**ACTA NÚMERO SEIS-DOS MIL DIECISÉIS**, Asamblea General Ordinaria de la UTM, Unión de Trabajadores de la Música, Compositores, Autores Musicales y Afines, cédula jurídica **3-011-699351**, celebrada en sus instalaciones en el edificio de ACAM en Barrio Escalante al ser las DIECINUEVE HORAS del **martes veintidós de noviembre del dos mil dieciséis** en tercera convocatoria con la presencia de diecisiete agremiados, después de haber realizado la primera convocatoria al ser las dieciocho horas con la presencia de cuatro agremiados, y la segunda convocatoria al ser las dieciocho horas con treinta minutos con la presencia de diez agremiados. El señor Bernal Villegas Soto y el señor Jonatan Albuja Salazar, Presidente y Secretario respectivamente de la Junta Directiva, fungen como Presidente y Secretario de la Asamblea General. Se deja constancia que la convocatoria que lee el señor Secretario, se realizó cumpliendo con los requisitos descritos en el inciso TRES de la Cláusula VIGÉSIMA PRIMERA de los Estatutos, y fue publicada a partir del lunes 7 de noviembre del dos mil dieciséis en el periódico de circulación nacional La República en su página 23, por medio de correo electrónico a las ciento sesenta y seis personas asociados, publicación visible en el domicilio de la Unión y en redes sociales.

**CONVOCATORIA**

**La Junta Directiva de la Unión de Trabajadores de la Música, Compositores, Autores Musicales y Afines (UTM), convoca a todos sus asociados a la**

**VI ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA**

**FECHA: martes 22 de noviembre del 2016.**

**LUGAR: Sede de ACAM, de la Iglesia de Santa Teresita 300 norte y 200 este, Nº 3110 sobre la avenida 15, calles 23 y 33 en Barrio Escalante, San José.**

**HORA: Al ser las 18:00 horas (*6:00 de la tarde*) en primera convocatoria, 18:30 horas (*6:30 de la tarde*) en segunda convocatoria si se encuentran presentes las dos terceras partes de los asociados. De no presentarse este mínimo, se reunirá en tercera convocatoria media hora después (19:00 horas) -*7:00 de la noche*- habiendo quórum con los asociados presentes.**

**Orden del Día**:

**Capítulo I.** Comprobación del quórum.

**Capítulo II.** Informes de la Junta Directiva:

* 1. Informe de Labores.
	2. Informe Estados Financieros auditados.
	3. Informe de la Secretaría de Organización Técnica.

**Capítulo III.** Presentación y eventual aprobación del Presupuesto para el año 2017. (Incluye acuerdo del monto para las dietas de los miembros de la Junta Directiva)

**Capítulo IV.** Reforma parcial al Reglamento para la Previsión Social. (Derogatoria de los Transitorios 1, 2 y 3)

 Bernal Villegas Soto Jonatan Albuja Salazar

 **Presidente Secretario**

**Confirmar asistencia al teléfono 2234-5872, extensión 244,**

**o al correo** **notificaciones@utm.cr**

**FECHA LIMITE PARA CONFIRMACIONES: VIERNES 18 DE NOVIEMBRE DEL 2016**

Sólo tendrán derecho al voto aquellas personas asociadas que estén al día o se pongan al día en su Cuota Mensual Obligatoria en esta misma fecha del viernes 18 de noviembre del 2016.

**Capítulo I.** **Comprobación del quórum.** El señor Presidente comprueba el quórum necesario de acuerdo al inciso CUATRO de la Cláusula VIGÉSIMA PRIMERA de los Estatutos. Se constata la presencia de los siguientes asociados activos con derecho a voto: Mario Alberto Ruiz Masís, Jonatan Albuja Salazar, Edwin Bonilla Rojas, Hubert Watson Webley, Aracelly Salas Salas, Mario Alberto Ruiz Salas, Sergio Dávila Chaves, Bernal Villegas Soto, Erick Armijo Menjívar, Esteban Monge Flores, Esteban Ramírez Hernández, Marco León Mora, Fernando Guerrero Rodríguez, Amanda Quesada Montano, Iván Moya Fernández, Leonel Obando Mendoza y Juan Carlos Navarrete Vargas, contabilizándose **diecisiete** asociados presentes. Se constata la presencia de los siguientes asociados pasivos: Alfredo Moreno Estrada y Marco Navarro Rojas.

