

ACTA NÚMERO OCHOCIENTOS CINCUENTA Y DOS. En las Oficinas Centrales del Instituto Salvadoreño de Fomento Cooperativo, INSAFOCOOP, situadas en Quince Calle Poniente, número cuatrocientos dos, Edificio Urrutia Abrego II, Centro de Gobierno, San Salvador, a las diez horas del día jueves diecisiete de septiembre de dos mil veinte, siendo éstos lugar, día y hora señalados en la respectiva convocatoria para celebrar sesión ordinaria del Consejo de Administración, y estando presentes los siguientes consejales propietarios: **Juan Carlos Reyes Rosa, Marco Ulises Landaverde Cárdenas, Willians Alfredo Vásquez Osorio, Jorge Alberto Anaya Orellana, Ramón Eliazar Morán, Iris Isabel Pérez de Márquez, Manuel Vicente Cañénguez Barillas y Sandra Guadalupe López de Miranda;** y miembros suplentes: Lucia del Pilar Barahona de Meléndez, José Roberto Menjívar Escobar y César Reynaldo Maldonado Sosa, para desarrollar la agenda siguiente: **I. COMPROBACION DE QUORUM. II. LECTURA Y APROBACION DE LA AGENDA. III. LECTURA Y APROBACION DE LAS ACTAS NUMERO OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UNO. IV. INFORMES DE ADMINISTRACIÓN SUPERIOR.** a) Informe de distribución de combustible correspondiente al mes de agosto/2020. **V. SECTOR COOPERATIVO.** a) Audiencia concedida a delegados de FEDECACES, de R.L. **VI. PROYECTOS INSTITUCIONALES.** a) No hay puntos que tratar. **VII. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.** a) Revisión al informe del Plan Operativo Anual de primer y segundo trimestre 2020, ejecutado por la Unidad de Auditoria Interna. b) Presentación y Aprobación de Memoria de Labores Institucional junio 2019 – mayo 2020. c) Solicitud de acuerdo. c.1) Luz de Maria Pérez (permiso por duelo). **PUNTO I. COMPROBACIÓN DE QUORUM.** El quórum se comprobó con los siguientes consejales propietarios, actuando con voz y voto, los señores: **Juan Carlos Reyes Rosa, Marco Ulises Landaverde Cárdenas, Willians Alfredo Vásquez Osorio, Jorge Alberto Anaya Orellana, Ramón Eliazar Morán, Iris Isabel Pérez de Márquez, Manuel Vicente Cañénguez Barillas y Sandra Guadalupe López de Miranda.** Haciendo un total de ocho miembros propietarios y los suplentes antes indicados, contando con la asistencia requerida por ley para tomar acuerdos válidos dio inicio la sesión. **PUNTO II. LECTURA Y APROBACION DE AGENDA.** Se dio lectura a la agenda presentada, aprobándose posteriormente todos los puntos por unanimidad. **PUNTO III. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA NUMERO OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UNO.** Se procedió a dar lectura al acta número ochocientos cincuenta y uno, de fecha jueves diez de septiembre dos mil veinte, la cual fue aprobada por unanimidad. **IV. INFORMES DE ADMINISTRACIÓN SUPERIOR.** a) **Informe de distribución de combustible correspondiente al mes de agosto/2020.** El señor Juan Carlos Reyes Rosa, cedió la palabra a la licenciada Verónica Raquel Fernández Quintanilla, Encargada Interina de la Custodia, Control y Distribución de Combustible, quien explicó a los miembros consejales el informe de control de combustible correspondiente al mes de agosto de dos mil veinte, Ref.: ECCDC-016/2020 de fecha dos de septiembre de dos mil veinte, detallando que en el mes agosto fue

a tres vehículos en la oficina central y uno de la Regional Paracentral a los cuales se les cargó combustible para cumplir con las misiones oficiales requeridas, siendo en total cuatro unidades, desglosando el valor efectivo del consumo por los diferentes departamentos, unidades y regionales de la institución por un monto para el mes de agosto, total **\$ 520.00**; a la vez se informa sobre el consumo de combustible utilizado por Presidencia durante el mes, tanto en misiones en la zona metropolitana como fuera del área de San Salvador y a eventos que asistió, así mismo se encuentra anexo el informe remitido al área contable. Después de conocer el informe del mes de agosto, los miembros del Consejo de Administración, se dan por informados.

