

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA****ACTA 016-2018**

Sesión ordinaria, celebrada por la Junta Administrativa del Servicio Eléctrico Municipal de Cartago. **VERIFICACIÓN DE QUÓRUM:** Al ser las diecinueve horas del día jueves seis de setiembre del año dos mil dieciocho, están presentes en el Salón de Sesiones los Directores Alfonso Víquez Sánchez, Presidente, Lisbeth Fuentes Calderón, Secretaria, Carlos Astorga Cerdas, Director. **INICIO DE LA SESIÓN:** Por lo que el señor Presidente otorga 15 minutos de espera, para completar el quórum reglamentario. Al ser las diecinueve horas y tres minutos ingresa el señor Director Raúl Navarro Calderón, la directora Ester Navarro Ureña y la directora Elieth Solís Fernández, con lo que se completa el quórum y se declara formalmente iniciada la sesión. Además, participan los señores: Ing. Carlos Quirós Calderón, Gerente General, Lic. Francisco Calvo Solano, Subgerente, Lic. Juan Antonio Solano Ramírez, Asesor Jurídico, Lic. Raúl Quirós Quirós, Auditor Interno, ingresa al ser las diecinueve horas y quince minutos.....

El director Luis Gerardo Gutiérrez Pimentel, Vicepresidente, no participa de la sesión por motivos de salud, cuenta con permiso de esta Junta Directiva en sesión N° 009-2018.

ARTICULO 1.- REVISIÓN Y APROBACIÓN ACTAS ANTERIORES DE LAS SESIONES N°. 012-2018.

Se lee y revisa el acta N°. 012-2018.....

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.

1.a. Aprobar el acta de la sesión N° 012-2018

ARTICULO 2.- INFORME VALORACIÓN DE MEJORA CONTINUA II TRIMESTRE 2018.

Se entra a conocer el oficio N° GG-PI-53-2018, suscrito por el Lic. Jose Arce Láscarez, Jefe Departamento Planificación Institucional, mediante el cual remite informe de

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO

JUNTA DIRECTIVA

Valoración de Mejora Continua correspondiente al segundo trimestre del periodo 2018. ...

Para este punto se encuentran presentes el señor Arce Láscarez, la Licda. Ana Ruth Acuña, la Licda. Roxana Gómez y la Licda. Jennifer Solano, Profesionales del departamento de Planificación Institucional, quienes mediante diapositivas presentarán dicho informe.....

Inicia don Jose Arce indicando que dicho informe se compone de varios capítulos como lo es la evaluación física financiera, la parte de auditorías internas y externas de calidad y de visita, así como los servicios no conformes.

Procede la señora Solano Abarca indicando que en cuanto a la escala de medición se continúa utilizando la misma metodología en cuanto a los siguientes indicadores:

(*) Factor	Porcentaje de Cumplimiento	Semáforo
Metas realizadas totalmente.	(80% o más)	
Metas realizadas parcialmente.	(50% a 79%)	
Metas no realizadas.	(menor o igual a 49%)	

(*) Escala utilizada por la Contraloría General de la República. ▲

Seguidamente se muestra con la ayuda de gráficos los resultados por objetivos específicos por área:

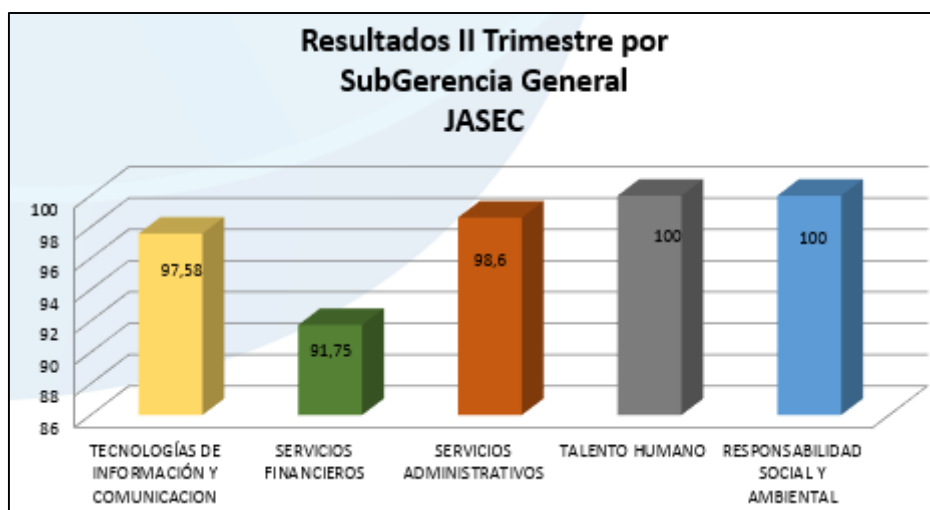
.....

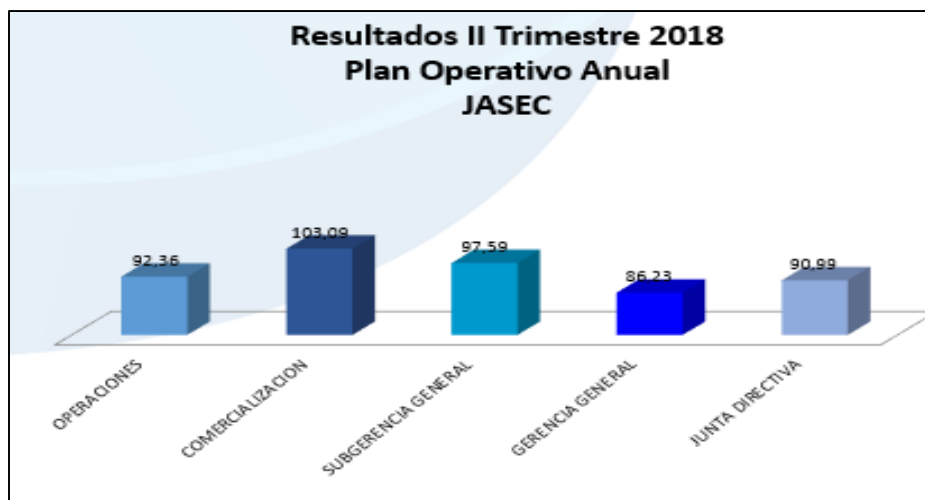
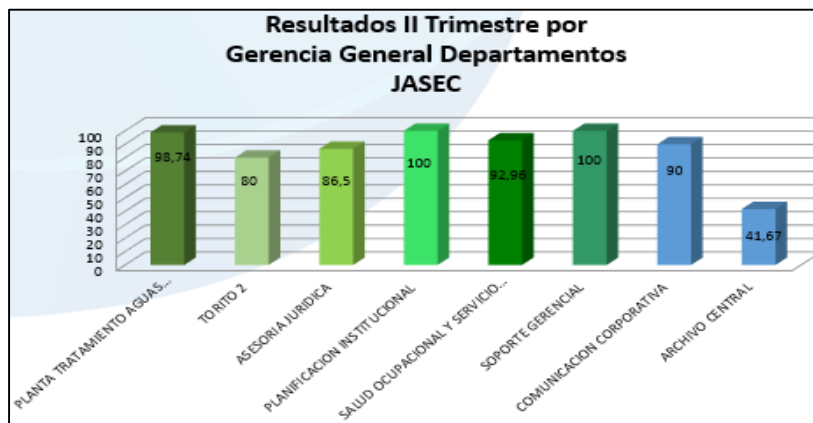
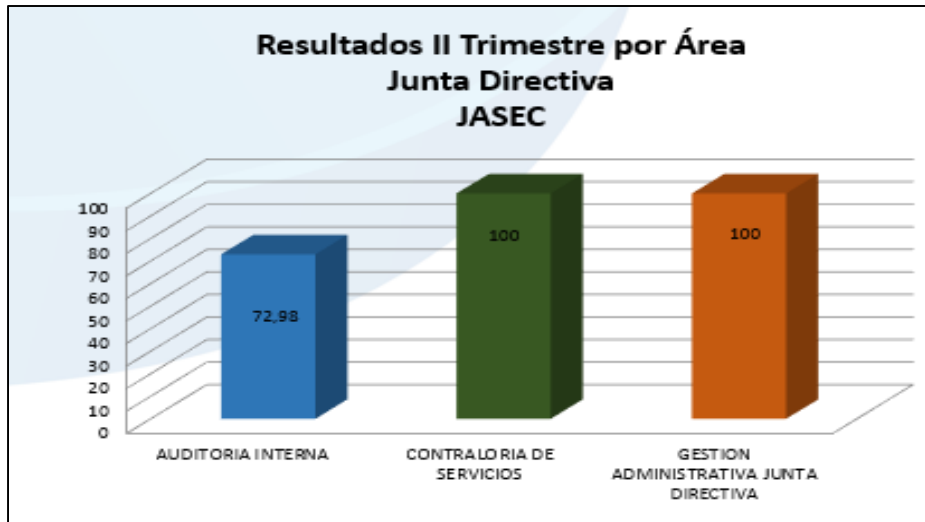
.....

.....

.....

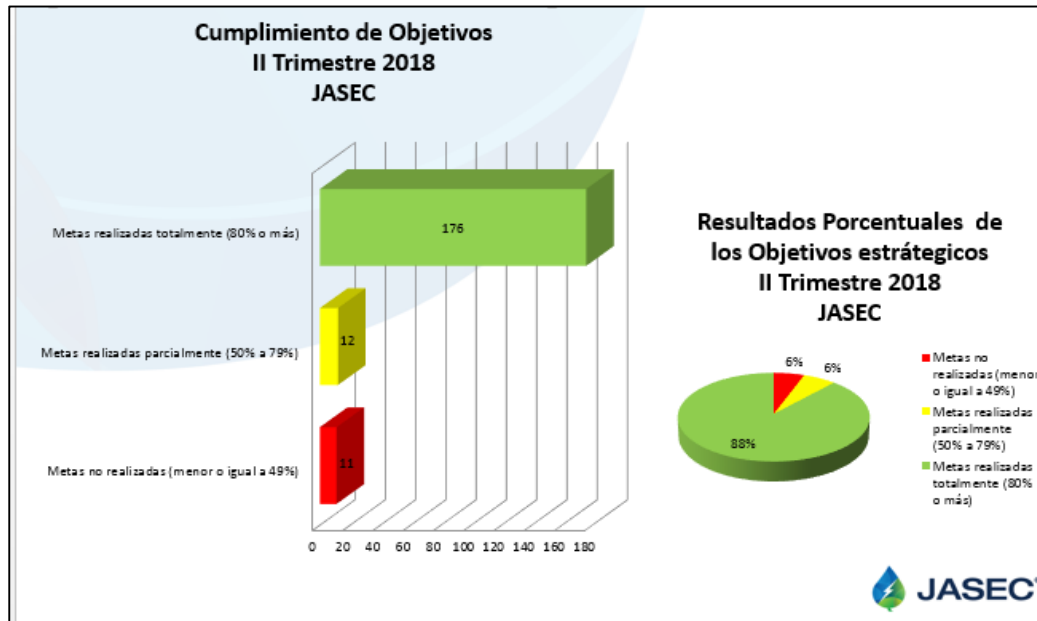
.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA


JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA


JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Con respecto a los resultados generales por área, los mismos se desglosan en la siguiente gráfica:



Destaca que de acuerdo a las metas que superan el resultado esperado se obtuvieron los siguientes resultados en cuanto a la duración promedio de interrupciones de la Red (DPIR) (FPI):

Nombre del Indicador	Duración Promedio de Interrupciones de la Red (DPIR).
Meta Proyectada	60
Unidad de Medida	Minutos
Logro al II Trimestre	28,76 Minutos

Nombre del Indicador	Duración Promedio de Interrupciones de la Red (FPI).
Meta Proyectada	1,38
Unidad de Medida	Veces
Logro al II Trimestre	0,50

Eventos en sectores primarios y secundarios (915 Eventos en el Trimestre)							
Afectados por desgaste	Daños en instalaciones internas	Tormenta eléctrica	Fatiga en materiales	Colisión de vehículo	Fauna	Viento	Flora
15%	15%	10%	9%	8%	6%	5%	4%

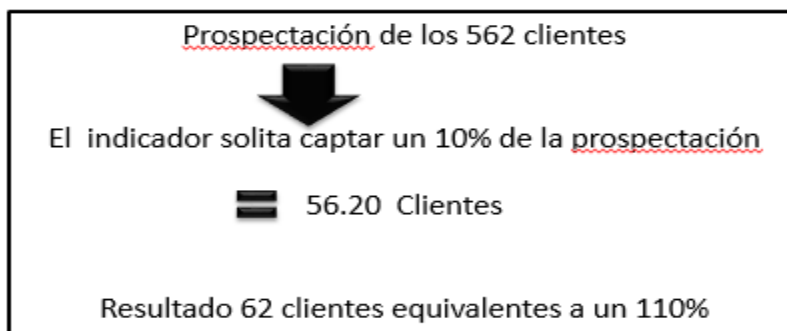
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Destaca que se logró bajar las salidas por flora con la intervención de las líneas de distribución con la corta de árboles y ramas.

