



**Memorando No -SCPN-DE-02414-2025-M**

**FECHA:** Quito, 16 de mayo de 2025

**PARA:** Mayor de Policía Alexandra Jiménez Espín  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN.**  
E.C Mgs Alejandro Martín Espinosa Jaramillo.  
**JEFE DE AUDITORIA INTERNA DEL SCPN**

**ASUNTO:** SEGUIMIENTO MATRIZ DE OBSERVACIONES DEL OFICIO NO.  
SB-DCSORE-2024-0107-0

Con un cordial saludo, adjunto remito Oficio Nro. SB-DCSORE-2025-0078-0, firmado electrónicamente por el señor Mgt. Luis Alfredo Reascos Burbano Director de Control del Seguro de Régimen Especial (E); fin enterado de su contenido, información que se remite para conocimiento.

**DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION.- sírvase realizar el registro.- Estricto Cumplimiento**

**Atentamente,**  
**VALOR, DISCIPLINA Y LEALTAD**

Irany Del Cisne Ramírez Ruiz  
Coronel de Policía de E.M.

**DIRECTORA EJECUTIVA DEL SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL**

Elaborado por: Supt. Cesantía R  
Revisado por: Supt. Verónica C  
Aprobado por: Crnl Irany R

Quito - Matriz  
Av. 9 de Octubre 129-24 y Av. Eloy Alfaro  
•02 5950 900

[www.cesantiapn.com.ec](http://www.cesantiapn.com.ec)



(P)  
Plantilla  
reg. 10  
Anexo 1  
versión 2

Oficio Nro. SB-DCSORE-2025-0078-O

Quito D.M., 14 de mayo de 2025

**Asunto:** SCPN.- Seguimiento Matriz de Observaciones del oficio Nro. SB-DCSORE-2024-0107-O

Coronel de Policía de E.m.

Irany del Cisne Ramírez Ruiz

**Directora Ejecutiva**

**SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL -SCPN**

En su Despacho

De mi consideración:

Me refiero a sus oficios Nro. SCPN-DE-0612-2025-O, SCPN-DE-0613-2025-O, SCPN-DE-0614-2025-O, SCPN-DE-0615-2025-O y SCPN-DE-0616-2025-O de 7 de mayo de 2025, en los cuales, adjunta resoluciones de la Comisión Fiscalizadora, oficios de Auditoría Interna y documentación que sustenta el cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta Superintendencia en el oficio Nro. SB-DCSORE-2024-0107-O de 29 de mayo de 2024.

Al respecto, una vez revisada la documentación se determina que las disposiciones establecidas en el oficio Nro. SB-DCSORE-2024-0107-O se encuentran cumplidas; y, se informa que la Superintendencia de Bancos se reserva el derecho de verificar la pertinencia de la información, implementación y cumplimiento de instructivos, manuales y políticas, en visitas de inspección in situ que se creyere conveniente ejecutar, al amparo de lo establecido en el artículo 306 de la Ley de Seguridad Social.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

*Documento firmado electrónicamente*

Mgt. Luis Alfredo Reascos Burbano

**DIRECTOR DE CONTROL DEL SEGURO OBLIGATORIO DE RÉGIMEN ESPECIAL,  
(E)**

Referencias:

- SB-SG-2025-21136-E

Copia:

Tecnóloga

Heidi Carolina Oña Taco

Asistente de Supervisión INCSF

er



Documento Firmado  
electrónicamente por  
LUIS ALFREDO  
REASCOS BURBANO



Memorando No -SCPN-DE-02059-2025-M

FECHA: Quito, 28 de abril de 2025

PARA: Mayor de Policía Diego Pozo Gordón  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO INVERSIONES DEL SCPN**  
**DIRECTOR DE RIESGOS ENC.**  
Subteniente de Policía Rocío Janeth Espinoza Toapanta  
**JEFE DE TECNOLOGIA DEL SCPN**  
Mayor de Policía Beatriz Alexandra Jiménez  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN.**  
Mayor de Policía Lloré Almache Jennyffer Janneth  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO - TTHH**  
Capitán de Policía Rivas Ushina María Belén.  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESTACIONES DEL SCPN.**  
Capitán de Policía Andrés Guambo Curipallo  
**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE COMPRAS PÚBLICAS**  
Teniente de Policía Carina Rondal  
**JEFE ECONOMICO FINANCIERO DEL SCPN SUBR.**  
Tnte de Policía Viviana Zamora Paca  
**DIRECTORA DE ASESORÍA JURÍDICA DEL SCPN.**  
Sbte. Ing. Verónica Consuelo Carrera Palacios  
**ASESORA TÉCNICA FINANCIERA**  
E.C Mgs Alejandro Martín Espinosa Jaramillo.  
**JEFE DE AUDITORIA INTERNA DEL SCPN**

