



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS



INFORME de Rendición de Cuentas

2023
Rendición de Cuentas



Tabla de contenido

1.	INTENDENCIA NACIONAL DE COMPAÑÍAS	12
1.1.	Dirección Nacional de Inspección, Control, Auditoría e intervención	13
1.1.1.	Procesos de control	13
1.1.2.	Procesos de inspección	14
1.2.	Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución	21
1.2.1.	Atribuciones y Responsabilidades	21
1.2.2.	Gestión de Actos Societarios	24
1.2.3.	Gestión de Disolución	29
1.2.4.	Gestión de Registro de Sociedades	31
1.3.	Dirección Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo	39
1.3.1.	Atribuciones y responsabilidades	39
1.3.2.	Normativa utilizada	40
1.3.3.	Actividades de gestión realizadas	40
2.	INTENDENCIA NACIONAL DE MERCADO DE VALORES	42
2.1.	Dirección Nacional de Control de Mercado de Valores	44
2.1.1.	Actividades realizadas	44
2.2.	Dirección Nacional de Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo	46
2.2.1.	Actividades realizadas	46
2.3.	Dirección Nacional de Autorización y Registro	49
2.4.	Dirección Nacional de Negocios Fiduciarios	54
3.	INTENDENCIA NACIONAL DE SEGUROS	54
3.1.	Dirección Nacional de Control Técnico de Seguros y Reaseguros	58
3.2.	Dirección Nacional De Normativa Y Reclamos	60
3.3.	Dirección Nacional de Auditoría	63
4.	INTENDENCIA NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN ESTRATÉGICA	65
4.1.	Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones	65
4.1.1.	Logros institucionales	65
4.2.	Dirección Nacional De Investigación Y Estudios	76
4.3.	Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad (DNPPC)	78
4.3.1.	Administración de Procesos	78
4.3.2.	Gestión de Planificación	84
5.	INTENDENCIA NACIONAL ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	88
5.1.	Dirección Nacional Financiera	88



5.1.1.	Presupuesto.....	88
5.1.2.	Contribuciones	92
5.1.3.	Coactivas.....	93
5.2.	Dirección Nacional Administrativa	94
5.2.1.	Adquisiciones.....	94
5.2.2.	Servicios Generales.....	95
5.3.	Dirección Nacional de Talento Humano.....	97
5.3.1.	Concursos de Méritos y Oposición.....	97
5.3.2.	Planificación del Talento Humano.....	98
5.3.3.	Escaneo de expedientes	98
5.3.4.	Capacitación	99
5.3.5.	Bienestar Social	99
5.3.6.	Evaluación del Desempeño	101
5.3.7.	Seguridad Integral.	101
5.3.8.	Nómina	102
6.	INTENDENCIA NACIONAL DE PROCURADURÍA Y ASESORÍA INSTITUCIONAL.....	102
6.1.	Dirección Nacional de Asesoría Institucional	103
6.2.	Dirección Nacional del Patrocinio	103
7.	SECRETARÍA GENERAL	104
7.1.	Actividades realizadas en el año 2023	105
8.	DIRECCIÓN NACIONAL DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS	108
8.1.	Gestión Realizada en el año 2023	108
9.	DIRECCIÓN NACIONAL DE IMAGEN CORPORATIVA Y COMUNICACIÓN SOCIAL.....	113
10.	DIRECCIÓN NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA.....	114
11.	INTENDENCIA REGIONAL DE QUITO- ENTIDAD OPERATIVA DESCONCENTRADA.....	115
11.1.	Dirección Regional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención.....	116
11.1.1.	Auditoría e Intervención.....	116
11.1.2.	Inspección y Control	119
11.2.	Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución.....	123
11.2.1.	Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución.....	124
11.2.2.	Disolución	125
11.2.3.	Registro de Sociedades.....	126
11.3.	Regional de Mercado de Valores Quito	127
11.3.1.	Unidad de Control	127



11.3.2.	Negocios Fiduciarios.....	130
11.3.3.	Autorización y Registro.....	131
11.3.4.	Promoción, Orientación y Educación al Inversionista.....	135
11.3.5.	Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo.....	135
11.4.	DIRECCIÓN REGIONAL DE SEGUROS	136
11.4.1.	Dirección Regional de Auditoría (Seguros).....	136
11.4.2.	Control Técnico de Seguros.....	137
11.4.3.	Control Técnico de Seguros.....	139
11.5.	Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional.....	140
11.5.1.	Gestiones realizadas por la Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional.....	140
11.6.	Dirección Regional de Administrativa y Financiera	141
11.6.1.	Contribuciones	142
11.6.2.	Recaudaciones.....	143
11.6.3.	Coactiva	144
11.6.4.	Servicios Generales, Gestión Administrativa.....	145
11.6.5.	Financiero.....	147
11.6.6.	Adquisiciones.....	149
11.6.7.	Bienes	154
11.6.8.	Talento Humano.....	155
11.7.	Secretaría General.....	157
11.7.1.	Actividades desarrolladas por la Secretaría de Quito	157
11.7.2.	Documentación y Archivo	159
12.	INTENDENCIA REGIONAL DE AMBATO.....	161
12.1.	Inspección, Control, Auditoría e Intervención.....	161
12.2.	Actos Societarios y Disolución.....	162
12.3.	Registro de Sociedades.....	163
12.4.	Contribuciones y Coactiva	164
12.4.1.	Contribuciones y Coactiva	164
12.5.	Servicios Generales.....	164
12.5.1.	Mantenimiento.....	164
12.5.2.	Transporte	164
12.5.3.	Seguridad.....	165
12.6.	Adquisiciones.....	167
12.6.1.	Contrataciones por ínfima cuantía.....	167



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

12.6.2.	Contratación publica	167
12.7.	Bienes	168
12.8.	Talento Humano	168
12.8.1.	Gestión realizada por Talento Humano	168
12.9.	Financiero y Administrativo.....	169
12.10.	Secretaria.....	170
12.10.1.	Centro de Atención a Usuario -CAU de Ambato	170
12.10.2.	Documentación y Archivo de Ambato.....	173
12.10.3.	Comunicación	173
13.	INTENDENCIA REGIONAL DE CUENCA.....	173
14.	INTENDENCIA REGIONAL DE LOJA.....	178
15.	INTENDENCIA REGIONAL DE MACHALA.....	182
16.	INTENDENCIA REGIONAL DE PORTOVIEJO	186



INDICE DE TABLAS

Tabla 1 Acciones de Control por Inspecciones de Control	14
Tabla 2 Acciones de control - Actos Societarios.....	15
Tabla 3 Acciones de control: de controles posteriores	16
Tabla 4 Acciones de control por trámites voluntarios	17
Tabla 5 Acciones de control realizadas de información financiera y societaria	18
Tabla 6 Acciones de control por intervención.....	19
Tabla 7 Compañías intervenidas y levantamientos de intervenciones realizadas	19
Tabla 8 Base Legal y Reglamentaria utilizada.....	26
Tabla 9 Actividades que desarrolla por Gestión de Actos Societarios	26
Tabla 10 Consolidado nacional de procesos y trámites atendidos por actos societarios.....	27
Tabla 11 Consolidado de resoluciones emitidas	29
Tabla 12 Actividades que desarrolladas por Gestión de Disolución	30
Tabla 13 Consolidado de resoluciones a nivel nacional.....	31
Tabla 14 Normativa utilizada por gestión de Registro de Sociedades	34
Tabla 15 Procesos de registro de sociedades	35
Tabla 16 Consolidado Nacional del total de procesos atendidos.....	36
Tabla 17 Total de compañías constituidas a nivel nacional	39
Tabla 18 Resoluciones emitidas.....	41
Tabla 19 Montos por transacciones bursátiles.....	42
Tabla 20 Número de informes de control realizados a nivel nacional.....	45
Tabla 21 Procedimientos sancionadores	47
Tabla 22 Expedientes ingresados para procedimiento sancionador	47
Tabla 23 Resoluciones por Sanciones Administrativas	48
Tabla 24 Actividades realizadas en el año concluido	48
Tabla 25 Gestiones realizadas	48
Tabla 26 Autorizaciones	49
Tabla 27 Número de Partícipes – Mercado de Valores a nivel nacional vigentes	51
Tabla 28 Resoluciones Generadas	51
Tabla 29 Digitalización Documentos de Mercado de Valores a Nivel Nacional	52
Tabla 30 Eventos realizados de Mercado de Valores a nivel nacional.....	53
Tabla 31 Informes y Resoluciones expedidos	54
Tabla 32 Monto total de primas de las empresas aseguradoras	57
Tabla 33 Trámites Realizados a nivel nacional por la Intendencia a través de la Dirección Nacional de Control Técnico.....	58
Tabla 34 Grupos de trabajo que integran la Dirección.....	58
Tabla 35 Proyectos tecnológicos de Seguros.....	59
Tabla 36 Proyectos tecnológicos- Reaseguros.....	59
Tabla 37 Otros proyectos.....	60
Tabla 38 Estadística de los procesos realizados a Nivel Nacional	61
Tabla 39 Proyectos manejados.....	62
Tabla 40 Auditorías realizadas a Empresas de Seguros	64
Tabla 41 Cuadro comparativo sobre compañías constituidas de forma electrónica en los últimos 5 años	66
Tabla 42 Comparativo de compañías constituidas de forma tradicional en los últimos 5 años	67



