

Oficio Nro. IESS-DPGSAFR-2015-0564-O

Guayaquil, 21 de julio de 2015

Asunto: INFORME SOBRE PERIODO AUDITADO A LA AUDITORIA FINANCIERA AL IESS, COMPRENDIDO DEL 2 DE ENERO/2013 AL 31 DE DICIEMBRE/2014.

Doctora  
Cecilia Enríquez G.  
Auditora Jefa de Equipo Contraloría General del Estado  
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO  
En su Despacho

De mi consideración:

En atención a su Of. 181-DADSySS-IESS-2015 de 2015.06.23, registrado e ingresado en la Institución con No. IESS-DPG-2015-19082-E, recibido físicamente en 2015.07.16 en el área de Gestión Documental, dirigido por usted a la Ing. Gissela Katinska Peña Cabezas, Subdirectora Provincial de Aportes, Fondos y Reservas Guayas, mediante el cual se le notifica que la Contraloría General del Estado, se encuentra realizando la Auditoría Financiera al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, por el período comprendido entre el 2 de enero/2013 y el 31 de diciembre/2014 y por lo tanto le solicita proporcionar la información contenida en los numerales siguientes. A este respecto y en conocimiento del mismo, el cual me fuera reasignado luego de la consulta telefónica que hiciera a usted el señor Responsable del Grupo de Trabajo en mención, me permito informarle las gestiones efectuadas por la suscrita dentro de mi período de gestión del examen practicado (2 de enero/2013 al 30 de octubre/2013):

1.- Detalle de los procedimientos, que utilizó la Subdirección Provincial de Aportes, Fondos y Reservas a su cargo, durante los años 2013 y 2014, para la gestión de cartera con respecto a las glosas, títulos de crédito, convenios de purga de mora y convenios de pagos parciales.

Los procedimientos utilizados, fueron los estipulados en la Resolución No. C.D.301 de 2010.01.11, emitida por el Consejo Directivo del IESS y las Resoluciones Nos: C.D.304 de 2010.02.23 y C.D.321 de 2010.06.02 del Consejo Directivo del IESS, que reformaron la Resolución No. C.D.301. (Se anexan Resoluciones).

2.- Detalle los procedimientos, que utilizó la Subdirección Provincial de Aportes, Fondos y Reservas de Guayas, durante los años 2013 y 2014, para supervisar el registro contable de las cuentas por cobrar correspondientes a: glosas, títulos de crédito, convenios de purga de mora y convenios de pagos parciales.

A partir del año 2013, se centralizó el registro contable, con el propósito de establecer un proceso adecuado de contabilización de la Mora Patronal a Nivel Nacional (glosas, títulos de crédito, convenios de purga de mora y convenios de pagos parciales), según consta del memorando No. IESS-DNGSFR-2014-0154-M de 2014.02.13, suscrito por la Econ. Olga Núñez Sánchez, Directora Nacional de Gestión de Supervisión de Fondos y Reservas; por lo que se procedió conforme a las disposiciones impartidas por el nivel central (Se anexa memorando señalado).

3.- Justifique documentadamente las razones por las cuales en los años 2013 y 2014, la Subdirección Provincial de Aportes, Fondos y Reservas Zonal de Guayas, no supervisó, así como no coordinó en las Direcciones Provinciales pertenecientes a su circunscripción geográfica, el registro contable en el sistema informático INFOR LN, las cuentas por cobrar correspondientes a: Glosas, títulos de crédito, convenios de purga de mora y convenios de pagos parciales, generadas en la Provincia de Guayas.

En el año 2013, este proceso fue centralizado en Matriz-Quito.

Información que hago llegar a usted, muy aparte de lo que informe la Ing. Peña, ex- Subdirectora Provincial de Aportes, Fondos de Reservas de Guayas, en lo que corresponde al período de gestión de la misma.



Renovar para actuar,  
actuar para servir

www.ies.gov.ec /

@IESS

f IESS

IESS

Oficio Nro. IESS-DPGSAFR-2015-0564-O

Guayaquil, 21 de julio de 2015

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,



Abg. Lucia Alexandra Vinjoeza B nitez  
SUBDIRECTORA PROVINCIAL DE APORTES, FONDOS Y RESERVAS IESS-GUAYAS

Anexos:

- CD.301.pdf
- CD.304.pdf
- CD.321.pdf
- IESS-DNGSAFR-2014-0154-M.pdf

Copia:

Señora Ingeniera  
Bernardina Yuliet Erazo Valverde  
Directora Provincial del IESS Guayas, Encargada

Señor Tecnólogo  
Telmo Atilio Bastidas Rodríguez  
Responsable de Gestion Documental IESS-DPG

apg