

**ACTA 01-2020**  
**SESIÓN ORDINARIA JUNTA DIRECTIVA**  
**FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO FORESTAL**

Sesión Ordinaria de la Junta Directiva del Fondo Nacional de Financiamiento Forestal, celebrada el viernes 24 de enero de dos mil veinte a las 09:00 a.m. en Fonafifo.

<b>SRA. PAMELA CASTILLO BARAHONA</b>	<b>PRESIDENTE SUPLENTE</b>
<b>SR. ROBERTO AZOFEIFA RODRIGUEZ</b>	<b>VICEPRESIDENTE</b>
<b>SR. FELIPE VEGA MONGE</b>	<b>SECRETARIO</b>
<b>SRA. NELLY VÁSQUEZ MORERA</b>	<b>TESORERO SUPLENTE</b>
<b>SR. NÉSTOR BALTODANO VARGAS</b>	<b>VOCAL</b>

Participan los señores Jorge Mario Rodríguez Zúñiga-Director General, Ricardo Granados Calderón-Director Legal de Fonafifo y la Sra. Johanna Gamboa Corrales- Secretaria de actas.

Ausentes con justificación: Los miembros titulares, Carlos Manuel Rodríguez Echandi y Gustavo Elizondo Fallas.

Invitados: La señora Zoila Rodríguez para presentación de temas financieros, el señor Cristian Gutiérrez para la demostración de proceso de citas para ingreso al PSA y el señor Gilmar Navarrete para presentación del Manual de Procedimientos de PSA.

**ACUERDOS TOMADOS EN LA SESIÓN:**

**ACUERDO PRIMERO.** Se aprueba la agenda N°01-2020. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO SEGUNDO.** Se aprueba el Acta N°10-2019. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO TERCERO.** Se aprueba el informe de ejecución y evaluación presupuestaria presentado por la administración del Fondo Nacional de Financiamiento Forestal, al cierre del cuarto trimestre del 2019. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO CUARTO.** Se aprueba el informe de ejecución y evaluación presupuestaria presentado por la administración del Fideicomiso 544 FONAFIFO/BNCR, al cierre del cuarto trimestre del 2019. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO QUINTO.** Se aprueba los Estados Financieros consolidados presentados por la Administración, al cierre del 31 de diciembre del 2019. Estos incluyen la implementación de la política contable del registro de los derechos y pagos por servicios ambientales presentada ante la Dirección de Contabilidad Nacional. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO SEXTO.** Se solicita a la Administración, valorar según las NICSP, la posibilidad de registrar en el Balance de Situación como provisión, las obligaciones financieras establecidas en los contratos de servicios ambientales suscritos. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO SÉTIMO.** Se aprueba la modificación presupuestaria N° 1-2020 presentada por la Administración del Fondo Nacional de Financiamiento Forestal, el cual cumple con el bloque de legalidad vigente, cuyos aumentos y disminuciones en el presupuesto es por la suma de ¢110.253.568. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO OCTAVO.** Se aprueba la modificación presupuestaria N° 1-2020 presentada por la administración del Fideicomiso 544 FONAFIFO/BNCR, el cual cumple con el bloque de legalidad vigente, cuyos aumentos y disminuciones en el presupuesto es por la suma de ¢201.399.283. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO NOVENO.** Se aprueba el Presupuesto Extraordinario N° 1-2020 del Fideicomiso 544 FONAFIFO/BNCR, por la suma de ¢307.816.553, el cual cumple con el bloque de legalidad vigente. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO.** La Junta Directiva da por conocida y recibida la presentación del proceso de citas para ingreso al PSA, realizada por el señor Cristian Gutiérrez de la Unidad de Tecnologías e Información. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO PRIMERO.** Se aprueba el plan propuesto para trabajar cada una de las iniciativas presentadas, y se instruye a la administración para que, una vez elaborado el plan de acción de cada una, se presente a la Junta Directiva para la aprobación respectiva. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO SEGUNDO.** Se aprueba el Manual de Procedimientos de PSA tal como está, con la inclusión de las modificaciones que ya fueron aprobadas por todas las partes. Asimismo, la lista de los temas que no fueron consensuados se irá analizando en la Junta Directiva, conforme se va avanzando en una propuesta diferente. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO TERCERO.** Se instruye a la administración para que brinde respuesta a la empresa Tecnoforest del Norte, en el sentido de que, dado que la modificación de los topes se hace con base en el Reglamento a la Ley Forestal, la solicitud debe ser elevada al Despacho del Ministro para consideración. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO CUARTO.** La Junta Directiva da por conocida recibida la siguiente correspondencia:

