



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21

22 ACTA NÚMERO SETECIENTOS NUEVE. En la oficina central del Instituto Salvadoreño
23 de Fomento Cooperativo, INSAFOCOOP, situadas en quince calle Poniente, edificio
24 Urrutia Ábrego II, número cuatrocientos dos, Centro de Gobierno, San Salvador, a



1 las trece horas del día viernes seis de junio del dos mil catorce, siendo éste
 2 el lugar, día y hora señalados en la respectiva convocatoria girada con
 3 anterioridad por la presidencia de INSAFOCOOP, para celebrar sesión ordinaria
 4 del Consejo de Administración y estando presentes los siguientes consejales
 5 propietarios, actuando con voz y voto los señores: **Félix Cárcamo Campos, Carlos**
 6 **Francisco José Rodolfo Hurtado Soriano, José Alirio Rodríguez López, Jenny**
 7 **Elibeth Medina de Ramírez, Jorge Alberto Zuniga Díaz, Ricardo Ernesto Paz López,**
 8 **Isabel Montoya Durán, y miembros suplentes: Carla Marina Abrego Castillo, Ángela**
 9 **del Carmen Manzano Payán, Oscar Humberto Pérez, José Roberto Blanco Montenegro,**
 10 **José Oscar Díaz Martínez, Hugo Valmore Juárez Sánchez, Jorge Salvador Meza**
 11 **González y José Wilberto Hernández Salguero;** actuando en esta sesión en calidad
 12 de propietaria la licenciada **Carla Marina Abrego Castillo,** por estar
 13 sustituyendo a la licenciada Blanca Estela Bonilla Rosa, y el señor **Jorge**
 14 **Salvador Meza González,** por estar sustituyendo al licenciado Carlos Hipólito
 15 **Álvarez,** haciendo un total de nueve miembros propietarios y los suplentes
 16 indicados; y estando la asistencia requerida por la Ley se inició la sesión, con
 17 la agenda siguiente: I. COMPROBACIÓN DEL QUÓRUM; II. APROBACIÓN DE LA AGENDA;
 18 III. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA NÚMERO SETECIENTOS OCHO; IV. INFORMES DE
 19 ADMINISTRACIÓN SUPERIOR. a) Confirmación de cargo de presidente de INSAFOCOOP.
 20 b) Cooperativas activas al treinta y uno de mayo de dos mil catorce. c)
 21 Asociados según sexo, tipo, zona y departamento al treinta y uno de mayo de dos
 22 mil catorce. d) Rendición de Cuentas. V. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS. a)
 23 Solicitando Acuerdo de aprobación de Estatutos de Auditoría Interna. b)
 24 Solicitando acuerdo de aceptación de renuncia de Karla Vanesa Arias Hernández y

1 declarar plaza vacante. c) Solicitando acuerdo de permiso de estudio de Silvia
2 Yanira Dueñas Hércules. VI. Varios. **PUNTO UNO. COMPROBACIÓN DE QUÓRUM.** Se
3 comprobó el quórum, tal como se ha referido anteriormente, actuando en calidad
4 de propietarios, nueve miembros. **PUNTO DOS. APROBACIÓN DE LA AGENDA.** Se dio
5 lectura a la agenda propuesta, incorporándole al punto IV) Informe de
6 Administración Superior, los puntos siguientes: e) Carta presentada por
7 licenciada Clara Rico Martínez y f) Informe Corte de Cuentas, posteriormente fue
8 aprobada. **PUNTO TRES. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA NÚMERO SETECIENTOS OCHO.** Se
9 procedió a dar lectura al acta número setecientos ocho de fecha veintitrés de
10 mayo del presente año, la cual fue aprobada. **PUNTO CUATRO. INFORME DE**
11 **ADMINISTRACIÓN SUPERIOR. a) Nombramiento en el cargo de presidente de**
12 **INSAFOCOOP.** El licenciado Félix Cárcamo Campos manifestó a los miembros del
13 Consejo de Administración que ha sido informado del nombramiento para el cargo
14 como presidente de INSAFOCOOP, agregando que ha entregado toda la documentación
15 a Casa Presidencial, estando a la espera de la respectiva juramentación; los
16 miembros del Consejo de Administración felicitaron al licenciado Cárcamo por su
17 nombramiento. **b) Cooperativas activas al treinta y uno de mayo de dos mil**
18 **catorce.** El licenciado Félix Cárcamo Campos presentó el informe relacionado a
19 las asociaciones cooperativas inscritas en el INSAFOCOOP y que se encuentran
20 activas al treinta y uno de mayo del presente año, reportándose a esa fecha
21 novecientas treinta y seis Asociaciones Cooperativas activas. **c) Asociados según**
22 **sexo, tipo, zona y departamento al treinta y uno de mayo de dos mil catorce.** El
23 licenciado Félix Cárcamo Campos informó al Consejo de Administración sobre las
24 novecientas treinta y seis Asociaciones Cooperativas activas al treinta y uno de