Tabla 43 <i>Proyectos desarrollados en el año 2023</i>	68
Tabla 44 <i>Servicios electrónicos desarrollados</i>	69
Tabla 45 <i>Trámites recibidos por Servicios Electrónicos, “Trámites en línea”</i>	70
Tabla 46 <i>Comparativo de Recepción de Balances</i>	72
Tabla 47 <i>Proyectos realizados</i>	77
Tabla 48 <i>Cantidad de procedimientos de acuerdo al estado de levantamiento y documentación</i> ...	80
Tabla 49 <i>Actividades de Planificación</i>	84
Tabla 50 <i>Resultados de objetivos estratégicos institucionales</i>	85
Tabla 51 <i>Cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales</i>	86
Tabla 52 <i>Indicadores del Plan Nacional de Prevención y Lucha contra la Corrupción</i>	86
Tabla 53 <i>Ejecución presupuestaria</i>	88
Tabla 54 <i>Evolución Presupuestaria por Entidad Operativa Desconcentrada</i>	90
Tabla 55 <i>Ejecución Presupuestaria por Programa de enero a diciembre 2023</i>	91
Tabla 56 <i>Montos Transferidos a la Cuenta Única del Tesoro Nacional 2017-2023</i>	92
Tabla 57 <i>Emisión de títulos de crédito y recaudación anual</i>	92
Tabla 58 <i>Recaudaciones por sector</i>	93
Tabla 59 <i>Recuperación de cartera vencida contribuciones societarias 2019-2023</i>	93
Tabla 60 <i>Procesos del Plan Anual de Contratación</i>	95
Tabla 61 <i>Plan anual de contratación 2019-2023</i>	95
Tabla 62 <i>Porcentaje de Cumplimiento del PAC</i>	95
Tabla 63 <i>Comparativa de ínfimas adjudicadas entre 2019 – 2023</i>	95
Tabla 64 <i>Datos Comparativos por Años de Gestión 2020 – 2023</i>	95
Tabla 65 <i>Movilizaciones por Áreas</i>	96
Tabla 66 <i>Mantenimientos, realizados a bienes, muebles e instalaciones a nivel nacional</i>	96
Tabla 67 <i>Bienes dados de baja por Intendencia 2020-2023</i>	96
Tabla 68 <i>Campos de Gestión</i>	98
Tabla 69 <i>Escaneos de expedientes</i>	98
Tabla 70 <i>Escaneos de expedientes</i>	99
Tabla 71 <i>actividades desarrolladas por la Dirección Nacional de Asesoría Institucional</i>	103
Tabla 72 <i>Actividades desarrolladas por la Dirección Nacional del Patrocinio, Juicios a Nivel Nacional</i>	104
Tabla 73 <i>Actividades desarrolladas por el Centro de Atención al Usuario a nivel nacional</i>	105
Tabla 74 <i>Documentación y Archivo – Secretaría General</i>	106
Tabla 75 <i>Digitalización Secretaría General</i>	106
Tabla 76 <i>Procesos Realizados por Secretaría General a Nivel Nacional</i>	106
Tabla 77 <i>Reporte por Intendencias Regionales</i>	107
Tabla 78 <i>Control IN SITU y EXTRA SITU</i>	108
Tabla 79 <i>Revisiones EXTRA SITU</i>	109
Tabla 80 <i>Atención Sanciones 2023</i>	110
Tabla 81 <i>Oficial de Cumplimiento (Suspensión, Cancelación)</i>	110
Tabla 81 <i>Pedidos de la Fiscalía General del Estado</i>	110
Tabla 83 <i>Capacitaciones otorgadas sobre actividades propias de la Dirección</i>	111
Tabla 84 <i>Actividades realizadas</i>	113
Tabla 85 <i>Informes aprobados de la Dirección Nacional de Auditoría Interna</i>	114
Tabla 86 <i>Número de las actividades desarrolladas por Auditoría e Intervención</i>	116
Tabla 87 <i>Número de las actividades desarrolladas por Inspección y control</i>	120



Tabla 88 Número de actividades realizadas por Actos Societarios.....	124
Tabla 89 Número de actividades desarrolladas por Disolución.....	125
Tabla 90 Número de actividades realizadas por Registro de Sociedades.....	126
Tabla 91 Número de informes realizados por Control.....	130
Tabla 92 Número de actividades realizados por Negocios Fiduciarios.....	131
Tabla 93 Cifra de Mercado de Valores Oferta Pública.....	132
Tabla 94 Número de resoluciones generadas.....	133
Tabla 95 Número de Partícipes.....	134
Tabla 96 Catastro Público de Mercado de Valores.....	134
Tabla 97 Actividades de la Dirección y Promoción, Orientación y Educación al Inversionista.....	135
Tabla 98 Número de expedientes ingresados para procedimiento sancionador.....	136
Tabla 99 Actividades de Dirección Regional de Auditoría (Seguros).....	137
Tabla 100 Actividades realizadas por Control Técnico de Seguros.....	139
Tabla 101 Número de actividades ejecutadas por Normativa y Reclamos.....	139
Tabla 102 Número de procesos efectuados por la Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional.....	140
Tabla 103 Detalle de emisiones y recaudaciones.....	142
Tabla 104 Detalle de emisiones y recaudaciones.....	143
Tabla 105 Detalle de recaudaciones.....	143
Tabla 106 Gestión interna de recaudaciones.....	144
Tabla 107 Registro de información de coactivas.....	144
Tabla 108 Número de notificaciones de la Dirección Regional de Administrativa Financiera.....	145
Tabla 109 Número de movilizaciones realizadas por áreas en la Intendencia Regional de Quito....	146
Tabla 110 Mantenimientos realizados.....	147
Tabla 111 Valores de la gestión presupuestaria.....	147
Tabla 112 Ejecución presupuestaria por tipo de gasto.....	148
Tabla 113 Ejecución presupuestaria por tipo de gasto por áreas.....	148
Tabla 114 Ejecución presupuestaria por programa 2020-2023.....	149
Tabla 115 Información de los procesos recibidos para adquisición de bienes y servicios.....	149
Tabla 116 Ejecución del plan anual de contrataciones 2023 en USD.....	150
Tabla 117 Información del PAC 2020 - 2023.....	151
Tabla 118 <i>Contrataciones que constan en el PAC</i>	151
Tabla 119 <i>Contrataciones ínfimas cuantías en base a los procesos efectuados</i>	153
Tabla 120 <i>Procesos realizados en Quito y Ambato</i>	154
Tabla 121 <i>Adquisiciones de ínfima cuantía</i>	154
Tabla 122 <i>Información de los bienes de larga duración</i>	155
Tabla 123 <i>Actividades realizadas en Talento Humano</i>	156
Tabla 124 <i>Número de actividades Secretaria de Quito</i>	157
Tabla 125 <i>Número de actividades realizadas por el Centro de Atención al Usuario</i>	158
Tabla 126 <i>Número de actividades realizadas de Documentación y Archivo</i>	159
Tabla 127 Número de documentos digitalizados.....	159
Tabla 128 Consolidado por tipo de documentos.....	159
Tabla 129 Número de las actividades realizadas por ICAI.....	161
Tabla 130 Número de actividades realizadas en Actos Societarios y Disolución.....	162
Tabla 131 Número de actividades realizadas por Registro de Sociedades.....	163
Tabla 132 Total de valores recaudados.....	164



