

BORRADOR DE ACTA DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DEL INSTITUTO DE ACTUARIOS ESPAÑOLES CELEBRADA EL 31 DE MAYO DE 2024

En Madrid, en la sede de Mutualidad, siendo las 9:30 horas, del día 31 de mayo de 2024, se reúne en segunda convocatoria la Asamblea General Ordinaria del Instituto de Actuarios Españoles, en adelante IAE, bajo el orden del día de la convocatoria válidamente cursada, presidiendo la mesa el Sr. Presidente del IAE, D. Fernando Ariza Rodríguez.

ORDEN DEL DIA

- 1. Lectura y, en su caso, aprobación del acta de la Asamblea General Ordinaria de 2023.
- 2. Cuentas Anuales 2023. Presentación y aprobación, en su caso.
- 3. Presupuesto 2024.
- 4. Informe Junta de Gobierno.
- 5. Miembros de Honor
- 6. Ruegos y Preguntas.

1. LECTURA Y, EN SU CASO, APROBACIÓN DEL ACTA DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE 2023

Se aprueba por unanimidad.

2. CUENTAS ANUALES 2023. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN, EN SU CASO.

El Tesorero, Sr. Milner, expone el resultado del ejercicio, el balance, y las conclusiones del informe de auditoría.

ACTIVO	2023	2022
ACTIVO NO CORRIENTE	315,36	327,91
Inmovilizado Intangible	1,81	1,37
Aplicaciones informáticas	0,00	0,00
Marcas	1,81	1,37
Inmovilizado Material	312,69	325,63
Terrenos y construcciones	296,30	307,04
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	16,39	18,59
Inmovilizado en curso y anticipos	0,00	0,00
Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
Valores representativos de deuda	0,00	0,00
Activos por impuesto diferido	0,86	0,91
ACTIVO CORRIENTE	433,91	431,68
Existencias	0,96	0,94
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6,85	3,59
Cuotas pendientes	0,00	0,00
Otros deudores	6,85	3,59
Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
Inversiones financieras a corto plazo	1,36	1,36
Valores representativos de deuda	0,00	0,00
Fianzas	1,36	1,36
Periodificaciones a corto plazo	2,96	3,57
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	421,78	422,23
TOTAL ACTIVO	749,28	759,59

	2023	2022
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	261,63	270,13
2. Venta de material	10,47	8,23
3. Variación existencias	0,02	-0,38
4. Aprovisionamientos	-0,81	-0,78
5. Otros ingresos de explotación	130,73	126,59
a) Cursos y seminarios	72,90	69,69
b) Publicidad	57,20	42,75
c) Resto	0,63	14,15
6. Gastos de personal	-159,34	-148,66
7. Otros gastos de explotación	-213,22	-220,54
a) Publicaciones	-38,72	-44,18
b) Cursos y seminarios	-13,15	-24,78
c) Asociaciones y otros	-70,55	-62,30
d) Recibos y otros impagados	-5,10	-13,15
e) Gastos generales	-85,71	-76,12
8. Amortización del inmovilizado	-14,76	-13,98
9. Deterioro y resultado enajenaciones inmovilizado	0,00	0,00
10. Otros resultados	6,40	0,04
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	21,11	20,64
11. Ingresos financieros	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	21,11	20,64
12. Impuestos sobre beneficios	-9,59	-8,09
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	11,52	12,54

	Fondo Social	Excedente del ejercicio	Total
SALDO FINAL DEL AÑO 2021	643,29	18,05	661,34
Total ingresos y gastos reconocidos	0	12,54	12,54
Distribución resultado	18,05	-18,05	0
SALDO FINAL DEL AÑO 2022	661,34	12,54	673,88
Total ingresos y gastos reconocidos	0	11,52	11,52
Distribución resultado	12,54	-12,54	0
SALDO FINAL DEL AÑO 2023	673,88	11,52	685,40

El resultado del ejercicio es de 11,52 mil euros, que se destina íntegramente al fondo social del Instituto, resultando unos fondos propios de 685,40 mil euros (datos en miles de euros).

Se aprueban las cuentas anuales por unanimidad.

3. PRESUPUESTO PARA 2024

El Sr. Tesorero, Sr. Milner, presenta el presupuesto para 2024 (que se relaciona a continuación en miles de euros) el cual se somete a aprobación y se aprueba por unanimidad.