1 mayo del presente año, las cuales se encuentran clasificadas según sexo, tipo,
2 zona y departamento, lo que demuestra un crecimiento del sector cooperativo a
3 nivel nacional; agregando que según los datos reportados se equipara en número
4 la participación de hombres y mujeres, proporcionándose copia a los miembros del
5 Consejo de Administración de dicha información. **d) Rendición de Cuentas.** El
6 licenciado Félix Cárcamo Campos agradeció la presencia de los miembros del
7 Consejo de Administración en la Rendición de Cuentas que realizó el Instituto
8 el pasado veintisiete de mayo, informando que a dicha actividad asistieron
9 ciento noventa y tres personas, entre las cuales se encontraban representantes
10 de sesenta y dos Asociaciones Cooperativas; habiéndose reconocido por parte de
11 las Cooperativas el trabajo que se encuentra realizando la Institución. **e) Carta**
12 **presentada por licenciada Clara Rico Martínez.** El licenciado Félix Cárcamo
13 Campos dio lectura a la nota enviada por la licenciada Clara Rico Martínez, ex
14 presidenta de este Instituto, en la cual solicita se dé respuesta a algunas
15 interrogantes relacionadas a su gestión; tal información es solicitada en vista
16 que se ha vuelto a instruir proceso penal en su contra por los delitos de
17 negociaciones ilícitas y peculado en perjuicio de la administración pública,
18 solicitando certificación de algunos puntos de actas; asimismo, conocieron de la
19 nota enviada por licenciada Cecilia Margarita Turcios Barraza, Juez del
20 Tribunal de Sentencia de Santa Tecla, tribunal donde se instruye el proceso
21 penal contra la licenciada Rico Martínez, solicitando se haga del conocimiento
22 de dicho tribunal, si se nombrará a nuevos abogados para proseguir con la
23 querrela en dicho proceso penal, a quien se le procesa por los antes expuestos;
24 al respecto el licenciado Cárcamo Campos manifestó que la Corte de Cuentas

1 realizó examen especial al Instituto, correspondiente al período primero de
2 enero de dos mil dos, al treinta y uno de mayo de dos mil cuatro, informando que
3 no ha encontrado copia de dicho informe, ya que se le ha informado que los
4 documentos se los llevó la Fiscalía General de la República; después de discutir
5 ambas notas los miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:**
6 Que por no tener conocimiento de lo establecido en el Informe de la Corte de
7 Cuentas sobre el examen especial realizado al Instituto, correspondiente al
8 período del primero de enero de dos mil dos al treinta y uno de mayo dos mil
9 cuatro, por no haber estado en funciones en ese período como miembros del
10 Consejo de Administración; así como no se cuenta con informes en el cual se
11 haga constar que durante la administración de la licenciada ROSA CLARA LEONOR
12 RICO MARTÍNEZ, el Instituto sufrió daño económico; POR TANTO. Autorizan al
13 licenciado Félix Cárcamo Campos para que dé respuesta a lo solicitado por la
14 licenciada Rosa Clara Leonor Rico Martínez y no nombrar nuevos abogados para
15 proseguir con la querrela, en el proceso penal que se sigue contra dicha
16 persona, informando al Tribunal de Sentencia de Santa Tecla la presente
17 decisión. **f) Informe Corte de Cuentas.** El licenciado Félix Cárcamo Campos
18 informó que este día se presentará a la Corte de Cuentas de la República, las
19 evidencias documentales, así como el análisis de explicaciones y comentarios
20 adicionales relacionados a los hallazgos encontrados y que fueron plasmados en
21 el borrador de informe de auditoría financiera realizada al INSAFOCOOP, por el
22 período del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil trece, con el
23 objeto de que el informe pueda ser modificado por tratarse de resultados
24 preliminares. En este punto y tomando en consideración lo observado por la Corte