Tabla 133 Datos de la concesión de facilidades de pago	164
Tabla 134 Mantenimientos realizados de enero a diciembre.....	164
Tabla 135 Número de movilizaciones por tipo de gestión de áreas	164
Tabla 136 Detalle de control de vehículos por feriado	165
Tabla 137 Notificaciones realizadas	165
Tabla 138 Información de las contrataciones por ínfima cuantía realizadas en base a los procesos efectuados.....	167
Tabla 139 Datos sobre contratación publica.....	167
Tabla 140 Actividades realizadas por Bienes	168
Tabla 141 Capacitaciones efectuadas por Talento Humano.....	169
Tabla 142 Actividades realizadas en el área Administrativa Financiera	169
Tabla 143 Actividades realizadas por la Secretaria General de Ambato.....	170
Tabla 144 Número de actividades realizadas por CAU de Ambato.....	170
Tabla 145 Número de actividades realizadas por Documentación y Archivo de Ambato	173
Tabla 146 Número de actividades realizadas por Comunicación de Ambato.....	173
Tabla 147 Capacitaciones desarrolladas	174
Tabla 148 Número de las actividades desarrolladas en Jurídico- ASD.....	175
Tabla 149 Número de las actividades desarrolladas por ICAI	176
Tabla 150 Número de actividades desarrolladas en Financiero y Administrativo	176
Tabla 151 Información de la concesión de facilidades de pago.....	176
Tabla 152 Actividades de Coactivas	176
Tabla 153 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades	177
Tabla 154 Número de las actividades desarrolladas por el CAU y Archivo	178
Tabla 155 Capacitaciones desarrolladas en la Unidad de Inspección, Control, Auditoria e Intervención.	178
Tabla 156 Número de las actividades desarrolladas por el Juzgado de Coactivas.....	179
Tabla 157 Número de las actividades desarrolladas por Jurídico	179
Tabla 158 Número de las actividades desarrolladas por DRICAI	180
Tabla 159 Número de las actividades desarrolladas por Financiero y Administrativo	180
Tabla 160 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades	180
Tabla 161 Capacitaciones desarrolladas en temas propios de la gestión institucional.	182
Tabla 162 Número de las actividades desarrolladas por Jurídico	182
Tabla 163 Número de las actividades desarrolladas por DRICAI	183
Tabla 164 Número de las actividades desarrolladas por Financiero.....	183
Tabla 165 Valores recaudados por Contribuciones.....	184
Tabla 166 Actividades realizadas por Contrataciones.....	184
Tabla 167 Número de las actividades desarrolladas por Talento Humano	184
Tabla 168 Número de las actividades desarrolladas por Coactiva.....	184
Tabla 169 Valor de recaudación efectuada por contribuciones	185
Tabla 170 Valor de recaudación efectuada por multas societarias	185
Tabla 171 Valor de recaudación por convenios de pago	185
Tabla 172 Número de las actividades desarrolladas por Secretaria General	185
Tabla 173 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades	185
Tabla 174 Número de las actividades desarrolladas por CAU.....	186
Tabla 175 Número de las actividades desarrolladas por Actos Societarios y de Disolución	187
Tabla 176 Número de las actividades desarrolladas por Proceso Sancionador.....	187



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 177 Número de las actividades desarrolladas por Inspección, Control, Auditoría e Intervención	187
Tabla 178 Recaudación de Coactiva	187
Tabla 179 Información de Gestión	188
Tabla 180 Valores en Ejecución Presupuestaria.....	188
Tabla 181 Descripción de tramites efectuados	188
Tabla 182 Capacitaciones y eventos realizados	188



INDICE DE ILUSTRACIONES

Ilustración 1 <i>Total acciones de control a Nivel Nacional</i>	14
Ilustración 3 <i>Total de acciones por Actos Societarios Voluntarios</i>	15
Ilustración 3 <i>Total de acciones por solicitudes externas</i>	17
Ilustración 4 <i>Compañías intervenidas a nivel nacional</i>	19
Ilustración 5 <i>Levantamiento de intervención nacional</i>	20
Ilustración 6 <i>Transacciones bursátiles por sector y por tipo de renta del año 2023</i>	43
Ilustración 7 <i>Transacciones bursátiles por tipo de renta del año 2023</i>	43
Ilustración 8 <i>Comercializaciones bursátiles a nivel nacional</i>	43
Ilustración 9 <i>Montos bursátiles negociados a nivel nacional</i>	44
Ilustración 10 <i>Informe inicial por partícipe</i>	47
Ilustración 11 <i>Informe final por partícipe</i>	47
Ilustración 12 <i>Autorizaciones</i>	50
Ilustración 13 <i>Producción del Mercado de Seguros</i>	56
Ilustración 14 <i>Tasa de Penetración de Compañías de Seguros</i>	57
Ilustración 15 <i>Procesos realizados a nivel nacional</i>	62
Ilustración 16 <i>Pantalla principal de Ranking de compañías</i>	72
Ilustración 17 <i>Información dinámica de compañías</i>	73
Ilustración 18 <i>Información general de Ranking con uso de Inteligencia Artificial</i>	74
Ilustración 19 <i>Proyección general de compañías</i>	74
Ilustración 20 <i>Proyección por indicadores económicos</i>	75
Ilustración 21 <i>Fuente de Datos</i>	76
Ilustración 22 <i>Evolución de la Ejecución Presupuestaria</i>	89
Ilustración 23 <i>Evolución presupuestaria por tipo de Gasto 2017-2023</i>	89
Ilustración 24 <i>Tipos de Gastos</i>	90
Ilustración 25 <i>Recaudación por Sector</i>	93
Ilustración 26 <i>Actividades desarrolladas por el Centro de Atención al Usuario a nivel nacional</i>	106
Ilustración 27 <i>Emisión de Valores por Sector</i>	132
Ilustración 28 <i>Monto de emisiones por tipo de valor</i>	133
Ilustración 29 <i>Recaudación de contribuciones y multas por sector: 2020-2023</i>	143
Ilustración 30 <i>Recuperación de cartera- contribuciones societarias 2019-2023</i>	145

INFORME DE LABORES INSTITUCIONAL ANUAL

Del 1 de enero al 31 de diciembre 2023

Este Informe de Labores Institucional ha sido elaborado por la Dirección Nacional de Investigación y Estudios, perteneciente a la Intendencia Nacional de Planificación y Gestión Estratégica, mediante la recopilación de información remitida por cada una de las Áreas que conforman esta institución. Cada una de las cifras, acciones, resoluciones, y demás actos de gestión presentes en este informe, corresponden al periodo fiscal del año 2023.

Este Informe ya se encuentra publicado en nuestro portal web institucional www.supercias.gob.ec, al alcance de todos nuestros usuarios y ciudadanía en general.

1. INTENDENCIA NACIONAL DE COMPAÑÍAS

De acuerdo al Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, publicado en el Registro Oficial (Edición Especial) No. 420 el 28 de marzo de 2013 y reformado mediante resolución No. ADM-15-007 del 23 de junio de 2015, publicada en Registro Oficial (Edición Especial) No. 338 el 11 de julio de 2015; esta Intendencia es la unidad administrativa encargada de planificar, dirigir y controlar la gestión de la política y estrategias técnicas para el desempeño de la vigilancia y control en los aspectos jurídico, societario, económico, financiero y contable de las compañías nacionales y empresas extranjeras.

Para el cumplimiento de su misión, cuenta con la Dirección Nacional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención, la Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución; y, la Dirección Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo. Estas unidades administrativas, la Intendencia Nacional de Compañías supervisa el cumplimiento de las normas legales y reglamentarias, instructivos y demás disposiciones vigentes, mediante diversos procesos de control y vigilancia sobre los actos ejecutados y actividades desarrolladas por las sociedades controladas.