De seguido solicita a la Asamblea General la autorización para que se permita la presencia durante la sesión del señor Auditor Externo, Lic. Rafael A. Rojas B., la Asesora Legal, Licda. Ana Grettel Coto y del personal de apoyo. El Presidente somete a votación la solicitud y es aprobada por unanimidad de los presentes.

**Capítulo II.** **Informes de la Junta Directiva.** El Presidente procede a presentar ante la Asamblea General los informes anuales según los Estatutos:

* 1. Informe de Labores.
1. Durante estos 12 meses, hubo 62 nuevas afiliaciones, con lo que la UTM, a día de hoy, tiene un total de 162 personas afiliadas.
2. Durante este período se realizaron reuniones con representantes de diferentes subsectores (géneros musicales, ocupación), incluyendo a colegas que tienen un perfil de liderazgo y a técnicos de luces, sonido y tarima. De hecho hace una semana tuvimos una audiencia con los miembros de la Banda de Conciertos de San José. En los próximos meses se estarán dando nuevos encuentros, como seguimiento a esta iniciativa.
3. Se procedió a la firma de un convenio con la Asociación Voces Nuestras para diseñar e implementar una estrategia de comunicación que permita posicionar a la UTM ante la opinión pública y los potenciales afilados. En el marco de dicha estrategia se produjo material audiovisual para redes sociales el cual sigue siendo difundido.
4. Además, se diseñó y se divulgó una herramienta de diagnóstico (encuesta) para tener una idea de la forma en que está integrado el gremio y cuáles son las necesidades prioritarias del mismo. Es importante indicar que la encuesta está disponible en línea, tanto en el perfil de Facebook como en la página de la UTM. En ese sentido, agradeceríamos que quienes no la han contestado, lo hagan, pues eso nos dará una muestra más representativa de la información que requerimos para priorizar acciones a nivel de representación gremial.
5. UTM inició un proceso para representar los intereses individuales de carácter económico-social ante el Centro Nacional de la Música de sus afiliados, a cambio de un porcentaje por concepto de administración. Esto significa que la UTM puede firmar contratos en representación de sus afiliados por la prestación de servicios profesionales al Centro. En este momento, se ha representado a dos afiliados (Edín Solís y Carlos Castro) con resultados exitosos.
6. Por medio de un convenio con ACAM, de los recursos de reserva que conserva la UTM, se dispuso de un monto económico devolutivo con el fin de propiciar la puesta en marcha de los Premios ACAM, los cuales se celebrarán el 1 de diciembre en el Parque Juan Santamaría, en Alajuela.
7. De acuerdo al Transitorio aprobado en el Acta Constitutiva, se procederá a implementar el Fondo de Promoción Cultural para el año 2017. En ese sentido, se hizo una convocatoria para quienes quieran plantear propuestas a ser financiadas con los fondos del Programa de Capacitación de dicho Fondo. Dichas propuestas podrán consistir en la realización de una charla, un taller o un curso corto (que no supere las 3 sesiones) sobre temáticas relacionadas con el quehacer de las personas trabajadoras de la música (autores, compositores, intérpretes, ejecutantes, managers, productores, técnicos de luces, sonido, tarima, etc.) como por ejemplo:
* Música en el entorno digital (plataformas de difusión y distribución, redes sociales)
* Emprendimientos culturales/Marketing/Planes de negocios.
* Producción (elementos de composición, arreglos/técnicas de grabación y mezcla)
* Cualquier otra que se considere pertinente

Sobre este punto, ya venció el plazo para presentación de propuestas para el primer semestre de 2017. Actualmente, una comisión está analizando las propuestas presentadas para hacer la selección respectiva. Así mismo, se hará una nueva convocatoria, sobre la cual les estaremos informando oportunamente.