PRESUPUESTO	PTO 2024	REAL 2023	PTO 2023
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	265,00	261,60	270,13
2. Venta de material	10,00	10,46	6,00
3. Variación existencias	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-0,80	-0,80	-0,80
5. Otros ingresos de explotación	122,20	130,72	114,20
a) Cursos y seminarios	65,00	72,90	60,00
b) Publicidad	57,20	57,20	47,00
c) Resto	0,00	0,62	7,20
6. Gastos de personal	-162,00	-159,34	-156,00
7. Otros gastos de explotación	-214,00	-213,20	-211,00
a) Publicaciones	-39,00	-38,70	-38,00
b) Cursos y seminarios	-20,00	-13,15	-24,00
c) Asociaciones y otros	-70,00	-70,55	-64,00
d) Recibos y otros impagados	-5,00	-5,10	-5,00
e) Gastos generales	-80,00	-85,70	-80,00
8. Amortización del inmovilizado	-14,80	-14,76	-14,50
9. Deterioro y resultado enajenaciones inmovilizado	0,00	0,00	0,00
10. Otros resultados	3,00	6,40	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	8,60	21,11	8,03
11. Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00	0,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	8,60	21,11	8,03
12. Impuestos sobre beneficios	-2,15	-9,59	-2,01
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	6,45	11,52	6,02

4. INFORME JUNTA DE GOBIERNO

La Junta de Gobierno y el Director General dan cuenta de:

- la estructura de grupos de trabajo, órganos, comités y observatorios del Instituto de Actuarios, y se destaca que la labor que realiza el Instituto se debe a los recursos que destinan más de 140 colegiados que participan en estas necesarias actividades, a quienes se agradece su colaboración y contribución.
- Las aportaciones realizadas ante los reguladores, destacando principalmente la participación en
 - Proyecto de Real Decreto por el que se modifica el Reglamento de planes y fondos de pensiones aprobado por el Real Decreto 304/2004, de 20 de febrero, en la sesión de Junta Consultiva de Seguros y Fondos de Pensiones de fecha 27 de abril de 2023.
 - Baremo de Autos
 - Adaptación local a IFRS17
- En materia de profesionalismo, se emitió la Guía de Autorregulación de la Función de Gestión de Riesgos
- Se presentó en marzo de 2023 el Informe “Reflexiones sobre la reforma del sistema de pensiones introducida por Real Decreto-ley 2/2023”, elaborado por el grupo de pensiones.
- Se celebraron los siguientes eventos: I Jornadas Actariales de Sostenibilidad y Riesgo Climático; Presentación Guía Función de Gestión de Riesgos; Sesiones CERA del IAE.
- Participamos en el Seminario Regional de Capacitación de Supervisores de Seguros de América Latina ASSAL-IAIS 2023 y en las Jornadas Actariales Argentinas y Latinoamericanas.
- Obtuvimos el Premio Galicia Segura al progreso y desarrollo del seguro.

- La revista Anales del Instituto de Actuarios Españoles renovó el sello de calidad FECYT y fue incorporada a nuevos índices, mejorando su calidad científica.

5. MIEMBROS DE HONOR

El Presidente informa de las disposiciones reglamentarias que regulan esta figura:

Estatutos

Art. 20.b)

Podrán ser nombrados Miembros de Honor del Instituto todas aquellas personas naturales o jurídicas que, aún no ostentando el título de Actuario, por su pública y relevante personalidad se acuerde su nombramiento en Asamblea General.

Normas Estatutarias de Desarrollo

Art. 9.3)

El Instituto podrá nombrar colegiados de honor a las personas, naturales o jurídicas, españolas o extranjeras, que acrediten méritos o servicios relevantes prestados a favor de la profesión. La propuesta de designación la realizará la Junta de Gobierno, previa conformidad de los interesados, y será aprobada por la Asamblea General.

Tras glosar los méritos de las propuestas, eleva a la Asamblea, previo acuerdo de Junta de Gobierno, el nombramiento como miembro de honor de D. Pablo Hernández de Cos.

Se aprueba por unanimidad.

6. RUEGOS Y PREGUNTAS

No habiendo ruegos o preguntas, siendo las 9:50h, se termina el último punto del orden del día.