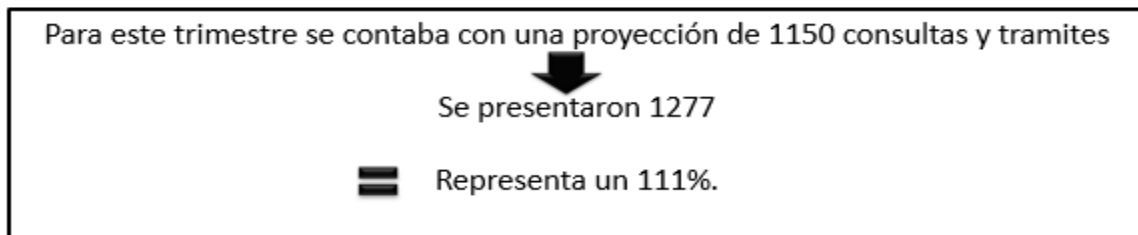
Con la ayuda del personal técnico se ejecutaron maniobras en la red, con el fin de aislar los daños y tener una afectación controlada a nivel de índices de continuidad del servicio.

Hace ver que en cuanto a las metas que superan el resultado esperado, éstas se destacan a continuación:

1. Prospección de clientes Residenciales. (MERCADEO-VENTAS INFOCOM):.....



2. Atención consultas, trámites de nuevos servicios, retención de clientes, quejas, solicitud de abstención de averías. (MERCADEO-VENTAS INFOCOM).



Además, dentro de las metas que no alcanzan el resultado esperado están:.....

- **El Archivo Central – Almacén central- Comunicación corporativa:**

Lo cual para este trimestre se mantienen en cero porque, se evalúan en otro trimestre, con seis indicadores que tienen esta particularidad.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO

JUNTA DIRECTIVA

- **Auditoría Interna:**

1. Horas de Capacitación Auditoría Interna: (46%).....

No se cumplió con las horas de capacitación proyectadas. Los funcionarios de la Auditoría se encuentran en la realización de un proyecto no programado (parametrización de software de Auditoría.....

- **Generación:**

1. Porcentaje de cumplimiento de adquisición de bienes y realización de estudios. (33%), se encuentra en tramitología legal y de otras índoles.....
2. Porcentaje de cumplimiento de adquisición e instalación de equipos. (38%), se entregó el paquete de gestión para la adquisición del regulador de voltaje y Válvula esférica de Birris, así como el estudio de mercado.....
3. Porcentaje de cumplimiento de obras y adquisición de maquinaria y equipo (28%), las compras han sufrido atraso por las diferentes dependencias que gestionan y tramitan lo requerido.....

Requerimiento	Estado Actual
Diseño y Especificación para sustitución de Tubería Forzada	Espera de orden de compra
Sistema de protección de Taludes sobre la ruta de acceso de la Tubería de presión y casa de maquinas Planta Birris 1:	Se entrego paquete de gestión a la proveeduría
Modernización de Barro Morado 2	Se entrego paquete de gestión completo a la proveeduría.
Reposición Subestación Tuis	Se entrego paquete de gestión completo a la proveeduría.
Obras de protección Barro Morado	Se han realizado obras menores pero hay que dar un seguimiento continuo.
Adquisición de Maquinaria y Equipo	Se adquirido diferentes activos para realizar mejoras al área, adicionando que se esta en consulta la compra de otros equipos necesarios para el área.
Sustitución de Tubería Forzada	Se encuentra a la espera del Diseño de la tubería para gestionar compra y sustitución

.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

De igual forma, resalta que dentro de los aspectos relevantes, se evidencian los siguientes:.....

- Según la información incluida, por los responsables el 88% de los objetivos estratégicos operativos están por encima del 80% del cumplimiento.....
- Indicadores que sobrepasaron la meta esperada FPI DPIR.....
- En el área de generación se tienen atrasos, pero se está trabajando para hacer que los proyectos tengan avance.....

Interviene don Jose Arce Láscarez para explicar un poco sobre los servicios no conformes, los cuales consisten en aquellas actividades que deja de hacer cierto departamento afectando el siguiente, a raíz de esto, se les solicitó a las áreas que indicaran cuáles eran esos tipos de servicios.

Continúa doña Roxana Gómez explicando que una vez que los Jefes de departamento de JASEC efectuaron el análisis de las causas que generaron las posibles desviaciones y lograron exponer las soluciones a las mismas, se procedió a realizar la recopilación de la información por Proceso con el fin de determinar la calidad del servicio y los tratamientos a seguir para minimizar los Servicios No Conformes detectados durante cada mes. En cuanto a la presentación de servicios no conformes para el periodo II-2018, se presenta a continuación el detalle de las causas, acciones tomadas y seguimiento por parte de cada Procesos que presenta no conformidades dentro del área Corporativa de JASEC.

Dentro de la operación comercial se tienen los siguientes aspectos:

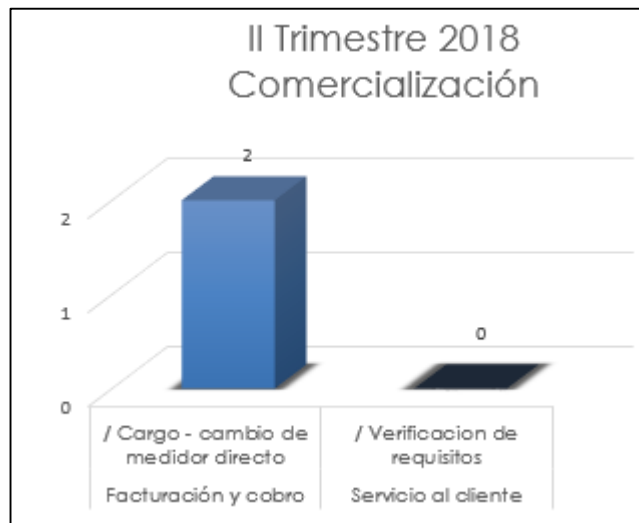
- a) En el caso del Departamento Atender al Cliente (Plataforma de Servicios), no se detectaron servicios no conformes por verificación de requisitos para este trimestre.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

b) En cuanto a los servicios no Conformes del Departamento Facturación y Cobro:

En este trimestre se dan 2 Servicios No Conformes que corresponden a un cambio de medidor y cambio de tarifa no realizado, los cuales se facturan el mes siguiente.

c) En el caso del Departamento Gis, no se detectaron servicios no conformes para este trimestre.



Dentro del área de Distribución se observan los siguientes aspectos:

a) Los Departamentos Operar la Red y Alumbrado Público, indican en los datos remitidos, que para este trimestre no se detectaron Servicios No Conformes.....

b) El Departamento Planificar la Red, según lo indicado en la información se observa que para este trimestre los indicadores se comportaron de la siguiente forma:...

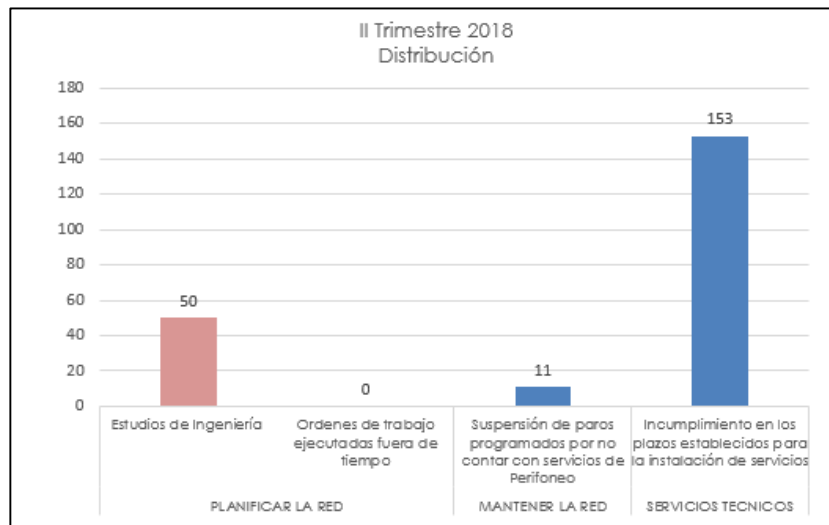
- Órdenes de trabajos ejecutadas fuera de los tiempos establecidos: no se presentaron Servicios No Conformes. En tanto en el servicio referente a No cumplir con tiempos establecidos para atención de estudios de ingeniería: se presentaron 50 Servicios No Conformes. El motivo principal según indica el

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Encargado, se debe a la falta de vehículos al momento de realizar las inspecciones a pesar de la solicitud de vehículos oficiales.

- c) El Departamento Mantener la Red, presentó para este periodo 11 servicios No Conformes, y se deben principalmente a suspensiones de paro programadas por no contar con servicios de Perifoneo.
- d) Servicios no Conformes del Departamento Servicios Técnicos: Para este trimestre se generan 153 Servicios no Conformes por incumplimiento en los plazos establecidos para la instalación de servicios. Indica que se debe a la falta de inventario de medidores para la atención de los servicios eléctricos, debido a los atrasos en la entrega de los medidores de la Licitación Abreviada 2017LA-00000017-01.

Los servicios no conformes del área de Distribución se representan en la siguiente gráfica estadística:



JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Hace ver don Carlos Quirós que dentro de los servicios no conformes un punto importante es que estos generan acciones de mejora.

