial de Guanacaste (Ingreso 11:am)
Sra. Iveth Barrantes Rodríguez	Presidenta de la Filial de Occidente

### **Órgano Fiscal:**

Sr. Gerardo Solís Camacho	Fiscal Propietario
Sr. Carlos Chaves Fallas	Fiscal Adjunto (Ausente con excusa)

### **Personal Administrativo:**

Sra. Silvia Caballero Campos	Asistente de Actas
------------------------------	--------------------

## **Agenda**

1. Saludo
2. Aprobación Orden del día
3. Puntos a tratar:
  - Plan Estratégico 2025-2030
  - Presupuesto 2025

## **Artículo I: Saludo**

El señor Marco Aurelio Chaves Rodríguez agradece a Dios y a cada uno de los presentes por atender esta convocatoria de sesión extraordinaria de Junta Directiva Central de AFUP.

### **ACUERDO No. E-01-01-2025**

**Aprobación del orden del día de la sesión extraordinaria No. E-01-2025**

**Votación: Siete votos a favor y siete votos en firme.**

### **3. Plan Estratégico de AFUP**

El señor Edgardo Vargas Jarquín Vocal II, indica que el producto presentado logra centrarse en elementos que son cruciales para la Asociación, comenta que le satisface el estudio e indica que es importante tener presente dentro del Plan Estratégico el Fondo de Mutualidad que hoy en día no tiene sus propios ingresos, no está bien definido dentro del Plan Estratégico, también la variable del costo operativo de la Junta Directiva Central y en si de la Asociación, costo que hoy en día supera el 10% de los ingresos.

El señor Vargas Jarquín señala que es un trabajo excelente que va más allá de un trabajo de bachillerato e indica que una variable se pasara no le parece trascendental para el buen trabajo que desarrollo la señorita Marcela Valverde Retana del TEC.

También, indica que dentro del Plan Estratégico existen tres elementos que se deben de aprobar por Junta Directiva, que es la Misión, Visión y los Valores, elementos que deben mejorar en AFUP. Además, manifiesta que dentro del Plan Estratégico, están las estrategias, que son como grandes políticas que hay que tener en el proceso de trabajo para definir las acciones en formas atómicas, o sea las acciones deben de estar enlazada con las estrategias.

Por todo lo anterior propone que don Marco Aurelio Chaves Rodríguez, Coordinador de la Comisión de Administración y Planificación presente una propuesta en donde se indiquen las primeras acciones que la Junta Directiva debe ejecutar en el mes de marzo.

La señora Iveth Barrantes Rodríguez Presidenta de la Filial de Occidente manifiesta que le satisface que después de 40 años el Plan Estratégico este como punto de agenda en el 2025. Además, indica que avala la propuesta tan sensata y colectiva del fortalecimiento organizacional que comento el señor Vargas Jarquín, cree que un Plan Estratégico debe de estar en mano de un grupo o colectivo que haga una propuesta,

de cómo pueden integrarse diferentes estructuras y representantes de las filiales. También manifiesta que puede quedar en manos de una Comisión Especial con apoyo de la Junta Directiva en donde estaría dándole seguimiento en el proceso de la ejecución del Plan Estratégico.

El señor Adalberto Villalobos Morales Vicepresidente, indica que ejecución del Plan Estratégico debe de estar en mano de la Comisión de Administración y Planificación debido a que la presidencia es la que coordinada dicha comisión y además es la que debe de estar fiscalizando el proceso de las acciones planteadas en el Plan.

La señora Nora Georgina Moya Calderón Vocal I de Junta Directiva, indica que le preocupa que las acciones del Plan Estratégico se centren en la Misión, Visión y Valores, señala que el documento también está enfocado en las pautas de trabajo de Junta Directiva, además manifiesta que la Comisión de Administración y Planificación debe de darle énfasis en la ejecución de las acciones planteadas en el Plan Estratégico.