1 de Cuentas, los miembros del Consejo de Administración expresaron que el trabajo
2 que desempeñan los miembros suplentes en el Consejo de Administración es de suma
3 importancia y amerita ser reconocido; así como también reconocen el trabajo que
4 ha realizado la presidencia y vice-presidencia de este Instituto, trabajando con
5 el sector cooperativo y apoyando sus actividades en fines de semana y en épocas
6 de vacación; razón por la cual por unanimidad **ACUERDAN:** Que se mantenga el pago
7 de transporte para los miembros suplentes del Consejo de Administración y
8 proporcionar productos alimenticios a todos los miembros del Consejo cuando
9 asistan a las reuniones; así como autorizar al presidente y vice-presidente para
10 que realicen actividades en apoyo al sector cooperativo, en fines de semana y
11 época de vacaciones del sector público, dicho acuerdo es tomado en razón de la
12 naturaleza del trabajo que se realiza con las cooperativas. **PUNTO CINCO.**
13 **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS. a) Solicitando Acuerdo de aprobación de Estatutos de**
14 **Auditoría Interna. Este punto será tratado en una próxima reunión. b)**
15 **Solicitando acuerdo de aceptación de renuncia de Karla Vanesa Arias Hernández y**
16 **declarar plaza vacante.** Vista la renuncia del cargo de Auditor de Cooperativas,
17 en el departamento de Vigilancia y Fiscalización, en línea de trabajo cero tres,
18 Partida Número cuarenta-trece, devengando un salario de quinientos noventa y
19 ocho dólares con nueve centavos (US\$598.09), presentada por la señorita Karla
20 Vanesa Arias Hernández, a partir del primero de junio del dos mil catorce, los
21 miembros del Consejo de Administración del Instituto Salvadoreño de Fomento
22 Cooperativo por unanimidad **ACUERDAN:** Aceptar la renuncia interpuesta por la
23 señorita Karla Vanesa Arias Hernández, a partir del primero de junio del dos
24 mil catorce, quedando en consecuencia vacante la plaza Auditor de Cooperativas,

1 en el departamento de Vigilancia y Fiscalización, en línea de trabajo cero tres,
2 Partida Número cuarenta-trece, devengando un salario de quinientos noventa y
3 ocho dólares con nueve centavos (US\$598.09). **c) Solicitando acuerdo de permiso**
4 **de estudio de Silvia Yanira Dueñas Hércules.** El licenciado Félix Cárcamo Campos
5 dio lectura a la solicitud presentada por la señorita Silvia Yanira Dueñas
6 Hércules, con cargo de Colaborador de quinta clase, con funciones de colaborador
7 de Gestión y Desarrollo, en Línea de Trabajo cero uno Dirección y
8 Administración, Partida número veintiuno-uno, devengando un salario de
9 cuatrocientos sesenta y cinco dólares con tres centavos (US\$465.03), en oficina
10 Central, para que se le conceda permiso con goce de sueldo por motivos de
11 estudio a partir del veintitrés de julio al diecisiete de diciembre del presente
12 año, los días miércoles de ocho a ocho y treinta de la mañana, anexando copia
13 de las asignaturas inscritas en la Universidad Tecnológica; los miembros del
14 Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Conceder el permiso con goce
15 de sueldo solicitado por la señorita Silvia Yanira Dueñas Hércules, con cargo de
16 colaborador de quinta clase, con funciones de colaborador de Gestión y
17 Desarrollo, en Línea de Trabajo cero uno Dirección y Administración, Partida
18 número veintiuno-uno, devengando un salario de cuatrocientos sesenta y cinco
19 dólares con tres centavos (US\$465.03), en oficina Central, para ausentarse por
20 motivos de estudio a partir del veintitrés de julio al diecisiete de diciembre
21 del presente año, los días miércoles de ocho a ocho y treinta de la mañana,
22 basados en el artículo ochenta y cinco inciso segundo de las Disposiciones
23 Generales del Presupuesto. **PUNTO SEIS. Varios.** En este punto el licenciado
24 Ricardo Paz, expresó que en vista que en algunas Carteras de Estado han sido