Además, en el mes de diciembre se estará convocando a la participación de todos los agremiados para la Dotación Anual y Difusión del Talento Costarricense correspondiente al año 2017, que contará con un aproximado de cinco millones para la producción, difusión y presentación de nuevas propuestas musicales.

1. En diciembre próximo, el compañero Sergio Dávila Chaves, en su condición de vocal de la Junta Directiva, representará a la UTM en el Encuentro Regional de la Federación Internacional de Músicos (FIM), el cual se realizará en Lima, Perú. La intención es que la UTM conozca más sobre esta Federación, con sede en París, la cual agrupa a los sindicatos de más de 50 países de Europa, América, África y Asia.
2. Hay un tema que preocupa a esta Junta Directiva y es la morosidad, que llega a ser del 70%. Esto dificulta la labor de la Unión en la medida en que el trabajo en materia de representación gremial depende en buena medida de esos recursos.

***Acuerdo 1.*** El señor Presidente somete a votación el informe de labores de la Junta Directiva correspondiente al año 2016 y es aprobado con **quince** votos a favor, cero en contra y cero abstenciones.

* 1. Informe Estados Financieros auditados.

|  |
| --- |
| **Balance de Situación** **Auditado** |
| **Al Cierre del Periodo Fiscal 2016 el 30/09/2016** |
| **Saldo** |
| **Al cierre el 30 de Sept 2016** |
| **Activos** | **Periodo Fiscal 2016** |
| ***100 ACTIVOS*** | ***46,420,449.74***  |
| ***100-10 ACTIVO CIRCULANTE*** | ***46,420,449.74***  |
| ***100-10-10 EFECTIVO*** | ***43,111,966.60***  |
| ***100-10-10-20 BANCOS / EFECTIVO*** | ***4,194,297.65***  |
| 100-10-10-20-01 BANCO DE COSTA RICA | 3,660,945.17  |
| 100-10-10-20-04 CTA CORRIENTE BANCO NACIONAL | 533,352.48  |
| ***100-10-10-23 BANCOS / INVERSIONES A LA VISTA***  |
| ***100-10-10-25 BANCOS / INVERSIÓN A PLAZO DESMATERIALIZADA*** | **38,917,668.95**  |
| 100-10-10-2501 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64252141 13 nov a 13 may | -  |
| 100-10-10-2502 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64273020 11 dic a 11 ene | -  |
| 100-10-10-2503 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64273016 11 dic a 11 feb | -  |
| 100-10-10-2504 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64273014 11 dic a 11 mar | -  |
| 100-10-10-2505 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64273013 11 dic a 11 abr | -  |
| 100-10-10-2506 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64273009 11 dic a 11 jun | -  |
| 100-10-10-2507 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64296222 11 ene a 11 jul  | -  |
| 100-10-10-2508 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64321120 11 feb a 11 ago | -  |
| 100-10-10-2509 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64342672 11 Mar a 11 Sep | -  |
| 100-10-10-2508 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64363725 11 Abr a 11 Oct | 7,873,623.14  |
| 100-10-10-2510 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64386062 13 May a 11 Nov | 14,000,000.00  |
| 100-10-10-2511 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64405002 13 jun a 11 Dic 2016 | 4,106,244.00  |
| 100-10-10-2512 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64425998 11 jul 2016 a 11 Ene 2017 | 7,712,210.35  |
| 100-10-10-2513 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64425998 11 Ago 2016 a 11 Feb 2017 | 2,819,734.99  |
| 100-10-10-2513 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64484196 11 sept 2016 a 11 Mar 2017 | 2,405,856.47  |
| 100-10-10-2513 INVERSIONES A PLAZO NÚMERO 64484196 11 sept 2016 a 11 Abr 2017 | -  |
| ***100-10-30 CUENTAS POR COBRAR*** | **3,308,483.14**  |
| ***100-10-30-10 CUENTAS POR COBRAR*** | **3,308,483.14**  |
| 100-10-30-10-01 AFILIADOS  | -  |
| 100-10-30-10-06 CXC APORTES ACAM | 3,308,483.14  |
| **Total Activos** | ***46,420,449.74***  |
| **Pasivos y Patrimonio** |
| ***300 PATRIMONIO***  |
| ***300-01 EXCEDENTES ACUMULADOS*** | ***51,205,849.53***  |
| 300-01-01 EXEDENTESDE ACUMULADOS PERIODOS ANTERIORES | 17,946,109.44  |
| 300-01-02 EXCEDENTES Y PERDIDAS ACUMULADOS PERIODO ACTUAL | 33,259,740.09  |
| ***300-04 RESULTADO DEL PERIODO***  | ***(4,785,399.79)***  |
| **Total Patrimonio** | ***46,420,449.74***  |
| **Total Pasivos y Patrimonio** | ***46,420,449.74***  |
| -  |

