

CONSEJO DE VIGILANCIA

Acta de la Sesión ordinaria del Consejo de Vigilancia de la Cooperativa de Ahorro y Crédito Politécnica Ltda. Quito, miércoles 21 de diciembre de 2016.

ACTA 496 (25)

Se instala la sesión a las 17:21 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 quien se principaliza

VOCALES SUPLENTES

Ing. Héctor Fuel 1703395077

Orden del día

1. Lectura y aprobación del acta 495 (24) del 07 de diciembre de 2016
2. Presentación del Plan de Trabajo 2017, por parte Auditor Interno
3. Comunicaciones recibidas
4. Informes internos del Consejo de Vigilancia sobre la situación del Auditor Interno
5. Análisis de la información entregada sobre las reposiciones del fondo de caja chica
6. Asuntos varios.

1. Lectura y aprobación del acta 495 (24) del 07 de diciembre de 2016

Se lee y se aprueba el acta


2. Presentación del Plan de Trabajo 2017, por parte Auditor Interno

Se recibe al Ing. Antonio Rivadeneira, Auditor Interno de la Cooperativa donde da conocer y presenta su Plan de Trabajo para el año 2017.

Consejo de Vigilancia resuelve: Aprobar el Plan de Trabajo para el año 2017, presentado por el Auditor Interno.

3. Comunicaciones recibidas

3.1 Carta 0040-2015-coac-p-auditoría del 13 de diciembre de 2016, suscrito por el Ing. Antonio Rivadeneira, Auditor Interno de la Cooperativa Politécnica Ltda., donde adjunta el Plan de Trabajo de Auditoría para el año 2017.

3.2 Oficio 2016-0255 del 16 de diciembre de 2016, suscrito por el Ing. Marcelo Sánchez, Gerente de la Cooperativa Politécnica Ltda., en el que entrega al Consejo de Vigilancia, el oficio SEPS-SGD-IR-2016-21962, del 08 de diciembre de 2016, emitido por la Superintendencia de Economía Popular y Solidaria, referente a la Priorización de Exámenes de Auditoría Interna. 

Se conoce el oficio

3.3 Oficio 2016-0253 del 12 de diciembre de 2016, suscrito por la señorita Nathaly Bastidas, Secretaria de la Cooperativa Politécnica Ltda., donde da a conocer el Acta N° 807 - 036, correspondiente a la sesión ordinaria del 12 de diciembre de 2016, en el que se mencionan los requisitos aprobados para recibir el bono navideño.

3.4 Oficio s/n del 20 de diciembre de 2016, suscrito por el Ing. Juan Carlos Proaño, socio de la Cooperativa, donde informa que no se le entrega el Bono Navideño debido a que la persona a quien entregó la garantía de un préstamo, no está al día en sus obligaciones.

Con relación a los puntos **3.3** y **3.4** de esta acta, **Consejo de Vigilancia resuelve:** recomendar al Consejo de Administración la revisión del requisito aprobado para la obtención del bono navideño, respecto a la morosidad de los garantes, por las siguientes razones, según nuestro criterio:

- Los garantes son sancionados con la prohibición de realizar préstamos, entre otras sanciones.
- Este tipo de sanción desmotiva a los socios a que quieran colaborar como garantes.
- No es conveniente que este bono, con el que se premia a los socios les sea negado en esta época de fraternidad institucional.

4. Informes internos del Consejo de Vigilancia sobre la situación del Auditor Interno

Luego de recibir los informes internos del Consejo de Vigilancia; y, considerando:

- Que Consejo de Vigilancia realizó un llamado de atención por escrito al Ing. Antonio Rivadeneira, Auditor Interno, mediante Oficio CV-COOPEPN 023-2016 de 22 de junio de 2016:
- El informe presentado por Auditoría Externa a los Consejos de la Cooperativa en reunión efectuada el 7 de diciembre de 2016; y,
- De acuerdo al artículo 38, Numeral 6 del Reglamento General de la LOEPS, "Vigilar el cumplimiento de las recomendaciones de auditoría, debidamente aceptadas..."

Consejo de Vigilancia resuelve: Recomendar a los organismos administrativos de la Cooperativa, dar por terminado el Contrato de Trabajo Jornada Parcial Permanente del Ing. Antonio Omar Rivadeneira Rosero, Auditor Interno.

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

5.1 Caja Chica

Del 25 de noviembre de 2016
Comprobante de egreso: 232
Comprobantes de retención: 9763
Comprobantes contables: 59, 58
Cantidad repuesta: 272,32 dólares.
Observaciones: ninguna



5.2 Caja Chica

Del 29 de noviembre de 2016

Comprobante de egreso: 270

Comprobantes de retención: 9799, 9803, 9804, 9806, 9815

Comprobantes contables: 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 83

Cantidad repuesta: 256,85 dólares.

Observaciones: ninguna

5.3 Caja Chica

Del 30 de noviembre de 2016

Comprobante de egreso: 283

Comprobantes de retención: 9826

Comprobantes contables: 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102

Cantidad repuesta: 158,06 dólares.

Observaciones: ninguna

5.4 Caja Chica

Del 08 de diciembre de 2016

Comprobante de egreso: 142

Comprobantes de retención: 9832, 9837, 9836

Comprobantes contables: 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15

Cantidad repuesta: 258,31 dólares.

Observaciones: ninguna

5.5 Caja Chica

Del 08 de diciembre de 2016

Comprobante de egreso: 185

Comprobantes de retención: 9841, 9842, 9831

Comprobantes contables: 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23

Cantidad repuesta: 277.22 dólares.

Observaciones: ninguna

5.6 Caja Chica

Del 13 de diciembre de 2016

Comprobante de egreso: 336

Comprobantes de retención: 9854, 9853, 9852

Comprobantes contables: 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36

Cantidad repuesta: 223.30 dólares.

Observaciones: ninguna

5.7 Caja Chica

Del 14 de diciembre de 2016

Comprobante de egreso: 386

Comprobantes de retención: 9846

Comprobantes contables: 45, 47, 48, 49, 50, 51

Cantidad repuesta: 254,05 dólares.

Observaciones: ninguna



5.8 Caja Chica

Del 19 de diciembre de 2016
Comprobante de egreso: 466
Comprobantes de retención: 9866
Comprobantes contables: 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72
Cantidad repuesta: 246,73 dólares.
Observaciones: ninguna

5.9 Caja Chica

Del 21 de diciembre de 2016
Comprobante de egreso: 522
Comprobantes de retención: 9883
Comprobantes contables: 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89
Cantidad repuesta: 249,56 dólares.
Observaciones: ninguna

6. Asuntos varios.

6.1 Informe verbal sobre la reunión con la Ing. Gabriela Ayo, Oficial de Cumplimiento titular, sobre la subrogación de funciones de Oficial de Cumplimiento.

Se levanta la sesión a las 20:10



**DR. OSWALDO ALDAS
PRESIDENTE
CC. 1800927004**



**ING. CAROLA FIERRO
SECRETARIA
CC. 1712234689**

PS.