1 nombrados nuevos funcionarios como en el caso del Ministerio de Trabajo y la
 2 Superintendencia del Sistema Financiero, se hace necesario solicitar audiencia
 3 para tratar el tema de la Regulación de las Cooperativas. El licenciado Cárcamo
 4 Campos manifestó que antes de solicitar la audiencia, es necesario contar con
 5 la propuesta que se encuentra trabajando el sector cooperativo; al respecto el
 6 licenciado Paz manifestó, que se ha tenido conocimiento que la Superintendencia
 7 del Sistema Financiero ya tiene elaborado el proyecto; después de discutir
 8 ampliamente el punto los miembros del Consejo de Administración por unanimidad
 9 **ACUERDAN:** Solicitar audiencia al Ministro de Economía, la Ministra de Trabajo y
 10 Previsión Social, así como al Superintendente del Sistema Financiero para tratar
 11 el tema de la Regulación de Cooperativas. Y no habiendo más que hacer constar,
 12 se cierra la presente a las catorce horas con treinta minutos de este mismo
 13 día.

[Handwritten signature of Felix Cárcamo Campos]
 FELIX CARCAMO CAMPOS
 PRESIDENTE

CARLOS FRANCISCO JOSE RODOLFO HURTADO SORIANO
[Handwritten signature]

JOSE ALIRIO RODRIGUEZ LOPEZ
[Handwritten signature]

JENNY ELIBETH MEDINA DE RAMIREZ
[Handwritten signature]

JORGE ALBERTO ZUNIGA DIAZ
[Handwritten signature]

RICARDO ERNESTO PAZ LOPEZ
[Handwritten signature]

ISABEL MONTOYA DURAN
[Handwritten signature]

CARLA MARINA ABREGO CASTILLO
[Handwritten signature]


1
2 JORGE SALVADOR MEZA GONZALEZ

3 **ACTA NÚMERO SETECIENTOS DIEZ.** En la oficina central del Instituto Salvadoreño de
4 Fomento Cooperativo, INSAFOCOOP, situada en quince calle Poniente, edificio
5 Urrutia Ábrego II, número cuatrocientos dos, Centro de Gobierno, San Salvador, a
6 las trece horas del día viernes veinte de junio del dos mil catorce, siendo éste
7 el lugar, día y hora señalados en la respectiva convocatoria girada con
8 anterioridad por la presidencia de INSAFOCOOP, para celebrar sesión ordinaria
9 del Consejo de Administración y estando presentes los siguientes consejales
10 propietarios, actuando con voz y voto los señores: **Félix Cárcamo Campos, Carlos**
11 **Francisco José Rodolfo Hurtado Soriano, José Alirio Rodríguez López, Jenny**
12 **Elibeth Medina de Ramírez, Jorge Alberto Zuniga Díaz, Carlos Hipólito Álvarez e**
13 **Isabel Montoya Durán** y miembros suplentes: **Xitlaly Ochoa Aguiñada, Ángela del**
14 **Carmen Manzano Payán, Oscar Humberto Pérez, José Oscar Díaz Martínez;** actuando
15 en esta sesión en calidad de propietario, la licenciada **Xitlaly Ochoa Aguiñada,**
16 por estar sustituyendo al licenciado Salomón Benedicto Acevedo Canales, haciendo
17 un total de ocho miembros propietarios y los suplentes indicados, estando, la
18 asistencia requerida por la Ley se inició la sesión, con la agenda siguiente: I.
19 **COMPROBACIÓN DEL QUÓRUM; II. APROBACIÓN DE LA AGENDA; III. LECTURA Y APROBACIÓN**
20 **DEL ACTA NÚMERO SETECIENTOS NUEVE; IV. INFORMES DE ADMINISTRACIÓN SUPERIOR. a)**
21 **Nombramiento de Presidente de INSAFOCOOP. b) Correspondencia enviada solicitando**
22 **audiencia, para Superintendencia del Sistema Financiero, Ministerio de Trabajo y**
23 **Previsión Social; Ministerio de Economía. c) Respuesta a correspondencia de**
24 **Juzgados del Tribunal de Sentencia de Santa Tecla, referente a Oficio Número un**