*Se incorpora a la Asamblea al ser las 19:30 horas el agremiado Juan Carlos Navarrete Vargas.*

|  |
| --- |
| **ESTADO DE RESULTADOS** |
| **Por el Periodo Fiscal 2016 al 30/09/2016** |
| **Auditado** |
| **Expresado en Colones Costarricenses** |
| Periodo Fiscal 2016 | Saldo Acumulado al Cierre |
| el 30 de Septiembre |
| sep-16 | Periodo Fiscal 2016 |
| Ingresos Operacionales |
| Cuota Obligatoria de Asociados a UTM | 183,000.00  | 1,873,000.00  |
| Pagos de Asociados al Plan de Previsión Social | 122,000.00  | 1,178,000.00  |
| Aportes Extraordinarios Asociados al Día a PPS | 14,000.00  | 83,000.00  |
| Aportaciones ACAM 7% sobre DDAA | 3,308,483.14  | 124,604,072.81  |
| Aportaciones AIE | -  | 4,903.39  |
| Ingresos por Representación Gremial | -  | 1,617,000.00  |
| Total Ingresos Operativos | 3,627,483.14 | 129,359,976.20 |
| Menos |
| Costo de Operación |
| Gastos Preoperativos antes de Octubre 2015 | -  | 24,178,608.66  |
| Gastos de Apertura, Equipo y Sistemas | -  | 8,050,698.48  |
| Aguinaldos | -  | 956,584.35  |
| Alquileres  | 285,000.00  | 2,782,200.00  |
| Ayuda Temporal  | 1,200,000.00  | 11,880,000.00  |
| Cargas Sociales  | 487,385.00  | 4,369,144.00  |
| Dietas  | 175,001.40  | 1,625,013.00  |
| Gastos de Alimentación | 62,500.00  | 870,100.00  |
| Gastos de caja Chica | 566,000.00  |
| Gastos Simpe  | 147,548.50  |
| Equipo, Materiales y Suministros de Oficina  | 461,546.39  |
| Salarios  | 1,265,753.16  | 12,564,310.90  |
| Póliza Riesgos del Trabajo | 146,129.00  | 146,129.00  |
| Servicios Contables y de Auditoría | 650,000.00  | 6,454,125.00  |
| Servicios de Internet  | 49,686.00  | 489,780.75  |
| Servicios Informáticos | 591,920.00  |
| Servicios Legales | 502,111.00  |
| Servicios web  | 123,450.60  | 1,791,668.90  |
| Viáticos | 3,683.76  | 36,736.96  |
| Total de Costos de operación | 4,448,588.92 | 78,464,225.89 |
| Gastos de Organización y Representación Gremial | 200,000.00  | 6,908,487.50  |
| Gastos de Divulgación y Promoción | 584,860.86  | 6,475,066.82  |
| Gastos de Promoción Cultural  | 3,375,000.00  | 10,125,000.00  |
| Otros Costos y Gastos | 6,791.75  |
| Total de Costos y Gastos | 8,608,449.78 | 101,979,571.96 |
| Excedente de Operación | -4,980,966.64 | 27,380,404.24 |
| Más (menos) Resultado Financiero |
| Ingresos Financieros | 196,686.85  | 1,095,056.06 |
| Gastos Financieros | 1,120.00  | 1,120.00 |
| Resultado Financiero | 195,566.85 | 1,093,936.06 |
| Utilidad /Pérdida del Período | -4,785,399.79 | 28,474,340.30 |
| Impuesto Sobre la Renta | 0.00 | 0.00 |
| Menos: |
| Ingresos no Gravables, Gastos no Deducibles | 0.00 | 0.00 |
| Utilidad o Pérdida Neta del Período | -4,785,399.79 | 28,474,340.30 |
| Saldo de Balance General de Perdidas y Ganancias | -4,785,399.79 | 28,474,340.30 |

