**INSTITUTO NACIONAL DE FOMENTO COOPERATIVO**

**INFOCOOP**

**SESIÓN N° 121 de fecha 27 de junio, 2019.**

**RESUMEN EJECUTIVO DEL ACTA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **REFERENCIA** | **ASUNTO** | **ACUERDO O RESOLUCIÓN** | **# DE PAGINA** |
|  |  |  |  |
| **Artículo Primero.****Inc. 1)** | **Revisión y aprobación de la agenda para la sesión N° 121.** | **Se aprueba la agenda para la sesión N° 121, con la incorporación de dos temas en los asuntos de las (os) señoras (es) directivas (os) y asuntos de la administración urgentes.** | **9** |
| **Inc. 2)** | **Revisión y aprobación del acta de la sesión N° 117.** | **Sin modificaciones se aprueba el acta de la sesión N° 117.** | **14** |
| **Artículo Segundo.****Asuntos Estratégicos de la Junta Interventora de INFOCOOP.****Inc. 3.1)** | **Se conoce el informe del señor Gustavo Fernández Quesada, Director Ejecutivo a.i., sobre reunión realizada por el Consejo de Gobierno el día de ayer; a solicitud del directivo Luis Diego Aguilar Monge.** | **Se toma nota.** | **14** |
| **Inc. 3.2)** | **Se conoce el tema relacionado con la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria.** | **Se toma nota.** | **16** |
| **Inc. 3.3)** | **Se conoce el tema relacionado con la manifestación acontecida el martes pasado en el Instituto; presentado por el directivo Carlos Brenes Castillo.** | **Se toma nota.** | **18** |
| **Asuntos de las (os) señoras (es) directivas (os) y asuntos de la administración urgentes.****Inc. 4.1)** | **Se conoce la solicitud de vacaciones del señor Director Ejecutivo a.i.** | **Acuerdo 1:****En el marco del oficio DE 0826-2019 del 25 de junio, 2019; la Junta Interventora de INFOCOOP acuerda autorizar el disfrute de vacaciones al señor Gustavo Fernández Quesada, Director Ejecutivo a.i., del 05 al 12 de julio, 2019, además el 19 de julio y el 07 de agosto, 2019, con cargo al periodo correspondiente…** | **20** |
| **Inc. 4.2)** | **Se conoce el oficio AI 157-2019, relacionado con la solicitud de vacaciones del señor Guillermo Calderón Torres, Auditor Interno.**  | **Acuerdo 2:****Con base en el oficio AI 157-2019 del 25 de junio, 2019; la Junta Interventora de INFOCOOP acuerda autorizar el disfrute de vacaciones al señor Guillermo Calderón Torres, Auditor Interno, los días 01 y 02 de julio, 2019, con cargo al periodo correspondiente…** | **21** |
| **Inc. 4.3)** | **Se conoce la solicitud de investigación a la Administración sobre la situación financiera de los funcionarios, para un plan de contingencia de manejo de efectivo de sus finanzas personales; presentado por el directivo Oscar Abellán Villegas.** | **Se toma nota.** | **21** |
| **Inc. 4.4)** | **Se conoce el tema relacionado con la revisión y aclaración del acuerdo JI 185-2019, adoptado por la Junta Interventora de INFOCOOP en la Sesión Ordinaria N° 116, del 23 de mayo, 2019, relacionado con la propuesta de conciliación con los exempleados de AGROATIRRO RL; requerido por la directiva Anallancy Morera Gutiérrez.** | **Acuerdo 3:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda acoger el Recurso de Revisión presentado por la directiva Anallancy Morera Gutiérrez, del acuerdo JI 185-2019, adoptado en la Sesión Ordinaria N° 116, celebrada el 23 de mayo, 2019, relacionado con la propuesta de conciliación con los exempleados de AGROATIRRO RL; con base en el artículo 164, inciso c), de la Ley de Asociaciones Cooperativas…****Acuerdo 4:****En virtud de la aprobación del Recurso de Revisión al acuerdo JI 185-2019, adoptado en la Sesión Ordinaria N° 116, celebrada el 23 de mayo, 2019, relacionado con la propuesta de conciliación con los exempleados de AGROATIRRO RL, con base en el artículo 164, inciso c), de la Ley de Asociaciones Cooperativas; la Junta Interventora de INFOCOOP acuerda instruir a la Dirección Ejecutiva para que dicho acuerdo se agende para la próxima sesión y que informe con antelación a todo el Órgano Colegiado sobre el tema a conocer y lo específico en cuanto al Recurso de Revisión…** | **24** |