1 mil ochocientos ochenta y ocho FF. d) Proyecto denominado "Emprendedurismo
2 Social y Eco gestión de Residuos Urbanos". V. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS. a)
3 Solicitud de acuerdo para permiso sin goce de sueldo de Sonia Judith Cruz de
4 Salazar. b) Solicitud de acuerdo para permiso con goce de sueldo de Luz de María
5 Pérez. c) Solicitud de acuerdo para economías salariales de junio de 2014. d)
6 Aprobación de Estatutos de Auditoria Interna. e) Aprobación de gasto para
7 impresión de Memoria de Labores 2013-2014. VI. Varios. **PUNTO UNO. COMPROBACIÓN**
8 **DE QUÓRUM.** Se comprobó el quórum, tal como se ha referido anteriormente,
9 actuando en calidad de propietarios, ocho miembros. **PUNTO DOS. APROBACIÓN DE LA**
10 **AGENDA.** Se dio lectura a la agenda propuesta, la cual fue aprobada. **PUNTO TRES.**
11 **LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA NÚMERO SETECIENTOS NUEVE.** Se procedió a dar
12 lectura al acta número setecientos nueve de fecha seis de junio del presente
13 año, la cual fue aprobada. **PUNTO CUATRO. INFORME DE ADMINISTRACIÓN SUPERIOR.**
14 **a) Nombramiento de Presidente de INSAFOCOOP.** El licenciado Félix Cárcamo Campos
15 informó que el día once de junio del presente año, fue emitido el Acuerdo
16 Ejecutivo número setenta y dos, en el cual se le nombra a partir de esa fecha,
17 para terminar período legal de funciones que finaliza el dos de junio de dos mil
18 dieciséis, como Presidente del Consejo de Administración de INSAFOCOOP; los
19 miembros del Consejo de Administración felicitaron al licenciado Cárcamo Campos
20 por su nombramiento. **b) Correspondencia enviada solicitando audiencia, para**
21 **Superintendencia del Sistema Financiero, Ministerio de Trabajo y Previsión**
22 **Social y Ministerio de Economía.** El licenciado Félix Cárcamo Campos informó que
23 de conformidad al acuerdo tomado por el Consejo de Administración en sesión
24 anterior, envió nota a la Superintendencia del Sistema Financiero, Ministerio de

1 Economía y Ministerio de Trabajo y Previsión Social, en la que solicita
2 audiencia para tratar como punto de agenda, la situación y perspectivas del
3 cooperativismo salvadoreño, manifestando que la Superintendencia del Sistema
4 Financiero a concedido audiencia para el próximo miércoles veinticinco de julio
5 a las once de la mañana y el Ministerio de Economía para el dos de julio a las
6 diez y treinta de la mañana, solicitando a los miembros de este Consejo le
7 confirmen quienes asistirán a las audiencias concedidas. c) **Respuesta a**
8 **correspondencia de Juzgados del Tribunal de Sentencia de Santa Tecla, referente**
9 **a Oficio Número un mil ochocientos ochenta y ocho FF.** El licenciado Cárcamo
10 Campos dio lectura a correspondencia que envió a la licenciada Cecilia Margarita
11 Turcios Barraza, Jueza del Tribunal de Sentencia de Santa Tecla, en la que le
12 hace del conocimiento el acuerdo tomado por el Consejo de Administración de no
13 nombrar nuevos abogados para seguir con la querrela en el proceso que se sigue
14 contra la licenciada Rosa Clara Leonor Rico Martínez, por los delitos de
15 Negociaciones Ilícitas y Peculado en perjuicio de la Administración Pública; los
16 miembros del Consejo de Administración se dieron por enterados del contenido de
17 la nota. d) **Proyecto denominado "Emprendedurismo Social y Eco gestión de**
18 **Residuos Urbanos".** El licenciado Cárcamo Campos proporcionó copia de la nota
19 enviada por parte de la licenciada Gloria Cristina Barrios Miralles, Directora
20 Ejecutiva de la OPAMSS, con fecha tres de junio del presente año, en la cual
21 expresa los agradecimientos por el seguimiento y capacitación de diferentes
22 asociaciones cooperativas, las cuales han sido constituidas como parte del
23 proyecto denominado "Emprendedurismo social y Eco gestión de Residuos Urbanos",
24 integradas con personas dedicadas a la recolección de desechos y materiales