|  |
| --- |
| **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO** |
| **Auditado** |
| **AL 30/09/2016 Por el periodo Fiscal 2016** |
| **Saldo** | **Saldo** | **Saldo** | **Saldo** |
| **Al 30/06/2016** | **Al 31/07/2016** | **Al 31/08/2016** | **Al 30/09/2016** |
| ***300 PATRIMONIO***  |
| ***300-01 EXCEDENTES*** | ***60,043,505.88***  | ***58,830,185.54***  | ***57,126,209.20***  | ***51,205,849.53***  |
| 300-01-01 GANANCIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS  | 17,936,815.84  | 18,159,816.59  | 17,947,228.44  | 17,946,109.44  |
| 300-01-02 APORTACIONES EJERCICIOS ANTERIORES | 42,106,690.04  | 40,670,368.95  | 39,178,980.76  | 33,259,740.09  |
| 300-02 SUPERÀVIT POR REVALUACIONES DE ACTIVOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |
| 300-03 OTROS APORTES ESPECIALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |
| 300-04 UTILIDAD DEL PERIODO EN CURSO | ***(1,436,321.09)***  | ***(1,480,976.34)***  | ***(5,919,240.67)***  | ***(4,785,399.79)***  |
| **Total Patrimonio** | ***58,607,184.79***  | ***57,349,209.20***  | ***51,206,968.53***  | ***46,420,449.74***  |
| Manuel Pereira Sáenz; CPI·28314 | Lic. Rafael Rojas Barrantes; MBA |
| **Contador Privado Incorporado** | **Auditor Externo; CPA·2448** |

***Acuerdo 2.*** El señor Presidente somete a votación el informe de los Estados Financieros Auditados y es aprobado con **dieciséis** votos a favor, cero en contra y cero abstenciones.

* 1. Informe de la Secretaría de Organización Técnica.

Durante el período comprendido entre noviembre de 2015 y noviembre de 2016, las acciones ejecutadas por la Secretaría de Organización Técnica a cargo del señor Esteban Monge Flores fueron:

1. Gestión y facilitación de reuniones con representantes de diferentes subsectores para informarles sobre lo que es la UTM, motivarlos a afiliarse y convertirlos en promotores de la organización ante otros colegas que podrían hacerlo.
2. Redacción de diferentes comunicados para fechas importantes para el gremio (1ero de mayo) o sobre acciones puntuales de la organización (representación ante el Centro Nacional de la Música)
3. Acompañamiento al proceso de diseño e implementación de la estrategia de comunicación y seguimiento al desarrollo de la misma.
4. Diseño de una herramienta de diagnóstico (encuesta) de la forma en que está integrado el gremio y de las necesidades prioritarias del mismo, así como análisis de los resultados arrojados a partir de la aplicación de la misma.
5. Diseño de herramienta para definir criterios de calificación de locales en los que desarrollamos nuestra actividad y de creación de una base de datos con información de los mismos para socializarla entre los agremiados para que realicen eventos en estos.
6. Acompañamiento al proceso de implementación del Fondo de Promoción Cultural y facilitación de reunión con grupo focal que aportó ideas para los programa de dotaciones y capacitación.
7. Acercamiento con la Federación Internacional de Músicos, producto del cual estaremos participando en el Encuentro Regional de dicha entidad, a realizarse en Lima, Perú, los días 13, 14 y 15 de noviembre.
8. Análisis de modelos de contrato de prestación de servicios musicales, con el fin de dotar a los afiliados y a los músicos en general de un modelo para el desarrollo de su actividad profesional.
9. Atención de consultas y solicitudes varias.
10. Participación en talleres organizados por ACAM y el Registro Público con municipalidades del país con el fin de que estas cumplan con su rol en la tutela efectiva del derecho de autor y los derechos conexos.

