

1 **ACTA ORDINARIA CLYP-JD-AJDSO No. 002-2026**

2 ACTA DE JUNTA DIRECTIVA SESIÓN ORDINARIA CLYP-JD-AJDSO NUMERO CERO CERO DOS
3 GUIÓN DOS MIL VEINTISÉIS, CELEBRADA POR LA JUNTA DIRECTIVA DEL COLEGIO DE
4 LICENCIADOS Y PROFESORES EN LETRAS, FILOSOFÍA, CIENCIAS Y ARTES, EL LUNES 05 DE ENERO
5 DEL DOS MIL VEINTISÉIS, A LAS DIECISÉIS HORAS CON TREINTA Y NUEVE MINUTOS DE FORMA
6 VIRTUAL. -----

7 **MIEMBROS PRESENTES**-----

8 Bejarano Salazar Ana Gabriela, Mag. Vicepresidenta-----

Vicepresidenta-----

9 Lizama Oliger Rodrigo, Mtr. Secretario -----

Secretario -----

0 Palencia López Vicenta, Licda. Prosecretaria-----

Prosecretaria-----

1 Céspedes Arroyo Jonathan, Lic. Tesorero-----

Tesorero-----

2 Vázquez Solano Mildred, M.Ed. Vocal I-----

Vocal I-----

3 Herrera Villalobos Graciela, M.Ed. Vocal II -----

Vocal II -----

4 **MIEMBROS AUSENTES CON JUSTIFICACION-----**

5 Toruño Arguedas César, Dr. Presidente -----

Presidente -----

6 **PRESIDE LA SESIÓN:** Mag. Ana Gabriela Bejarano Salazar -----

7 **SECRETARIO:** Mtr. Rodrigo Lizama Oligier-----

Mtr. Rodrigo Lizama Oliver-----

8 **CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA -----**

REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA -----

9 **ARTÍCULO 01.** Comprobación del quórum. -----

Comprobación del quórum. -----

20 **ARTÍCULO 02.** Revisión y aprobación del orden del día de la sesión 002-2026. -----

Revisión y aprobación del orden del día de la sesión 002-2026. -----

CAPÍTULO II: CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DE LAS ACTAS 118-2025.

CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DE LAS ACTAS 118-2025.

119-2025, 120-2025, 121-2025, 122-2025, 123-2025, 124-

119-2025, 120-2025, 121-2025, 122-2025, 123-2025, 124-

2025 Y 001-2026 -----

2025 Y 001-2026 -----

ARTÍCULO 03 Lectura, comentario y conocimiento del acta 118-2025 del 09 de diciembre de

Lectura, comentario y conocimiento del acta 118-2025 del 09 de diciembre de

2025 (Dispensar) -----

2025 (Dispensar) -----

6 **ARTÍCULO 04.** Lectura, comentario y conocimiento del acta 119-2025 del 10 de diciembre de

Lectura, comentario y conocimiento del acta 119-2025 del 10 de diciembre de

27 2025. (Dispensar), -----

2025. (Dispensar). -----

8 **ARTÍCULO 05.** Lectura, comentario y conocimiento del acta 120-2025 del 15 de diciembre de

Lectura, comentario y conocimiento del acta 120-2025 del 15 de diciembre de

2025. (Dispensar). -----

2025. (Dispensar). -----

ARTÍCULO 06. Lectura, comentario y conocimiento del acta 121-2025 del 16 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

ARTÍCULO 07. Lectura, comentario y conocimiento del acta 122-2025 del 18 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

ARTÍCULO 08. Lectura, comentario y conocimiento del acta 123-2025 del 22 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

ARTÍCULO 09. Lectura, comentario y conocimiento del acta 124-2025 del 23 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

ARTÍCULO 10. Lectura, comentario y conocimiento del acta 001-2026 del 02 de enero de 2026. (Dispensar). -----

CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA. -----

ARTÍCULO 11. Aprobación de liquidación de un certificado. -----

CAPÍTULO IV: ASUNTOS DIRECTIVOS -----

ARTÍCULO 12. Distribución de Signo Externo

CAPÍTULO V: ASUNTOS VARIOS -----

CAPÍTULO VI: CIERRE DE SESIÓN -----

CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA-----

ARTÍCULO 01. Comprobación del quórum. -----

La Mag. Ana Gabriela Bejarano Salazar verifica el quórum, constatándose la presencia de todos los miembros de la Junta Directiva, excepto el Dr. César Toruño Arguedas, quien se encuentra atendiendo unos asuntos. Asimismo, se cuenta con la presencia del Lic. Carlos Arias Jiménez, Asesor Legal de Junta Directiva y Director Jurídico, del MBA. José Pablo Valerio González, Director Ejecutivo y del Lic. Daguer Hernández Vásquez, Asesor Legal de Fiscalía. -----

El Mtr. Rodrigo Lizama Oliger manifiesta lo siguiente: "*Se deja constancia de que la presente corresponde a la Sesión N.º 002 del año 2026, y que la sesión anterior fue la Sesión N.º 001-2026, celebrada el viernes 2 de enero de 2026, a fin de dejar correctamente asentada la corrección de la numeración de las sesiones del año en curso.*" -----

ARTÍCULO 02. Revisión y aprobación del orden del día de la sesión 002-2026. -----

Conocido el orden del día la Junta Directiva acuerda: -----

1 **ACUERDO 01:** -----
2 **APROBAR EL SIGUIENTE ORDEN DEL DÍA: /CAPÍTULO I: REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL**
3 **ORDEN DEL DÍA. / CAPÍTULO II: CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DE LAS ACTAS 118-**
4 **2025, 119-2025, 120-2025, 121-2025, 122-2025, 123-2025, 124-2025 Y 001-2026. /**
5 **CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA/CAPÍTULO IV: ASUNTOS DIRECTIVOS/**
6 **CAPÍTULO V: ASUNTOS VARIOS /CAPÍTULO VI: CIERRE DE SESIÓN/ /APROBADO POR**
7 **SEIS VOTOS. /** -----

8 **CAPÍTULO II: CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DE LAS ACTAS 118-2025, 119-**
9 **2025, 120-2025, 121-2025, 122-2023, 123-2025, 124-2025 Y 001-2026.**-----

10 **ARTÍCULO 03.** Lectura, comentario y conocimiento del acta 118-2025 del 09 de diciembre de
11 2025. (Dispensar). -----

12 Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

13 **ACUERDO 02:** -----
14 **Dispensar el acta número ciento dieciocho guión dos mil veinticinco del nueve de**
15 **diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. /**
16 **Aprobado por seis votos. /** -----

17 **ARTÍCULO 04.** Lectura, comentario y conocimiento del acta 119-2025 del 10 de diciembre de
18 2025. (Dispensar) -----

19 Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

20 **ACUERDO 03:** -----
21 **Dispensar el acta número ciento diecinueve guión dos mil veinticinco**
22 **del diez de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO**
23 **FIRME. / Aprobado por seis votos. /** -----

24 **ARTÍCULO 05.** Lectura, comentario y conocimiento del acta 120-2025 del 15 de diciembre de
25 2025. (Dispensar) -----

26 Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

27 **ACUERDO 04:** -----

Dispensar el acta número ciento veinte guión dos mil veinticinco del quince de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. / Aprobado por seis votos. / -----

ARTÍCULO 06. Lectura, comentario y conocimiento del acta 121-2025 del 16 de diciembre de 2025. (Dispensar) -----

Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

ACUERDO 05: -----

Dispensar el acta número ciento veintiuno guión dos mil veinticinco del dieciséis de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. /

ACUERDO FIRME. / Aprobado por seis votos. / -----

ARTÍCULO 07. Lectura, comentario y conocimiento del acta 122-2025 del 18 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