1 plásticos, papel y cartón, en los municipios de San Salvador, Mejicanos,
2 Ayutuxtepeque, Apopa y Cuscatancingo, proyecto dirigido por la OPAMSS, con
3 financiamiento de la Unión Europea; solicitando en la nota la colaboración del
4 Instituto con el seguimiento legal, fiscalización financiera y contable y
5 seguimiento de los organismos de administración de las mismas, así como con la
6 capacitación para dichos organismos; al respecto el licenciado Cárcamo manifestó
7 que estas cooperativas, han tenido dificultades con algunas de las Alcaldías
8 mencionadas; los miembros del Consejo de Administración se dieron por recibidos
9 de este informe. **PUNTO CINCO. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS. a) Solicitud de acuerdo**
10 **por permiso sin goce de sueldo de Sonia Judith Cruz de Salazar.** El licenciado
11 Félix Cárcamo Campos dio lectura a la solicitud de permiso personal sin goce de
12 sueldo, presentada por la señora Sonia Judith Cruz de Salazar, con cargo de
13 Asesor Técnico Cooperativo, en la línea de trabajo cero dos, Fomento y
14 Asistencia Técnica, Partida número veintiséis-cuatro, devengando un salario de
15 quinientos noventa y ocho dólares con nueve centavos (US\$598.09), en oficina
16 regional de Occidente, ubicada en la ciudad de Santa Ana, para que se le conceda
17 el permiso por veintiséis días en total, comprendidos del siete al treinta y uno
18 de julio del presente año, por motivos personales; los miembros del Consejo de
19 Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Ratificar el permiso personal sin goce
20 de sueldo, por veintiséis días, comprendidos del siete al treinta y uno de julio
21 presente año, por motivos personales, solicitado por la señora Sonia Judith Cruz
22 de Salazar, con cargo de Asesor Técnico Cooperativo, en la línea de trabajo cero
23 dos, Fomento y Asistencia Técnica, Partida número veintiseis-dos, devengando un
24 salario de quinientos noventa y ocho dólares con nueve centavos (US\$598.09), en

1 oficina regional de Occidente, ubicada en la ciudad de Santa Ana, basados en el
2 artículo noventa y dos de las Disposiciones Generales de Presupuesto y artículo
3 doce de la Ley de Asuetos, Vacaciones y Licencias de los Empleados Públicos;

4 **b) Solicitud de acuerdo por permiso con goce de sueldo de Luz de María Pérez.** El
5 licenciado Félix Cárcamo Campos dio lectura a la solicitud de permiso personal
6 con goce de sueldo, presentada por la señora Luz de María Pérez, con cargo de
7 Auditor de Cooperativas, en la línea de trabajo cero tres, Vigilancia y
8 Fiscalización, Partida número cuarenta-diez, devengando un salario de quinientos
9 noventa y ocho dólares con nueve centavos (US\$598.09), para que se le conceda el
10 permiso por catorce días en total, comprendidos del veintitrés de mayo al cinco
11 de junio del presente año, por motivos de incapacidad, según se hace constar en
12 la incapacidad extendida por el Instituto Salvadoreño del Seguro Social; los
13 miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Ratificar el
14 permiso personal con goce de sueldo, por catorce días, comprendidos del
15 veintitrés de mayo al cinco de junio del presente año, por motivos de
16 incapacidad, solicitado por la señora Luz de María Pérez, con cargo de Auditor
17 de Cooperativas, en la línea de trabajo cero tres, Vigilancia y Fiscalización,
18 Partida número cuarenta-diez, devengando un salario de quinientos noventa y ocho
19 dólares con nueve centavos (US\$598.09), basados en el artículo seis de la Ley de
20 Asuetos, Vacaciones y Licencias de los Empleados Públicos; **c) Solicitud de**
21 **acuerdo para economías salariales de junio de 2014.** El licenciado Félix Cárcamo
22 Campos informó a los miembros del Consejo de Administración que se han generado
23 en el mes de junio del presente año, Economía Salariales por el valor de seis
24 mil dólares; por lo que solicita autorización para gestionar la utilización de