En cuanto al trabajo que se deberá desarrollar en los próximos meses, además del seguimiento a las actividades anteriormente enumeradas, tenemos:

1. Análisis del marco legal e institucional relacionado con el quehacer las personas trabajadoras de la música.

*Se incorpora a la Asamblea al ser las 19:44 horas el agremiado Hubert Watson Webley.*

1. Alianzas con otras organizaciones para cubrir ciertas necesidades (asesoría jurídica, litigio, etc.) o instituciones (Banco Popular).

***Acuerdo 3.*** El señor Presidente somete a votación el informe de la Secretaría de Organización Técnica y es aprobado con **diecisiete** votos a favor, cero en contra y cero abstenciones.

**Capítulo III.** Presentación y eventual aprobación del Presupuesto para el año 2017. (Incluye acuerdo del monto para las dietas de los miembros de la Junta Directiva)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Presupuesto 2017** |  |  |
|  | **Descripción de Rubros**  | **Presupuesto Mensual**  | **Presupuesto Anual**  |
|  | Director Administrativo  |  ₡ 1.137.003,75  |  ₡ 13.644.044,95  |
|  **Planilla Administrativa** | Asistente Administrativa  |  ₡ 345.207,04  |  ₡ 4.142.484,46  |
|  **Incremento 1,14%** | Secretaría de Organización Técnica |  ₡ 500.000,00  |  ₡ 6.000.000,00  |
|  | Aportes patronales 26,67% CCSS |  ₡ 528.655,62  |  ₡ 6.343.867,39  |
| **Cargas Sociales y Seguros**  | Previsión aguinaldos 8,33%  |  ₡ 165.177,62  |  ₡ 1.982.131,50  |
|  | Previsión cesantías 5,33% |  ₡ 105.651,83  |  ₡ 1.267.822,02  |
|  | Pólizas de Riesgos de Trabajo  |  ₡ 10.693,70  |  ₡ 128.324,43  |
|  **Servicios Profesionales**  | Servicios contables y de auditoría  |  ₡ 650.000,00  |  ₡ 7.800.000,00  |
|  | Servicios de Asesoría Legal  |  ₡ 25.000,00  |  ₡ 300.000,00  |
|  | Alquiler de oficinas en ACAM  |  ₡ 285.000,00  |  ₡ 3.420.000,00  |
|  | Portal de Internet  |  ₡ 16.500,00  |  ₡ 198.000,00  |
|  | Teléfono fijo |  ₡ 20.000,00  |  ₡ 240.000,00  |
|  | Internet  |  ₡ 50.000,00  |  ₡ 600.000,00  |
| **Gastos Fijos**  | Planilla de Beneficiarios Crónicos  |  ₡ 1.300.000,00  |  ₡ 15.600.000,00  |
|  | Dietas Órganos Esenciales  |  ₡ 165.000,00  |  ₡ 1.980.000,00  |
|  | Servicio de la Nube |  ₡ 168.000,00  |  ₡ 2.016.000,00  |
|  | Eventos varios y Asambleas |  ₡ 75.000,00  |  ₡ 900.000,00  |
|  | Productos de imagen y publicidad |  ₡ 50.000,00  |  ₡ 600.000,00  |
|  | Suministros de oficina  |  ₡ 25.000,00  |  ₡ 300.000,00  |
|  | Viáticos y Gastos de Representación |  ₡ 25.000,00  |  ₡ 300.000,00  |
| **Gastos Ocacionales**  | Caja Chica |  ₡ 50.000,00  |  ₡ 600.000,00  |
|  | Comisiones, ajustes, otros varios |  ₡ 10.000,00  |  ₡ 120.000,00  |
|  | **Imprevistos**  |  ₡ 50.000,00  |  ₡ 600.000,00  |
|  | **TOTAL GASTO ADMINISTRATIVO** |  **₡ 5.756.889,56**  |  **₡ 69.082.674,73**  |
|  |  |  |  |
| **Invers. Desmat. de Reserva para Flujo de Caja**  | Reserva de flujo de caja inicial periodo 2017 |  **₡ 9.699.984,50**  |  |
|  | Reserva de Flujo de caja al final de periodo |  **₡ 271.362,53**  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **INGRESOS PROYECTADOS PARA GASTO OPERATIVO**  |  |  |
|  |  |
| **RUBROS**  | **Promedio Mensual**  | **Promedio Anual**  |  |  |
| Cuotas de asociados  |  ₡ 121.000,00  |  ₡ 1.452.000,00  |  | **Recursos de ACAM** |
| 30% sobre recursos de ACAM |  ₡ 1.232.904,66  |  ₡ 14.794.855,86  |  | **7%** |
| Fondo de Promoción Cultural  |  ₡ 1.438.388,77  |  ₡ 17.260.665,23  |  |