ASUNTO: LECTURA INFORME FINAL SCPN-AI-11-2025

Con un cordial saludo, adjunto al presente Oficio No. SCPN-AI-059-2025, suscrito por el señor Jefe del Departamento de Auditoría del SCPN, referente al Informe Final SCPN-AI-11-2025; *una vez enterado de su contenido, en el área de su competencia, sírvase asistir a la lectura el día miércoles 30 de abril del 2025 a las 11h00.*

**DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA Y DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION.** - *conocimiento y seguimiento. Estricto Cumplimiento.*

Atentamente,  
**VALOR, DISCIPLINA Y LEALTAD**

Irany Del Cisne Ramírez Ruiz  
Coronel de Policía de E.M.

**DIRECTORA EJECUTIVA DEL SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL**

ELABORADO: Sges Gabriela R.  
REVISADO: Ofcr Irany R.  
ELABORADO: Sges Gabriela R.





Servicio de Cesantía  
de la Policía Nacional

**POLICÍA NACIONAL DEL ECUADOR  
SERVICIO DE CESANTÍA  
AUDITORÍA INTERNA**

Oficio N° SCPN-AI-059-2025  
Quito D.M., 25 de febrero de 2025

**Asunto: Lectura -Informe Final Nro. SCPN-AI-011-2025**

Señora Coronel de Policía de E.M.  
Irany del Cisne Ramírez Ruiz  
**DIRECTORA EJECUTIVA**  
**SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL**  
En su despacho. -

De mi consideración:

Por medio del presente reciba un cordial y atento saludo, a la vez me permito muy respetuosamente señalar que se procederá a la lectura del Informe Final Nro. SCPN-AI-011-2025 denominado *"Seguimiento a las observaciones y disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos con corte a marzo 2025"*, a fin de informar trimestralmente el cumplimiento de las recomendaciones al ente de control.

La lectura del citado informe se realizará el día miércoles 30 de abril de 2025 a las 11H00, en la sala de juntas del 6to piso del Edificio del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional, para lo cual se solicita la presencia de las siguientes jefaturas:

- Dirección Ejecutiva;
- Jefatura Económica Financiera;
- Jefatura Administrativa;
- Jefatura de Compras Públicas;
- Jefatura de Planificación;
- Jefatura de Inversiones;
- Jefatura de Prestaciones;
- Jefatura de Riesgos;
- Jefatura de Asesoría Técnica Financiera;
- Jefatura de Asesoría Jurídica;
- Jefatura de TIC;
- Contadora General.

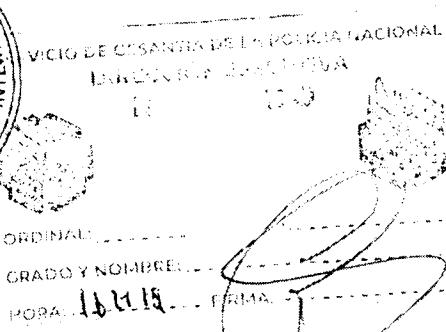
Se adjunta el informe Final No SCPN-AI-011-2025.

Agradezco de antemano su gentileza y apertura, sin más por el momento me suscribo.