Adicionalmente, este órgano tiene la responsabilidad de coordinar el desarrollo y ejecución de los planes operativos de las Direcciones a su cargo y de las demás Intendencias



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Regionales, con el objeto de optimizar los procedimientos operativos de la Entidad y así garantizar que los diferentes trámites administrativos y societarios de su competencia, sean atendidos de conformidad con los principios generales de eficacia, eficiencia, calidad y juridicidad, que rigen la función administrativa.

Para tales efectos, esta Intendencia ha impulsado la expedición de actos normativos y la definición de especificaciones funcionales para que los procesos institucionales cumplan con la normativa vigente y a las políticas emitidas por el Superintendente de Compañías, Valores y Seguros.

Lo expuesto, a continuación, se procede a detallar el desglose de todas las gestiones realizadas dentro del año 2023, en torno a los procesos de actos societarios, disolución, registro de sociedades; inspección, control, auditoría e intervención de las compañías controladas; así como, las regulaciones y consultas elaboradas en materia societaria.

1.1. Dirección Nacional de Inspección, Control, Auditoría e intervención

En cumplimiento con lo establecido en el Art. 440 de la Ley de Compañías vigente la Dirección Nacional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención en conjunto con la labor de las intendencias Regionales, durante el periodo 2023 dieron estricto cumplimiento en cuanto a las acciones de control a las compañías bajo control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros perteneciente al sector Societarios, además de la atención a requerimientos ciudadanos respecto a tramites voluntarios y el procesamiento de actos societarios solicitados, conforme el siguiente detalle:

1.1.1. Procesos de control

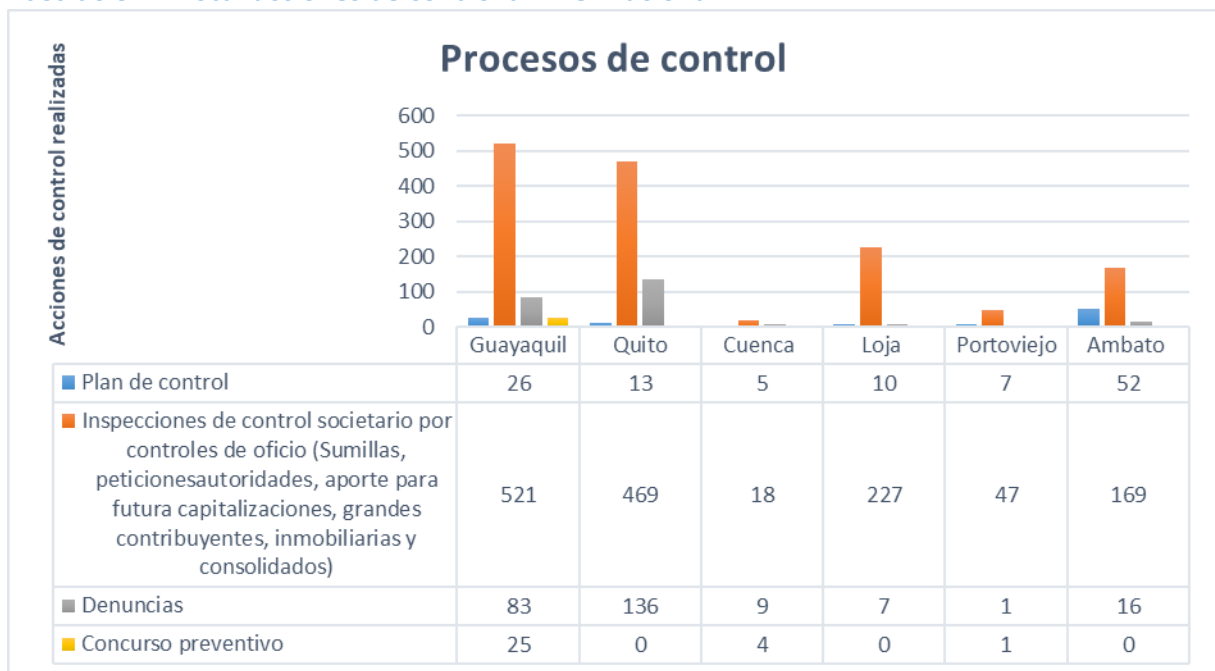
En el 2023, las acciones de control por el plan de control basado en riesgos y las inspecciones de control realizadas de oficio, peticiones de autoridades, aportes para futuras capitalizaciones, grandes contribuyentes y consolidados dio como resultado un total de 1.919 acciones de controles realizadas.



Tabla 1 Acciones de Control por Inspecciones de Control

TRÁMITES	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Plan de Control	26	13	5	10	7	52	1	114
Inspecciones de control societario por controles de oficio (Sumillas, peticiones autoridades, aporte para futuras capitalizaciones, grandes contribuyentes, Inmobiliarias y consolidados)	521	469	18	227	47	169	61	1,512
Denuncias	83	136	9	7	1	16	11	263
Concurso Preventivo	25	0	4	0	1	0	0	30
Totales	655	618	36	244	56	237	73	1,919

Ilustración 1 Total acciones de control a Nivel Nacional



1.1.2. Procesos de inspección

En cuanto a la atención de trámites societarios voluntarios ingresados por la compañía durante el periodo fiscal 2023, se gestionó un total de 1.449 acciones de control a nivel Nacional referentes a solicitudes de Transformaciones, Fusiones, disminuciones de Capital, reactivaciones, exclusiones, Escisiones, Aumentos de Capital de Compañías que pertenecen a Mercado de Valores, sucursales extranjeras y convalidaciones.

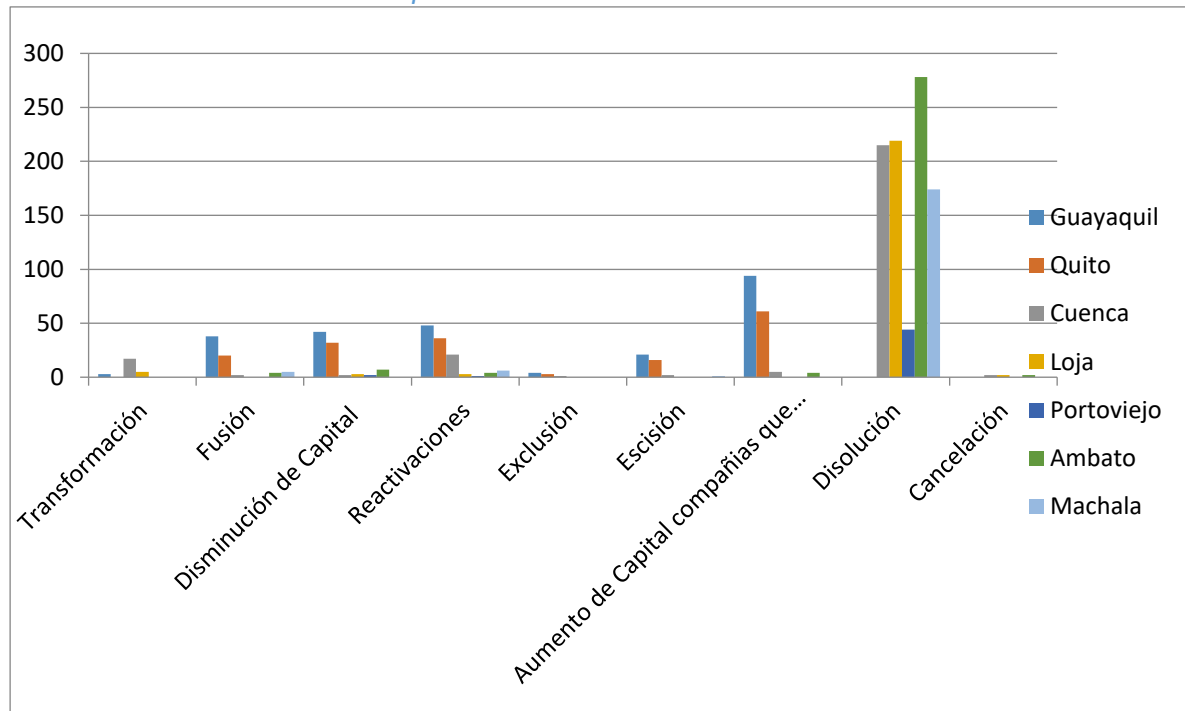


Tabla 2 Acciones de control - Actos Societarios

Acciones de Control	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Transformación	3	0	17	5	0	0	0	25
Fusión	38	20	2		0	4	5	69
Disminución de Capital	42	32	2	3	2	7	0	88
Reactivaciones	48	36	21	3	1	4	6	119
Exclusión	4	3	1		0		0	8
Escisión	21	16	2		0		1	40
Aumento de Capital compañías que pertenecen al Mercado de Valores, Sucursales Extranjeras y Convalidaciones y revisiones Post	94	61	5		0	4	0	164
Disolución	0	0	215	219	44	278	174	930

Para el periodo 2023, la Dirección Nacional dejó de realizar gestiones de trámites de Disolución voluntarias en la Ciudad de Guayaquil, sin embargo, en las Intendencias Regionales como es el caso de Cuenca, Loja, Portoviejo, Ambato y Machala realizan los trámites pertinentes a las Disoluciones

Ilustración 2 Total de acciones por Actos Societarios Voluntarios





SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

De manera adicional a la atención de los Actos Societarios Voluntarios, se realizó controles posteriores de constituciones en línea y aumentos de capital generando un total de 662 acciones de control durante el año 2023.