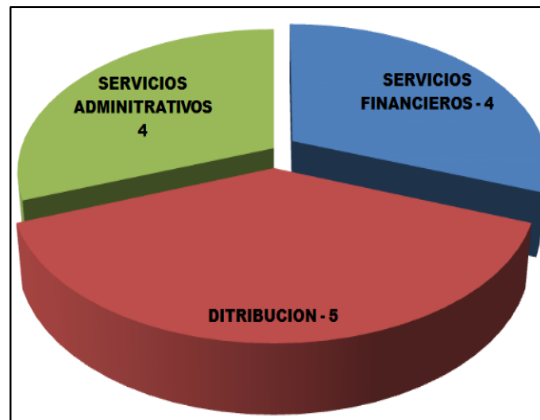
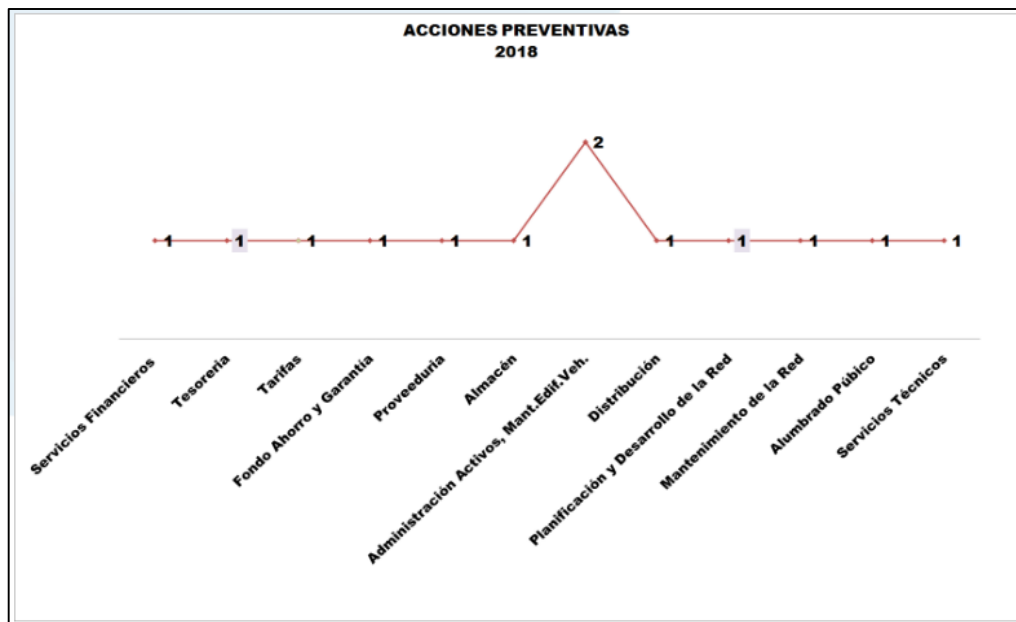
Resalta don Jose Arce que con el fin de verificar el cumplimiento de los temas anteriores se realizan las auditorías internas de visita de calidad.

Procede doña Ana Ruth presentando los resultados de dichas auditorias las cuales fueron manejadas bajo la siguiente programación:

AUDITORIAS DE VISITA DE CALIDAD DEL 24 DE JULIO AL 08 DE AGOSTO 2018			
RE SPONSABLE	AREAS/DEPARTAMENTOS	DIA AUDITORIA	HORA AUDITORIA
Servicios Financieros			
Gustavo Redondo Brenes	Jefe de Area (Servicios Financieros)	27-jul-18	09:30 a.m.
Maria Elena Brenes Granados	Contabilidad	24-jul-18	03:30 p.m.
Mónica Martínez Mata	Presupuesto y Control	26-jul-18	11:30 a.m.
Yahaira Andrea Martínez Araya	Tesorería	27-jul-18	02:00 p.m.
Fernando Gutiérrez	Cuenta por Cobrar	26-jul-18	03:30 p.m.
Victor Hugo Torres Pérez	Tarifas	24-jul-18	09:30 a.m.
Cindy Molina Cordero	Fondo de Ahorro y Garantía	24-jul-18	11:30 a.m.
Servicios Administrativos			
Gaudy Piedra Martínez	Proveeduría	26-jul-18	09:30 a.m.
Cristian Arguello Calderón	Almacén	27-jul-18	11:30 a.m.
Simón Marín Brenes	Administración de Activos, Manten.Edif y Veh.	24-jul-18	02:00 p.m.
Juan Carlos Rojas Moya	Sistemas de Información Geográfica (Gis)	26-jul-18	02:00 p.m.
Distribución			
Marco Antonio Centeno Masís	Jefe de Área (Distribución)	08-ago-18	02:30 p.m.
Diego Alonso Masís Navarro	Planificación y Desarrollo de la Red	06-ago-18	11:30 a.m.
Mario Alberto Jiménez Bremes	Mantenimiento de la Red (Taller de Transfo.)	30-jul-18	02:00 p.m.
Carlos Eduardo Bonilla Elizondo	Alumbrado Público	08-ago-18	09:30 a.m.
Róger Carrillo Hernández	Servicios Técnicos	08-ago-18	11:30 a.m.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Dentro de los resultados obtenidos según las acciones preventivas 2017 se obtuvo un (Total: 13), los cuales se distribuyen de la siguiente manera:


Acciones Preventivas:


Ante esto presenta las siguientes conclusiones:

- Se logró identificar que los jefes de Área y Departamento y sus enlaces tienen mayor conocimiento de la metodología para la presentación de la información, aspecto que se evidencia a través de las Auditorías de Visita.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

- Conforme a los cambios propuestos por Gerencia General para este año se observa el compromiso y el deseo de que la información contenida en la herramienta Delphos y en la Matriz, utilizadas para la medir el desempeño efectivo de sus indicadores, sea actualizada para que describan la realidad de su Departamento, dado que esta información es vital para la respectiva Evaluación del Desempeño de los departamentos a su cargo.....

Además, destaca algunas recomendaciones al respecto:

- Continuar con las Auditorias de Visita para verificar la autenticidad de la información y continuar promoviendo el cumplimiento de los Objetivos Específicos, como parte de la mejora continua.....
- Dar seguimiento a las acciones preventivas como parte de la mejora de los objetivos específicos, indicadores, planes de acción y tareas, verificando el cumplimiento de lo solicitado a través de los hallazgos detectados.
- Continuar reforzando en los responsables de Departamento la metodología a emplear para la remisión de la evidencia en cumplimiento a los Planes de Acción, como parte de la mejora y actualización de la herramienta Delphos y en la Matriz.

Finaliza recomendando tomar nota de la información presentada.

Desea saber don Carlos Astorga, ¿sí para el pago de la anualidad se toman los factores de la evaluación física financiera o es automático?

Resalta don Jose Arce que para la parte de la anualidad no se toma ya que no está estipulado, pero si para la evaluación del desempeño ya que la misma considera un 60% del POA-Presupuesto y el 40% son las competencias establecidas por Talento Humano, por lo que las dos unidades determinan el resultado de la evaluación.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO

JUNTA DIRECTIVA

Agrega don Raúl Quirós que es importante destacar que producto de estas evaluaciones la Auditoría Interna cuenta con bases para evaluar a las áreas que se vayan a auditar. ...

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.....

2.a. Tomar nota del oficio N° GG-PI-53-2018, suscrito por el Lic. Jose Arce Láscarez, mediante el cual remite informe de Valoración de Mejora Continua correspondiente al segundo trimestre del periodo 2018.

ARTÍCULO 3.- INFORMES FINANCIEROS JULIO 2018.

- **INFORMES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.**
- **ESTADOS FINANCIEROS DE JASEC.**
- **INFORME CONTABLE DE PROYECTOS.**

3.a. INFORMES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.

Se entra a conocer el oficio N° SUBG-SF-PC-39-2018, suscrito por la Licda. Mónica Martínez Mata, Jefa Departamento Presupuesto y Control, mediante el cual remite el informe de ejecución presupuestaria de ingresos y egresos al 31 de julio 2018.

Para este punto se encuentra presente el Lic. Gustavo Redondo Brenes, Jefe Área Financiera, quien mediante dispositivas presentará dicho informe.

Procede a explicar la ejecución que presenta el negocio de energía y servicios corporativos a julio del 2018, el cual tiene presupuestados ¢ 52.689,3 millones de ingresos divididos entre superávit, financiamiento e ingresos estos para un total de ¢ 30.114,3 millones. Por otro lado, en la parte de egresos se cuenta con ¢ 52.689,3 millones el cual muestra lo que son los operativos, inversión, recursos propios y lo que corresponde a inversión financiada, obteniendo un total de ¢ 25.760,2 millones, dicho detalle se muestra a continuación:

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

- Energía – Servicios Corporativos
 - Ingresos: ¢52.689,3 millones
 - Superávit: ¢1.332,2 millones
 - Real: ¢1.332,2 millones
 - Financia.: ¢393,7 millones
 - Real: ¢0 millones
 - Corriente: ¢50.963,4 millones
 - Real: ¢28.782,1 millones
 - **Total ingresos ¢ 30.114,3**
 - Egresos: ¢52.689,3 millones
 - Operativo: ¢43.942,5 millones
 - Real: ¢7,788,8 millones
 - Compras: ¢14,793,1 millones
 - Inversión R. Propios: ¢8.353,1 millones
 - Real: ¢3,178,3 millones
 - Inversión R. Financia.: ¢393,7 millones
 - Real: ¢0 millones
 - **Total egresos ¢25,760,2**

Indica don Gustavo Redondo que los movimientos de las proyecciones con respecto a lo real en el mes de julio para ventas en ingresos corrientes de recaudación por servicios eléctricos, se tiene una diferencia de ¢ 76.3 millones y un acumulado de ¢ 417.9 millones, en cuanto a los egresos de operación en compras eléctricas se muestra un acumulado de ¢ 55.5 millones, originando así un total por proyección de ¢ 58.6 millones, lo anterior

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

evidenciado en las siguientes tablas:.....

**Ingresos Corrientes
Recaudación por Servicios Eléctricos
Presupuestarios**

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Acumulado
Proyectado	3.746,7	3.899,5	3.842,5	3.757,9	3.915,1	3.942,5	3.922,3	27.026,4
Real	3.833,0	3.570,3	3.734,9	3.907,1	4.008,5	3.708,8	3.846,0	26.608,5
Diferencia	86,3	-329,2	-107,6	149,2	93,3	-233,7	-76,3	-417,9

Nota: No se considera lo recaudado por CVC

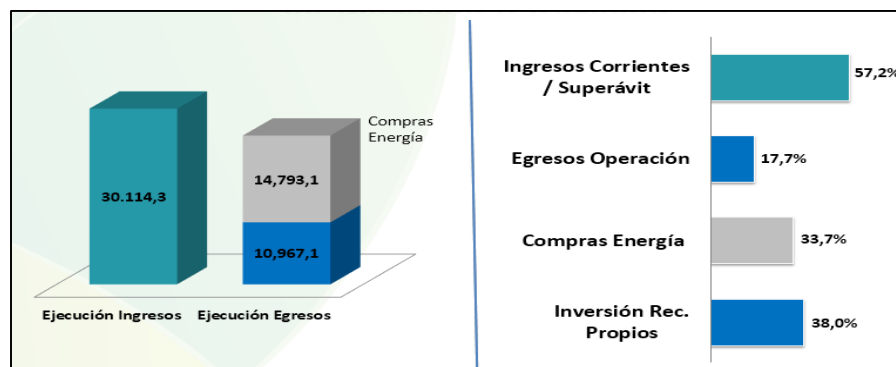
**Egresos de operación
Compras Eléctricas
Presupuestarios**

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Acumulado
Presupuesto Ordinario 2018	1.345,2	1.578,0	1.635,5	1.709,6	1.681,8	1.535,8	1.491,8	10.977,7
Real Despacho Energía	1.316,0	1.273,3	1.627,3	1.828,5	1.863,5	1.580,4	1.433,2	10.922,2
Diferencia con proyección	29,2	304,7	8,2	-118,9	-181,7	-44,6	58,6	55,5

Millones de colones



La ejecución acumulada al cierre del periodo de los Ingresos de Servicios Corporativos presenta una ejecución de un 57,2% (¢30.114,3 millones), y la ejecución de egresos alcanzaron un total de 55.7% para egresos de operación e inversión de recursos propios, así como un 33.7% de compras de energía, según detalle:

Ejecución Energía - Servicios Corporativos de Ingresos y Egresos


JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Indica el señor Redondo Brenes que, en el negocio de Alumbrado Público, el presupuesto ajustado asciende a ¢1.290,2, el cual presenta una ejecución de ¢ 796.3 millones en ingresos y de ¢687.0 millones en egresos, tal y como se muestra a continuación:

- **ALUMBRADO PÚBLICO**
 - Ingresos: ¢1.290,2 millones
 - Superávit 2017: ¢46,7 millones
 - Real: ¢46,7 millones
 - Corriente y de Capital: ¢1.243,5 millones
 - Real: ¢749,6 millones
 - **Total ingresos ¢796,3**
 - Egresos: ¢1.290,2 millones
 - Operativo: ¢1.096,6 millones
 - Real: ¢138,8 + millones
 - Energía ¢491,8 millones
 - Inversión R. Propios: ¢193,6 millones
 - Real: ¢56,3 millones
 - **Total egresos ¢687,0**

Además, señala que el Ingreso por ventas de Alumbrado Público en el mes de julio ascendió a ¢104.8 millones, el monto proyectado fue de ¢103.3 millones, presentándose una diferencia de ¢1.5 millones, en cuanto a egresos se muestra un acumulado de ¢34.5 millones.

