

ACTA N° 004-2012-EF/CAFAE

En la ciudad de Lima, a las 10:00 horas del día 06 de marzo de 2012, se llevó a cabo en la Oficina de Administración y Recursos Humanos, ubicada en el sexto (6to.) piso del Ministerio de Economía y Finanzas (Jr. Junín 319), la reunión del Comité de Administración del Fondo de Asistencia y Estimulo del Ministerio de Economía y Finanzas – CAFAE-MEF.

CONTROL DE ASISTENCIA

Se pasó lista y se comprobó la asistencia del señor **Wilfredo Rolando Silva Lozada**, Presidente del Comité, el señor **Roger A. Siccha Martínez**, Secretario del CAFAE, el señor **Félix Fabián Puente de la Vega Chumbe**, Tesorero del CAFAE y los señores **José Luis Pisconte Pachas**, **Carmen Rosa Solís Vilcamango** y **Julia Elipia Suárez Osco**, como representantes de los trabajadores.

AGENDA

- 1 Informe Económico Financiero 2011
- 2 Revisión del Reglamento Interno del CAFAE-MEF
3. Aprobación de Préstamos
4. Otros.

INFORMES Y PEDIDOS

El señor **Wilfredo R. Silva Lozada**, Presidente del CAFAE-MEF, informó a los miembros del Comité el contenido de la Resolución Ministerial N° 174-2012-EF/10 de fecha 29 de febrero de los corrientes, mediante la cual aceptan, con efectividad al 1° de marzo de 2012, la renuncia del señor **Pablo Visalot Lévano** al cargo de Jefe de la Oficina de Recursos Humanos, así mismo, informó que mediante la Resolución Ministerial N° 175-2012-EF/10 del 29 de febrero de 2012, encargan, con efectividad al 1° de marzo de 2012, al señor **Roger Alberto Siccha Martínez**, Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, el puesto de Jefe de la Oficina de Recursos Humanos, en tanto se designe al titular, que de acuerdo al Reglamento ha asumido el cargo de Secretario del CAFAE-MEF, a quién se le dio la bienvenida a nombre el Comité.

1. A continuación el Tesorero del CAFAE, señor **Fabián Puente de la Vega Chumbe**, intervino para exponer en forma detallada el Informe Económico Financiero del CAFAE-MEF, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2011, documento que fue distribuido anticipadamente y que en forma resumida se detalla a continuación:

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO 2011

El Fondo de Asistencia y Estimulo del Ministerio de Economía y Finanzas tiene por finalidad brindar la asistencia reembolsable o no, a los trabajadores de la entidad prestándoles asistencia y estímulo personal y familiar que permita acrecentar la eficiencia en el ejercicio de la función pública, por acuerdo del Comité en los siguientes rubros:

- a) Asistencia Educativa, destinada a brindar capacitación o perfeccionamiento al trabajador público, cónyuge e hijos.
- b) Asistencia Familiar para atender gastos imprevistos no cubiertos por la seguridad social

- c) Apoyo de actividades de recreación, educación física y deportes, así como artísticas y culturales de los servidores y sus familiares.
- d) Asistencia alimentaria, destinada a entregar productos alimenticios.
- e) Asistencia económica, incluyendo aguinaldos, incentivos o estímulo, asignados o gratificaciones.

### C. RECURSOS PROPIOS DEL CAFAE

Constituyen recursos propios del CAFAE MEF, los descritos en el artículo 3° del Decreto de Urgencia N° 088-2001, los siguientes

- a) Los descuentos por tardanzas o inasistencias
- b) Las donaciones y legados
- c) Las Transferencias de recursos que por cualquier fuente reciban de la propia entidad, autorizadas por su titular.
- d) Las rentas generadas por los activos propios y/o bajo su administración.
- e) Los demás egresos que obtenga por actividades y/o servicios.