V. SECTOR COOPERATIVO. a) Audiencia concedida a delegados de FEDECACES, de R.L. El señor Juan Carlos Reyes Rosa, hizo pasar a la licenciada Rosa Nelis Parada de Hernández, quien fue elegida por la Federación FEDECACES de R.L. para ser parte de la comisión responsable de trabajar el proyecto de la Celebración de las Asambleas Generales de Asociados en modalidad virtual. El presidente recordó que surgió esta iniciativa a partir de la reunión realizada el pasado 01 de septiembre con las diferentes Federaciones. FEDECACES de R.L. y FEDECRECE de R.L. han buscado información para poder presentar al Consejo una alternativa que da inicio a las indagaciones al respecto. Uno a uno los miembros del Consejo de Administración se presentó a la licenciada Parada de Hernández, quien al finalizar se presentó como Abogada, representante del área jurídica de FEDECACES de R.L., quien se ofreció como apoyo para contribuir a que las cooperativas puedan celebrar sus asambleas en modalidad virtual y manifestó que lo que se busca es encaminarse a una propuesta factible e integral. Entre los argumentos planteados expresó que la tecnología existe pero que no se ha tenido la posibilidad de apropiarse de ella, que se tiene miedo por desconocer la herramienta, limitándonos a lo básico y práctico, por lo que no se hace un uso óptimo de ella, lo cual dificulta pero que es posible optimizar el recurso, ya que la tecnología es infinita. Manifestó que la misma experiencia de la pandemia y el deseo de sobreponerse ha hecho que poco a poco se vayan introduciendo estos procesos tecnológicos, ya en su Federación las reuniones se realizan de manera virtual, convirtiéndose en una ganancia. Es tan fácil hoy en día solo marcar un link y conectarse. Con esta introducción pasó la representante de FEDECACES de R.L. a decir que en la Ley General de Asociaciones Cooperativas, no había directamente algo que amparara este tipo de propuesta sobre la modalidad virtual; sin embargo existe un artículo que abre esa posibilidad, no es necesaria una reforma de Ley, ya que la Ley de nuestro país se actualiza por el artículo N° 96 de la Ley General de las Asociaciones Cooperativas, el cual menciona literalmente: “En lo que no estuviere previsto en la presente ley se aplicarán las disposiciones del derecho común que fueren compatibles con la naturaleza de la materia de que se trata”. Es este artículo el que nos actualiza y nos abre otras posibilidades la cual nos amparamos al artículo 258 del Código de Comercio, donde dice: “No obstante lo anterior, las sesiones de Junta Directiva podrán