.....
.....
.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA
Proyección versus Real

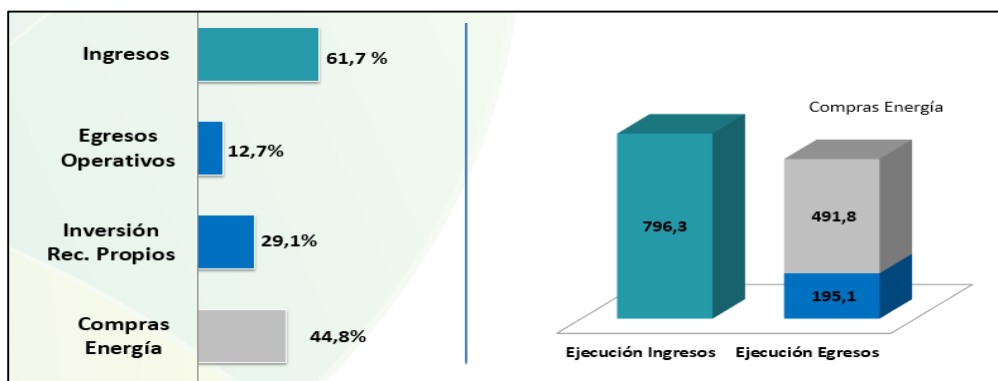
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Acumulado
Proyectado	102,3	104,0	105,4	101,3	104,4	104,3	103,3	725,1
Real	110,3	97,9	103,9	107,9	113,8	101,3	104,8	739,9
Diferencia	7,9	-6,1	-1,5	6,6	9,4	-3,0	1,5	14,8

Ingresos corrientes Alumbrado Público:
Egresos de operación Compra de Energía:

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Total
Proyecto Ordinario 2018 AP	65.2	59.3	65.2	63.4	65.4	63.5	65.5	447.5
Real Despacho Energía AP	70.2	63.1	66.6	69.2	71.5	70.2	71.2	482.0
Diferencia con proyección	5.0	3.8	1.4	5.8	6.1	6.7	5.7	34.5

Millones de colones

En cuanto a los porcentajes de ejecución se tiene que un 61.7% corresponde a ingresos y en la parte de egresos operativos, más inversión de recursos propios un 41.8%, según se muestra en el siguiente gráfico:.....

% Ejecución Ingresos-Egresos Alumbrado Público


JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Además, presenta lo correspondiente al comportamiento del negocio de Infocomunicaciones, tanto a nivel de ingresos y egresos, el proyecto y el real, conforme se detalla a continuación:

- **INFOCOMUNICACIONES**
 - Ingresos: ¢14.602,1 millones
 - Financiado: ¢575,7 LP + ¢10.781,8 CT millones
 - Real: ¢1.742,3 millones
 - Corriente: ¢3.244,6 millones
 - Real: ¢1.605,2 millones
 - **Total Ingresos ¢3.347,6**
 - Egresos: ¢14.602,1 millones
 - Operativos: ¢4.038,6 millones
 - Real: ¢1.890,4 millones
 - Real: ¢4.926,7 millones
 - Deuda + Capital Trabajo: ¢9.987,8 millones
 - Financiados LP: ¢575,7 millones
 - Real: ¢244,7 millones
 - **Total Egresos ¢7.061,9**

Agrega que en lo que respecta al cálculo de proyección versus lo real se obtuvieron ¢1.065,32 millones de los ¢ 1.778,36 millones de lo proyectado:

.....
.....
.....
.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA
Ingresos corrientes Infocomunicaciones:

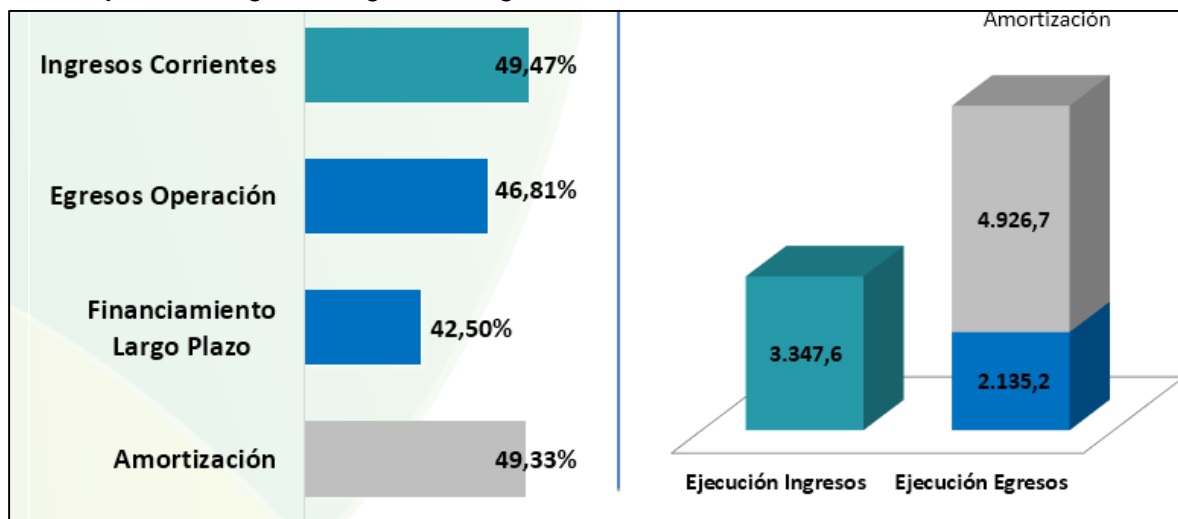
Proyección versus Real		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Acumulado
	Proyectado	234,80	241,28	247,45	254,00	260,43	266,98	273,43	1.778,36
	Real	216,14	147,83	265,63	258,63	177,30	323,45	216,34	1.605,32
	Diferencia	- 18,66	- 93,45	18,18	4,63	- 83,13	56,47	- 57,10	- 173,05

Millones de colones

✓ Para el mes de julio 2018 queda pendiente de registro ¢53,8 millones de clientes mayoristas mismos que quedaron registrados en agosto.

Resalta don Gustavo Redondo que en cuanto a la gráfica siguiente de ejecución de ingresos y egresos se atiende la deuda correspondiente a Infocomunicaciones, en lo que respecta a intereses de un 49.47% de lo presupuestado y un 49.33% en amortización de los préstamos a largo plazo.

Además, la partida de Servicios registra el 46.81% de lo presupuestado, para pagos realizados por el acceso a internet para la venta y Bienes Duraderos corresponde a la mano de obra para dadas de alta, lo anterior representado de la siguiente manera:

Ejecución Ingresos-Egresos Negocio Infocomunicaciones


JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

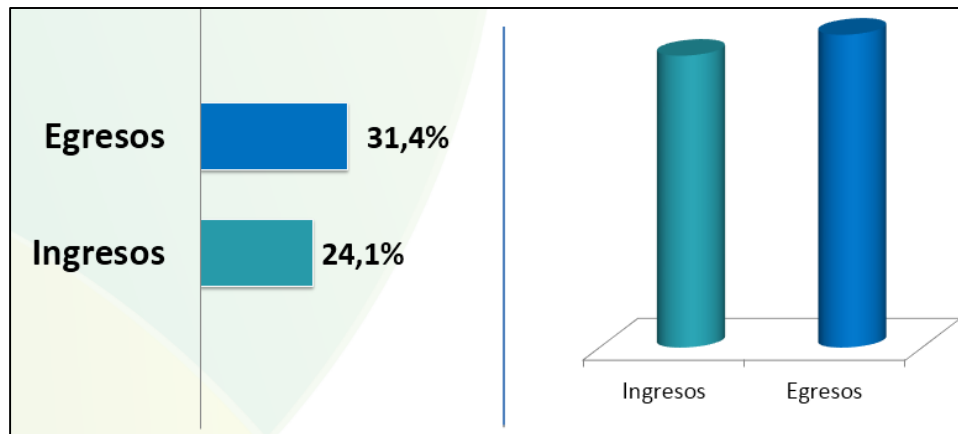
En cuanto al estado presupuestario del negocio de AySA, el cual contempla el presupuesto ajustado, que se estableció en ¢3.616,5 millones, de los recursos por financiamiento el monto acumulado es de ¢557,7 millones correspondientes a Capital de Trabajo, y ¢174,0 millones de Superávit del año 2017. Además, se refleja la ejecución presupuestaria de Egresos del Negocio AySA al cierre del mes de julio:

- ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO AMBIENTAL
 - Ingresos: ¢3.616,5 millones
 - Superávit: ¢174,0
 - Real: ¢174,0 millones
 - Financiad: ¢2.070,7 CT millones
 - Real: ¢557,7 millones
 - Corriente: ¢1.371,8 millones
 - Real: ¢141,5 millones
 - **Total Ingresos ¢873,2 millones**
 - Egresos: ¢3.616,5 millones
 - Reintegro: ¢1.452,9 millones
 - Real: ¢102,7 millones
 - Financiados CT: ¢2.163,6 millones
 - Real: ¢1.034,0 millones
 - **Total Egresos ¢1.136,7 millones**

En cuanto a la ejecución de ingresos y egresos indica que los recursos del capital de trabajo financiado con el Banco de Costa Rica, presentaron en este mes un egreso de

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

¢31.4 millones correspondiente a remuneraciones y atención de la deuda, y un total de ingresos por ¢24.1 millones, tal y como lo muestra el siguiente gráfico:

Ejecución Ingresos-Egresos Negocio AySA


Resalta que a nivel Institucional los ingresos en el presupuesto ajustado se establecieron en ¢72.198.2 millones, mientras que el ingreso efectivo acumulado ascendió a ¢34.645.7 millones, para una ejecución de un 48.0% cuya composición se presenta seguidamente:

