*Acta de Consejo Directivo N° 1648/2022.*

*28 de septiembre de 2022*

**ACTA N° 1648/2022**

En la ciudad de San Salvador, a las ocho horas del día veintiocho de septiembre del año dos mil veintidós, reunidos los miembros del Consejo Directivo de la CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONES, en la Sala de Sesiones de la Corporación, ubicada en Avenida Las Buganvilias, número catorce, Colonia San Francisco, en la ciudad de San Salvador, se establece el quórum con la asistencia de: **LICENCIADO GUSTAVO ARMANDO AREVALO AMAYA,** Director Presidente; **LICENCIADO RONY HUEZO SERRANO,** Director Vicepresidente; **INGENIERO ROMEO GUSTAVO CHIQUILLO ESCOBAR**, Director Propietario; **LICENCIADO RAFAEL ERNESTO BAIRES FUENTES** Director Propietario; **LICENCIADO EDWIN ERNESTO LIMA SANCHEZ,** Director Propietario; **LICENCIADO JOSE GERARDO HERNANDEZ RIVERA,** Director Suplente; **LICENCIADA EVELYN ESTELA HERRERA** **MARQUEZ,** Director Suplente; y **DOCTORA TERESA DEL CARMEN FLORES DE GUEVARA,** Director Suplente.

Se da inicio a la presente sesión sobre los siguientes puntos:

1. **APROBACION DE LA AGENDA.**
2. **LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.**
3. **APROBACIÓN DE MANUAL INTEGRAL DE RIESGOS**
4. **INFORMES DE RIESGO OPERACIONAL: UNIDAD DE TECNOLOGÍA E INFORMACIÓN, UACI Y PUERTO CORSAIN.**
5. **INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE TRABAJO DE AUDITORIA INTERNA
DE LOS MESES DE JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2022.**
6. **INFORME DE REVISIÓN A LAS NORMAS DE FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ DE AUDITORIA**
7. **DESIGNACIÓN DE RESPONSABLE PARA EL MANEJO DEL FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA EN OFICINA CENTRAL.**

**DESARROLLO DE LA AGENDA:**

1. **APROBACION DE LA AGENDA.**

Se da lectura a la agenda correspondiente a esta sesión, la cual es aprobada por unanimidad por los Directores.

1. **LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.**

Se da lectura al Acta 1647 de fecha 23 de septiembre de 2022, la cual se firma en este acto.

1. **APROBACIÓN DE MANUAL INTEGRAL DE RIESGOS.**

El Director Presidente somete a consideración del Consejo Directivo la APROBACIÓN DE MANUAL INTEGRAL DE RIESGOS, cede la palabra al Lic. , Coordinador de Riesgos, quien presenta la base legal y menciona que las modificaciones al Manual cuenta con el visto bueno del Comité de Riesgos vista en sesión 67/2022.

Expone que en atención al cumplimiento del Plan de Trabajo de la Unidad de Riesgos, y a lo estipulado en el apartado “1. Revisión y actualización del Manual de Gestión Integral de Riesgos” donde se especifica que dicho Manual debe revisarse anualmente; por lo que se realiza la presentación sobre los cambios, explicando la justificación o motivo para cada uno de los cambios, según resumen siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Actual** | **Propuesta de Modificación** | **Justificación** |
| 9.4.2 Gerencia General | 9.4.2 Unidad Administrativa | Se realizó el cambio debido al cambio de estructura organizativa. |
| 9.4.3 Gerencia Financiera | 9.4.3 Unidad Financiera Institucional | Se realizó el cambio debido al cambio de estructura organizativa. |
| 9.4.6a) Conocer los informes de riesgo de liquidez presentados por el Coordinador de Riesgos. | 9.4.6a) Conocer y dar visto bueno a los informes trimestrales de riesgo de liquidez, incluyendo los escenarios de estrés según el Plan de Contingencia para el Manejo de la Liquidez, presentados por el Coordinador de Riesgos; y presentarlos a conocimiento de Consejo Directivo. | Se integra en el riesgo de liquidez los escenarios de estrés según el Plan de Contingencia para el Manejo de Liquidez |
| 10.4.1. Organización.La Corporación Salvadoreña de Inversiones, cuenta con una adecuada estructura funcional y operativa para la administración del Riesgo de Mercado, en donde la Gerencia Financiera vela por las inversiones realizadas y Auditoria Interna mide y evalúa la efectividad de los controles. | 10.4.1. Organización. La Corporación Salvadoreña de Inversiones, cuenta con una adecuada estructura funcional y operativa para la administración del Riesgo de Mercado, en donde la Unidad Financiera Institucional vela por las inversiones realizadas y Auditoria Interna mide y evalúa la efectividad de los controles. | Se realizó el cambio debido al cambio de estructura organizativa |

Asimismo se realizó la aampliación de conceptos de riesgos, en las secciones 10 y 10.1

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 1-1648-2022**

Aprobar los cambios efectuados al Manual Integral de Riesgos, de acuerdo a la propuesta presentada por el Coordinador, Lic. .