Tabla 3 Acciones de control: de controles posteriores

Acciones de control	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Control posterior aumentos de capital	94	85	15	61	29	62	32	378
Control posterior a constituciones en línea	2	0	2	94	0	132	54	284
Totales	96	85	17	155	29	194	86	662

SOLICITUDES EXTERNAS

Dentro de los trámites voluntarios, también se suman la atención de 1.938 requerimientos, que corresponden a solicitudes de compañías y ciudadanos referentes a los siguientes tipos de trámites:

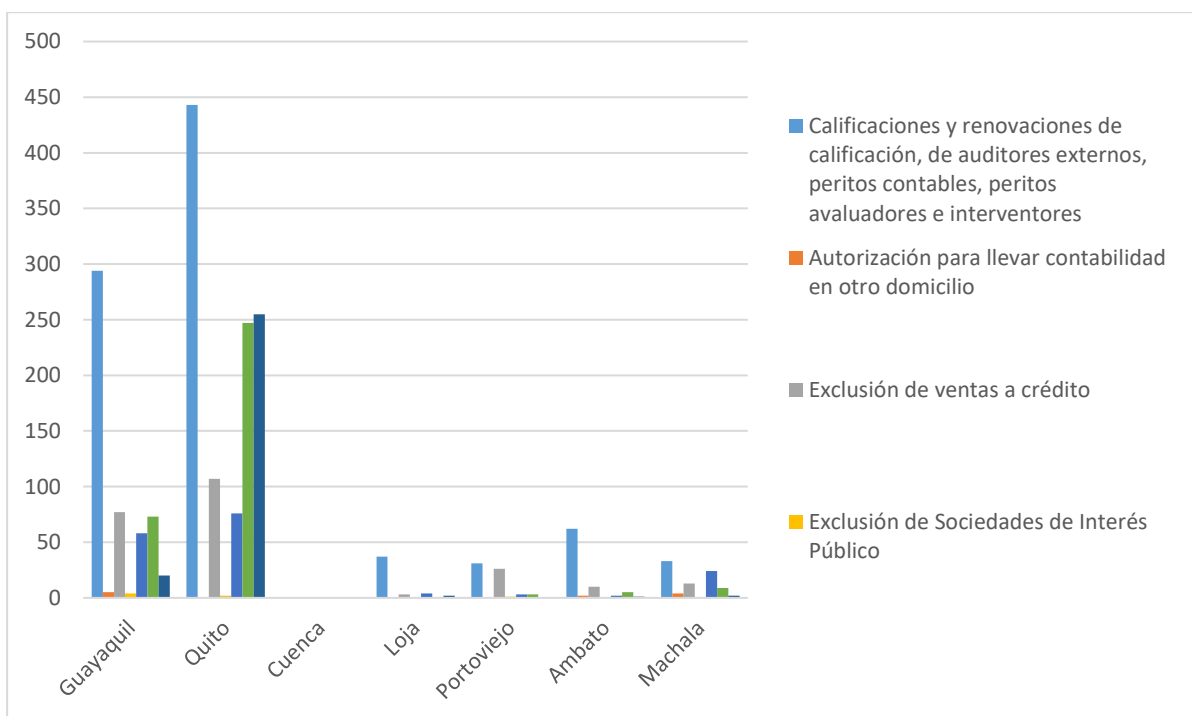
- Calificaciones y renovaciones de calificación, de auditores externos, peritos contables, peritos evaluadores e interventores.
- Solicitudes de autorización para llevar contabilidad en otro domicilio.
- Solicitudes de exclusión de ventas a crédito.
- Solicitudes de Sociedades de Interés Público
- Solicitudes de Exclusión de Sociedades de Interés Público.
- Solicitudes de exclusión de contratar auditoría externa e informes de auditoría externa
- Solicitudes para habilitación de formulario 101.
- Disminución de Activos.
- Estados financieros en cero.
- Absolución de consultas societarias



Tabla 4 Acciones de control por trámites voluntarios

Acciones de control	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Calificaciones y renovaciones de calificación, de auditores externos, peritos contables, peritos evaluadores e interventores	294	443	0	37	31	62	33	900
Autorización para llevar contabilidad en otro domicilio	5	0	0	0	0	2	4	11
Exclusión de ventas a crédito	77	107	0	3	26	10	13	236
Exclusión de Sociedades de Interés Público	4	2	0	0	1	0	0	7
Exclusión de contratar auditoría externa/ informe de auditoría externa	58	76	0	4	3	2	24	167
Absolución de consultas societarias	73	247	0	0	3	5	9	337
Habilitación de formulario 101 y revisión de balances en cero	20	255	0	2	0	1	2	280
Totales	531	1,130	0	46	64	82	85	1,938

Ilustración 3 Total de acciones por solicitudes externas





Control de Información Financiera de Compañías

Con un proceso de recepción de información automatizado en su totalidad, se logró intensificar labores de control respecto a la información financiera ingresada mediante tramites voluntarios tales como estados financieros rectificatorios consolidados, disminución de activos, designación de peritos contables y controles de calidad de informes de auditoría externa ingresados como anexos, con el fin de supervisar que se lleven a cabo los lineamientos establecidos en las normas internacionales de información financiera, y dentro de la normativa societaria, como lo estipulado en las resoluciones y reglamentos dictados por la institución; resultando un total de 855 acciones de control realizadas.

Tabla 5 Acciones de control realizadas de información financiera y societaria

Trámites	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Control de calidad a informes de auditoría	366	2	2	28	3	34	0	435
Estados financieros rectificatorios / consolidados	254	72	45	0	7	0	1	379
Control de auditores externos	2	0	2	0	0	6	0	10
Disminución de activos y designación de peritos contables	13	17	1	0	0	0	0	31
Totales	620	74	47	28	10	34	1	855

Control de Compañías Intervenidas

En el 2023, se continuó con la labor de control y seguimiento a las compañías en estado de intervención, dando como resultado un total de 2.060 acciones de control realizadas, las cuales corresponden a seguimiento de control, respecto de los informes de interventores como reporte de su gestión y regularizaciones de las causales por la que fueron impuestas dichas intervenciones, atención de solicitudes de copias certificadas de informes de intervención, fijación de honorarios de interventores y cambio de interventores.



Tabla 6 Acciones de control por intervención

Acciones de control	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Seguimiento a informes de Intervención	402	571	50	19	56	69	519	1,686
Fijación de honorarios de Intervención	23	67	5	0	0	38	14	147
Copias Certificadas de Informes de Intervención	102	73	0	0	0	0	0	175
Cambios de Interventor	11	24	0	1	0	16	0	52
Totales	538	735	55	20	56	123	533	2,060

Producto de los controles realizados a las compañías en estado de intervención fueron levantadas un total de 64 medidas, mientras que el producto de los controles realizados a compañías por denuncias y controles de oficios, fueron interpuestas las medidas de intervención a un total de 255 compañías a nivel nacional.