Las personas integrantes de Junta Directiva externan su apoyo a la propuesta presentada por el señor Vargas Jarquín. Y luego de algunos comentarios de toma el siguiente acuerdo:

#### **ACUERDO No. E-01-02-2025**

##### **Considerando:**

1. Que la Junta Directiva Central de AFUP analiza la Propuesta de implementar un nuevo Plan Estratégico 2025-2030 presentado por la señorita Marcela Valverde Retana del TEC.

2. Que la Junta Directiva Central de AFUP establece que: la Comisión de Administración y Planificación presente las acciones a seguir de implementar el Plan Estratégico 2025-2030.

##### **SE ACUERDA:**

a. Aprobar del Plan Estratégico 2025-20230 la Misión, Visión y Valores, para darle firmeza al aval del mismo.

b. Encargar a la Comisión de Administración y Planificación que prepare para la siguiente Sesión Ordinaria del miércoles 29 de enero del 2025, las acciones que permitan inicial la implementación del Plan Estratégico, pensando sobre todo en formularle una trayectoria a la Junta Directiva de AFUP a partir del mes marzo, 2025.

**Votación: Siete votos a favor y siete votos en firme.**

**b. Presupuesto 2025**

Se presentan cuadros de ingresos y egresos de la Propuesta del Presupuesto 2025 que el señor Alberto Bejarano Valverde integrante de la Comisión de Presupuesto y Finanzas presentó en Sesión Ordinaria No 19-2024.

<b>INGRESOS CORRIENTES AFUP</b>	<i>dic-24</i>	<i>0,50%</i>	<i>1,00%</i>	<i>1,50%</i>
Ingresos Ordinarios	₱191 361 154,00	₱200 929 211,70	₱210 497 269,40	₱220 065 327,10
<b>TOTAL</b>	<b>₱191 361 154,00</b>	<b>₱200 929 211,70</b>	<b>₱210 497 269,40</b>	<b>₱220 065 327,10</b>
<b>NOTAS:</b>				
1. Seguimos recogiendo los ingresos tal cual ha sucedido en los 40 años				
2. Incrementar los ingresos en un <b>0,50%</b>				
3. Incrementar los ingresos en un <b>1,00%</b>				
4. Incrementar los ingresos en <b>1,50%</b>				
<b>Comisión Permanente Atracción y Fidelización</b>				

**ADMINISTRACIÓN**  
**CENTRAL**

<b>CODIGO</b>	<b>OBJETO GASTO</b>	<b>PRESUPUESTO 2025</b>	<b>PRESUPUESTO 2024</b>	<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN)</b>
1501010101001	Dep. Adm.Mobiliario y Equipo	₱999 999,96	₱500 000,00	-₱499 999,96
700101050	Salarios	₱28 081 816,92	₱30 994 434,69	₱2 912 617,77
700101450	Aguinaldo	₱2 975 294,00	₱3 894 912,00	₱919 618,00
700101850	Cesantía	₱1 404 414,96	₱2 021 294,13	₱616 879,17

700102050	CCSS	₡7 065 225,00	₡7 990 973,48	₡925 748,48
700102250	Póliza Riesgo del Trabajo	₡750 000,00	₡481 822,08	-₡268 177,92
700102850	Vigilancia	₡250 000,00	₡231 455,04	-₡18 544,96
700103050	Limpieza Jardin	₡480 000,00	₡262 920,00	-₡217 080,00
700103250	Servicios Contables	₡2 810 300,04	₡9 690 730,00	₡6 880 429,96
700103450	Servicios Legales	₡1 000 000,00	₡952 200,00	-₡47 800,00
700103650	Servicios Auditoria	₡1 000 000,00	₡2 000 000,00	₡1 000 000,00
700104050	Otros Servicios Administrativos	₡1 500 000,00	₡1 500 000,00	₡0,00
700201050	Servicios Telefónicos	₡1 000 000,00	₡1 000 000,00	₡0,00
700201250	Linea Directa Jupema	₡700 000,00	₡928 762,30	₡228 762,30
700201450	Servicios de Correos	₡50 000,00	₡0,00	-₡50 000,00
700201650	Servicio de Electricidad	₡1 200 000,00	₡1 000 000,00	-₡200 000,00
700201850	Servicio de Agua	₡600 000,00	₡652 676,40	₡52 676,40
700202050	Impuesto Municipales y de Bienes	₡700 000,00	₡550 333,98	-₡149 666,02
700202250	Internet	₡1 800 000,00	₡515 398,51	-₡1 284 601,49
700202450	Mantenimiento Equipo	₡5 000 000,00	₡3 843 801,62	-₡1 156 198,38
700202650	Mantenimiento Edificio	₡2 500 000,00	₡1 297 682,53	-₡1 202 317,47