ACUERDO 06: -----

Dispensar el acta número ciento veintidós guión dos mil veinticinco del dieciocho de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. /

Aprobado por seis votos. / -----

ARTÍCULO 08. Lectura, comentario y conocimiento del acta 123-2025 del 22 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

ACUERDO 07: -----

Dispensar el acta número ciento veintitrés guión dos mil veinticinco del veintidós de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. /

Aprobado por seis votos. / -----

ARTÍCULO 09. Lectura, comentario y conocimiento del acta 124-2025 del 23 de diciembre de 2025. (Dispensar). -----

Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

ACUERDO 08: -----

Dispensar el acta número ciento veinticuatro guión dos mil veinticinco del veintitrés de diciembre del dos mil veinticinco, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. / Aprobado por seis votos. / -----

ARTÍCULO 10. Lectura, comentario y conocimiento del acta 001-2026 del 02 de enero de 2026. (Dispensar). -----

Conocido este punto, la Junta Directiva acuerda: -----

ACUERDO 09: -----

Dispensar el acta número cero cero uno guión dos mil veintiséis del dos de enero del dos mil veintiséis, por imposibilidad material. / ACUERDO FIRME. / Aprobado por seis votos. / -----

CAPÍTULO III: ASUNTOS DE TESORERÍA -----

ARTÍCULO 11. Aprobación de liquidación de un certificado (Anexo 01). -----

Al ser las dieciséis horas con cuarenta y cuatro minutos la MSc. Ana Gabriela Bejarano Salazar, vicepresidenta propone conceder un receso. -----

La sesión fue reanudada al ser las dieciséis horas con cuarenta y cinco minutos, continuando con el Orden del día. -----

El MBA. José Pablo Valerio González, Director Ejecutivo presenta el oficio CLYP-DAF-DF-51-2025 de, liquidación anticipada del certificado de inversión, correspondiente al programa COLEGIO a través del cual expone lo siguiente: -----

A continuación, se procede a insertar de manera íntegra el oficio remitido por el Departamento Financiero, suscrito por la Bach. Shirley Garro Pérez, Asistente Administrativo Financiero y el Lic. Ricardo Salas Álvarez, Jefe Financiero. -----

La presente tiene como objetivo informarles sobre la necesidad de liquidación anticipada del certificado de inversión, correspondiente al programa **COLEGIO**:

Numero	Emisor	Fecha venc	Monto Principal	Intereses	Monto total
CDP#66640692	BCR	28/1/2026	¢252.449.062,50	¢2.473.054,15	¢254.922.116,65

Seguidamente se muestra un resumen del flujo de caja proyectado del Colegio para Diciembre 2025:

FLUJO DE CAJA PROYECTADO COLEGIO DE DICIEMBRE 2025				
	Semana1 Del 08 al 14	Semana2 Del 15 al 21	Semana3 Del 22 al 28	Semana4 Del 29 al 31
Ingresos proyectados del Colegio	Monto	Monto	Monto	Monto
Promedio de Ingreso de Mecanizada (cuadro #2)			€221,378,314.48	€270,700,938.79
Promedio de Ingreso de Conectividad (cuadro #3)	€9,831,542.06	€9,831,542.06	€9,831,542.06	€9,831,542.06
Propuesta liquidación Dinner Fondo colones sesion 18 de diciembre		€250,000,000.00		
Total ingresos	€9,831,542.06	€259,831,542.06	€231,209,856.55	€280,532,480.86
Egresos proyectados del Colegio				
Propuesta de nueva inversión				
Pago de planilla salarios de BNCR (archivo listas de pago)		€56,102,455.79		€55,674,660.35
Pago de planilla salarios de Coopeande1 (archivo listas de pago)		€14,708,924.43		€14,580,475.84
Pago de Aguinaldo				
Pago de proporciones al FMS (cuadro#4)			€69,363,226.00	€84,104,262.21
Pago CCSS (archivo listas de pago)				
Aproximado de Servicios Públicos (reporte rebajos PAR BNCR)	€4,869,642.98	€4,869,642.98	€4,869,642.98	€4,869,642.98
Aproximado de Impuestos Listas de pago (archivo listas de pago)		€18,403,687.00		
Proyección de pagos semanal aprobados en Junta Directiva (cuadro#1)	€48,430,487.50	€48,430,487.50	€48,430,487.50	€48,430,487.50
Proyección mensual de pagos de Depto Infraestructura y Mantenimiento	€35,087,174.79	€35,087,174.79	€35,087,174.79	€35,087,174.79
Proyección mensual de pagos de Depto Comunicaciones	€6,081,164.50	€6,081,164.50	€6,081,164.50	€6,081,164.50
Total egresos	€94,468,469.77	€183,683,536.99	€163,831,695.77	€248,827,868.17
SALDO	-€84,636,927.70	€76,148,005.08	€67,378,160.78	€31,704,612.69
Caja Inicial				
Cuenta corriente BNCR # 38838-9	€208,733,575.86			
Cuenta corriente BNCR # 13773-0	€43,236,537.03			
Cuenta corriente Coopeande 1	€4,196,684.97			
Cuenta corriente Coopenae RL	€20,701,482.36			
Cuenta corriente BCR # 182658-1	€32,237,765.79			
BN Dinner Fondo cuenta 1 -Caja Minima	€266,741,100.25			
Total Caja Inicial	€575,847,106.28	€491,210,178.58	€317,358,183.66	€384,736,344.44
(Menos) Monto Caja Minima		€250,000,000.00		€16,741,100.00
Total Caja Final	€491,210,178.58	€317,358,183.66	€384,736,344.44	€399,699,857.13
INVERSIONES A LA VISTA - CAJA MINIMA				
BN. Dinner Fondo Colones	€266,734,504.74	€266,734,504.74	€16,734,504.74	€16,734,504.74
BN Dinner Fondo Dolares \$13.42	492.57	€6,595.51	€6,595.51	€6,595.51
Total BN. Dinner Fondo Totalizado en Colones	€266,741,100.25	€266,741,100.25	€16,741,100.25	€16,741,100.25

Nota:

Se da un seguimiento cada tres meses a los movimientos de la cuenta para valorar si es necesario aumentar o disminuir el monto a mantener como caja minima, siempre y cuando el flujo proyectado lo permita.

Hecho por:

Licda. Evelyn Salazar Navarro
Encargada de Tesorería

EVELYN SALAZAR
NAVARRO
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por EVELYN SALAZAR
NAVARRO (FIRMA)
Fecha: 2025.12.09
13:52:11 -06'00'

RICARDO
SALAS
ALVAREZ
(FIRMA)

Revisado por:
Lic. Ricardo Salas Alvarez
Jefe Financiero

Firmado
digitalmente por
RICARDO SALAS
ALVAREZ (FIRMA)
Fecha: 2025.12.09
14:59:46 -06'00'

Se informa que:

- En el BN Dinner Fondo Programa Colegio (colones y dólares) existe un monto total actual de **€16.980.502,55**, lo anterior considerando que el 18 de diciembre se realizó una liquidación por €250.000.000,00
- El saldo de las cuentas bancarias del Colegio, es de **€309.106.081,08**
- Los pagos a proveedores presentados a Junta Directiva más otras obligaciones pendientes como pago de salarios, impuestos y servicios públicos suman **€690.811.570,70**
- El ingreso aproximado de la planilla mecanizada para la primera quincena de diciembre es de **€221.378.314,48** y para la segunda quincena por **€270.700.938,79** y están programadas para el 19 y 29 de Diciembre respectivamente.
- El promedio de ingreso semanal por conectividad es de **€9.831.542,06** y se obtiene de la suma de todos los depósitos diarios recibidos en la cuenta bancaria que se utiliza para este fin.

