

### ACTA No.27

En la ciudad de Loja, a los diez días del mes de abril de dos mil catorce, siendo las 17h00, se reúnen en la presidencia de Fine-Tuned English Cía. Ltda., los socios Dra. Saula Aguilar Jaramillo y Lic. Edgar I. Abad Villavicencio, así como la Lic. Rosa Castillo Eguiguren, Auditora Interna, Dra. Mónica Viteri, Contadora de la Cía. y Lic. Gladys Villagómez Chávez, Colectora; actúa como Secretaria quien suscribe la presente, con la finalidad de tratar el siguiente orden del día:

1. Lectura y aprobación del acta anterior
2. Análisis y aprobación de los Estados Financieros de la Empresa.
3. Asuntos Varios

Luego de la lectura del acta anterior, se informa y se toman las siguientes decisiones:

1. La Dra. Mónica Viteri, Contadora de la Cía. informa que si en la Institución existen más de 60 profesores, se debe realizar una auditoría de riesgos laborales, para lo cual la Lic. Gladys Villagómez y el Lic. Edgar Iván Abad, se encargarán de preguntar al respecto.
2. Se informa por parte de la Dra. Mónica Viteri, Contadora de la Cía. que el total de ingresos es de \$ 1'170,190.22, los gastos ascienden a \$ 921,731.67, por lo que la utilidad del ejercicio económico es de \$ 248.458.55, de lo cual el 15% para los trabajadores es \$ 37,268.78, el 22% del impuesto a la renta es de \$ 46,461.75.
3. La Dra. Mónica Viteri informa que se necesita cancelar por lo menos el 20% al SRI por concepto de impuesto a la renta, lo que será un aproximado de \$ 9,000.00.
4. La Dra. Saula Aguilar, Presidenta de la Cía., sugiere a la Dra. Mónica Viteri, Contadora de la Cía. que solicite al SRI se autorice a la Cía. facilidades de pago en el Impuesto a la Renta, debido a que al momento no se cuenta con el dinero suficiente para realizar el mencionado pago.
5. Se informa por parte de los Directores, que se ha llegado a un acuerdo con la Corporación IPLAD para convertirse en centro acreditado para Administrar los exámenes TOEFL Junior Estándar, por lo que se ha realizado una inversión de \$ 8,800.
6. La Dra. Saula Aguilar, sugiere que debe haber mayor control en la entrega del material de limpieza, por lo que se solicita a la Lic. Rosa Castillo que realice la constatación, debido a que hay un gasto elevado por concepto de material de limpieza.

7. La Lic. Rosa Castillo, Auditora Interna de la Cía., propone que se regulen los préstamos a socios y empleados, por lo que solicita que se incluya en los estatutos hasta que monto se puede entregar a los socios por concepto de anticipo de utilidades. Asimismo, sugiere que se deben optimizar los recursos con los que cuenta la Cía.
8. Los Directores informan que el Lic. Damián Valarezo, ha renunciado a la Institución, por lo que se necesita contratar a otra persona discapacitada, puesto que contamos con más de 77 empleados.
9. Los socios acuerdan nuevamente que el total de becas que debe tener cada socio es de 25, por lo que en el próximo ciclo se compensará a la Dra. Saula Agullar con el número de becas con las que se excedió en el presente ciclo el Lic. Iván Abad.
10. Se comunica por parte de los socios que se podrá hacer nuevamente la reinversión de utilidades a través de la implementación del laboratorio.
11. La Dra. Mónica Viteri, hace conocer a los socios que al pasar el millón de dólares en activos fijos, se debe realizar una auditoría externa.
12. Los socios informan que han decidido traer los CPU de Zamora, para que sean instalados en las aulas de los profesores a los que se les han quemado las Laptops, para lo cual el Lic. Iván Abad, Director del Centro se encargará de traerlos el día lunes 14 de abril.
13. La Lic. Rosita Castillo, hace la sugerencia de que en las sesiones extraordinarias se lleve un expediente de la contabilidad, por lo que solicita a la Dra. Mónica Viteri, presentar los estados financieros trimestralmente.

No habiendo más asuntos que tratar, se da por terminada la reunión.

Para constancia de lo actuado firmamos:

Dra. Mgs. Saula Agullar de Ludeña,  
PRESIDENTA DE LA CIA.

Lic. Edgar I. Abad Villavicencico,  
GERENTE DE LA CIA.

Lic. Mónica Guarnizo Torres,  
SECRETARIA