celebrarse a través de videoconferencias, cuando alguno o algunos de sus miembros o la mayoría de ellos se encontraren en lugares distintos, dentro o fuera del territorio de la República”. Los requisitos expresados en el artículo mencionado es que se grabe la videoconferencia, se debe investigar situaciones concretas legales y específicas, de hecho es mayor garantía ya que a través del tiempo se puede volver y revisar lo que se haya hecho, las decisiones que se hayan tomado si hay algo que no se hizo bien ahí quedará evidenciado. Una inquietud es que pasa con los grupos grandes, de más de dos mil personas, hay maneras de verificar todo en la aplicación. Para no perder la legalidad debe firmarse el acta con la transcripción literal de la actividad, acta que debe conocer el INSAFOCOOP y deben firmarse todos los libros. Se debe verificar como el Instituto controla los requisitos de las mismas y de la misma manera deberá realizarse. Otro aspecto a valorar es considerando el poco personal con el que cuenta el Instituto, la virtualidad permitirá que el tiempo sea más productivo. La licenciada enmarca claramente que la intención de FEDECACES de R.L. no es insistir para que se transformen virtualmente los procesos ya que de hecho harán su asamblea Presencial con delegados, la intención es sentar las bases de los procesos que deben realizarse y así las cooperativas que tengan la capacidad de modernizar deberán capacitarse para ello. La Asamblea Legislativa en el Decreto 643 impulsa la Virtualidad, tenemos que dotarnos de herramientas tecnológicas que nos permitan continuar. Haciendo un sondeo del costo que implica realizar una Asamblea General de Asociados de manera presencial, son cantidades bastante considerables, podría considerarse la posibilidad de con esa cantidad pueda adquirirse una licencia para una buena plataforma para la realización de este tipo de reuniones; esto puede traer muy buenos resultados, para mencionar se aumentaría el número de participantes en las Asambleas ya que se podría incluso visualizar que los asociados no llegan sólo por un crédito sino que ya forman parte de la toma de decisiones en las cooperativas con su participación, habrá mayor identificación con ellas, mayor identificación con el sector cooperativo. Hay evidencia de las muchas ventajas que ofrecen estas herramientas, el Instituto debe crecer, no será fácil sentar las bases para este proyecto, deben prepararse las Cooperativas en este sentido, no se puede cerrar la posibilidad desde el punto legal y técnico debe evaluarse y tomar la mejor decisión. Luego de la intervención de la Representante de FEDECACES de R.L., el Señor Reyes Rosa invito a los miembros del consejo a que si tuviesen alguna consulta u observación podrían intervenir en ese momento. El Señor Ramón Morán felicitó la iniciativa de las representantes de las Federaciones FEDECACES de R.L. y FEDECRECE de R.L. de trabajar esta propuesta a sugerencia del Licenciado Héctor Córdova la cual es muy acertada. Expresó que no todas las cooperativas están preparadas para dar este salto a la tecnología a muchas se les complica. Es bueno considerar esto como una segunda opción. Finalmente dio las gracias por la intervención de la Licenciada Rosa Nelis Parada de Hernández. La Secretaria del Consejo de Administración,

Licenciada Sandra López de Miranda, pidió la palabra e intervino expresando que se quiere trabajar por el sector Cooperativo y que se debe considerar lo siguiente: Que la mayoría de los asociados son personas de la tercera edad. Que lo ideal es que no se les exponga realizando una Asamblea presencial, los costos de los protocolos de Bioseguridad son altos y no todas las cooperativas están al alcance de poder adquirirlo, además considerar que por la pandemia las cooperativas en sus excedentes han visto en disminución. Habría que realizar un estudio de que cooperativas quieren adoptar esta metodología y autorizarlo mediante una declaración jurada donde los Consejos de Administración expresen el compromiso de cumplir toda la legalidad requerida basándonos en el artículo 96 de la Ley General de Asociaciones Cooperativas. Pidió la palabra la Licenciada Iris Isabel Pérez de Márquez y mencionó que la innovación es un tema de todos los sectores, el virus vino para quedarse y debemos saber adelantarnos a la posible crisis, debemos tener clara la estrategia, es muy buena opción, sin embargo es una realidad que aunque la cooperativa tenga las condiciones y capacidades sigue habiendo mucha incertidumbre e inquietud sobre el tema. No se trata de cerrar la posibilidad sino garantizar que la Institución no caerá en una ilegalidad al permitir esta práctica, la metodología es posible y quedara determinada por la capacidad de conectividad que tengan los asociados. En cuanto al documento legal que podría ser una declaración Jurada como se mencionó, debe establecerse que el video de la Asamblea deberá proporcionarse a esta institución para efectos de respaldo, y en el caso de las personas mayores será necesaria una inducción a estos nuevos procesos tecnológicos. El INSAFOCOOP verificará que se cumpla los requisitos legales en la Asamblea Virtual. Una ventaja es la factibilidad de horarios para realizarse y el técnico puede adaptarse a esta nueva metodología, definir también que el técnico no será el administrador de la reunión sino que existirá un técnico que este monitoreando el proceso. Es la experiencia la que determinara al final si es funcional o no. Para finalizar la intervención de la consejal dijo que debe considerarse que de ser posible la Junta de Vigilancia y el Consejo de Administración pueda reunirse para la celebración de la Asamblea General. Solicitó la palabra el Señor Cesar Reynaldo Maldonado Sosa, quien dio el agradecimiento a la licenciada Rosa Nelis Parada de Hernández por su intervención, al mismo tiempo expresó que se debe buscar los insumos y legalidad necesaria para este proceso. El señor Manuel Vicente Cañénguez Barillas expresó que el cambio es necesario, hay mucho que descubrir, recordar que sobrevive el que se adapta y se prepara para ello, el artículo es claro la situación es que todos lo comprendan de la misma manera y no se interprete distinto. Intervino posteriormente la señora Lucia de Meléndez quien felicitó y dio las gracias por la explicación que se había dado sobre el tema en cuestión y expresó que debería considerarse la condición de los asociados de escasos recursos, a los cuales será difícil el acceso a las plataformas. Pidió la palabra el señor José Roberto Carranza y manifestó que se debe considerar que hay personas mal intencionadas