Tabla 7 Compañías intervenidas y levantamientos de intervenciones realizadas

Acciones de Control	Guayaquil	Quito	Cuenca	Loja	Portoviejo	Ambato	Machala	Totales
Compañías intervenidas	72	97	9	1	4	2	6	191
Levantamiento de intervención	34	19	2	0	5	2	2	64
Totales	106	116	11	1	9	4	8	255

Ilustración 4 Compañías intervenidas a nivel nacional

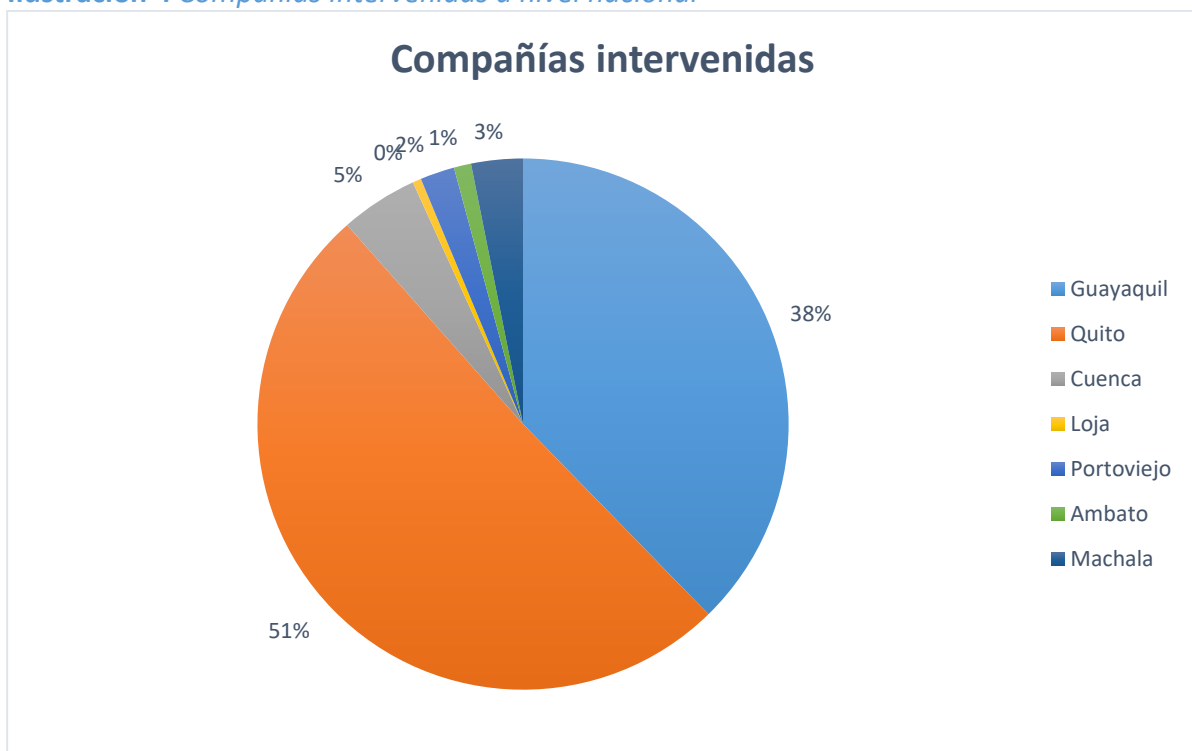
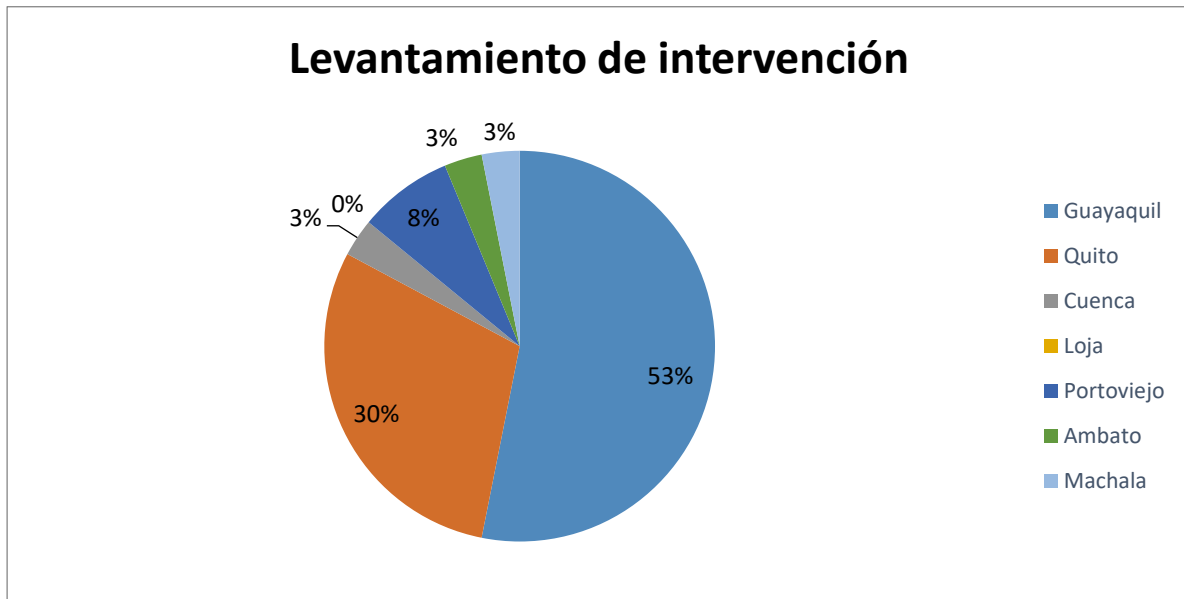




Ilustración 5 Levantamiento de intervención nacional



MEJORA DE PROCESOS DE CONTROL Y REFORMAS LEGALES

Parámetros previos la revisión de estados financieros rectificatorios

De acuerdo a la información que los usuarios ingresan mediante la plataforma de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros respecto a los balances rectificatorios nace la necesidad de establecer parámetros que alinean la recepción de los mismos en vista que lo usuarios muchas veces ingresan información por cumplir y no ser multados para dicho efecto se establecieron parámetros para receptar los balances rectificatorios que por concepto de disminución y aumentos de activos la dirección de contribuciones deriva a la Dirección Nacional de Inspección, Control, Auditoría, e Intervención, quedando de esta manera establecido que los mismos serán validados por el área de contribuciones de acuerdo a los aspectos establecidos para dicha recepción.

Implementación de reglamento para regular el funcionamiento de las compañías con objeto social de compras programadas.

Se remitió proyecto de reglamento para regular a compañías que se dedican a las compras programadas con la finalidad de precautelar los intereses de los usuarios que hoy en día deciden efectuar compras mediante esta modalidad, previniendo futuros afectaciones financieras resguardando así su capital.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Mejoras en visitas en inspecciones de compañías

Para dar mayor agilidad y mejoras en los tiempos de repuestas a usuarios con respecto a la atención de los trámites, se han implementado nuevas formas de realizar las inspecciones de una manera más personalizada y directa, ya que ahora el proceso de vigilancia y control se efectúa de manera extra situ, emitiendo de una manera directa el oficio de requerimiento o de observación.

Capacitación a los interventores externos

Con el propósito de establecer uniformidad en la presentación de los informes mensuales que realizan los señores interventores externos, se efectuó una capacitación masiva a dichos profesionales en la que se socializó el formato para la presentación de dichos documentos. Con el objeto de que los especialistas societarios puedan optimizar el tiempo en la revisión de dichos documentos.