| **Artículo Tercero.****Asuntos Resolutivos.****Inc. 5.1)** | **Se conoce la copia de los oficios CAN-023-2019 del 21 de junio, 2019 y CAN-024-2019 del 24 de junio, 2019, relacionados con seguimiento al oficio N° 1256 del 04 de setiembre, 2018, de la Contraloría General de la República, con la visita de seguimiento del pasado 14 de junio, 2019 y la modificación y derogación de acuerdos de Junta Interventora.** | **Acuerdo 5:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda derogar el acuerdo JI 160-2017 del 29 de mayo del 2017, quedando la responsabilidad de la Gerencia de Financiamiento mantener un Manual de Procedimientos de crédito actualizado, donde se vinculen las políticas, los reglamentos, los procedimientos y las plantillas utilizadas para la gestión de créditos del INFOCOOP de conformidad con lo establecido en el artículo 15 de la Ley General de Control Interno y el acápite 4.2, inciso e) de las Normas de Control Interno para el Sector Público.****Informar al jerarca cada vez que se genere un cambio en el Manual de Procedimientos…****Acuerdo 6:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda derogar el acuerdo JI 158-2017 del 29 de mayo del 2017, quedando vigente el Procedimiento de Análisis y Otorgamiento de Crédito con Fondos Propios, Juveniles y PL-480, que fuera aprobado el 31 de enero del 2019 por la Dirección Ejecutiva mediante DE 091-2019, según consta en el CAN-021-2019…****Acuerdo 7:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda derogar el acuerdo JI 162-2017 del 26 de mayo del 2017, en el entendido que es responsabilidad de la Gerencia de Financiamiento mantener un procedimiento para la organización, integración y mantenimiento de los expedientes de crédito actualizado, de conformidad con lo establecido en el CAN-022-2019 y el oficio DE 091-2019.****Instruir a la Dirección Ejecutiva para que informe a la Gerencia de Financiamiento el acuerdo adoptado…****Acuerdo 8:****En ampliación al acuerdo JI 396-2018, se aclara que la fórmula de la Tasa de Equilibrio Institucional excluye las variables de rentabilidad del patrimonio (Rp) y patrimonio (P), quedando la fórmula de la siguiente forma…****C Neta: Cartera Neta (Cartera de Fondos Propios, PL-480 y Escolares y Juveniles).****Ti: Tasa de Inflación (Tasa acumulada al momento del cálculo).****Gt: Gastos Totales (Gastos de Fondos Propios, PL-480 y Escolares y Juveniles).****T: Transferencias (Transferencia corriente a CONACOOP, CENECOOP RL, CPCA y MEP).****Ri: Rentabilidad de las inversiones (intereses percibidos por concepto de inversiones transitorias).****It: Inversiones Transitorias (Inversiones temporales de las partidas de fondos propios, PL-480 y Escolares y Juveniles).****Ω: Sigma: (ingreso o gasto por venta de propiedades, equipo, comisiones de crédito o pérdida o desastre natural, incendio u otro caso fortuito)…****Acuerdo 9:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda instruir a la Dirección Ejecutiva para que la periodicidad del cálculo de la Tasa de Equilibrio Institucional se realice en forma anual (al 31 de diciembre de cada año).****Se deja sin efecto lo dispuesto en el acuerdo JI 396-2018 de la sesión N° 095 del 26 de noviembre de 2018, con respecto a lo indicado en el párrafo tercero…****Acuerdo 10:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda acoger la observación del directivo Luis Diego Aguilar Monge, en el sentido de que, en ampliación al acuerdo anterior JI 225-2019, sobre la periodicidad del cálculo de la Tasa de Equilibrio Institucional, la Administración considerará recalcular la Tasa de Equilibrio Institucional si hay alguna eventualidad externa o interna que lo justifique…****Acuerdo 11:****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda, con base en la recomendación técnica, eliminar toda referencia de la Tasa de Equilibrio Institucional de la Política de Crédito y del Reglamento de Crédito del INFOCOOP.****Asimismo, modificar la Política de Crédito y el Reglamento de Crédito del INFOCOOP de la siguiente manera…** | **27** |