6- El próximo vencimiento de inversión del Colegio es:

Numero	Emisor	Fecha venc	Monto Principal	Intereses	Monto total
CDP#66556150	BCR	28/5/2026	¢138.554.262,60	¢7.490.243,45	¢146.044.506,05

Se considera que el saldo de la cuenta es suficiente para hacer frente a todos los pagos fijos y de proveedores programadas para este fin de año; sin embargo para cubrir los pagos fijos como la planilla de salarios, impuestos, servicios públicos y demás proveedores de la primera quincena de enero 2026 no quedarían fondos disponibles ya que el depósito de planilla mecanizada se recibirá hasta el 21 de enero 2026, por lo que se recomienda liquidar de forma anticipada el CDP-#66640692 del BCR que vence el 28 de enero y disponer de los fondos para este fin.

En el siguiente cuadro se refleja la composición del portafolio de inversiones que tiene el Colegio, con corte al 22 de Diciembre de 2025:

COMPOSICIÓN DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN DEL COLEGIO		
ENTIDAD	MONTO INVERSIONES	%
BANCO POPULAR	110.356.575,47	9,49%
GRUPO MUTUAL	661.968.186,28	56,90%
BANCO DE COSTA RICA	391.003.325,10	33,61%
COOPENAE	0,00	0,00%
COOPEANDE	0,00	0,00%
TOTAL DE INVERSIONES	1.163.328.086,85	100%
RESUMEN DE COMPOSICIÓN		
ENTIDAD	COLEGIO	%
BANCOS / ENTIDADES ESTATALES	1.163.328.086,85	100%
COOPERATIVAS	0,00	0%
TOTAL DE INVERSIONES	1.163.328.086,85	100%

PROPUESTA

COMPOSICIÓN DEL PORTAFOLIO DE INVERSIÓN DEL COLEGIO		
ENTIDAD	MONTO INVERSIONES	%
BANCO POPULAR	110.356.575,47	9,49%
GRUPO MUTUAL	661.968.186,28	56,90%
BANCO DE COSTA RICA	138.554.262,60	11,91%
COOPENAE	0,00	0,00%
COOPEANDE	0,00	0,00%
TOTAL DE INVERSIONES	1.163.328.086,85	78%
RESUMEN DE COMPOSICIÓN		
ENTIDAD	COLEGIO	%
BANCOS / ENTIDADES ESTATALES	910.879.024,35	100%
COOPERATIVAS	0,00	0%
TOTAL DE INVERSIONES	910.879.024,35	100%

Una vez realizado este análisis por parte del Departamento Financiero, la recomendación es la siguiente: -----

1. Liquidar en Banco de Costa Rica el certificado de inversión CDP-#66640692 correspondiente al Programa Colegio, por un monto de doscientos cincuenta y cuatro millones novecientos veintidós mil ciento dieciséis colones con sesenta y cinco céntimos (¢254.922.116,65), principal más intereses y depositarlo en la cuenta del Banco Nacional del Colegio CR56015100010010388381, para ser utilizados en el pago de fin y principio de año. -----

Al ser las dieciséis horas con cuarenta y siete minutos la MSc. Ana Gabriela Bejarano Salazar, vicepresidenta propone conceder un receso. -----

La sesión fue reanudada al ser las dieciséis horas con cincuenta y un minutos, continuando con el Orden del día. -----

Una vez conocidas la recomendación señalada en el oficio CLYP-DAF-DF-51-2025, se acuerda lo siguiente: -----

ACUERDO 10: -----

Dar por recibido el oficio CLYP-DAF-DF-51-2025 de fecha 22 de diciembre suscrito por la Bach. Shirley Garro Pérez, Asistente Administrativo Financiero y el Lic. Ricardo Salas Álvarez, Jefe Financiero mediante el cual informan la necesidad de liquidación anticipada del certificado de inversión, correspondiente al programa COLEGIO. / Aprobado por seis votos. /ACUERDO EN FIRME. /Comunicar a la Bach. Shirley Garro Pérez, Asistente Administrativo Financiero y al Lic. Ricardo Salas Álvarez, Jefe del Departamento Financiero. -----