1.2. Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución

Conforme a lo establecido en el Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, la Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución es una unidad administrativa que integra los denominados “procesos agregadores de valor” de la Institución, definidos como aquellos que generan, administran y controlan un conjunto de productos y servicios destinados a usuarios externos y permiten cumplir la misión institucional y los objetivos estratégicos, por lo que representan la razón de su existencia y promueven servicios en relación directa con los propósitos fundamentales de la entidad. Las áreas de esta Dirección Nacional comprenden: Actos Societarios, Disolución y Registro de Sociedades

1.2.1. Atribuciones y Responsabilidades

La Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución, conforme el Estatuto orgánico de gestión organizacional por procesos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, expedido mediante Resolución No. ADM-13-003, publicado en el Registro Oficial No. 420, de 28 de marzo de 2013 y sus correspondientes reformas con Resoluciones Nos. ADM-15-007, ADM-15-008, ADM-2020-26 y No. ADM-2023-048 de fecha 23 de junio del 2015, 01 de julio del 2015, 05 de octubre de 2020 y 01 de diciembre de 2023



respectivamente, tiene dentro de sus atribuciones y responsabilidades, entre otras, principalmente las siguientes:

a) Disponer el inicio del procedimiento administrativo sancionador y realizar la función instructora dentro del mismo;

b) Supervisar el análisis jurídico de los trámites de concurso preventivo;

c) Revisar las peticiones de convocatorias a juntas generales de las compañías sujetas al control de la institución, de conformidad con lo establecido en la Ley, y disponer la elaboración del informe respectivo;

d) Revisar las solicitudes de delegado a juntas generales de socios o accionistas de las compañías sujetas al control de la institución, de conformidad con los requisitos establecidos en la Ley, y disponer la elaboración del informe respectivo;

e) Disponer y supervisar la elaboración de informes jurídicos dentro de los procesos de denuncias, conforme la normativa vigente;

f) Disponer y supervisar la elaboración de informes jurídicos respecto al seguimiento y control a los procesos de intervención de las compañías a las cuales se les hubiere impuesto esta medida cautelar;

g) Disponer y supervisar la elaboración de informes jurídicos y resoluciones de los actos societarios que requieran resolución aprobatoria por parte de este ente de control;

h) Verificar y constatar que los análisis jurídicos de los actos societarios sujetos al control posterior de la institución se encuentren conforme a la normativa legal y secundaria vigente;

i) Disponer la elaboración de informes y resoluciones dentro de seguimientos de control efectuados a las compañías sujetas a vigilancia institucional;

j) Disponer el inicio del procedimiento administrativo sancionador y realizar la función instructora dentro del mismo;

k) Supervisar la elaboración de resoluciones de nombramiento o remoción de liquidadores y fijación de sus honorarios;

l) Disponer y supervisar la elaboración de informes jurídicos de los actos societarios que requieran resolución aprobatoria por parte de este ente de control;



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- m) Supervisar la elaboración de informes para disolución de compañías sujetas a control institucional;
- n) Ordenar la liquidación de compañías disueltas de pleno derecho;
- o) Controlar y supervisar el proceso de liquidación y la actuación de los liquidadores que operan en las compañías;
- p) Disponer y supervisar la elaboración de informes respecto al seguimiento y control de los procesos de liquidación de las compañías sujetas a vigilancia institucional;
- q) Disponer y supervisar la realización de inspecciones a compañías en proceso de liquidación;
- r) Supervisar la aprobación de actas de carencia de Patrimonio, y entrega - recepción de bienes;
- s) Dirigir y controlar el proceso de registro de las resoluciones emitidas en ejercicio de las facultades y competencias de esta Superintendencia;
- t) Dirigir y controlar el proceso de registro de todos los actos societarios de las compañías sujetas a control de esta Superintendencia;
- u) Administrar la base de datos de registro de sociedades, supervisando la revisión y registro de los actos jurídicos y la información recibida del Registro Mercantil, y las que generan las compañías y demás sociedades que se encuentran bajo el control y vigilancia de la Institución, para obtener permanentemente una base de datos actualizada y confiable;
- v) Supervisar el proceso de actualización de la información financiera y societaria de las compañías de su jurisdicción, que se encuentran bajo el control y vigilancia de la Institución;
- w) Supervisar el proceso de actualización de información general y la solicitud de clave de acceso y declaración de responsabilidad del representante legal de las compañías de su jurisdicción, que se encuentran bajo el control y vigilancia de la Institución;
- x) Dirigir y controlar el proceso de validación de transferencias de acciones y cesiones de participaciones de las compañías sujetas al control y vigilancia de la Institución;
- y) Dirigir y controlar el proceso de registro de imposición y levantamiento de restricciones a las transferencias de acciones y cesiones de participaciones de las compañías sujetas al control y vigilancia de la Institución;

z) Dirigir y controlar el proceso de registro de posesiones efectivas de bienes y particiones judiciales o extrajudiciales de acciones o participaciones de las compañías sujetas al control y vigilancia de la Institución;

aa) Dirigir y controlar el proceso de registro de las resoluciones emitidas en ejercicio de las facultades y competencias de esta Superintendencia;

ab) Verificar y constatar que los análisis jurídicos de los actos societarios sujetos al control posterior de la institución se encuentren conforme a la normativa legal y secundaria vigente;

ac) Supervisar el proceso de control previo de legalidad e inscripción en el registro de sociedades de las constituciones de sociedades por acciones simplificadas y sus actos posteriores, incluyendo nombramientos; y,

ad) Realizar el control previo de legalidad y autorizar la constitución y/o cualquier trámite relacionado a las sociedades por acciones simplificadas.

La Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución para el cumplimiento de sus atribuciones y responsabilidades cuenta con las tres Gestiones internas que detallo:

- Gestión Interna de Actos Societarios
- Gestión Interna de Disolución
- Gestión Interna de Registro de Sociedades

La Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución, es también, conforme la normativa reglamentaria lo dispone, el órgano instructor de los Procedimientos Administrativos Sancionadores en el ámbito Societario, (Reglamento para la imposición y gradación de las sanciones a través del procedimiento administrativo sancionador en el ámbito societario), que esta entidad de control inicia contra los administradores/liquidadores que hubieren cometido alguna infracción a la Ley, siendo esta otra de sus atribuciones y responsabilidades señalada en la aludida norma reglamentaria

1.2.2. Gestión de Actos Societarios

El área de Actos Societarios es la encargada de la revisión y verificación del cumplimiento de la normativa vigente en los distintos actos societarios que efectúan las compañías nacionales y sucursales de compañías extranjeras, sea para la emisión de una resolución aprobatoria de acto (conforme a la Disposición General Cuarta de la Ley de



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Compañías y al artículo 432 de la misma ley), así como en el ejercicio de la facultad de control ex post que posee esta entidad de control. Con la llegada del nuevo tipo de sociedad mercantil (sociedades por acciones simplificadas) a finales del año 2020, la labor de esta área agregadora de valor incremento, tanto por compartir la gestión del control de legalidad para su constitución (inscripción) con la Unidad de Registro de Sociedades, como por la cantidad de compañías de este tipo creadas y sobre las que ejercemos nuestro control y vigilancia.

El área de actos societarios efectúa el análisis jurídico correspondiente en la etapa respectiva de los procesos de denuncias societarias sustanciadas, como en los procesos de control de oficio (o a pedido de otras entidades) que se realizan en el ejercicio de las facultades legales, y en los seguimientos a los procesos de intervención que se hubieren dispuesto en las compañías, plasmando el referido análisis en informes jurídicos suscritos por la Dirección Nacional.

Respecto de las solicitudes de delegado y de convocatoria a junta general, Actos Societarios es el área encargada de verificar y efectuar el análisis jurídico, para informar a la Intendencia Nacional de Compañías y así se emita el acto administrativo que corresponda.

Con la expedición de la Ley Reformatoria a la Ley de Compañías para la Optimización e Impulso Empresarial y Para el Fomento del Gobierno Corporativo, el 15 de marzo de 2023, se eliminó el trámite de designación de administrador temporal de las compañías por parte de esta entidad de control en el caso de acefalía, y trajo consigo un nuevo trámite, el de suspensión de efectos de las resoluciones de juntas generales de compañías, con su procedimiento breve descrito en el artículo 216 y sus siete numerales de la reformada Ley de Compañías, que incluye la sustanciación y la emisión de un informe jurídico. Cabe referir que hasta el cierre del año 2023 las solicitudes presentadas en relación con este trámite no han obtenido admisiones al trámite o resoluciones favorables, por lo que no es una cifra reportada en el presente informe.

Conforme la Ley de Concurso Preventivo y sus normas de aplicación, es la Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución, a través de la unidad de Actos Societarios, quien efectúa las verificaciones del cumplimiento de la normativa y emite los informes jurídicos y comunicaciones que correspondan en su procesamiento.



De la misma manera, es Actos Societarios quien se encarga de la sustanciación de los procedimientos administrativos sancionadores que se llevan a cabo en el ámbito societario, y quien se encarga de la emisión de los dictámenes jurídicos previos a la emisión de las resoluciones sancionatorias.