1 dichas Economías, para la adquisición de mobiliarios y equipos para la
2 Institución; los miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:**
3 Autorizar la utilización de seis mil dólares, en concepto de Economías
4 Salariales generadas en el mes de junio del presente año, para la adquisición de
5 mobiliarios y equipos para la Institución. **d) Aprobación de Estatutos de**
6 **Auditoria Interna.** El licenciado Félix Cárcamo Campos presentó a los miembros
7 del Consejo de Administración los Estatutos de la Unidad de Auditoria Interna de
8 INSAFOCOOP, después de la discusión del documento y establecer algunas
9 observaciones de forma, los miembros del Consejo de Administración por
10 unanimidad **ACUERDAN:** Aprobar los Estatutos de la Unidad de Auditoria Interna de
11 INSAFOCOOP, considerando que es necesario contar con una Unidad de Auditoría
12 independiente dentro de la Institución que de forma continua, analice, evalúe y
13 controle los procedimientos, las prácticas y las actividades que constituyen el
14 Sistema de Control Interno de la Institución, asegurando de modo razonable la
15 eficiencia y eficacia en el uso de los recursos, la fiabilidad, coherencia de la
16 información contable y de gestión, y el cumplimiento de la legalidad, con el
17 fin de contribuir a la salvaguarda de los activos de INSAFOCOOP, ya que
18 permitirá comunicaciones efectivas que agreguen valor al incluir mejores
19 prácticas y un enfoque sistemático y disciplinario. **e) Aprobación de gasto para**
20 **impresión de Memoria de Labores 2013-2014.** El licenciado Félix Cárcamo Campos
21 solicitó a los miembros del Consejo de Administración la aprobación de UN MIL
22 DOSCIENTOS DOLARES (US\$1,200.00) para cubrir los costos de impresión del
23 documento de la Memoria de Labores de INSAFOCOOP, correspondiente al período
24 junio 2013 a mayo 2014; agregando que el documento se encuentra en este momento

1 en revisión y al estar listo se traerá a este Consejo para su aprobación; los
2 miembros del Consejo de Administración por unanimidad **ACUERDAN:** Aprobar la
3 cantidad de UN MIL DOSCIENTOS DOLARES (US\$1,200.00) para cubrir los costos de
4 impresión del documento de la Memoria de Labores de INSAFOCOOP, correspondiente
5 al período junio 2013 a mayo 2014. **PUNTO SEIS. Varios.** a) El licenciado Carlos
6 Hipólito Álvarez manifestó que vio con extrañeza que no estuviera presente
7 ningún funcionario de la Institución, en el evento realizado en Oriente el
8 pasado siete de junio, con el objetivo de promover una iniciativa de ley para la
9 regulación de las cooperativas, impulsada por la Superintendencia del Sistema
10 Financiero, habiendo convocado el INSAFOCOOP a dicha actividad; al respecto el
11 licenciado Cárcamo manifestó que se encuentra apoyando a la Comisión que
12 representa a algunas Cooperativas de Ahorro y Crédito a nivel nacional, quienes
13 están promoviendo dicha iniciativa, ayudándoles con la convocatoria, por lo que
14 tomará en cuenta lo señalado para no firmar convocatorias cuando no se encuentre
15 presente ningún representante de la Institución. b) El licenciado Félix Cárcamo
16 Campos invitó a los miembros del Consejo de Administración al acto de
17 reconocimiento que el sector cooperativo ofrecerá al licenciado Armando Flores
18 Alemán, Ex Ministro de Economía, como un reconocimiento al trabajo realizado en
19 su gestión, en favor del sector cooperativo, a realizarse en COASPAE, de R.L.,
20 el sábado veintiuno de junio del presente año. Y no habiendo más que hacer
21 constar, se cierra la presente a las catorce horas de este mismo día.

22
23 FELIX CARCAMO CAMPOS
PRESIDENTE

24 PASAN FIRMAS...