ACUERDO 11: -----

Aprobar la liquidación en el Banco de Costa Rica del certificado de inversión CDP-#66640692 correspondiente al Programa Colegio, por un monto de doscientos cincuenta y cuatro millones novecientos veintidós mil ciento dieciséis colones con sesenta y cinco céntimos (¢254.922.116,65), principal más intereses y depositarlo en la cuenta del Banco Nacional del Colegio CR56015100010010388381, para ser utilizados en el pago de fin y principio de año. / Aprobado por seis votos. /ACUERDO EN FIRME. /Comunicar a la Bach. Shirley Garro Pérez, Asistente Administrativo Financiero y al Lic. Ricardo Salas Álvarez, Jefe del Departamento Financiero. -----

CAPÍTULO IV: ASUNTOS DIRECTIVOS -----

ARTÍCULO 13. Distribución de Signo Externo. -----

Al ser las dieciséis horas con cincuenta y cuatro minutos la MSc. Ana Gabriela Bejarano Salazar, vicepresidenta propone conceder un receso. -----

La sesión fue reanudada al ser las diecisiete horas con dieciséis minutos, continuando con el Orden del día. -----

La Mag. Ana Gabriela Bejarano Salazar procede a indicar lo siguiente: *"Después de haber discutido ampliamente los mecanismos, procedimientos y demás elementos relacionados con la entrega de los signos externos, se analizaron diversas rutas y estrategias para su distribución, incluyendo la definición de bodegajes y posibles espacios de almacenamiento, así como la forma en que estos signos serán entregados a las personas colegiadas, el control de la entrega y los procedimientos asociados. Asimismo, se abordó el manejo de signos externos con defectos de fábrica, acordándose su inventario y remisión al proveedor correspondiente. De igual manera, se definió el procedimiento para que las personas colegiadas puedan revisar su signo externo al momento de la entrega y, en caso de presentarse algún inconveniente, realizar el cambio de forma inmediata. Se discutieron además las situaciones actuales del puerto de Caldera, particularmente la sobresaturación de contenedores, la cual impacta directamente esta logística, considerando que se trata de la primera entrega masiva de signos externos para todas las personas colegiadas de la Corporación, lo que representa diversos retos operativos y logísticos. Entre dichos retos se señaló la necesidad de dar seguimiento a la evolución de la situación en el puerto de Caldera, la recepción de los distintos cargamentos, su distribución mediante camiones a los diferentes departamentos, y la logística necesaria para garantizar que, conforme se vayan agotando los signos externos en los puntos de entrega, estos puedan reabastecerse de manera oportuna y eficiente, estableciendo además rutas que permitan ofrecer el servicio con la mayor celeridad posible. Esta planificación se proyecta para el primer cuatrimestre del año, reconociendo que existen factores externos no controlables, como la situación portuaria, así como aquellos relacionados con los contratos de distribución suscritos con la empresa correspondiente. No habiendo más asuntos que tratar y no existiendo observaciones adicionales al resumen expuesto, se da por concluida la sesión del día de hoy."* -----

- 1 **CAPÍTULO V: ASUNTOS VARIOS-----**
- 2 No se presentaron asuntos varios. -----
- 3 **CAPÍTULO VI: CIERRE DE SESIÓN-----**
- 4 **SIN MÁS ASUNTOS QUE TRATAR LA SEÑORA VICEPRESIDENTA FINALIZA LA SESIÓN A**
- 5 **LAS DIECISIETE HORAS CON DIECINUEVE MINUTOS DEL DÍA INDICADO. -----**
- 6
- 7 **Ana Gabriela Bejarano Salazar** **Rodrigo Lizama Oliger**
- 8 **Vicepresidenta** **Secretario**
- 9 Toma de acta y levantado de Texto: Melissa Sánchez Alfaro. -----