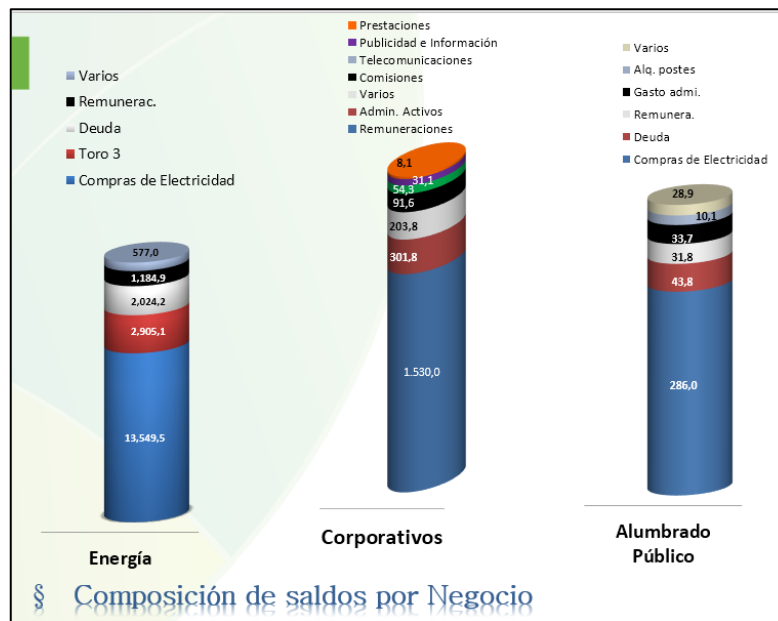
Ingresos / Egresos consolidado

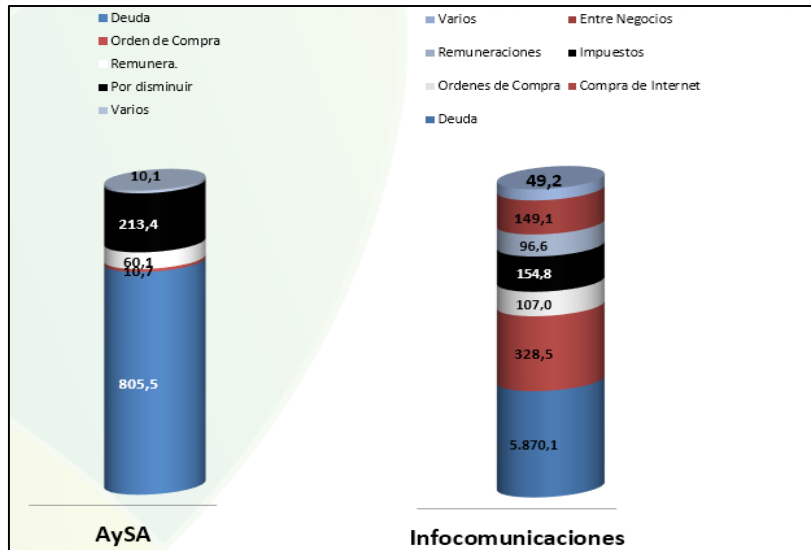
	Asignado		Efectivo (acumulado)		Ejecución Ingresos (%)	Ejecución Egresos (%)	Superávit Déficit
	Ingresos	Egresos	Ingresos	Egresos			
Electricidad - Servicios Corporativos							
Ingresos Corrientes - Capital - Financiamiento	51,357.1		28,782.1		56.0%		4,354.1
Gastos Corrientes		15,599.9		7,788.8		49.9%	
Compras de Energía		28,342.6		14,793.1		52.2%	
Inversión Recursos Propios		8,353.1		3,178.3		38.0%	
Superávit Específico	1,332.2		1,332.2				
Inversión Financiada		393.7					
Sub-Total	52,689.3	52,689.3	30,114.3	25,760.2	57.2%	48.9%	4,354.1
Alumbrado Público							
Ingresos Corrientes y de Capital	1,243.5		749.6		60.3%		109.4
Gastos Corrientes		318.8		138.9		43.6%	
Compras de Energía		777.8		491.8		63.2%	
Inversión Recursos Propios		193.6		56.3		29.1%	
Superávit Específico	46.7		46.7				
Sub-Total	1,290.2	1,290.2	796.3	686.9	61.7%	53.2%	109.4

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

	Asignado		Efectivo (acumulado)		Ejecución Ingresos (%)	Ejecución Egresos (%)	Superávit Déficit
	Ingresos	Egresos	Ingresos	Egresos			
Infocomunicaciones							
Ingresos Corrientes y de Capital	3,244.6		1,605.3		49.5%		-285.1
Gastos Corrientes		3,244.7		1,890.4		58.3%	
Recursos Financiados Largo Plazo	575.6	575.6		244.7		42.5%	-244.7
Recursos Financiados Capital de Trabajo	10,781.8	10,781.8	1,742.3	4,926.7		45.7%	-3,184.4
Sub-Total	14,602.1	14,602.1	3,347.7	7,061.9	22.9%	48.4%	-3,714.3
Acueducto y Saneamiento Ambiental							
Acueducto y Saneamiento Reintegro	1,371.8	1,371.8	141.5	101.1	10.3%		40.4
Superavit Especifico Recursos Municipalidad	81.1	81.1	81.1	1.6		1.9%	79.5
Acueducto y Saneamiento Capital de Trabajo	2,070.7	2,070.7	557.7	941.1		45.4%	-383.4
Superavit Especifico Capital de Trabajo	92.9	92.9	92.9	92.9		100.0%	0.0
Sub-Total	3,616.5	3,616.5	873.2	1,136.7	24.1%	31.4%	-263.5
Total General	72,198.2	72,198.2	35,131.4	34,645.7	48.7%	48.0%	485.7

De igual forma muestra dentro de los siguientes gráficos la ejecución por negocio según sus partidas:



JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA


Posteriormente procede don Gustavo Redondo a presentar las siguientes conclusiones:

- ✓ Cancela al ICE por concepto de compras de energía, el 50% restante de la factura del mes de abril 2018 (¢1.385.1 millones) y el 50% de la factura del mes de mayo 2018 (¢1.184.9 millones). Al cierre de este mes se encuentra pendiente el 50% de la factura del mes de mayo (¢1.184.9 millones) y el 100% de la factura del mes de junio 2018 (¢2.415.9 millones).
- ✓ Pago del Fideicomiso N°3214 Titularización Proyecto Hidroeléctrico Toro 3 del mes de mayo por ¢448.0 millones.
- ✓ En el mes de julio, se registra el pago de una factura a la Municipalidad correspondiente al cobro de servicio de Unidad Ejecutora del mes de julio.
- ✓ Para el mes de julio 2018 quedan pendientes de pago por parte de los operadores mayoristas la suma de ¢53,8 millones.
- ✓ Para este segundo trimestre del 2018 se logra el objetivo de liberar los recursos que se encontraban en órdenes de compra ya pagadas, obteniendo la suma de ¢2.0 millones, y ¢0,4 millones de saldos de centros de costo.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Finaliza recomendando tomar nota del informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos-Egresos al 31 de julio del 2018.

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.....

3.a.1. Tomar nota del informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos-Egresos al 31 de julio del 2018.

3.b. ESTADOS FINANCIEROS DE JASEC.

Se entra a conocer el oficio N° SUBG-SF-C-094-2018, suscrito por la Licda. María Elena Brenes Granados, Jefa Departamento Contabilidad, mediante el cual presenta los estados financieros JASEC con corte al 31 de agosto del 2018.

Para este punto se encuentran presentes la señora Brenes Granados y el Lic. Gustavo Redondo Brenes, Jefe Área Servicios Financieros, quienes mediante diapositivas presentaron dicho informe.

Inicia doña Elena Brenes indicando que en cuanto a la aplicación de los activos contingentes se determina la cantidad de casos tanto activos y pasivos que tiene la Asesoría Legal en estado de litigios:

Activos – Pasivos Contingentes al 31 de julio 2018:

Tipo	Activos	Pasivos
Cantidad de Casos	21	15
Clasificación por tipo caso		
Estimados	14	11
Monto en Millones Colones	₡ 3,054.02	₡ 5,336.90
No Estimados	2	2
Inestimable no hay monto declarado	-	1
No hay presupuesto	5	-
Naturaleza inestimable	-	1

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Los mismos son clasificados de la siguiente manera:

- No estimado: Casos en donde están realizando las revisiones correspondientes en los expedientes para determinar el monto.
- No hay presupuesto: Procesos son muy recientes y el presupuesto no ha sido remitido por el departamento correspondiente.
- Naturaleza Inestimable: es por el tipo de proceso que la cuantía no se puede estimar.

En cuanto a los movimientos del estado de situación se presenta en la parte de activos no corrientes un total de ¢ 111.775 millones bajo el siguiente detalle:

Balance de Situación al 31 de julio 2018

Activos no Corrientes

- Activos P.P.E, P.I, A.I, Mant. Venta
 - Total ¢ 79.945,1
- Activos Revaluados
 - Total ¢21.468,1
- Otros Activos No Corrientes
 - Total ¢10.362,0
- Total Activos No Corrientes
 - ¢111.775, millones

Con respecto a los activos corrientes, se presentan variación en cuentas por cobrar esto debido a una factura que se le hizo a la Municipalidad por ¢ 710,0 millones, siendo este producto de la cuenta con MECO S.A., para un total de activos corrientes de ¢ 8.997,9 millones.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

- Efectivo Total ¢894,6
- Activo Financieros Total ¢1.039,3
- Cuentas por cobrar Total ¢6.466,3
- Gastos Anticipados Total ¢194,4
- Depósitos dados garantía Total ¢7,1
- Inventario Materiales Total ¢396,2
- Total Activos Corrientes: ¢8.997,9 millones

Destaca que en las siguientes tablas se muestra el detalle de la liquidación de P.H. Toro III, la cual fue una disposición de la Contraloría General de la República:

Cuentas por Cobrar		Cancelado por ICE	Cuentas por Pagar		Cancelado por JASEC
Detalle	Monto	Monto	Detalle	Monto	Monto
Energía de Pruebas	¢ 617.31	¢ 617.31	Costos Preinversión		
Terrenos *	¢ 244.99	¢ 12.73	\$ 1.683,4	¢ 959.69	¢ 541.38
Terreno Subestación	¢ 75.73		Costos Puesta en		
Escombrera	¢ 8.30		marcha	¢ 90.67	¢ 90.67
Infraestructura GIP	¢ 8.16		Total	¢ 1,050.36	¢ 632.04
Servicios MEFISA	¢ 1.00				
Total	¢ 955.49	¢ 630.04	Pendiente Cancelar		¢ 418.31
Pendiente Cancelar		¢ 325.45			

Liquidación	
Detalle	Monto
CXC ICE	¢ 325.45
Terrenos *	¢ 30.21
CXP ICE	¢ 418.31
Pendiente Cancelar	¢ 62.65

* Terrenos está pendiente de registrar un monto de ¢30.2 de la Tercer Entrega.

Además, muestra el detalle de los pasivos:

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**Pasivos No Corrientes:

- Documentos por pagar L.P.
 - Total ¢ 33.986,3
- Depósitos Consumidores
 - Total ¢1.024,3
- Total Pasivos No Corrientes ¢35.010,6 millones

Pasivos Corrientes:

- Doc. Pagar C.P. Total ¢6.523,3
- Cuentas por pagar Total ¢8.190,5
- Imp, Deducciones e Intereses Total ¢503,2
- Gastos Acumulados Total ¢1.131,1
- Provisiones y Depósitos garantía Total ¢1,102,6
- Aportes, Serv. Cobrados Ant. Total ¢1.578,2
- Total Pasivos Corrientes: ¢19.028,9 millones

Indica doña Elena Brenes que, dentro del patrimonio neto, se tiene la siguiente composición:

- Capital Social: Total ¢ 6.3
- Superávit Revaluación Total ¢21.468,4
- Superávit Donado: Total ¢2.612,9
- Superávit Ganado Total ¢41.004,0
- Utilidad Periodo Total ¢1.642,0
- Total Patrimonio: ¢66.733,6 millones

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Hace ver que dentro del siguiente cuadro se demuestra que la ecuación contable la cual genera un total de ¢ 120.773,1 millones.

Activos	Pasivos	Patrimonio
<ul style="list-style-type: none"> • Activos N.C ¢111.775,2 • Activos Corrientes ¢ 10.362,0 • Total Activos ¢120.773,1 	<ul style="list-style-type: none"> • Pasivos No Corrientes ¢35.010,6 • Pasivos Corrientes ¢19.028,9 • Total Pasivos ¢54.039,5 	<ul style="list-style-type: none"> • Patrimonio ¢66.733,6 • Total Pasivo + Patrimonio ¢120.773,1

En lo que respecta, propiamente en el estado de resultados se detalla un aumento en las ventas de energía, además un aumento en el negocio de Infocomunicaciones.

