

Acta de Sesión FIN-391/2017

En las oficinas del FISDL situadas en el Bulevar Orden de Malta numero cuatrocientos setenta, Urbanización Santa Elena, Antiguo Cuscatlán, La Libertad, a partir de las catorce horas del día veinte de abril de dos mil diecisiete.

Asistencia:

Consejo de Administración

Presidenta: Gladis Schmidt de Serpas

Directores Propietarios: Ana Daysi Villalobos
Salvador Alejandro Menéndez
Antonio Juan Javier Martínez

Secretaria: Marta Eugenia Roldán de Bottari

A. Aprobación de Agenda:

- I. APROBACIÓN DE AGENDA
- II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR
- VI. DESARROLLO INSTITUCIONAL

Desarrollo de la Sesión

I. APROBACIÓN DE AGENDA

Se dio lectura a la agenda de la sesión No. FIN-391/17.
El Consejo de Administración FINET aprobó la agenda.

II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.

Se dio lectura al Acta de la Sesión FIN-390/17 de fecha seis de abril de dos mil diecisiete.
El Consejo de Administración FINET aprobó el contenido del acta.

VI. DESARROLLO INSTITUCIONAL



H. TRANSPARENCIA

2. AMPLIACIÓN ESFUERZOS AUDITORIA

a. Externa

- i. La Firma Murcia & Murcia, S.A. de C.V., presentó al Consejo de Administración el Informe Final de Auditoría Externa a los Estados Financieros del Fondo de Inversión Nacional en Electricidad y Telefonía (FINET), por el periodo que comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016. Con el propósito de conocer los resultados de la auditoría, en atención al romano X de los Términos de Referencia Presentación de los informes de auditoría al Consejo de Administración del FISDL. El resumen del informe final contiene: a) Generalidades: Antecedentes, Objetivos y Alcance de la auditoría; b) Dictamen del auditor independiente sobre los estados financieros; c) Informe de los auditores independientes sobre el control interno; d) Verificación del cumplimiento de leyes y regulaciones aplicables; e) Informe sobre la evaluación administrativa e inspección física de proyectos de infraestructura eléctrica; f) Informe sobre la evaluación de subastas y licitaciones; g) Informe sobre las revisiones efectuadas a los subsidios de energía eléctrica, y h) Seguimiento a los hallazgos de la auditoría anterior. El detalle de dicho informe se encuentra anexo a la presente.

El Consejo de Administración FINET se dio por enterado.

- ii. La Firma Elías & Asociados, presentó al Consejo de Administración el Informe Final de Auditoría Externa de Subsidio al Consumo de Energía Eléctrica Residencial y Bombeo y Rebombeo de Agua Potable. por el ejercicio que comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016. El resumen del informe final contiene: a) Generalidades: Antecedentes, Objetivos y Alcance de la auditoría; b) Dictamen del auditor independiente sobre la razonabilidad en el pago de los subsidios de energía eléctrica; c) Informe de los auditores independientes sobre el control interno empleado por el FINET para los subsidios; d) Verificación del cumplimiento de leyes y regulaciones



aplicables; y e) Seguimiento a los hallazgos de la auditoría anterior.

El Consejo de Administración FINET se dio por enterado.

Se terminó esta sesión a las quince horas del mismo día. No habiendo más que hacer constar, se firma la presente.


Gladis Schmidt de Serpas


Ana Daysi Villalobos


Salvador Alejandro Menéndez


Antonio Juan Javier Martínez



ME