700203050	Empastes e Impresión	€25 000,00	€30 000,00	€5 000,00
700203450	Gastos de Transporte	€800 000,00	€800 000,00	€0,00
700204250	Suscripciones	€20 000,00	€0,00	-€20 000,00
700204550	Seguro Responsabilidad Civil	€500 000,00	€459 495,62	-€40 504,38
700204650	Seguro Incendio	€600 000,00	€528 459,00	-€71 541,00
700204850	Póliza de Equipo Electrónico	€700 000,00	€762 328,08	€62 328,08
700205050	Seguro Contra Robo	€90 000,00	€62 889,00	-€27 111,00
700205750	Contratación servicio personales No	€7 000 000,00	€7 000 000,00	€0,00
700301050	Útiles materiales Oficina y	€1 000 000,00	€500 000,00	-€500 000,00
700301250	Materiales de limpieza	€1 000 000,00	€750 000,00	-€250 000,00
700301650	Utensilios de Cocina	€100 000,00	€0,00	-€100 000,00
700301850	Productos Alimenticios	€1 000 000,00	€1 103 030,29	€103 030,29
700302250	Otros Materiales y Suministros	€1 300 000,00	€1 639 235,71	€339 235,71
<b>Total Administración Central</b>		<b>€76,000,000,00</b>	<b>€83,944,834,48</b>	<b>€7,942,783,60</b>

<b>PRESUPUESTO FILIALES</b>			
	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>Variación</b>
Turrialba	3 788 219,00	3 788 219,00	0,00
San Carlos	3 873 362,00	3 873 362,00	0,00
Guanacaste	9 052 036,00	9 052 036,00	0,00
Occidente	9 149 624,00	9 149 624,00	0,00
Heredia	10 110 432,00	10 110 432,00	0,00
Cartago	11 437 761,00	11 437 761,00	0,00
San José	15 861 976,00	15 861 976,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>63 273 410,00</b>	<b>63 273 410,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PRESUPUESTO COMISIONES</b>			
	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>Variación</b>
Comunicación	5 254 500,00	5 254 500,00	0,00
Estilos de Vida Saludables	3 002 329,00	3 002 329,00	0,00
Normativa	271 891,00	271 891,00	0,00
Realidad Nacional	367 186,00	367 186,00	0,00
Socio Civico Cultural	9 217 112,00	7 217 112,00	2 000 000,00
Fondo de Mutualidad	0,00	7 863 520,00	-7 863 520,00
Atracción y Fidelización Afiliados	788 726,00	0,00	788 726,00
<b>TOTAL</b>	<b>18 901 744,00</b>	<b>23 976 538,00</b>	<b>-5 074 794,00</b>

## AFUP

### Presupuesto 2024 y 2025

#### Programa #01: ADMINISTRACION SUPERIOR

<b>CODIGO</b>	<b>OBJETO GASTO</b>	<b>PRESUPUESTO 2024</b>	<b>PRESUPUESTO 2025</b>	<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN)</b>
700103850	Honorarios Profesionales	€600 000,00	€688 800,00	€88 800,00
700201150	Gastos Conectividad	€1,455 999,96	€1 449,600,	-€6 399,96
700202250	Internet	€0,00	€0,00	€0,00
700203450	Gastos de Transporte	€13 330 000,04	€12 028604,34	-€1 301 395,70
700203650	Viáticos	€1 300 000,00	€1 807 734,59	€507 734,59

