

Acta de Sesión FIN-393 /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 dieciocho de mayo 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

Directores Suplentes: Francisco Humberto Castaneda

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-393/17.
El Consejo de Administración FINET aprobó la agenda.

II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.

Se dio lectura al Acta de la Sesión FIN-392/17 de fecha cuatro de mayo 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 Gerencia de Finanzas solicitó al Comité Técnico Consultivo, recomiende al Consejo de Administración, la aprobación de los Términos de Referencia para iniciar el proceso de contratación de los servicios profesionales de auditoría del FINET, que comprende: 1) Auditoría de Estados Financieros; y, 2) Auditoría de Subsidios al consumo de energía eléctrica residencial; y al Bombeo y Rebombeo de agua potable de administración comunal, para el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017. La Fuente de financiamiento: 80.1 FINET (Hasta \$25,000.00).

El Consejo de Administración FINET aprobó lo solicitado.

b. Interna

- i. El Jefe del Departamento de Auditoría Interna presentó al Consejo de Administración del FINET, el Informe de Examen Especial de Auditoría al Rubro Contable 834 Gastos en Bienes de Consumo y su contra cuenta 413 Acreedores Monetarios, correspondiente al período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, del Fondo de Inversión Nacional en Electricidad y Telefonía - FINET. Con base a las pruebas realizadas se determinó que los resultados No reflejan condiciones a reportar.

El Consejo de Administración FINET se dio por enterado.

- ii. El Jefe del Departamento de Auditoría Interna presentó al Consejo de Administración del FINET, el Informe de Examen Especial de Auditoría al Rubro Contable Depósitos de Terceros FINET, correspondiente al Período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016. Con base a las pruebas realizadas se determinaron hallazgos relacionados con el cumplimiento de regulaciones y disposiciones aplicables y de control interno, sobre las cuales se han emitido las recomendaciones a la Administración para tomar

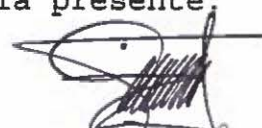


acciones correctivas y recomendaciones a futuro para prevenir su reincidencia, tal como se muestra en informe adjunto.

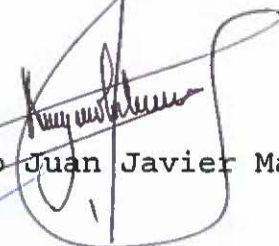
El Consejo de Administración FINET se dio por enterado.

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


Francisco Humberto Castaneda