| **Inc. 5.2)** | **Se conoce el Título I del Reglamento de la Ley de Asociaciones Cooperativas (versión 9.0 final sin notas bibliográficas).** | **Se traslada este tema a una sesión de trabajo privada y posteriormente se remitirá a la Junta Interventora.** | **55** |
| **Inc. 5.3)** | **Se conoce el oficio DE 0767-2019, mediante el cual remite copia del oficio DH 244-2019, que contiene recomendación técnica de la solicitud de permiso sin goce de salario de la funcionaria Adriana Ulate Jiménez por un periodo de 15 días.** | **Acuerdo 12:****Con fundamento en la recomendación técnica del Área de Desarrollo Humano en oficio DH 244-2019 del 14 de junio, 2019; la Junta Interventora de INFOCOOP acuerda otorgar permiso con goce de salario a la señora Adriana Ulate Jiménez, Ejecutiva en Financiamiento, por el plazo máximo de 15 días, del 08 al 26 de julio, 2019, con el propósito de brindar atención a situación de enfermedad y edad avanzada en ambos padres por deterioro físico y de funciones, en especial al padre debido a una grave enfermedad en proceso avanzado de evolución.****Este permiso se extiende en el marco de los artículos 57, 58 y 59, inciso d) del Reglamento Interno de Trabajo…** | **80** |
| **Artículo Primero.****Inc. 6)** | **Se recibe en audiencia al CENECOOP RL, para exposición sobre el Programa de Innovación y Emprendimiento Asociativo – PIEA, organizado por Banca para el Desarrollo, INCAE y CENECOOP RL; en cumplimiento al acuerdo JI 205-2019.** | **Acuerdo 13:****Vista la presentación titulada “Programa de Innovación y Emprendimiento Asociativo – PIEA”, efectuada por el señor Rodolfo Navas Alvarado, Gerente del CENECOOP RL, la señora Lucía Chaverri Morales, Coordinadora Emprendimiento e Innovación FUNDEPOS y el señor José A. Zaglul Slon, Rector Emérito Universidad EARTH; así como la exposición denominada “Puntos de convergencia estratégica con el PIEA: algunas consideraciones institucionales”, realizada por el señor Oscar Segura Castro, Ejecutivo en Educación y Capacitación.****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda avanzar en el estudio de la incorporación del INFOCOOP al Programa de Innovación y Emprendimiento Asociativo – PIEA y para lo cual, se instruye a la Dirección Ejecutiva a efectos de que designe un representante técnico, quien diseñará en conjunto con los integrantes del citado programa, una propuesta concreta para la incorporación del Instituto a partir del sentir de la Junta Interventora; dicho informe deberá ser conocido por el Órgano Colegiado para la participación definitiva…** | **83** |
| **Artículo Tercero.****Asuntos Resolutivos.****Inc. 5.4)** | **Se conoce la copia del oficio de Administrativo Financiero AF 318-2019 del 26 de junio, 2019, que contiene análisis técnico sobre aspectos de oportunidad, financieros y de conveniencia en la venta y alquiler de propiedad ubicada en el Roble de Puntarenas y copia del oficio de la Asesoría Jurídica AJ 114-2019 del 20 de junio, 2019, referente al análisis jurídico sobre la consulta del proyecto de ley número: 21097, denominado: Autorización al Instituto Nacional de Fomento Cooperativo (INFOCOOP) para vender o alquilar terreno de su propiedad a la Cooperativa de Transporte Remunerado de Personas del Roble, Responsabilidad Limitada (COOPEROBLE RL).