

## ACTA N° 1177

Acta de la **Sesión Ordinaria número 1177** celebrada por la Junta Directiva de la Operadora de Pensiones Complementarias de la Caja Costarricense de Seguro Social, al ser las nueve horas y ocho minutos del miércoles **04 de setiembre de 2019**, en el edificio de la OPC CCSS, Oficentro Dent, San Pedro de Montes de Oca.

**Miembros presentes:** Lic. Adolfo Gutiérrez Jiménez, Presidente; Lic. Rolando Barrantes Muñoz, Secretario; MSC. María de los Ángeles Alfaro Murillo, Vocal 1; Sra. Fabiola Abarca Jiménez, Vocal 3; MBA. Carlos Montenegro Godínez, Vocal 5; Licda. Annette Arguedas Fallas, Vocal 6 y MBA. Alejandra Ávila Artavia, Fiscal.

**Miembros ausentes:** Dr. Mario Devandas Brenes, Tesorero, por asuntos personales y de salud; MSC. Maritza Jiménez Aguilar, Vocal 2, por asuntos laborales y el Lic. José Luis Loría Chaves, Vocal 4, por asuntos laborales.

**Además, están presentes:** Sr. Héctor Maggi Conte, Gerente General; Sra. Graciela Mora Rodríguez, Directora Financiera Administrativa; Sr. Alejandro Castillo Zeledón, Director de Riesgos; el Lic. Luis Guillermo Guevara Rivas, Auditor Interno y la Sra. Silvia Cordero Torres, Asistente de Gerencia OPC CCSS.

**Funcionarios invitados presentes:** Srta. María Alejandra Zúñiga Ángulo, Gestora Asistente de Proveeduría de la OPC CCSS

Preside la sesión: Sr. Adolfo Gutiérrez Jiménez, Presidente.  
Secretaria de actas: Sra. Ana Lucía Chevez Villegas.

### Se toman los siguientes acuerdos:

#### ✓ **Acuerdo 1°**

**Aprobación del Acta N°1176 del 28 de agosto de 2019, con la incorporación de los comentarios realizados a la misma.**

**Acuerdo en firme.**

#### ✓ **Acuerdo 2°**

**De conformidad con el acuerdo del Comité de Auditoría CA-043- 19, los oficios DFA-57-19, PROV-070-19 y la recomendación de adjudicación CD-28-19; la Junta Directiva acuerda adjudicar el proceso 2019CD-000028-0018400001 “Auditoría externa financiera” a la oferta #1 DESPACHO CARVAJAL & COLEGIADOS CONTADORES PUBLICOS AUTORIZADOS SOCIEDAD ANONIMA cédula jurídica: 3-101-122731, el cual oferta un monto de ₡3.892.850,00 (tres millones ochocientos noventa y dos mil ochocientos cincuenta colones con 00/100) por un total de 260 horas.**

**Todo de conformidad con lo que establece el artículo 144 Escasa Cuantía del Reglamento de Contratación Administrativa.**

**Se instruye a la Administración notificar al proveedor.**

**Acuerdo en firme.**

**✓ Acuerdo 3°**

**Considerando la presentación realizada por la Administración y en cumplimiento de lo establecido en el Título I de la Ley 9635, vigente a partir del 1 de julio de 2019; se aprueba la modificación presupuestaria de las partidas de remuneraciones, para el pago de Impuesto al valor agregado de los contratos de servicios continuos de la OPC CCSS durante el segundo semestre del año 2019, por un monto de ₡81,295,701.**

**Acuerdo en firme.**

**✓ Acuerdo 4°**

**Considerando que:**

- *La Junta Directiva aprobó mediante el acuerdo 3o de la sesión No. 1046 celebrada el 14 de setiembre de 2016, que las modificaciones presupuestarias de las partidas de remuneraciones sólo pueden ser aprobadas por Junta Directiva.*
- *La Administración debió presentar a Junta Directiva una modificación presupuestaria de la partida de remuneraciones, para dar contenido presupuestario a los pagos de IVA de los contratos de servicios en ejecución, ya que dicho impuesto no estaba vigente al momento de la aprobación del presupuesto del año 2019.*

- *El procedimiento Gestión de Recursos Financieros indica que la Administración puede presentar hasta 4 modificaciones presupuestarias al año, para que sean aprobadas por la Gerencia General.*
- *La cuarta modificación del año se está presentando para atender una situación extraordinaria, dar contenido presupuestario a un nuevo impuesto.*

**Por lo tanto,**

***La Junta Directiva autoriza a la Administración para presentar una quinta modificación presupuestaria durante el año 2019, para la aprobación de la Gerencia General, por una única vez, con el fin de ajustar las partidas presupuestarias antes de finalizar el año.***

**Acuerdo en firme.**

Sin más asuntos por tratar, se levanta la sesión al ser las once horas y cincuenta minutos.

Firma:  
Adolfo Gutiérrez Jiménez.  
Presidente

Rolando Barrantes Muñoz  
Secretario