INGRESOS		GASTOS	
VENTAS		COMPRAS	
Ventas Eléctricidad	¢ 27,318.9	Compras de energía al ICE	¢ 17,067.0
Ventas Alumbrado Público	750.6	Compras de energía del servicio A.P	485.0
Ventas Infocomunicaciones	1,284.3	Compras de internet	485.8
TOTAL VENTAS	¢ 29,353.8	Arrendamiento P. H. Toro III	3,131.8
		TOTAL COMPRAS	¢ 21,169.6
OTROS INGRESOS		GASTOS GENERALES	
Alquileres	1,179.6	Remuneraciones	3,694.6
Préstación de otros bienes y servi	394.3	Servicios	2,041.3
Generación Distribuida	0.2	Materiales y suministros	131.0
Multas, Sanciones, Remates	976.0	Transferencias corrientes	5.6
Otros Ingresos	485.9	Depreciación de activos	2,881.0
TOTAL OTROS INGRESOS	¢ 3,036.0	Gasto estimación para incobrables	13.4
		TOTAL GASTOS GENERALES	¢ 8,766.9

Resalta que en las siguientes tablas se muestra el detalle de movimiento en las compras y gastos, para un resultado final en utilidad neta de ¢ 1.133,2 millones, más el valor

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA


razonable de propiedades de inversión actualizado, para así obtener un resultado integral de ¢ 1.642,0 millones al cierre de julio 2018.

INGRESOS		GASTOS	
INGRESOS FINANCIEROS		GASTOS FINANCIEROS	
Ingreso diferencial cambiario	342.0	Gasto diferencial cambiario	189.6
Otros ingresos financieros	30.9	Intereses y comisiones instrumentos financieros	1,784.2
Ganancia V.R. Inversión Negocio Conjunto	365.3	Pérdida V.R. Inversión Negocio Conjunto	84.5
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	¢ 738.2	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	¢ 2,058.3
TOTAL INGRESOS	¢ 33,128.0	TOTAL GASTOS	¢ 31,994.8
UTILIDAD NETA CONSOLIDADA DEL PERIODO		¢ 1,133.2	
Valor Razonable Propiedades Inversión		¢ 508.8	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		¢ 1,642.0	

Procede doña Elena Brenes Granados a presentar los resultados de la Operación del Negocio Infocomunicaciones correspondiente a los meses de mayo – julio 2018 teniendo un aumento constante en sus ingresos, además se refleja una pérdida por ¢ 184.15 millones, para un saldo acumulado de pérdida de ¢ 1.369.19 millones.

Cuadro: Resultados de Operación del Negocio Infocomunicaciones

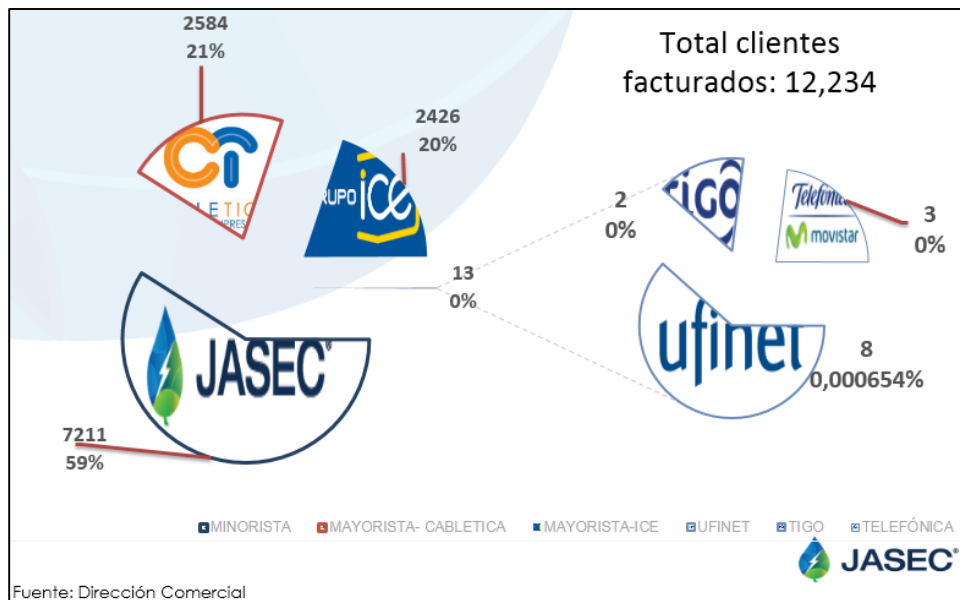
Detalle	Mayo, 2018	Junio, 2018	Julio, 2018	Acumulado 2018
Ingresos Corrientes	192.23	193.93	199.53	1,295.72
Ingresos No Corrientes	29.24	32.26	19.26	201.20
Costos	70.26	70.42	67.84	485.80
Utilidad Bruta	151.21	155.78	150.94	1,011.12
Gastos Administrativos	55.35	78.68	89.43	576.81
Depreciación y Amortizaciones	150.66	150.61	154.64	1,064.28
Total de Gastos	206.00	229.29	244.07	1,641.10
Pérdida Operativa	(54.79)	(73.51)	(93.12)	(629.97)
Ingresos Financieros	0.34	0.81	1.57	42.35
Gastos Financieros	111.15	112.49	92.59	781.57
Pérdida del Periodo	(165.60)	(185.20)	(184.15)	(1,369.19)



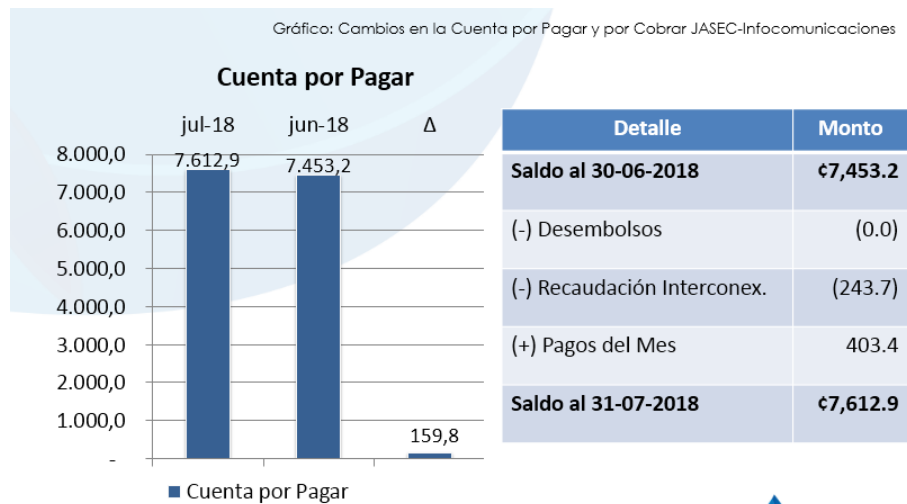
Fuente: Contabilidad, cifras en millones de colones, saldos acumulados a la fecha a la fecha.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Muestra dentro de la siguiente gráfica, el detalle de los servicios de interconexión facturados en el mes de julio 2018:



Además, indica que en cuanto a la variación en cuentas por pagar entre Infocomunicaciones y Comparativo a julio y junio 2018 se refleja un total de ¢ 7.612,9 millones, dicho detalle se muestra a continuación:



Fuente: contabilidad, cifras en millones de colones, saldos acumulados a las fechas indicadas.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Es por lo expuesto que procede a presentar las siguientes conclusiones:

1. Se presenta un detalle de los activos y pasivos contingentes al 31 de julio 2018, brindados por Asesoría Jurídica.
2. Se muestra la liquidación de los beneficios del proyecto Toro III, como avance en la disposición de la C.G.R. indicado en el Informe 00012-2017.
3. Al cierre de este periodo Julio 2018 se presenta una utilidad integral de ¢1,642.0 millones.
4. El efecto en resultados para Julio 2018 correspondiente a Infocomunicaciones es de una pérdida acumulada por ¢1,369.2 millones.

Finaliza recomendando tomar nota de los Estados Financieros de JASEC, con corte contable al 31 de Julio del 2018.

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.....

3.b.1. Tomar nota de los Estados Financieros de JASEC, con corte contable al 31 de julio del 2018.

3.c. INFORME CONTABLE DE PROYECTOS.

Procede doña María Elena Brenes a explicar los estados de los proyectos iniciando con los resultados del proyecto de Acueductos y Saneamiento Ambiental, los cuales comprenden de los siguientes:

- ✓ Acueducto Río Sombrero.
- ✓ Acueducto Río Purires.
- ✓ Alcantarillado Primera Etapa.
- ✓ Planta Tratamiento.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

En cuanto al Alcantarillado Primera Etapa, con los desembolsos de la Municipalidad de Cartago, del desembolso por ¢167.5 millones para gestionar pagos referentes a los materiales del proveedor AMANCO (MEXICHEM), aún queda un saldo de ¢80.2 millones, y la facturación mensual por un monto de ¢6.7 millones.

Resalta que con respecto a las conciliaciones que se realizan se determina una diferencia de ¢ 6.9 millones, la cual corresponde a la factura que se presentará en agosto con los gastos incurridos en julio.

Facturación Municipalidad Cartago Alcantarillado Primera Etapa Acumulado 2018			
CLASIFICACIÓN	INGRESOS FACTURA MUNICIPALIDAD ACUM ENE-JUL, 2018	GASTOS REGISTRADOS ACUM ENE-JUL, 2018	POR FACTURAR JULIO 2018
SALARIOS	30,986,197.83	36,668,088.93	(5,681,891.10)
GASTO ADMN.	3,162,167.52	3,991,073.95	(828,906.43)
COSTO INDIRECTO	5,005,773.06	5,406,501.36	(400,728.30)
CONSULTORIA	16,307,471.04	16,307,471.04	-
TOTAL	¢55,461,609.45	¢62,373,135.28	(¢6,911,525.83)

Destaca que en la siguiente tabla los montos mostrados como gastos de operación corresponden a remuneraciones y otros costos relacionados a la gestión del proyecto. ...

.....

.....

.....

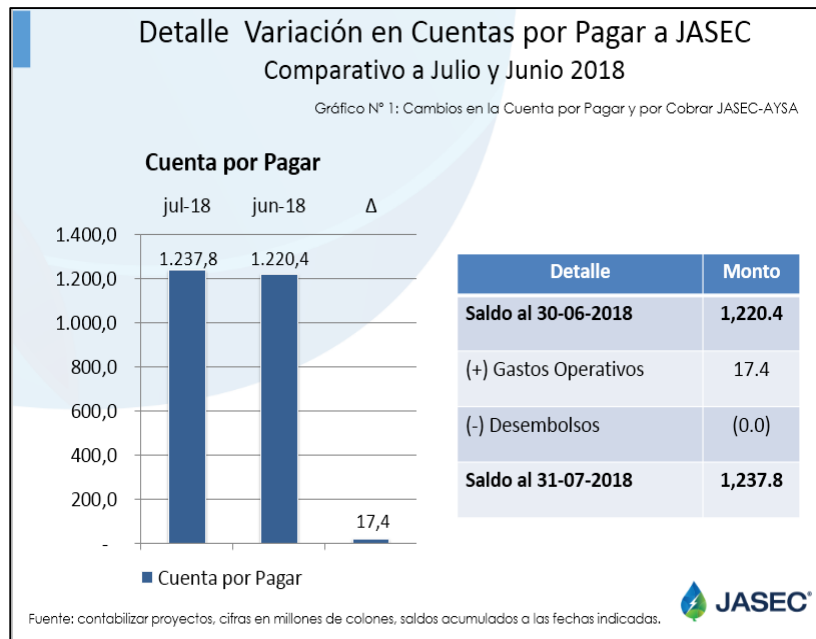
.....