700301850	Productos Alimenticios	€9 311 850,00	€9 548 196,85	€236 346,85
700302050	Obsequios Asociados	€1 000 000,00	€308 718,82	-€691 281,18
700302250	Otros Materiales y Suministros	€7 138 150,00	€8 304 345,41	€1 166 195,41
<b>TOTAL PROGRAMA #01</b>		<b>€33 186 000,00</b>	<b>€34 136 000,00</b>	<b>€0,00</b>

<b>Programa #02: ADMINISTRACION AFUP</b>				
<b>CODIGO</b>	<b>OBJETO GASTO</b>	<b>PRESUPUESTO 2024</b>	<b>PRESUPUESTO 2025</b>	<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN)</b>
150101010	Dep. Adm.Mobiliario y Equipo	€999 999,96	€500 000,00	-€499 999,96
700101050	Salarios	€28 081 816,92	€30 994 434,69	€2 912 617,77
700101450	Aguinaldo	€2 975 294,00	€3 894 912,00	€919 618,00
700101850	Cesantía	€1 404 414,96	€2 021 294,13	€616 879,17
700102050	CCSS	€7 065 225,00	€7 990 973,48	€925 748,48
700102250	Póliza Riesgo del Trabajo	€750 000,00	€481 822,08	-€268 177,92
700102850	Vigilancia	€250 000,00	€231 455,04	-€18 544,96
700103050	Limpieza Jardin	€480 000,00	€262 920,00	-€217 080,00
700103250	Servicios Contables	€2 810 300,04	€9 690 730,00	€6 880 429,96
700103450	Servicios Legales	€1 000 000,00	€952 200,00	-€47 800,00
700103650	Servicios Auditoria	€1 000 000,00	€2 000 000,00	€1 000 000,00
700104050	Otros Servicios Administrativos	€1 500 000,00	€1 500 000,00	€0,00
700201050	Servicios Telefónicos	€1 000 000,00	€1 000 000,00	€0,00
700201250	Linea Directa Jupema	€700 000,00	€928 762,30	€228 762,30
700201450	Servicios de Correos	€50 000,00	€0,00	-€50 000,00
700201650	Servicio de Electricidad	€1 200 000,00	€1 000 000,00	-€200 000,00
700201850	Servicio de Agua	€600 000,00	€652 676,40	€52 676,40
700202050	Impuesto Municipales y de Bienes	€700 000,00	€550 333,98	-€149 666,02
700202250	Internet	€1 800 000,00	€515 398,51	-€1 284 601,49
700202450	Mantenimiento Equipo	€5 000 000,00	€3 843 801,62	-€1 156 198,38
700202650	Mantenimiento Edificio	€2 500 000,00	€1 297 682,53	-€1 202 317,47
700203050	Empastes e Impresión	€25 000,00	€30 000,00	€5 000,00
700203450	Gastos de Transporte	€800 000,00	€800 000,00	€0,00
700204250	Suscripciones	€20 000,00	€0,00	-€20 000,00
700204550	Seguro Responsabilidad Civil	€500 000,00	€459 495,62	-€40 504,38
700204650	Seguro Incendio	€600 000,00	€528 459,00	-€71 541,00
700204850	Póliza de Equipo Electrónico	€700 000,00	€762 328,08	€62 328,08
700205050	Seguro Contra Robo	€90 000,00	€62 889,00	-€27 111,00
700205750	Contratación servicio No personales	€7 000 000,00	€7 000 000,00	€0,00
700301050	Útiles y materiales Oficina	€1 000 000,00	€500 000,00	-€500 000,00
700301250	Materiales de limpieza	€1 000 000,00	€750 000,00	-€250 000,00
700301650	Utensilios de Cocina	€100 000,00	€0,00	-€100 000,00
700301850	Productos Alimenticios	€1 000 000,00	€1 103 030,29	€103 030,29
700302250	Otros Materiales y Suministros	€1 300 000,00	€1 639 235,71	€339 235,71
<b>TOTAL PROGRAMA #02</b>		<b>€76 000 000,00</b>	<b>€83 944 834,48</b>	<b>€7 942 783,60</b>