|  |
| --- |
| Baja |
|

 |
| 30% sobre intereses de inversiones  |  ₡ 64.209,00  |  ₡ 770.508,00  |  |
| Servicios de Representación Gremial  |  ₡ 20.625,00  |  ₡ 247.500,00  |  | **5,86%** |
| Planilla de Beneficiarios Crónicos  |  ₡ 1.300.000,00  |  ₡ 15.600.000,00  |  |  |
| Otros Ingresos Ocacionales  |  ₡ 794.043,64  |  ₡ 9.528.523,68  |  |  |
| **TOTAL**  |  **₡ 4.971.171,06**  |  **₡ 59.654.052,77**  |  |  |
| **Presupuesto 2017** |  ₡ 5.756.889,56  |  ₡ 69.082.674,73  |  |  |
| **DÉFICIT** |  **₡ -785.718,50**  |  **₡ -9.428.621,97**  |  |  |
| **SUPERÁVIT**  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Reserva de flujo de caja inicial |  |  **₡ 9.699.984,50**  |  |  |
| Reserva de Flujo de caja al final de periodo |  |  ₡ 271.362,53  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **TOTAL GASTO ADMINISTRATIVO año 2016** | **5.193.151,71** | **62.317.820,64** |  |  |
| Aumento / Disminución para el presupuesto 2017 |  ₡ 563.737,85  |  ₡ 6.764.854,09  |  |  |

|  |
| --- |
| **RESERVA PARA FLUJO DE CAJA E INVERSIONES**  |
| **RUBROS**  | **MONTOS** | **PERTENECE A ASOCIADOS (INTOCABLE)** |
| Saldo en Bancos al 31 de octubre 2016 |  ₡ 4.084.152,27  |   |
| Invers. Desmat. de Reserva para Flujo de Caja  |  ₡ 9.699.984,50  |   |
| Invers. Desmat. de Planes para Previsión Social  |   |  ₡ 1.150.486,35  |
| Invers. Desmat. para Promoción Cultural  |  ₡ 22.855.923,78  |   |
| **TOTAL**  |  **₡ 36.640.060,55**  |  **₡ 1.150.486,35**  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Aumentos y disminuciones en la Reserva de flujo de caja |  **₡ 271.362,53**  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Propuesta de Aumento Dietas Órganos Esenciales (12,20%)** |  |  |
|  |  |
| **Rubros**  | **Dieta Actual**  | **Dietas 2017** |  |  |
| **Monto total**  |  ₡ 147.060,00  |  ₡165.000,00  |  |  |
| **Miembros de Junta Directiva** | 5 | 5 |  |  |
| **Total Bruto** |  ₡ 29.412,00  |  ₡ 33.000,00  |  |  |
| **Retención del impuesto a la renta** | **15%** | **15%** |  |  |
| **Rebajo** |  **₡ 4.411,80**  |  **₡ 4.950,00**  |  |  |
| **Total Neto**  |  **₡ 25.000,20**  |  **₡ 28.050,00**  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Se propone la suma de ¢33.000,00 (treinta y tres mil colones) para cada miembro por la asistencia y participación a cada una de las Sesiones Ordinarias o Extraordinarias de Junta Directiva, menos el 15% por retención del impuesto a la renta, para un monto neto de ¢ 28.050,00. |
|
|
|
|  |  |  |  |  |

***Acuerdo 4.*** El señor Presidente somete a votación el aumento de las dietas de los órganos esenciales para el año 2017 y es aprobado con **quince** votos a favor, cero en contra y **dos** abstenciones.