que puedan querer hacer daño a las cooperativas, le surgía la interrogante de cuanto es el nivel de seguridad que presentan estas plataformas para poder realizarlas con la legalidad sin peligro de malicia en los resultados. El representante del Ministerio de Agricultura y Ganadería, Licenciado Willians Alfredo Vásquez Osorio, pidió la palabra y decía que la propuesta era técnicamente y jurídicamente viable nos enfrentamos a cosas nuevas y así se irán descubriendo, se debe asegurar la legalidad en los procesos y recordar que a nivel de gobierno todo tiene una normativa que se debe cumplir y respetar, no se pueden inventar procedimientos y deben estar plasmados, se debe ser realista y se debe llegar a estos cambios porque si no nos adaptamos estamos en proceso de desaparecer. Debemos respaldarnos ante los organismos contralores como la Ley de Ética Gubernamental, la Corte de Cuentas y todas aquellas que intervienen en la institución. Finalizando los aportes de los concejales retomo la palabra Don Juan Carlos quien expreso que en su caso debía recordar dos posturas, primero la de Cooperativista e ir a la vanguardia y en segundo lugar ser un funcionario público que debe cumplir con la responsabilidad de cumplir como titular a la Institución. Una vez despejadas las inquietudes, los miembros del Consejo de Administración se dieron por informados **VI. PROYECTOS INSTITUCIONALES.** a) No hay puntos que tratar.

VII. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS. a) **Revisión al informe del Plan Operativo Anual de primer y segundo trimestre 2020, ejecutado por la Unidad de Auditoría Interna.** El señor Juan Carlos Reyes Rosa, cedió la palabra a la señora Marta Cecilia Murga Amaya, auditora interna institucional, quien presentó “Informe de revisión de los Departamentos y Unidades que no cumplieron por diversas razones con su Plan Operativo Anual, durante el primer y segundo trimestre del año 2020”, según REF-UAI-010/2020 de fecha once de septiembre de dos mil veinte; en el cual expresa que la única observación es que la Encargada de la Unidad de Gestión Documental y Archivo, dependiendo jerárquicamente de la Presidencia Ejecutiva, no ha presentado el Plan Operativo Anual correspondiente al año dos mil veinte, por lo que no se da seguimiento a la fecha de este informe. No se omite expresar que fue evidenciado que por parte del Departamento de Planificación y Proyectos ha sido solicitada la información y reportado en los informes enviados a Presidencia, para conocimiento de este Consejo de Administración. Después de analizado el punto, los miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** 1) Dar por recibido el “Informe de revisión de los Departamentos y Unidades que no cumplieron por diversas razones con su Plan Operativo Anual, durante el primer y segundo trimestre del año 2020”, según REF-UAI-010/2020 de fecha once de septiembre de dos mil veinte. 2) Se instruye al Presidente Ejecutivo girar instrucciones por escrito, a la Encargada de la Unidad de Gestión Documental y Archivo, en elaborar y presentar a este Consejo de Administración dentro de quince días a partir del veintiuno de septiembre al cinco de octubre del presente año, el Plan Operativo Anual proyectado y ejecutado del año dos mil veinte, y presentar a este consejo el Plan Operativo

