

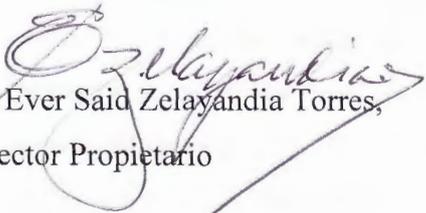
20 **Acta de CD/ENA 171/2016**

21 En la sala de reuniones de la Escuela Nacional de Agricultura “Roberto Quiñonez” (ENA),
22 a las nueve horas del día dos de junio del año dos mil dieciséis, Reunidos los miembros del
23 Consejo Directivo de la Escuela Nacional de Agricultura “Roberto Quiñonez”; Ingeniero
24 Ever Said Zelayandía, Director Propietario actuando en calidad de Presiente, Ingeniero Fredy
25 Edgardo Fuentes, Director Suplente; Ingeniero Joaquín Rolando Rosales, Director
26 Propietario, - - - - - ; Ingeniero José Miguel Cambara Zimmerman, Secretario del
27 Consejo; Se inicia la reunión con la verificación del Quórum y la agenda siguiente: **PUNTO**
28 **UNO.** Establecimiento de Quórum. **PUNTO DOS.** Aprobación de la Agenda; **PUNTO**
29 **TRES.** Lectura, aprobación. **PUNTO CUATRO.** Punto Único. Respuesta a Corte de
30 Cuentas de Auditoria Operativa periodo del uno de enero al treinta y uno de diciembre del
31 año dos mil quince. **DESARROLLO DE LA AGENDA:** **PUNTO UNO.** Establecimiento
32 de Quórum. **ACUERDO UNO. Se establece el Quórum con la participación de tres**
33 **miembros propietarios y un suplente del Consejo Directivo.** **PUNTO DOS.** Aprobación
34 de la Agenda. **ACUERDO DOS. Se aprueba por unanimidad la agenda.** **PUNTO TRES.**
35 Lectura, aprobación y firma del Acta número ciento setenta. **ACUERDO TRES. Se lee y se**
36 **aprueba por unanimidad el Acta número ciento setenta, y para constancia se firma.**
37 **PUNTO CUATRO.** Punto Único. Respuesta a Corte de Cuentas, de Auditoria

1 Operativa periodo del uno de enero al treinta y uno de diciembre del año dos mil quince.
2 Se inicia la lectura del borrador de auditoria interna dos mil quince en la cual se realizaron
3 los siguientes hallazgos: Proyecto Gestión Administrativa y Financiera. 1- Falta de
4 cumplimiento a recomendaciones de Auditoria Financiera del año dos mil catorce.
5 Punto en el cual después de varias opiniones se emiten los siguientes acuerdos: **ACUERDO**
6 **CUATRO. 4.1. El Consejo Directivo acuerda que el señor Tesorero Institucional, y la**
7 **Contadora de Unidad Financiera den respuesta oportuna respecto a los hallazgos**
8 **mencionados en el borrador remitido por la Corte de cuentas, sobre los avances**
9 **realizados en su unidad sobre el tema en referencia. 4.2. El Consejo Directivo acuerda**
10 **que una primera parte de los saldos se agote al cierre de junio dos mil dieciséis y el**
11 **proyecto 2KR se documente adecuadamente y se solicite finiquitarlo al cierre del**
12 **ejercicio Fiscal dos mil dieciséis. 4.3. El Consejo Directivo acuerda exigir un**
13 **compromiso a la Unidad financiera de liquidar los saldos de las cuentas deudores**
14 **monetarios y acreedores monetarios, conforme a la normativa vigente. 4.4. El Consejo**
15 **Directivo acuerda que la Unidad Financiera liquide los anticipos de fondos, de acuerdo**
16 **a la normativa vigente. 2.-No se elaboró el Plan de Trabajo Anual y el Plan de**
17 **Capitación Institucional.** Después de haber escuchado al Jefe de recursos Humanos la
18 respuesta a este hallazgo y manifestado que aún no se cuenta con la respuesta concreta para
19 responder a la Corte de Cuentas el Consejo Directivo toma el siguiente acuerdo. **ACUERDO**
20 **CINCO. El Consejo Directivo acuerda que el Jefe del departamento de Recursos**
21 **Humanos debe elaborar el plan de trabajo de dos mil quince y el plan de capacitación**
22 **del dos mil quince, dos mil dieciséis y dos mil diecisiete. 3- Duplicidad de funciones en**
23 **áreas administrativas y Docencia.** El Consejo Directivo escucha la respuesta que emitirá el
24 Director General y acuerda lo siguiente: **ACUERDO SEIS. El consejo Directivo acuerda**
25 **que se agregue un perfil de un empleado para que se verifique las condiciones de**
26 **labores, para desvanecer el hallazgo sobre la supuesta duplicidad de labores. 4- Falta**
27 **de gestión para ejecutar el proyecto de equipamiento de faenado y procesos**
28 **Agroindustriales de la ENA.** El ingeniero Luis Torres explica la forma en que se dará
29 respuesta a lo referente a este caso; por lo que el Consejo Directivo acuerda lo siguiente.
30 **ACUERDO SIETE. El Consejo Directivo acuerda que se dé la explicación adecuada al**
31 **caso del rastro, para desvanecer el hallazgo. Proyecto de Gestión Técnica. 1- Proceso**
32 **de enseñanza para matanza de Bovinos y porcinos no permitido.** Se lee la respuesta
33 respecto al caso por parte de la parte correspondiente, y explica que con el fin de modernizar
34 la técnica adecuada, actualmente la ENA está realizando gestiones de compra de equipo.
35 **ACUERDO OCHO. El Consejo Directivo acuerda se dé respuesta conforme a las**
36 **gestiones de compra que se están realizando y se agreguen anexos del proceso. 2-**
37 **Bovinos de leche en desarrollo sin Instalaciones con condiciones mínimas para realizar**
38 **un manejo adecuado. 3- Falta de una diversificación de Bovinos de leche y carne.** El
39 ingeniero Manuel Zetino presenta a Consejo Directivo la respuesta que emitirá a la Corte de