.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Gastos Acumulados – Proyectos Unidad Ejecutora AYSA – Julio 2018						
Partida	ACUEDUCTO RIO SOMBRERO	ACUEDUCTO RIO PURIRES	ALCANTARILLADO 1ERA ETAPA	PLANTA DE TRATAMIENTO	PLANTA GENERAL	TOTAL PROYECTOS AYSA
Gastos de Operación	0.81	-	60.23	0.06	21.63	82.72
Depreciación de Activos	0.02	-	1.47	-	0.49	1.98
Gastos Financieros	-	-	0.68	-	60.69	61.37
Total Gastos	0.83	-	62.37	0.06	82.81	146.07

Además, indica que en cuanto a la variación en cuentas por pagar entre AySA a JASEC Corporativo se cuenta con un saldo a julio 2018 de ¢ 1.237,8 millones, dicho detalle se muestra a continuación:



JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

Por lo tanto, recomienda tomar nota de la información contable al 31 de Julio 2018, del siguiente informe:

- ✓ Alcantarillado y Saneamiento Ambiental (AYSA).

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.

3.c.1. Tomar nota de la información contable de proyectos del mes de julio 2018, del siguiente informe:

- ✓ **Alcantarillado y Saneamiento Ambiental (AYSA).**

ARTÍCULO 4.- PRESENTACIÓN SOBRE PAGO TIEMPO EXTRAORDINARIO.

Para este punto se encuentra presente el Lic. Arnold Mora Muñoz, Jefe Departamento Talento Humano, quien mediante diapositivas presentara dicho informe.

Inicia resaltando que actualmente la proyección y el cálculo de tiempo extra que se realiza desde el presupuesto ordinario se manejan bajo un escenario conservador, ya que anteriormente se realizaba un presupuesto para todo el año provocando así recursos ociosos.

Indica que lo que respecta a la jornada ordinaria de trabajo, de acuerdo con el Código Trabajo artículo 135, se establece que:

- a.- **Jornada ordinaria diurna:** es la comprendida entre las 5:00 horas y las 19:00 horas...
- b.- **Jornada ordinaria nocturna:** es la comprendida entre las 19:00 horas y las 5:00 horas del día siguiente.....

Además, resalta que con respecto al tema de la jornada extraordinaria de trabajo se entiende que:

“Es el tiempo que se labora más allá de la jornada ordinaria correspondiente, o de la jornada inferior que hubieren convenido las partes. Debe pagarse a razón de una hora

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

ordinaria más un cincuenta por ciento (tiempo y medio) por la cantidad de horas extras laboradas. Tratándose de días feriados, cada hora extra deberá pagarse doble.”

Ante esto deja claro que la jornada ordinaria sumada a la extraordinaria no puede ser mayor de 12 horas. (Publicación del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social de Costa Rica Código Trabajo).

En cuanto a los días feriados el Código de Trabajo en su artículo 148.- Se considerarán días feriados y, por lo tanto, de pago obligatorio los siguientes:

- ✓ 1 de enero.
- ✓ 11 de abril.
- ✓ Jueves y Viernes Santos.
- ✓ 1 de mayo.
- ✓ 25 de julio.
- ✓ 15 de agosto.
- ✓ 15 de setiembre.
- ✓ 25 de diciembre.

En el caso de JASEC, la institución reconoce el 02 de agosto y 12 de octubre y los asuetos que se decreten en los cantones del área servida.

Hace ver don Arnold Mora que, con respecto a las disposiciones de pago, según el acuerdo con el artículo 7, del Reglamento Autónomo de JASEC, las disposiciones para el pago son las siguientes:

.....
.....

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Tipo pago	Comprende	Horario
Tiempo y medio	Lunes a Sábado (antes o después de la jornada ordinaria)	Antes de las 7:24 am * Después de las 5:00 pm
Tiempo y medio	Una vez cumplida la jornada semanal	Cumplidas las 48 hrs semanales
Sencilla	Día de descanso o feriado	Dentro de las horas que conforman la jornada laboral (7:00 am a 3:00 pm)
Doble	Día de descanso o feriado	Fuera de las horas que conforman la jornada laboral (antes de las 7:00 am y después de las 3:00 pm)

Por otra parte, indica que también se cuenta con otra normativa para este tipo de pagos:

- Reglamento para el pago de tiempo extraordinario en JASEC.
- Reglamento Disponibilidad.

Procede a presentar a manera de ejemplo un Rol Semanal Averías, el cual se ilustra a continuación:

Jornada	HRS	Horario	Lunes	Martes	Miércoles	Jueves	Viernes	Sábado	Domingo
Nocturna	6	00:00-06:00	A	A	D	B	B	A	A
Diurna	10	06:00-16:00	C	E	E	D	C	C	E
Mixta	7	15:00-22:00	B	B	A	A	E	B	B
Diurna	10	09:00-19:00	D	C	C	E	D	D	

Art 7 del RAJ : Seis horas de trabajo en jornada nocturna equivalen a ocho diurnas.

*Información suministrada por el Departamento Operación de la Red

Dentro de la siguiente tabla se muestra el detalle de las áreas que actualmente generan el pago de tiempo extra, la distribución del personal que está asignado a los diferentes departamentos:

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA
Funcionarios por Departamento

Área	Departamento	Total Funcionarios que devengan tiempo extraordinario	Total por Área
Generación	Apoyo Técnico - Birris	9	42
	Birris I	10	
	Birris III	9	
	Barro Morado	5	
	Tuis	9	
Distribución	Averías	11	88
	Planificación y Desarrollo de la Red	21	
	Mantenimiento de la Red	29	
	Operación de la Red	7	
	Servicios Técnicos	20	
Infocomunicaciones	Infocomunicaciones	11	11
Comercialización	Centro de Gestión	15	20
	Despacho y Compra de Energía	5	
		Total	161

- Información obtenida de la Relación Puestos Institucional

Destaca que en el área de mantenimiento se cuenta con personal disponible, ya que por su particularidad laboral también devengan extras por el estar disponibles en el momento que ocurra algún evento fuera de la jornada, obteniendo un total de 33 funcionarios en esta condición:

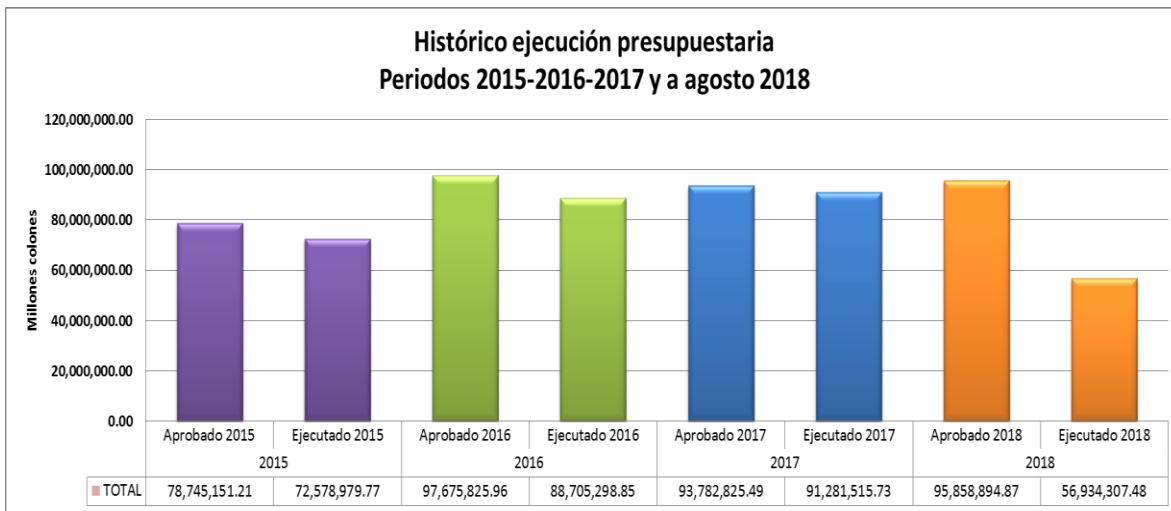
Personal Disponible

ROL PERSONAL DISPONIBLE - AÑO 2018	
Integrantes Grupo #1	Integrantes Grupo #2
Ing. Marco Centeno Masís	Ing. Mario Jiménez Brenes
Ing. Cristian Acuña Brenes	Ing. Roger Carrillo Hernandez
Raúl Calvo Ramírez	Víctor Carvajal Loaiza
Pedro Angulo Monge	Jose Araya Calvo
Jorge Murillo Araya	Bonifacio Chavarría Reyes
Víctor H. Elizondo Coto	José Méndez Fernández
Carlos Duran Zúñiga	Geovanny Bonilla Artavia
Misael Solano Chávez	Dagoberto Vargas Quirós
Jonathan Fernandez Guevara	Edgar Monge Vargas
Hugo Redondo Rivera	Pablo Mora Rojas
Fabrizio Valverde Granados	Jorge Moya Araya
William Gonzalez Sojo	Jason Mata Cerdas
Adriel Rodríguez Brenes	
Leonardo Quesada Guevara	Juan Carlos Rojas Moya
Carlos Flores Villareal	Leiman Maroto Gomez
Operador: Gerardo Rivera Siles	Operador: Adán Hernández Masís
Logístico: Ronald Camacho Vásquez	Logístico: Johnny Solano Astua

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

- Información suministrada por el Departamento Mantenimiento de la Red

Hace ver que dentro de la siguiente gráfica se presenta un histórico de ejecución presupuestaria en comparación a los recursos asignados:



Detalle %	
AÑO	% Ejecución
2015	92%
2016	91%
2017	97%
2018	59%

- Datos Obtenidos de la Revisión Presupuestarias

En los periodos anteriores al 2016, se presupuestaron extras en los Departamentos de Facturación y Recaudación, Cortas y Reconexiones y Alumbrado Público sin embargo se realizaron cambios en los horarios de trabajo para prescindir de esta partida.....

Dentro de la siguiente tabla se genera el detalle de las áreas las cuales cuentan con presupuesto asignado para el periodo 2018, en cuanto al pago de horas extras y su nivel

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

de ejecución a la fecha, aclara que dentro de la misma ya se considera el ajuste solicitado en modificación presupuestaria de ¢ 20.0 millones.

Resumen ejecución recursos a Agosto 2018.

Resumen Ejecución Extras 2018			
Unidad/ Proceso	2018		
	Aprobado 2018	Ejecutado 2018	% Ejecución
Apoyo Técnico	4,309,000.00	2,269,857.84	52.68%
Birris I	5,492,000.48	5,250,664.15	95.61%
Birris III	9,156,000.00	6,106,523.79	66.69%
Barro Morado	8,037,327.80	3,635,019.06	45.23%
Tuis	9,295,499.52	4,128,631.18	44.42%
Averías	12,667,500.00	7,801,284.60	61.59%
Planificación y Desarrollo de la Red	7,555,392.25	1,198,281.24	15.86%
Mantenimiento de la Red	21,549,609.70	16,327,697.19	75.77%
Operación de la Red	6,887,500.20	4,504,171.53	65.40%
Infocomunicaciones	1,000,000.00	0.00	0.00%
Centro de Gestión	4,304,065.00	2,289,592.75	53.20%
Despacho y Compra de Energía	5,604,999.92	3,422,584.15	61.06%
TOTAL	95,858,894.87	56,934,307.48	59%

- Datos Obtenido de la Revisión Presupuestarias

En complemento con lo anterior muestra el detalle que se solicitó en la modificación presupuestaria para el II S-2018 y que asciende a ¢ 20.378.520.75 millones:.....

.....