Los recursos propios generados por el CAFAE-MEF en el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2011 ascienden a S/. 930,843.37, de acuerdo al siguiente detalle:

• <u>Descuentos por tardanzas, inasistencias y permisos</u>	213 482,07 (22.9%)
En las Planillas de Incentivos Laborales	158 837,70
En las Planillas de Remuneraciones	<u>54 644,37</u>
• <u>Amortización de Préstamos</u>	364 504,97 (39.2%)
A través de la Planilla de Incentivos Laborales	343 556,97
Cobro ITF por préstamos otorgados	188,00
A través de la Planilla de Remuneraciones	8 842,70
Depósitos en Efectivo en la cuenta corriente	<u>11 917,30</u>
• <u>Otros Ingresos</u>	352 856,33 (37.9%)
Seminario Cierre Contable 2010	175 302,15
Seminario Normatividad CAFAEs y Sub CAFAEs	65 210,00
Seminario Presupuesto por Resultados	95 497,88
Venta de panetones	2 345,00
Venta de Bienes CAFAE	14 084,00
Devolución de encargos	<u>417,30</u>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>930,843.37 (100%)</b>

Con cargo a los ingresos antes señalados, en el 2011 se realizaron diversas actividades consideradas en el Programa de Beneficios del CAFAE-MEF, las mismas que fueron destinados la suma de S/. 823 033,76, de acuerdo al siguiente detalle:

- **Préstamos otorgados** 339,404.32 41.24%
- Se atendieron 188 solicitudes de préstamos económicos.

• <b>Gastos seminario Cierre Contable 2010</b>	38,421.19	4.67%
N° Participantes	450	

Total de Ingresos	175,302.15
Total de Gastos	<u>38,421.19</u>
Utilidad	136,880.96

=====

• <b>Devolución ingresos seminario Cierre Contable 2010</b>	3,181.50	0.39%
---	----------	-------

• <b>Pago de impuestos – I.G.V.</b>	40,157.00	4.88%
-------------------------------------	-----------	-------

• <b>Publicación de avisos Venta de bienes MEF</b>	1,046.88	0.13%
--	----------	-------

• <b>Gastos seminario Cafae y Sub Cafaes</b>	31,300.40	3.80%
N° de Participantes	197	

Total de Ingresos	65,210.00
Total de Gastos	<u>31,300.40</u>
Utilidad	33,909.60

=====

• <b>Gastos seminario Presupuesto por Resultados</b>	25,373.75	3.08%
N° de Participantes	295	

Total de Ingresos	95,497.88
Total de Gastos	<u>25,373.75</u>
Utilidad	70,124.13

=====

Al 31 de diciembre de 2011 se cuenta con un saldo disponible en Ingresos Propios de S/. 134,952.97, determinado de la siguiente manera:

<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<u>823,033.76</u>
------------------------	-------------------

#### RESUMEN

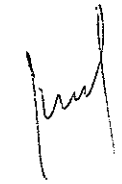
<b>Saldo Inicial 01.ENE.2011</b>	S/. 27 143,36
+ / Ingresos	930 843,37
- / Egresos	( 823 033,76)
<b>Saldo Final 31. DIC.2011</b>	<u>S/. 134 952,97</u>

#### D. TRANSFERENCIAS AL CAFAE.- (ANEXO N° 4)

Saldo Inicial 01.ENE.2011	S/. 0,00
---------------------------	----------

<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Devolución descuentos</b> Durante el presente año se efectuaron devoluciones por concepto de préstamos económicos..</li> </ul>	958.43	0.12%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Donaciones</b> Se entregaron once (11) donativos económicos..</li> </ul>	5,500.00	0.67%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Día de la Secretaria</b> Adquisición de 75 obsequios, distribuidos con ocasión del Taller de "Autocontrol, Equilibrio Emocional y Estrés en el Trabajo".</li> </ul>	1,500.00	0.18%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Día de la madre</b> Celebración del "Día de la Madre" con la entrega de S/. 200.00 a 181 trabajadoras, más un dije de plata.</li> </ul>	39,400.00	4.79%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Día del servidor publico</b> Entrega de estímulos económicos por S/. 1,000.00 a 14 trabajadores que cumplieron 30 años y de S/. 800.00 a 08 trabajadores que cumplieron 25 años de servicios.</li> </ul>	33,769.40	4.10%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Día del padre</b> Estímulo económico de S/. 180.00 a 199 trabajadores más un porta celular..</li> </ul>	37,664.45	4.58%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Entregas para gastos varios</b> Adquisición del software contable, inscripción del logo del CAFAE en el Indecopi, gastos en los Registro Públicos, Sunat, Banco de la Nación, etc.</li> </ul>	2,000.00	0.24%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Campaña de Navidad</b> Se entregaron 478 vales de pavo, así como tres (3) panetones a los trabajadores del D.Leg. 276.</li> </ul>	143,832.88	17.48%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Devolución tardanzas – incentivos</b> Se efectuaron devoluciones</li> </ul>	242.50	0.03%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Servicios de terceros</b> Locación de servicios no personales al personal administrativo y contable.</li> </ul>	69,446.63	8.44%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Gastos bancarios</b> Se incluye los gastos de mantenimiento, portes y chequeras que cobra el Banco de la Nación.</li> </ul>	774.60	0.09%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ITF</b> Impuesto a las Transacciones Bancarias – ITF</li> </ul>	9,059.83	1.10%

C.S.