1. **INFORMACIÓN CONFIDENCIAL, ART 24 DE LA LAIP.**
2. **INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE TRABAJO DE AUDITORIA INTERNA
DE LOS MESES DE JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2022.**

El Director Presidente, presenta para su conocimiento el INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE TRABAJO DE AUDITORIA INTERNA DE LOS MESES DE JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2022., el cual es presentado por el Licenciado , Auditor Interno interino de la Corporación; el cual ya cuenta con el visto bueno del Comité de Auditoria; y en cumplimiento al Artículo 18, de la norma NRP-15, se presenta un resumen de los resultados de dichos informes:

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 3-1648-2022**

1. Darse por enterados del Informe de Seguimiento al Plan de Trabajo de Auditoría Interna, correspondiente al tercer trimestre del 2022.
2. Delegar al Licenciado , Auditor Interno interino, para que remita a la Superintendencia del Sistema Financiero, el Informe de Seguimiento al Plan de Trabajo de Auditoría Interna, correspondiente al tercer trimestre 2022.
3. **INFORME DE REVISIÓN A LAS NORMAS DE FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ DE AUDITORIA.**

El Director Presidente, presenta para conocimiento del Consejo Directivo la INFORME DE REVISIÓN A LAS NORMAS DE FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ DE AUDITORIA, cede la palabra al Licenciado , Auditor Interno interino de la Corporación, y expone que este punto cuenta con el visto bueno del Comité de Auditoria sesión 09A de fecha 26 de septiembre del presente año, y después de revisar el contenido de las Normas de Funcionamiento del Comité vigentes al 18/11/2020, acordaron no realizar modificaciones en esta revisión.

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 4-1648-2022**

Darse por enterados de la revisión realizada por el Comité de Auditoria a las Normas de Funcionamiento de dicho Comité de fecha 18/11/2020; documento que no se realiza modificaciones por estar acorde a las necesidades actuales de la Corporación.

1. **DESIGNACIÓN DE RESPONSABLE PARA EL MANEJO DEL FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA EN OFICINA CENTRAL.**

El Director Presidente somete a consideración del Consejo Directivo la DESIGNACIÓN DE RESPONSABLE PARA EL MANEJO DEL FONDO CIRCULANTE DE CAJA CHICA EN OFICINA CENTRAL, cede la palabra a la Licenciada , Coordinador Administrativo de Presidencia y expone como antecedente que en sesión realizada el 24 de febrero de 2022, se tomó el Acuerdo No. 6-1626-2022; “*II. Mantener la designación para el manejo de los Fondos Circulantes de Caja Chica a las siguientes personas:*

* *Fondo Circulante de caja chica en Oficina Central: Colaborador de Tesorería, Lic. .”*

Con base lo establecido en las NTCIE articulo 40 y al Manual de Políticas y procedimientos de CORSAIN apartado 5, y en consideración de los cambios efectuados en la estructura organizativa de la Corporación, se hace necesario efectuar modificaciones en cuanto al designado para el manejo del Fondo Circulante de Caja Chica en Oficina Central.

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 5-1648-2022**

1. Dejar sin efecto la designación del manejo del Fondo Circulante de Caja Chica oficina central de la Licenciada , según acuerdo 6-1626-2022 de fecha 24 de febrero de 2022.
2. Nombrar como responsable del manejo del Fondo Circulante de Caja Chica de Oficina Central, a partir de esta fecha, a , quien desempeña el cargo de Colaborador de Tesorería; quien cumple con los requisitos solicitados por el Ministerio de Hacienda.

No habiendo nada más que hacer constar, se da por finalizada la sesión a las once horas, del día veintiocho de septiembre del año dos mil veintidós.

|  |  |
| --- | --- |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. GUSTAVO ARMANDO AREVALO****AMAYA.****DIRECTOR PRESIDENTE**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. RONY HUEZO SERRANO** **DIRECTOR VICEPRESIDENTE** |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****ING. ROMEO GUSTAVO CHIQUILLO ESCOBAR.****DIRECTOR PROPIETARIO.****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. EDWIN ERNESTO LIMA SANCHEZ.****DIRECTOR PROPIETARIO.****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. JOSE GERARDO HERNANDEZ RIVERA.****DIRECTOR SUPLENTE.** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. LIC. RAFAEL ERNESTO BAIRES FUENTES** **DIRECTOR PROPIETARIO.** **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LICDA. EVELYN ESTELA HERRERA** **MARQUEZ.****DIRECTOR SUPLENTE****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****DRA. TERESA DEL CARMEN FLORES DE GUEVARA****DIRECTOR SUPLENTE.** |