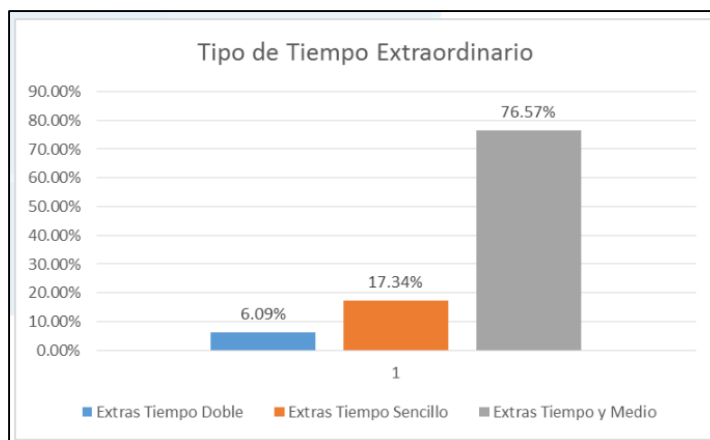
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

Detalle partidas a Aumentar		
Departamento	Monto aumentar	Justificación
Mantenimiento de la Red	9,449,972.66	Sustitución de transformadores, daños en las líneas de la red de distribución eléctrica, caída de postes y su sustitución, en toda el área servida por JASEC. Pago por concepto de Disponibilidad
Planificación y Desarrollo de la Red	4,828,548.09	Restitución por traspasos en tre centros. (Maniobras-Paros Programados-Construcción Obras-etc)
Barro Morado	4,100,000.00	Exceso de jornada en plantas, feriados e imprevistos.
Centro Gestión al Cliente	2,000,000.00	Para cubrir lo correspondiente al segundo semestre del 2018 (Julio a diciembre), el cual incluye a los funcionarios del centro de gestión y paseo metrópoli. Pago Jornada Nocturna y Feriados

En el siguiente detalle se muestra el valor porcentual de la partida de tiempo extra en relación con el presupuesto remuneraciones y el presupuesto total de la institución:

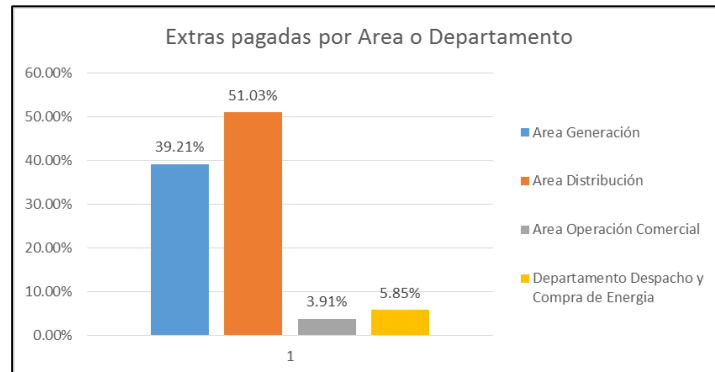
Detalle	Monto Presupuestario	Total Extras	%
Remuneraciones	6,578,251,874.16	95,858,894.87	1.46%
Ordinario*	72,198,193,095.60		0.13%

Externa el señor Mora Muñoz que lo que se refiere al comportamiento del pago de tiempo extraordinario durante el 2018, se determina que la mayoría se dan en extras por tiempo y medio, dado a exceso de jornada.



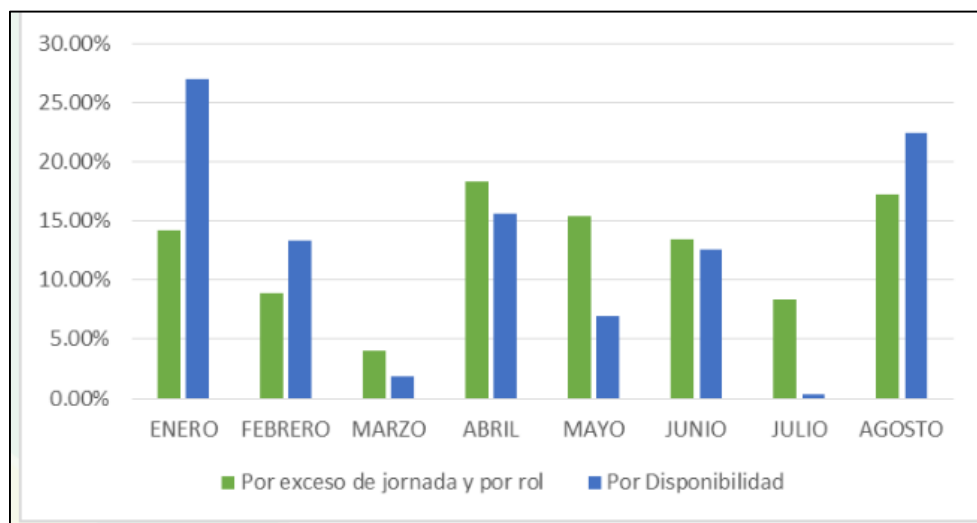
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA

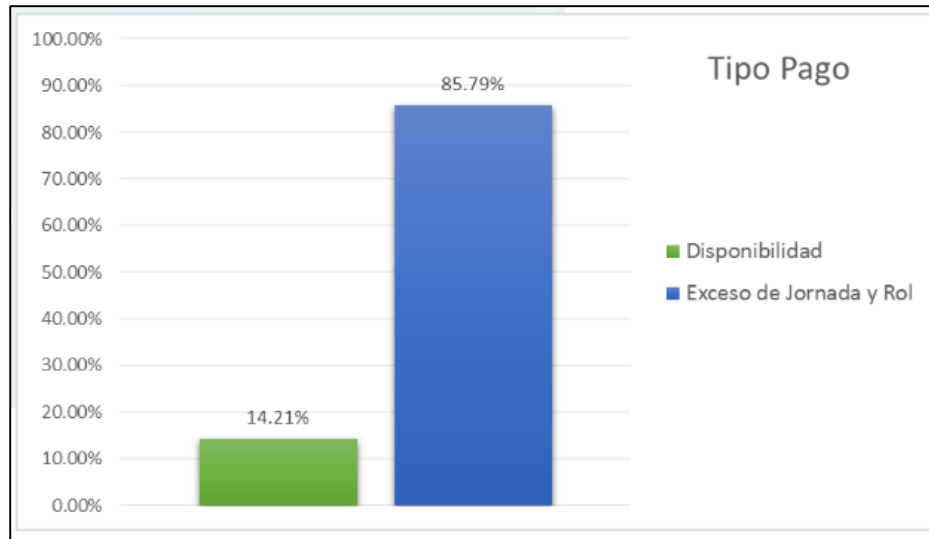
De igual forma muestra el detalle de las extras pagadas por Área o Departamento, mismo se refleja en la siguiente gráfica:



En cuanto a la ejecución por mes se cuentan con los siguientes hechos más relevantes:

- Enero: el incremento corresponde al pago de extras del mes de diciembre 2017 y enero 2018.
- Agosto: el incremento corresponde al pago de las extras por disponibilidad acumuladas debido a la falta de recursos presupuestarios.



JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO
JUNTA DIRECTIVA


Respecto a lo anteriormente expuesto presenta las siguientes conclusiones:

- El pago de tiempo extraordinario obedece a tiempo doble, sencillo y tiempo y medio, producto de las diferentes jornadas que se implementan debido al carácter del servicio que presta JASEC, en el sentido de que es una Empresa cuya actividad es de 24 horas durante los 365 días del año.
- El Área que genera mayor reporte de horas extras es el Área de Distribución con un 51%, ya que corresponde a funciones en su mayoría técnicas.
- El 87% del pago de tiempo extraordinario corresponde a los excesos de jornada y roles de trabajo.

Recomienda tomar nota de la presentación y dar por recibida la misma.

Consulta don Raúl Navarro, ¿a qué se refiere el pago una vez cumplida la jornada semanal? Hace ver don Arnold Mora que esta opción se aplica por ejemplo en el área técnica, cuando el funcionario debe quedarse laborando después de las 5:00 p.m., no

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

necesariamente siendo disponible está realizando un exceso de la jornada semanal, por lo que conlleva al pago de extra.

Además, desea saber el señor Navarro Calderón ¿por qué se hace llamar tipo de pago sencilla, ya que se supone que es descanso o feriado?

Indica don Arnold Mora que este se aplica en el caso que algún funcionario le corresponda laborar un día feriado, dependiendo de su horario le podría corresponder sencillo o doble, también en el caso de que algún daño se presente el día domingo siendo este el día de descanso.

Resalta don Carlos Astorga que se debe de procurar la mayor eficiencia, para así disminuir los costos en cuanto a pagos de extra se refiere.

Destaca doña Ester Navarro que este es un tema que se ha estado analizando dentro de la Comisión de Desarrollo Humano, dentro de la cual ha surgido un tema preocupante en cuanto a que en la institución no se controlan las marcas de los funcionarios, surgiéndole en lo personal la interrogante sobre cómo se controlan las horas extras, ya que resulta un poco difícil ya que el único respaldo con el que se cuenta son las bitácoras que manejan los oficiales de seguridad, por lo que considera que es necesario actualizar este tema en la institución en cuanto a un sistema, además considera necesario que el reglamento de pago de tiempo extraordinario sea revisado y actualizado.

Recomienda don Carlos Astorga que se debe de tomar en cuenta la vinculación que tiene el trabajo de las diferentes comisiones, esto por cuanto dado a que se acerca la formulación del presupuesto del próximo año, sería importante tener un control de tiempos en cuanto al ingreso de los funcionarios, lo que acarrea en una inversión en cuanto a equipos o programas, por lo que independientemente de cuál sea la manifestación de la

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO**JUNTA DIRECTIVA**

reforma se debe de prever por parte de Talento Humano la inversión que progresivamente se debe ir haciendo esto con el fin de que la Comisión Financiera la tenga presente.

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.....

4.a. Tomar nota de la presentación sobre el Pago de Tiempo Extraordinario.

4.b. Encomendar a la Comisión de Desarrollo Humano la revisión del esquema del pago de horas extras y posteriormente recomiende a la Junta Directiva cualquier modificación al esquema y a los mecanismos correspondientes.

ARTÍCULO 5.- CORRESPONDENCIA.

- GG-549-2018 Finiquito obras de electrificación con INDER.

5.a. GG-549-2018 Finiquito obras de electrificación con INDER.

Se entra a conocer oficio N° GG-549-2018, suscrito por el Ing. Carlos Quirós Calderón, Gerente General, mediante el cual remite informe sobre Finiquitos de obras de electrificación con INDER.

Dice el oficio:.....

En complemento con el informe verbal realizado en la sesión extraordinaria N° 5.275, del 05 de mayo del 2018, donde se informaba sobre el avance de las gestiones realizadas por JASEC para lograr el finiquito de las obras de electrificación siguiente:

1. La Negrita,
2. Arrabará,
3. Pradera,
4. Nolaso,
5. San Isidro II
6. Dulcinea.

JUNTA ADMINISTRATIVA DEL SERVICIO ELÉCTRICO MUNICIPAL DE CARTAGO

JUNTA DIRECTIVA

7. Las Aguas

Esta Gerencia informa a esa Junta Directiva que mediante oficio **AJ-RC-L-0026-2018**, suscrito por el Lic. Ramón Luis Montero Sojo, abogado del INDER, comunica la finalización y ejecución de las obras de electrificación supra mencionadas.

Destaca don Carlos Quirós que con el oficio presentado se deja a conocimiento que la institución se encuentra al día con las gestiones junto con el INDER, por lo que la institución podría desarrollar cualquier otra obra.

SE ACUERDA: de manera unánime y en firme con seis votos presentes.....

5.a.1. Tomar nota del oficio N° GG-549-2018, suscrito por el Ing. Carlos Quirós Calderón, mediante el cual remite informe sobre Finiquitos de obras de electrificación con INDER.

ARTÍCULO 6.- ASUNTOS VARIOS.

6.a.1. Recuerda don Alfonso Víquez las indicaciones de seguridad que fueron recibidas para la gira del próximo sábado 08 de setiembre de los corrientes.

SE LEVANTA LA SESIÓN A LAS 21:18 HORAS

**Lic. ALFONSO VÍQUEZ SÁNCHEZ.
PRESIDENTE**

**Licda. LISBETH FUENTES CALDERÓN.
SECRETARIA**

VOTOS DISIDENTES

a.- No se presentaron votos disidentes en esta acta.