ASOCIACIÓN DE FUNCIONARIOS UNIVERSITARIOS PENSIONADOS				
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS				
PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE 2025 y 2024				
<i>cifras en millones de colones</i>				
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS	FONDOS DE OPERACIÓN AFUP		FONDOS DE OPERACIÓN AFUP	DISMINUCIÓN AUMENTO
	2025		2024	
<b>INGRESOS CORRIENTES AFUP:</b>				
Aporte de Asociados	175 400 000		179 088 000	- 3 688 000
Intereses sobre inversiones C.P.	261 153		3 500 000	- 3 238 847
Patrocinio de la Revista Tribuna	4 000 000		3 100 000	900 000
Aporte de JUPEMA	6 000 000		6 000 000	-
Aporte del Representante de AFUP ante JUPEMA	5 200 000		5 200 000	-
Otros Ingresos	500 000		500 000	-
<b>TOTAL DE RECURSOS</b>	<b>€191 361 154</b>		<b>€197 388 000</b>	<b>-€6 026 846</b>
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS:</b>				
<b>PROGRAMA DIRECCION SUPERIOR</b>				
Gestión de Junta Directiva	18 606 000		13 877 000	4 729 000
Administración Central	76 000 000		82 958 051	- 6 958 051
Fiscalía	2 000 000		1 500 000	500 000
Asamblea General AFUP	12 580 000		10 803 000	1 777 000
Celebración Aniversario	-		1 000 000	- 1 000 000
<b>SUB TOTAL</b>	<b>€109 186 000</b>		<b>€110 138 051</b>	<b>-€952 051</b>
<b>PROGRAMA CALIDAD DE VIDA</b>				
Actividades de Comisiones Permanentes de J. D	18 901 744		23 976 539	- 5 074 795
Actividades de Filiales	63 273 410		63 273 410	-
<b>SUB TOTAL</b>	<b>€82 175 154</b>		<b>€87 249 949</b>	<b>-€5 074 795</b>
<b>TOTAL EGRESOS FONDOS AFUP</b>	<b>€191 361 154</b>		<b>€197 388 000</b>	<b>-€6 026 846</b>
<b>EXCEDENTE/ (DEFICIT ) DE RECURSOS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

La señora Nora Georgina Moya Calderón Vocal I, manifiesta que antes se dio una presentación del posible Presupuesto 2025. aprobado por la Comisión de Presupuesto y Finanzas, pero que necesita un desglose de todo, comenta que se da un informe sobre los ingresos y egresos de la forma operacional y otro presupuesto con rubros, en donde no está de acuerdo con esos rubros, como por ejemplo con los €1.000 colones (Mil Colones), que se piensa aumentar y que además se pueden incorporar como normas presupuestarias, indica que se opondría totalmente. Además, señala que primero se tiene que hacer un consenso, para realizar la rebaja de los €1.000 colones, al finalizar indica que no entiende nada del Presupuesto 2025.

El señor Eduardo Solano Solano, Coordinador de la Comisión de Presupuesto y Finanzas le indica a la señora Moya Calderón que primero se está viendo el Presupuesto de Operación de AFUP, y que después sigue el del Fondo de Mutualidad. La señora Mirna Jiménez Camareno Vocal III, indica que con las exposiciones que se han realizado le queda todo muy claro, pero solicita que se le haga llegar el desglose de cada uno de los Presupuestos, así como el Presupuesto asignado a las Comisiones, al igual de todo los demás como: Junta Directiva, Filiales, Administración etc. Luego de algunos comentarios y sugerencias por parte de las personas integrantes de Junta Directiva, se considera conveniente dejar pendiente este punto, para una Sesión Extraordinaria y se acuerda:

**ACUERDO No. E-01-03-2025**

**Se aprueba por Junta Directiva realizar Sesión Extraordinaria en forma presencial el martes 04 de febrero 2025 a partir de las 9:00 am. Punto Único: Comisión de Presupuesto y Finanzas: Presupuesto 2025.**

**Votación: Siete votos a favor, en firme siete votos a favor.**

Sin más asuntos que tratar, levanta la sesión 12:25pm



Marco Aurelio Chaves Rodríguez  
Presidente



María Isabel Jirón Castellón  
Secretaria