

CONSEJO DE VIGILANCIA

Acta de la Sesión Ordinaria del Consejo de Vigilancia de la Cooperativa de Ahorro y Crédito Politécnica Ltda. Quito, jueves 07 de septiembre de 2017.

ACTA 514 (18)

Se instala la sesión a las 17:20 con la asistencia de los siguientes miembros:

VOCALES PRINCIPALES

Dr. Oswaldo Aldás	1800927004, quien preside
Econ. Francisco Proaño	1707611693
Lcda. Patricia Álvarez	1710090869
Ing. Liliana Córdova	1708822208
Sr. Miguel Sarmiento	1706268750

Orden del día. Se aprueba el orden del día con las siguientes modificaciones:

1. Lectura y aprobación del acta 513 (17) del 23 de agosto de 2017
2. Informe mensual Monitoreo Estrategias – Auditoria Interna - agosto de 2017
3. Análisis del Quinto Informe de Riesgos de marzo a mayo de 2017
4. Comunicaciones recibidas
5. Análisis de la información entregada sobre las reposiciones del fondo de caja chica
6. Asuntos varios.

1. Lectura y aprobación del acta 513 (17) del 23 de agosto de 2017

Se conoce y se aprueba el acta

2. Informe Mensual Monitoreo Estrategias – Auditoria Interna - agosto de 2017

Se recibe el oficio CPL-AI-2017-035 del 31 de agosto de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditor Interna, donde comunica al Consejo de Vigilancia el Informe Mensual Monitoreo Estrategias – Auditoria Interna - agosto de 2017.

Se conoce el informe y emite la resolución: RCV053-(514-18)-09-09-2017 Consejo de Vigilancia resuelve, enviar una comunicación al Gerente, solicitando el cumplimiento de los plazos para la entrega de las recomendaciones indicadas por Auditoria Interna.

3. Análisis del Quinto Informe de Riesgos de marzo a mayo de 2017.

Se recibe el Análisis del Quinto Informe de Riesgos de marzo a mayo de 2017, con seguimiento a junio 2017, suscrito por la Ing. Liliana Córdova.

Consejo de Vigilancia conoce el informe y lo asume como propio; adicionalmente, emite la resolución: RCV054-(514-18)-09-09-2017: enviar

una comunicación al Ing. Marcelo Sánchez, Gerente de la Cooperativa, con las siguientes conclusiones y recomendaciones contenidas en el informe:

- “Que la Administración disponga realizar las debidas gestiones para incrementar la **colocación de cartera de crédito** de la Cooperativa realizando un análisis exhaustivo de las buenas condiciones del socio, que permita la pronta recuperación del crédito otorgado.
- Activar las **políticas de cobranzas** ante los créditos vencidos para disminuir el índice de morosidad de la Cooperativa.
- Analizar en el Sistema Financiero, posibles inversiones que permitan generar ingresos y cubrir los pasivos onerosos.
- Se requiere un monitoreo constante en el indicador de morosidad por segmento de crédito, y fuentes de fondeo para disponer de alertas tempranas que permitan estudiar diferentes escenarios de estrés para establecer **planes de contingencia** que coadyuven a una mejor gestión de la liquidez.

4. Comunicaciones recibidas

4.1 Se da lectura al OFICIO CPL-AI-2017-032 del 29 de agosto de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., el mismo que es dirigido al Economista Guillermo Jimbo Espinoza, Intendente de Riesgos de la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria y enviado con copia al Consejo de Administración, Consejo de Vigilancia y Gerente General de la Cooperativa, referente al Plan de Trabajo Auditoria Interna 2017; UAI COAC Politécnica Ltda. 2017 Modificado.

Se conoce el oficio.

4.2 OFICIO AI-2017-033 del 29 de agosto de 2017 y del OFICIO CPL-AI-2017-035 del 31 de agosto de 2017, suscritos por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa de Ahorro y Crédito Politécnica Ltda., referente a los exámenes de Auditoria Interna 2017 – Sin Estrategias.