Anual proyectado para el año dos mil veintiuno, dentro de quince días a partir del seis al veinte de octubre de dos mil veinte. **b) Presentación y Aprobación de Memoria de Labores Institucional junio 2019 – mayo 2020.** b) Presentación y Aprobación de Memoria de Labores Institucional junio 2019 – mayo 2020. El señor Juan Carlos Reyes Rosa, presentó y sometió a consideración de los Miembros del Consejo de Administración el contenido de la Memoria de Labores junio 2019-mayo 2020, donde hizo de conocimiento de los miembros del Consejo de Administración según memorando de fecha catorce de septiembre de dos mil veinte, en el cuál mencionaba que en fecha 30 de Junio del presente año, la Licda. Karla Rauda, Directora institucional de la Secretaria de Comunicaciones de Casa Presidencial, envió indicaciones de cómo sería el contenido de la información de la Memoria de Labores de las Instituciones Autónomas y Ministerios de Gobierno. El presidente sugiere la posibilidad de reproducir diez ejemplares impresos de la misma, para que se entreguen dos o tres a cada una de las oficinas regionales y el archivo del documento se tendrán en digital. Hizo el representante del MAG la sugerencia de estar pendiente de los tiempos de presentación de la documentación para evitar observaciones por entes fiscalizadores. Una de las finalidades del informe es para cumplir en base al artículo 11 literal g) de la Ley de Creación del Instituto Salvadoreño de Fomento Cooperativo, “Aprobar la Memoria y el presupuesto anual del Instituto y Presentarlo a consideración del Poder Ejecutivo, en los ramos que se refiere el literal a) del mismo documento. Después de escuchar lo solicitado, los miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Aprobar el contenido de la Memoria de Labores del INSAFOCOOP, correspondiente al periodo junio 2019-mayo 2020, presentado por el Departamento de Planificación y Proyectos, atendiendo a las indicaciones de Casa Presidencial, manteniendo el archivo en digital y publicarlo en las redes sociales y solicitar diez ejemplares impresos que se distribuirán entre las diferentes Oficinas Regionales del INSAFOCOOP. **c) Solicitud de acuerdo. c.1) Luz de Maria Pérez (permiso por duelo).** El señor Juan Carlos Reyes Rosa, presentó el memorando Ref.: R.H. 0069/2020 de fecha catorce de septiembre del presente año, remitido por la licenciada Karla Griselda Portillo de Santos, Jefe de Recursos Humanos, en el cual solicita autorización de acuerdo para la señora Luz de Maria Pérez, con cargo funcional de Auditor de Cooperativas de la Oficina Central, línea de trabajo 03 Vigilancia y Fiscalización, partida 13-3, devengando un salario de quinientos noventa y ocho 09/100 dólares (\$ 598.09), solicitando permiso con goce de sueldo por duelo por el fallecimiento de su padre, por un periodo comprendido por once, días del tres al trece de septiembre de dos mil veinte. Se acredita derecho de conformidad al Art. 10 de la Ley de Asuetos, Vacaciones y Licencias de los Empleados Públicos; Art. 13 Permiso y Licencias: numeral 1 Obligaciones Familiares literal “B” duelo o enfermedad gravísima en ningún caso las licencias concedidas en cada año, en conjunto por duelo y enfermedad gravísima de los parientes podrán exceder de veinte días. Contrato Colectivo de los Trabajadores del INSAFOCOOP. Posteriormente, los miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Aprobar permiso con goce de sueldo por

duelo por el fallecimiento del padre de la señora Luz de Maria Pérez, con cargo funcional de Auditor de Cooperativas de la Oficina Central, línea de trabajo 03 Vigilancia y Fiscalización, partida 13-3, devengando un salario de quinientos noventa y ocho 09/100 dólares (\$ 598.09), por un periodo de once días, comprendido del tres al trece de septiembre de dos mil veinte. Se acredita derecho de conformidad al Art. 10 de la Ley de Asuetos, Vacaciones y Licencias de los Empleados Públicos, Art. 13 Permiso y Licencias: numeral 1 Obligaciones Familiares literal "B" duelo o enfermedad gravísima, en ningún caso las licencias concedidas en cada año, en conjunto por duelo y enfermedad gravísima de los parientes, podrán exceder de veinte días. Contrato Colectivo de los Trabajadores del INSAFOCOOP. Y no habiendo más que hacer constar, se cierra la presente sesión a las catorce horas con veintiocho minutos del mismo día de su fecha.

Juan Carlos Reyes Rosa

Marco Ulises Landaverde Cárdenas

Willians Alfredo Vásquez Osorio

Jorge Alberto Anaya Orellana

Ramón Eliazar Morán

Iris Isabel Pérez de Márquez

Manuel Vicente Cañénguez Barillas

Sandra Guadalupe López de Miranda.