

**CENTRO CLINICO QUIRURGICO AMBULATORIO
HOSPITAL DEL DIA ZAMORA**

**RECOMENDACIONES DE ORGANISMOS
DE CONTROL**

ITEM NRO. 25

INFORME NRO: DADSySS-0073-2016

EXPEDIENTE NRO: C-2015-14

RECOMENDACIÓN NRO. 5.12

ANEXOS

Memorando Nro. IESS-HD-ZA-2018-2596-M**Zamora, 25 de octubre de 2018**

PARA: Srta. Ing. Jannyne Marisol Rodriguez Pardo
Directora Administrativa CCQA HD ZAMORA

ASUNTO: Presentar resultados procedimiento N.º 57300000000-2018-002-AF constatación FÍSICA DE BIENES DE LARGA DURACIÓN (bienes de propiedad planta y equipo grupo 141). reglamento interno administración y control activos fijos DEL IESS. RESOLUCIÓN 315.

De mi consideración:

Antecedente:

En cumplimiento a la disposición emitida por su autoridad "(...) mediante Memorando Nro. IESS-HD-ZA-2018-2435-M de 15 de octubre de 2018. cito textualmente:

DISPOSICIÓN:

Por los antecedentes antes expuestos y con el fin de dar cumplimiento a las recomendaciones de Auditoría Nro. 23, emanadas de la "Auditoría financiera a los estados financieros del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, por el período comprendido entre el 2 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2014." mediante INFORME No. DADSySS-0073-2016 de 23 de febrero de 2016; y, a las recomendaciones Nro. 3 y Nro. 4 de la Contraloría General del Estado, emanada del "Examen especial a los procesos precontractual, Contractual y Ejecución de: Medicinas, Insumos, Bienes y Servicios y Análisis a la Gestión de Bodega y Farmacia, del centro de atención Ambulatoria IESS-Zamora"; por el período comprendido entre el 01 de mayo del 2011 y el 31 de diciembre del 2014" mediante Informe de Auditoría Nro. DR4-DPZCH-AE-0002-2016; me permito DISPONER a ustedes lo siguiente:

Lic. Victoria Rojas (Jefe de Equipo), Sr. Fredy Castro, Sr. Cristian Japa e Ing. Carmen Jumbo procedan a realizar la "CONSTATAACION FISICA GENERAL DE BIENES DE LARGA DURACION (Bienes de Propiedad, Planta y Equipo) DEL CENTRO CLINICO QUIRURGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DIA ZAMORA CON CORTE AL 15 DE OCTUBRE 2018 "; aplicando el procedimiento para realizar la constatación física de bienes descrito en el Capítulo VIII LEVANTAMIENTO FISICO DE BIENES, Art. 38.- "Procedimiento para realizar la constatación física de bienes", página 16 y 17, el mismo que se encuentra adjunto.

COMISION TECNICA DESIGNADA PARA REALIZAR LA CONSTATAACION DE BIENES DE LARGA DURACION DEL CCQA HD Zamora:

Lic Victoria Tarcila Rojas González (Jefe de Equipo) Delegada por la Dirección Administrativa

Ing. Fredy Rodrigo Castro Reyes



Memorando Nro. IESS-HD-ZA-2018-2596-M

Zamora, 25 de octubre de 2018

Tnlgo. Cristian Santiago Japa Erreyes

Ing. Carmen Elizabeth Jumbo Flores (Guardalmacén)

PERIODO DE EJECUCION DE CONSTATAACION:

Fecha de inicio de constatación: martes 16 de octubre de 2018.

Fecha de entrega de informe de resultados constatación y sus respectivos anexos: jueves 25 de octubre de 2018.

Nota: La constatación debe estar respaldada con las debidas actas de control, actas de custodio de bienes, y papeles de trabajo. (...)"

En base al antecedente antes expuesto y en cumplimiento al mismos comunico a usted que se procedió a realizar la verificación de los BIENES DE LARGA DURACIÓN (bienes de propiedad planta y equipo grupo 141), confrontando el registro en el inventario general entregado por la responsable de bodega general Ing. Carmen Eisabeth Jumbo Flores y la existencia física del bien (serie, color ubicación, modelo estado), de lo actuado se procedió con la actualización de los custodios administrativos y usuarios finales de los bienes en base al Memorando Nro. IESS-HD-ZA-2018-015-FDQ de 16 de octubre de 2016. Del proceso efectuado se obtuvieron los siguientes resultados:

1. Inventario general de activos fijos actualizado y depurado 2018 con un valor total de **2,107,789.60 (DOS MILLONES CIENTO SIETE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y NUEVE DÓLARES CON 60/CTVS.)**
2. Se generaron actas de verificación independientes. En un número total de 41, entregadas a los custodios administrativos con firmas de usuarios finales.
3. Actas de activos fijos en préstamo con respaldo.
4. Actas de activos fijos faltantes por un valor total USD. 5,217.80 (CINCO MIL DOSCIENTOS DIECISIETE DÓLARES CON 80/CTVS.) con el detalle de cada ítem.

A demás informo a usted se que ejecuto la conciliación de saldos contable/inventario físico habiendo arrojado el siguiente resultado.

Memorando Nro. IESS-HD-ZA-2018-2596-M

Zamora, 25 de octubre de 2018


**RESUMEN CONCILIACIÓN SALDOS DE ACTIVOS FIJOS BIENES MUEBLES
AL 19 DE OCTUBRE DEL 2018**

CODIGO CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	SALDO CONTABLE AL 15/10/2018	SALDO INVENTARIO FISICO AL 19/10/2018
CCQA-HD-ZAMORA			
141.01.03	MOBILIARIOS (BIENES DE LARGA DURACION)	186,633.25	186,633.25
141.01.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES DE LARGA DURACION)	143,673.81	143,673.81
141.01.05	VEHICULOS (BIENES DE LARGA DURACION)	72,512.38	72,512.38
141.01.06	HERRAMIENTAS (BIENES DE LARGA DURACION)	1,859.83	1,859.83
141.01.07	EQUIPOS Y SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	128,048.31	128,048.31
141.01.13	EQUIPO MEDICO	1,516,283.35	1,516,283.36
141.01.14	INSTRUMENTAL MEDICO	5,000.00	5,000.00
141.01.15	EQUIPO ODONTOLOGICO	53,778.67	53,778.67
	TOTAL	2,107,789.60	2,107,789.61

Anexo remito a usted un archivador que contiene los respaldos de lo actuado por la comisión técnica nombrada por su autoridad en un total de 184 fojas útiles. Y medio magnético.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,


Ing. Victoria Tarcila Rojas Gonzales
AUXILIAR DE CONTABILIDAD