**(+) Transferencias MEF al CAFAE-MEF**

- Recursos Ordinarios	S/. 25 190 280,54
- Recursos Directamente Recaudados	<u>2 192 518,10</u>

27 382 798,64

**(-) Pago Incentivos Laborales**

- Asistencia Económica, neto	S/. 24 853 563,77
- Cena	1 297 470,00
- Movilidad	<u>1 217 180,00</u>

(27 368 213,77)

Saldo No Utilizado

14 584,87

**(-) Reversión al Tesoro Público y RDR**(14 584,87)

Saldo Final 31.DIC.2011

S/. 0.00**E. POSICIÓN DE CAJA.-**

c.s.

Al 31 de diciembre de 2011 el saldo de la cuenta corriente N° 0000-172081-CAFAE, es de S/. 134 952,97, desagregado en:

Saldo Final Ingresos Propios	S/. 134 952,97
Saldo Final Transferencias Recibidas	<u>0,00</u>
	<u>S/. 134 952,97</u>

**F. PRESTAMOS OTORGADOS.-**

Al 31 de diciembre de 2011 se mantiene un saldo por cobrar de S/. 147 407,49, de acuerdo al siguiente detalle:

Saldo Inicial al 01 de enero del 2011	S/. 116 808,87
<u>Más:</u>	
Préstamos otorgados a 188 trabajadores (Anexo N° 7)	339 404,32
Intereses por Préstamos otorgados	55 377,87
Ajustes y regularizaciones	<u>(1 117,93)</u>

Menos:

Cobro Préstamos (Sin considerar ITF)	<u>(363 065,64)</u>
<b>Saldo Final al 31.12.11</b>	<b>S/. 147 407,49</b>

=====

2. Con relación al segundo punto de la agenda, el Presidente del CAFAE-MEF, señor **Wilfredo R. Silva Lozada**, reiteró su poco interés o no están atentos a las citaciones para contemplar las modificaciones del Reglamento Interno del CAFAE-MEF, para lo cual propuso una nueva fecha exclusivamente para tratar sobre este tema.

3. El tercer punto de la agenda es relacionado a la aprobación de préstamos, intervino el señor **Fabián Puente de la Vega Chumbe**, Tesorero del CAFAE-MEF para informar que han presentado 22 solicitudes de préstamos, de los cuales 19 son de S/. 2,000.00 para cada trabajador, uno de S/. 1,000.00 y 2 préstamos extraordinario de S/. 1,481.06 y S/. 1,034.25, que pertenecen a los siguientes

G

**PRESTAMOS NORMALES**

01 Ruiz Domínguez Mirtha	2,000.00
02 Jiménez Granda Jorge Luis	2,000.00
03 Quispe Mendiburo Amelia Matilde	2,000.00
04 Li Salas Tula Carmen	2,000.00
05 Reyes Mendoza Armando S.	2,000.00
06 Toribio Torrejón Ysabel Manuela	2,000.00
07 Caillahua Casafranca Bernardor	1,000.00
08 Soria Altamirano Daniel	2,000.00
09 Guillén Garay Gloria A.	2,000.00
10 Ayulo Terrazas Dimas Manuel	2,000.00
11 Claros Inocente Francisco	2,000.00
12 Tejada Meza María del Carmen	2,000.00
13 Saavedra Pinedo Esperanza	2,000.00
14 Castillo Florian Luis A.	2,000.00
15 Lévano Chávez América	2,000.00
16 Fernández León Manuel J.	2,000.00
17 Drago de Yaya María L.	2,000.00
18 Salas Peña Lourdes Cecilia	2,000.00
19 Barrientos Montes de Oca Oscar P.	2,000.00
20 Ramos Olavarria Luis Alberto	2,000.00

**PRESTAMOS EXTRAORDINARIOS**

01 Olivera Torres Reynalda Nelly	1,481.06
02 Barberena Llerena Adrián Victor	1,034.25

5. En el punto Otros de la agenda, intervino la **señora Carmen Solis Vilcamango**, representante de los trabajadores, para informar sobre los avances del próximo seminario a realizarse en el mes de abril, relacionado a la Normatividad y Gestión Financiera – Contable de los Cafae y Sub Cafae del Sector Público, para hacer conocer las nuevas directivas de presentación de los Estado Financieros de Cafaes, indicando además que ya tenemos el local separado para el 12 de abril y que faltaba confirmar la asistencia de algunos expositores.