1 Cuentas y el Consejo Directivo acuerda lo siguiente: **ACUERDO NUEVE. El Consejo**
2 **Directivo acuerda que en el caso de las instalaciones se debe demostrar que se cumple**
3 **con las necesidades de los animales y que se mantiene en un continuo trabajo de mejoras**
4 **en las instalaciones; se acuerda que debe rendirse una explicación lo más clara posible,**
5 **agregando los anexos necesarios.** **ACUERDO DIEZ. El Consejo Directivo acuerda que**
6 **el Jefe del Departamento de Zootecnia debe demostrar que existen diferentes razas de**
7 **Ganado, tanto en el hato lechero como en el hato de carne, especificando el inventario**
8 **de las diferentes razas.** Posteriormente al análisis de lo discutido el Consejo Directivo
9 acuerda lo siguiente: **ACUERDO ONCE. El Consejo Directivo acuerda que el Ingeniero**
10 **Felipe Torres elabore un cuadro sobre los Hallazgos y las unidades responsables.**
11 **ACUERDO DOCE. El Consejo Directivo acuerda que el acta de esta fecha se le remita**
12 **al Auditor interno para que le dé seguimiento a los acuerdos.** El Consejo Directivo en
13 vista de haber observado que hasta la fecha aún no se ha terminado de recopilar la
14 información necesaria para tener lista la respuesta el día viernes tres de dos mil dieciséis,
15 fecha límite dado por la Oficina fiscalizadora de la C de C para presentar pruebas; decide el
16 siguiente acuerdo. **ACUERDO TRECE El Consejo Directivo acuerda se solicite una**
17 **prórroga de por lo menos cinco días, ante la Corte de Cuentas de la Republica, para**
18 **presentar pruebas de descargo al borrador de Auditoria Operativa, efectuado a la ENA.**
19 Y no habiendo más que agregar se firma la presente, en el mismo lugar de la reunión a las
20 diecisiete horas del día dos de junio del año dos mil dieciséis. *Sobre borrador: No vale.-*

21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38


Ing. Ever Said Zelayandia Torres,
Director Propietario


Ing. Fredy Edgardo Fuentes
Director Suplente


Ing. Joaquín Rolando Rosales,
Director Propietario


Ing. José Miguel Cambara Zimmerman
Secretario del Consejo