Se conocen los oficios.

4.3 Oficio CPL-AI-2017-034 del 31 de agosto de 2017 y Oficio CPL-AI-2017-038 del 01 de septiembre de 2017, Hallazgos de Auditoria-Examen Optimización de Gastos suscritos por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., sobre el Informe Preliminar – Optimización de Gastos.

Se conoce el oficio y se discuten algunos detalles para la reunión conjunta que está planificada.

4.4 Oficio CPL-AI-2017-037 del 31 de agosto de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., y enviado al Consejo de Vigilancia referente a Inicio del Proceso de Contratación Auditor Informático.

Consejo de Vigilancia resuelve: RCV055-(514-18)-09-09-2017, solicitar a la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., que, para la contratación del servicio de Auditoría Informática, nos proporcione los términos de referencia y especificaciones técnicas del servicio requerido. Adicionalmente se nos haga conocer sus criterios de selección, que permitan calificar y cuantificar la solvencia técnica de los candidatos a fin de garantizar un proceso idóneo para dicha contratación.

4.5 Oficio CPL-AI-2017-039 del 01 de septiembre de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., sobre Proceso de Elecciones de Representantes a la Asamblea.

Consejo de Vigilancia se ratifica en la resolución RCV050-(512-16)-09-08-2017 del miércoles 09 de agosto de 2017 y enviada al Ing. Roberto Mejía, Gerente de la Cooperativa Politécnica Ltda., mediante Oficio CV-COOPEPN 057-2017 del 10 de agosto de 2017.

4.6 Se da lectura al Oficio CPL-AI-2017-040 del 05 de septiembre de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., donde menciona el Informe mensual de Cumplimiento.

Consejo de Vigilancia resuelve: RCV056-(514-18)-09-09-2017, enviar una comunicación a la Ing. Gabriela Ayo, Oficial de Cumplimiento, disponiendo poner especial atención a las recomendaciones emitidas por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna, contempladas en el oficio CPL-AI-2017-040 del 05 de septiembre de 2017.

4.7 Oficio CPL-AI-2017-041 del 05 de septiembre de 2017, suscrito por la Dra. Sandra Rosero, Auditora Interna de la Cooperativa Politécnica Ltda., donde menciona la Conformación y Vigencia de Comisiones.

Se conoce el oficio.

5. Análisis de la información entregada sobre las reposiciones del fondo de caja chica

5.1 Caja Chica

Del 28 de agosto de 2017

Comprobante de egreso: 258

Comprobantes de retención: 10600, 10601, 10604

Comprobantes contables: 71,82, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 97, 98, 99, 100

Cantidad repuesta: 261,21 dólares.

Observaciones: ninguna

5.2 Caja Chica

Del 31 de agosto de 2017

Comprobante de egreso: 328

Comprobantes de retención: 10605, 10608

Comprobantes contables: 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126

Cantidad repuesta: 179,05 dólares.

Observaciones: ninguna

5.3 Caja Chica

Del 05 de septiembre de 2017

Comprobante de egreso: 47

Comprobantes de retención: 10623, 10622

Comprobantes contables: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12


Cantidad repuesta: 262,01 dólares.

Observaciones: ninguna

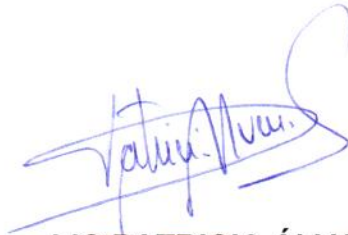
6. Asuntos varios.

No se presentan asuntos varios

Se levanta la sesión a las 20:10



DR. OSWALDO ALDÁS
PRESIDENTE
CC. 1800927004



LIC. PATRICIA ÁLVAREZ
SECRETARIA
CC. 1710090869

PS.