** | **Acuerdo 14:****Recibida y conocida la copia del oficio AF 318-2019 del 26 de junio, 2019, que contiene análisis técnico sobre aspectos de oportunidad, financieros y de conveniencia en la venta y alquiler de propiedad ubicada en el Roble de Puntarenas; así como la copia del oficio AJ 114-2019 del 20 de junio, 2019, referente al análisis jurídico sobre la consulta del proyecto de ley número: 21097, denominado: Autorización al Instituto Nacional de Fomento Cooperativo (INFOCOOP) para vender o alquilar terreno de su propiedad a la Cooperativa de Transporte Remunerado de Personas del Roble, Responsabilidad Limitada (COOPEROBLE RL).****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda instruir a la Dirección Ejecutiva para que a través del área técnica respectiva se gestione la venta del terreno a COOPEROBLE RL, de manera que no se considere lo establecido en el proyecto de ley número: 21097, en cuanto a la posibilidad del alquiler y eventualmente el crédito; asimismo, se otorga el plazo de un año a efectos de que se realice esta compra por parte de la cooperativa por el monto de ¢132.110.682,80 que recomienda técnicamente el Área Administrativo Financiero.****En ese sentido, se instruye a la Dirección Ejecutiva para que haga del conocimiento de dichas condiciones a la señora Diputada Fraggi Nicolás Solano…** | **117** |
| **Inc. 5.5)** | **Se conoce el oficio DE 0693-2019, que adjunta nota de la Alianza Cooperativa Internacional, por la cual se invita a la Asamblea General de la Alianza junto con la Conferencia Mundial de Cooperativas y Desarrollo.**  | **Se toma nota.** | **121** |
| **Asuntos Informativos.****Inc. 7.1)** | **Se conoce el oficio N° 07529 (DFOE-ST-0062) del 30 de mayo, 2019, de la Contraloría General de la República, que remite los resultados del Índice de Gestión Institucional 2018, la copia del oficio N° 08000 (DFOE-ST-0065) del 07 de junio, 2019, de la Contraloría General de la República, donde se agradece al señor Guillermo Calderón Torres, Auditor Interno, por la participación en la verificación del IGI 2018 y el oficio DE 0778-2019, suscrito por el señor Gustavo Fernández Quesada, Director Ejecutivo a.i., que remite a la Junta Interventora de INFOCOOP el citado oficio N° 07529.** | **Acuerdo 15:****Recibido y conocido el oficio N° 07529 (DFOE-ST-0062) del 30 de mayo, 2019, de la Contraloría General de la República, que remite los resultados del Índice de Gestión Institucional 2018, la copia del oficio N° 08000 (DFOE-ST-0065) del 07 de junio, 2019, de la Contraloría General de la República, donde se agradece al señor Guillermo Calderón Torres, Auditor Interno, por la participación en la verificación del IGI 2018 y el oficio DE 0778-2019, suscrito por el señor Gustavo Fernández Quesada, Director Ejecutivo a.i., que remite a la Junta Interventora de INFOCOOP el citado oficio N° 07529.****La Junta Interventora de INFOCOOP acuerda instruir a la Dirección Ejecutiva para que se proceda a aplicar en el corto plazo nuevamente, la medición del Índice de Gestión Institucional del Órgano Contralor en el Instituto, a fin de observar el estado de los indicadores con la valoración de los criterios utilizados por la Contraloría General de la República, de manera que se pueda confirmar si se da una mejora…** | **122** |
| **Inc. 7.2)** | **Se conoce la copia de la nota del 11 de junio, 2019, referente a la renuncia al puesto de Gerente de la Asesoría Jurídica de INFOCOOP por parte del señor Ronald Fonseca Vargas.** | **Se toma nota.** | **127** |
| **Inc. 7.3)** | **Se conoce el oficio F-0819-2019, Ref.: CCE-FI-DE-0034-2018 del 17 de junio, 2019, suscrito por el señor Juan Pablo Sibaja Vega, Jefatura, Oficina de Fiscalía del Colegio de Ciencias Económicas, referente a las medidas correctivas tomadas por la Junta Interventora de INFOCOOP con relación al nombramiento del Director Ejecutivo; así como las copias de los oficios SDE 097-2019 de 20 de junio, 2019, el AJ 096-2019 del 28 de mayo, 2019 y correo electrónico del señor Francisco Guillén Ruíz, Subdirector Ejecutivo a.i., todos para el cumplimiento del acuerdo JI 210-2019, de la Sesión Ordinaria N° 119 del 13 de junio, 2019.** | **Se toma nota.** | **127** |