***Acuerdo 5.*** El señor Presidente somete a votación el Presupuesto para el año 2017 y es aprobado con **diecisiete** votos a favor, cero en contra y cero abstenciones.

**Capítulo IV.** Reforma parcial al Reglamento para la Previsión Social. (Derogatoria de los Transitorios 1, 2 y 3)

Se somete a consideración de la Asamblea General, de acuerdo a la Cláusula 12° de los Estatutos, la derogatoria de los Transitorios 1, 2 y 3 del Reglamento para la Previsión Social de la Unión, debido a que ya no son aplicables las penalizaciones descritas en los Planes de Previsión Social:

**TRANSITORIO 1.** En virtud del fortalecimiento del Fondo para la Previsión Social y la Promoción Cultural establecido por ACAM, la Unión a partir del día primero del mes posterior de la fecha en que la Asamblea General acuerde la entrada en operación de la entidad, procederá a aplicar el derecho de rescate por parte de las personas asociadas que se acojan al Plan de Previsión Social, de acuerdo a la siguiente tabla:

1. A partir del primer año a contar desde la fecha de la implementación del Reglamento de Prestaciones, tendrá derecho a rescatar con una penalización del 75% del mismo.
2. A partir del segundo año desde la citada fecha, la penalización aplicable al rescate será del 65%.
3. A partir del tercer año, la penalización será del 50%.
4. A partir del cuarto año, la penalización será del 40%.
5. A partir del quinto año, la penalización será del 30%.
6. A partir del sexto año. la penalización será del 20%.
7. A partir del séptimo año, la penalización será del 10%.
8. A partir del octavo año, la persona asociada podrá rescatar el 100%.

Según lo anterior, los Artículos **1**, **4**, **9**, **11**, **12,** **16** y **18** de este Reglamento, entrarán en plenitud a partir del octavo año de vigencia del Plan de Previsión Social dispuesto por la Unión.

**TRANSITORIO 2.** En casos en que el rescate fuera solicitado por situaciones de necesidad perentoria, libremente apreciada por la Junta Directiva, la penalización le será reintegrada a la persona asociada que restituyera a la Unión el importe rescatado en el plazo de un año a contar desde que este hubiera tenido lugar, sin que tal cantidad devengue interés alguno a favor de la persona asociada durante tal plazo.

**TRANSITORIO 3.** El derecho atribuido recibirá la rentabilidad media acordada por la Junta Directiva, una vez aprobado por la Dirección Administrativa de la entidad, y hasta el momento en que se produzca el rescate en las condiciones más arriba indicadas. En el caso de que la persona asociada falleciera o se invalidara antes de llegar a la edad de jubilación (65 años), percibirá el importe de su dere­cho atribuido de forma completa sin penalizaciones. A la edad de jubilación, la persona asociada adherida al **Plan,** percibirá el importe del derecho atribui­do junto con los rendimientos acumulados, según lo establecido en el Transitorio **1**.

***Acuerdo 6.*** El señor Presidente somete a votación la derogatoria de los Transitorios 1, 2 y 3 del Reglamento para la Previsión Social de la Unión y es aprobado con **diecisiete** votos a favor, cero en contra y cero abstenciones.

Finalmente, la Asamblea General autoriza **por unanimidad de votos** a la abogada y notaria pública ANA GRETTEL COTO OROZCO, a llevar a cabo todos los actos necesarios, lo que incluye la protocolización en lo conducente o literal de esta acta, para la comunicación a la Oficina de Sindicatos del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, del informe de rendición de cuentas según el Estatuto aprobados por esta Asamblea General, de la nómina completa de sus miembros y del resultado de cuentas.

Se levanta la asamblea general al ser las veinte horas con cuarenta y ocho minutos.

 Bernal A. Villegas Soto Jonatan Albuja Salazar

 **Presidente Secretario**