Al respecto, intervino el señor **Roger Siccha Martínez**, para informar al Comité, que las Unidades Ejecutoras hasta la fecha, no se ha aperturado el nuevo Módulo SIAF de Operaciones 2012, en tal sentido propone difundir este tema porque en la actualidad la mayoría de la entidades no conocen este nuevo módulo SIAF.

El señor **Wilfredo Silva Lozada**, Presidente del CAFAE-MEF, propuso reemplazar la realización del seminario de los Cafaes por la de Apertura de Operaciones 2012 Módulo SIAF, planteamiento que la mayoría estuvo de acuerdo.

También se contempló el caso del Fondo de Reserva, interviniendo el señor **Roger Siccha Martínez** para manifestar que el problema tiene raíces muy complicadas además tiene repercusiones por todos los lados que no es fácil regularizar, se inició el año 1979.

Al respecto, el señor **Wilfredo Silva Lozada** manifestó que el CAFAE-MEF no puede seguir avalando esta situación, es preciso que la Oficina de Recursos Humanos convoque a todos los trabajadores para explicar el tema y que se forme una Junta Transitoria a efectos que se pueda solucionar el problema, además indicó que se había hecho llegar un memorando otorgándoles un plazo de seis(6) meses para que puedan seguir utilizando el RUC del CAFAE-MEF.

También se informó que se habían hecho efectivo los presentes para el Doctor Oscar Pajuelo Ramírez, Director General de Contabilidad Pública y para la señora Alicia Vassallo Espinoza por su importante y valioso apoyo durante la organización del Seminario "Saneamiento y Cierre Contable 2011", los mismos que fueron aprobados en la sesión anterior.

Con relación a la compra de una Laptop e Impresora para el CAFAE-MEF, se informó que se ha adquirido a la Casa Hiraoka S.A., el costo de la computadora portátil marca Lenovo es de S/. 1,999.00 y de la impresora Epson es de S/. 699.00, equipos que serán utilizados para los eventos que organiza el CAFAE-MEF, por el momento se encuentra la Laptop en custodia en la secretaría de la Dirección General de Planificación, Inversiones y Presupuesto.

### **ACUERDOS**

Con relación al **primer punto** de la agenda, se aprobó el Informe Económico Financiero correspondiente al Ejercicio Fiscal 2011, debiendo elevar al señor Ministro con copia a la Secretaría General y a la Oficina de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas.

El **segundo punto** se acuerda fijar la fecha para el día 29 de marzo de 2012 a horas 04:00 de la tarde, para contemplar exclusivamente las modificaciones del Reglamento Interno del Comité de Administración del Fondo de Asistencia y Estímulo.

El **tercer punto**, relacionado a los préstamos normales y extraordinarios se aprobó por el importe total de S/. 45,515.41.

Referente al **cuarto punto** Otros, se aprobó reemplazar el Seminario de la Normatividad y Gestión de los Cafae y Sub Cafaes por el Seminario "Apertura de Operaciones 2012 – Módulo SIAF", programado para el día 12 de abril de 2012 en el auditorio de la Asamblea Nacional de Rectores en el horario de 08:30 a.m, hasta las 18:30 p.m y autorizar a las señora Carmen Solís Vilcamango para continuar la organización del evento con el apoyo del personal de la Dirección General de Contabilidad Pública.

Con relación al uso del RUC del CAFAE-MEF por el Fondo de Reserva, se acordó hacerle llegar un memorando recordatorio del plazo y de los avances que se le ha otorgado para su regularización.

Sin más asuntos que tratar y siendo las 11:45 horas, se dio por finalizada la sesión, suscribiéndose la presente Acta en señal de conformidad.



**Wilfredo Rolando Silva Lozada**  
Presidente CAFAE




**Roger Siccha Martínez**  
Secretario CAFAE



**Félix Fabián Puente de la Vega Chumbe**  
Tesorero CAFAE



**José Luis Píscote Pachas**  
Representante de los  
Trabajadores



**Carmen Rosa Solís Vilcamango**  
Representante de los  
Trabajadores



**Julia Elipia Suárez Osco**  
Representante de los  
Trabajadores