Agradecimiento,

MSc. Alejandro Martín Espinosa Jaramillo  
**JEFE DE AUDITORÍA INTERNA**  
**SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL**

Elaborado Por: Adriana Toasa  
Revisado Por: Alejandro Espinosa  
Aprobado Por: Alejandro Espinosa





Servicio de Cesantía  
de la Policía Nacional



**Servicio de Cesantía  
de la Policía Nacional**

**Informe de Auditoría Interna  
SERVICIO DE CESANTIA DE LA POLICIA NACIONAL**

**Informe Final de Auditoría Interna Número: SCPN-AI-011-2025**

**SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES Y DISPOSICIONES EMITIDAS POR LA  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS CON CORTE A MARZO 2025**

**Fecha de emisión:** 28 de abril de 2025  
**Fecha de corte:** 31 de marzo de 2025

**Distribución del Informe de Auditoría Interna**

**Para:** Dirección Ejecutiva – Servicio de Cesantía de la Policía Nacional  
Comisión Fiscalizadora – Servicio de Cesantía de la Policía Nacional



## CONTENIDO

<b>CAPÍTULO I.- ASPECTOS PRELIMINARES .....</b>	1
<b>PROPÓSITOS DEL EXAMEN.....</b>	1
<b>OBJETIVO DEL EXAMEN.....</b>	1
<b>ALCANCE DEL EXAMEN .....</b>	1
<b>BASE LEGAL.....</b>	1
<b>CAPÍTULO II.- DESARROLLO DEL EXAMEN .....</b>	2
1. <b>MATRIZ DEL OFICIO No. SB-DCSORE-2023-0031-O.....</b>	2
2. <b>MATRIZ DEL OFICIO No SB-DCSORE-2024-107-O .....</b>	2
<b>CAPÍTULO III.- CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....</b>	7
<b>CONCLUSIONES .....</b>	7
<b>RECOMENDACIONES .....</b>	8

## **CAPÍTULO I.- ASPECTOS PRELIMINARES**

### **PROPOSITOS DEL EXAMEN**

Cumplir con lo establecido en el Plan Anual de Trabajo de Auditoría Interna para el año 2025 debidamente aprobado por la Comisión Fiscalizadora con Resolución Nro. SCPN-CF-069-2024 de 11 de diciembre de 2024; y conocido por la Superintendencia de Bancos mediante Oficio No. SB-DCSORE-2024-0278-O de fecha 23 de diciembre de 2024.

### **OBJETIVO DEL EXAMEN**

Verificar el cumplimiento efectivo de las observaciones y disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos dentro de las fechas establecidas en los planes de acción.

### **ALCANCE DEL EXAMEN**

Se verificará el cumplimiento de las disposiciones señaladas en las matrices de observaciones emitidas por la Superintendencia de Bancos con corte a marzo 2025.

### **BASE LEGAL**

- Matriz de observaciones y disposiciones de la Superintendencia de Bancos No. SB-DCSORE-2023-0031-O;
- Matriz de observaciones y disposiciones de la Superintendencia de Bancos según Oficio No. SB-DCSORE-2024-0107-O de 29 de mayo de 2024.











## CAPÍTULO II.- DESARROLLO DEL EXAMEN

### ANTECEDENTE

La Superintendencia de Bancos realizó auditorías in situ en el Servicio de Cesantía de la Policía Nacional, emitiendo disposiciones y recomendaciones que son reportadas al ente de control siguiendo el debido proceso en las fechas determinadas en el plan de acción aprobado; y su cumplimiento se da a conocer de manera trimestral a través de la Dirección de Auditoría Interna del SCPN.

### VERIFICACIÓN AL CUMPLIMIENTO EFECTIVO DE LAS OBSERVACIONES Y DISPOSICIONES EMITIDAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

#### 1. MATRIZ DEL OFICIO N°. SB-DCSORE-2023-0031-0

De las (5) cinco recomendaciones establecidas en el plan de acción conforme lo señalado en la Matriz de observaciones N°. SB-DCSORE-2023-0031-0 emitido por la Superintendencia de Bancos; las (5) se encuentran cumplidas al 100%; es decir la matriz del Oficio N°. SB-DCSORE-2023-0031-0; se encuentra cerrada y validada por el ente de control.

#### 2. MATRIZ DEL OFICIO N° SB-DCSORE-2024-107-0

La matriz contaba con (8) ocho recomendaciones establecidas por la Superintendencia de Bancos; con 27 actividades de las cuales se encuentran cumplidas 16 y 11 actividades se enviaron a validación de la Superintendencia de Bancos. A continuación, se presenta el estatus actual de las recomendaciones:

RECOMENDACIONES	ACTIVIDADES	ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	
		CUMPLIDAS	PROCESO DE VALIDACIÓN (SB)
1	3	3	
2	6	6	
3	1		1
4	2	2	
5	7	3	4
6	3	2	1
7	4		4
8	1		1
TOTAL		16	11