- Solicitud de Tecnoforest del Norte S.A. para permitir el área de fincas a someter en PSA Protección en 1.500 hectáreas.
- Oficios DFOE-AE-0578 y DFOE-AE-0542-2019 con aprobación por parte de la Contraloría General de la República del Plan-Presupuesto 2020 del FONAFIFO y el Fideicomiso 544 FONAFIFO/BNCR respectivamente. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO QUINTO.** La Junta Directiva acuerda iniciar procedimientos de resolución contractual por presunto incumpliendo en contratación administrativa, lo anterior de conformidad con lo establecido en los numerales 308 inciso a), 309 al 319 de la Ley General de la Administración Pública, artículo 212 del Reglamento de la Ley de Contratación Administrativa y el numeral 99 de la Ley de Contratación Administrativa, para lo cual nombra a la Dirección Jurídica como Órgano Director del Procedimiento Administrativo Ordinario por presunto incumplimiento de la contratación seguida al efecto:

**Empresa Contratista:**

**No. Expediente de Contratación**

**G Y R Grupo Asesor S.A.2019CD-000031-00121000001. ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO SEXTO.** Se aprueba la propuesta de asignación y distribución de cuotas de PSA para el año 2020 para las organizaciones, quedando dicha distribución de la siguiente manera:

Distribución Preliminar de Cuotas de PSA 2020

#	ORGANIZACIÓN	ÁREA / ÁRBOLES ASIGNADOS 2020		
		PROTECCIÓN	REFORESTACIÓN	SAF
1	CAC ABANGARES	500,0	-	5.000
2	ASIREA	200,0	-	50.000
3	CBTC	550,0	-	-
4	CODEFORSA	719,1	-	-
5	COOPEAGRI R.L	1.197,4	-	20.000
6	COOPEPURISCAL	250,0	-	30.000
7	COOPESILENCIO	251,3	-	-
8	CAC DOTA	550,0	-	-
9	CAC ESPARZA	264,7	-	-
10	FUNDECONGO	1.000,0	-	-
11	FUNDECOR	486,9	-	-
12	CAC NANDAYURE	500,0	-	2.000
13	CAC OROTINA	448,0	-	-
14	CAC PUNTARENAS JICARAL	300,0	-	-
15	CEDARENA	250,0	-	-
16	CAC LA CRUZ	682,7	-	-
17	ASCAGANI	250,0	10,0	300
<b>TOTAL</b>		<b>8.400</b>	<b>10</b>	<b>107.300</b>

Disponible 2020	Cuota	Porcentaje
Protección	8.400	25%
Reforestación	10	0,3%
SAF	107.300	21%

**ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DÉCIMO SÉTIMO.** Se instruye a la administración para que realice una propuesta de fechas para llevar a cabo el Taller sobre las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), con la intención de que todos los miembros de Junta Directiva puedan participar.  
**ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO OCTAVO.** La Junta Directiva aprueba la propuesta de calendarización para llevar a cabo las sesiones durante el 2020. **ACUERDO FIRME.**

**ACUERDO DECIMO NOVENO.** La Junta Directiva da por conocida y recibida la presentación de Avance del PSA, realizada por el señor Jorge Mario Rodríguez. **ACUERDO FIRME.**

Sin más asuntos por tratar se levanta la sesión a las 12:30 p.m.

**SRA. PAMELA CASTILLO BARAHONA**  
PRESIDENTE A.I.

**SR. LUIS FELIPE VEGA MONGE**  
SECRETARIO