Tabla 8 Base Legal y Reglamentaria utilizada

Actos societarios sujetos a aprobación	Ley de Compañías, reglamento sobre juntas generales, reglamento de disolución y doctrinas societarias.
Control posterior	Ley de Compañías, reglamento sobre juntas generales, reglamento de las sociedades por acciones simplificadas, reglamento sobre el ejercicio del derecho de preferencia, instructivo de control ex post y doctrinas societarias.
Informes jurídicos en procesos de denuncias	Ley de Compañías, reglamento de trámite de denuncias, reglamento sobre juntas generales, reglamento sobre el ejercicio del derecho de preferencia, doctrinas societarias y código de comercio.
Informes jurídicos	Ley de Compañías, reglamento sobre juntas generales, reglamento sobre el ejercicio del derecho de preferencia, doctrinas societarias, código de comercio, reglamento de intervención de las compañías nacionales, así como de las sucursales de compañías u otras empresas extranjeras organizadas como personas jurídicas.
Concursos preventivos	Ley de Compañías, ley de concurso preventivo, normas de procedimiento para la aplicación de la ley de concurso preventivo.
Procedimientos administrativos sancionadores	Ley de Compañías, código orgánico administrativo, reglamento para la imposición y gradación de las sanciones a través del procedimiento administrativo sancionador en el ámbito societario.

Tabla 9 Actividades que desarrolla por Gestión de Actos Societarios

DESCRIPCIÓN
Aprobar los actos societarios constantes en los artículos 33, 432 y en la Disposición General Cuarta de la Ley de Compañías
Aprobar cambio de domicilio de compañía extranjera a territorio ecuatoriano, con base en el artículo 419A de la Ley de Compañías.
Disponer reactivaciones de compañías nacionales conforme el artículo 414.3 de la Ley de Compañías.
Aprobar la Transformación de sucursales de compañías extranjeras, conforme al segundo artículo innumerado, agregado a continuación del artículo 352 de la Ley de Compañías.
Aprobar cambio de domicilio, aumento y disminución de capital asignado de sucursales de compañías extranjeras.
Calificar suficiencia de documentos sobre cambio de denominación de sucursal de compañías extranjeras.
Aprobar escisiones múltiples, conforme el artículo innumerado agregado a continuación del artículo 352 de la Ley de Compañías.
Calificar poderes de sucursales extranjeras.
Aprobar fusiones transfronterizas, conforme al segundo artículo innumerado del número 4, de la Sección X, de la Ley de Compañías.



Gestionar concursos preventivos, conforme lo establecido en la Ley de Concurso Preventivo.
Controlar actos societarios inscritos (control posterior), conforme al literal f) del artículo 438 de la Ley de Compañías.
Aprobar aumentos de capital y reformas de estatutos de las compañías que requieren aprobación conforme al artículo 432 de la Ley de Compañías.
Suspender efectos de las resoluciones de Juntas o Asambleas Generales de Socios o Accionistas, conforme el artículo 216 y siguientes de la Ley de Compañías.
Revocar o dejar sin efecto Resoluciones, de oficio o a petición de parte
Cancelar la inscripción de actos societarios
Concurrir a juntas generales de socios o accionistas a través de delegado.
Convocar a junta general de socios o accionistas
Efectuar control de legalidad para las inscripciones de Sociedades por Acciones Simplificadas.
Emitir informes jurídicos y proyectos de resoluciones en procesos de denuncias.

A continuación, detallamos el cuadro numérico consolidado de los trámites atendidos por esta Dirección a nivel nacional, desde el 2 de enero hasta el 29 de diciembre de 2023, sumatoria que comprende lo reportado por Actos Societarios y por sus pares en las Intendencias Regionales (alimentado por el levantamiento físico interno de información y documentación, así como lo registrado el Sistema Integrado de Trámites)

Tabla 10 Consolidado nacional de procesos y trámites atendidos por actos societarios

Resoluciones / informes/ oficios	Total
Informes jurídicos	
Denuncias	73
Control de oficio	252
Seguimiento de intervención	41
Convocatorias a juntas generales	62
Delegados a juntas generales	61
Para aprobación de actos societarios	628
Para registro de actos societarios (ex post)	304
Resoluciones reservadas	
Intervención	52
Levantamiento de intervención	65
Resoluciones	
Reactivación	367



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Cambio de domicilio	162
Cambio de denominación	51
Transformación	28
Fusión	27
Escisión	32
Aumento de capital compañías holding/mercado de valores	6
Disminución de capital	45
Disminución de plazo	59
Domiciliación de compañía extranjera	38
Calificación de apoderado	3
Cancelaciones de actos societarios	19
Exclusión de socios	20
Reformas de estatutos de las Compañías de mercado de valores y las intermediarias de seguros y reaseguros	2
Convalidaciones de actos societarios aprobados	367
Admisión de concurso preventivo/prórrogas	162
Oficios de observaciones actos societarios	2,405
Oficios de observaciones control ex post	1,199
Comunicaciones y oficios relacionados con trámite de concurso preventivo.	36

Es de mencionar, que esta entidad de control, en este fenecido año 2023, dio inicio a procedimientos administrativos sancionadores masivos y automatizados, que tuvieron como objeto el sancionar a los representantes legales de las compañías controladas por la falta de presentación oportuna de la información financiera del ejercicio económico del 2022, presentación que debió cumplirse dentro del primer cuatrimestre del año 2023, sin que se hubieren concedido prórrogas para tales efectos. A nivel nacional se han iniciado, conforme lo referido, 48.021 procedimientos administrativos sancionadores masivos a los administradores de aquellas compañías nacionales y sucursales de compañías extranjeras que no hubieren cumplido con la presentación de la información financiera del año 2022, dentro del plazo señalado, procesos que se sustanciaron y resolvieron durante el año 2023.



Tabla 11 Consolidado de resoluciones emitidas

Intendencia	Total
Guayaquil	19,839
Quito	20,354
Portoviejo	2,586
Machala	1,551
Cuenca	2,790
Loja	901
Ambato	0
Total	48,021

Adicional a estos procedimientos, en la oficina Matriz se llevaron a cabo 17 procedimientos sancionadores individuales por el mismo incumplimiento, y en la oficina de la Intendencia Regional de Quito, se sancionó mediante resolución, a 1 perito evaluador.

1.2.3. Gestión de Disolución

El área de disolución es la encargada de realizar el seguimiento a los procesos liquidatorios de las compañías nacionales y sucursales de compañías extranjeras. En el marco de la última reforma a la Ley de Compañías (Registro Oficial Suplemento 269 del 15 de marzo de 2023) diversos procesos de disolución, liquidación y cancelación han sido modificados en aras de evitar dilataciones y gastos innecesarios para obtener la emisión de una resolución aprobatoria para la cancelación de una compañía. Siendo así, la disposición general tercera contempla la eliminación de la obligatoriedad de elevar a escritura pública los actos societarios de una compañía, entre estos, aquellos que permitan la cancelación de una sociedad, lo cual ha permitido que usuarios se acojan a la presentación de disoluciones, liquidaciones y cancelaciones en un solo acto a través del otorgamiento de documentos privados. En lo que refiere a la naturaleza del curso de los procesos de liquidación, la reforma a la Ley ibidem ha fortalecido el seguimiento a los procesos mediante requerimientos periódicos de información societaria, contable, y jurídica a los liquidadores, y/o representantes legales de las compañías en estado de liquidación, con el soporte de la Director Nacional De Tecnologías De Información Y Comunicación.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Las notificaciones de las resoluciones emitidas por esta área se visualizan en el portal web institucional, lo que conlleva al cumplimiento de los procesos con mayor celeridad. En lo que refiere a la atención al usuario, la misma es efectuada tanto de manera presencial como virtual a través del correo electrónico institucional.

1.2.3.1. Normativa utilizada

- Ley De Compañías
- Código Orgánico Administrativo COA
- Código De Comercio
- Reglamento De Juntas Generales De Socios Y Accionistas De Compañías
- Reglamento De Disolución, Liquidación, Reactivación De Compañías
- Reglamento De Intervención Por La Superintendencia De Compañías
- Doctrinas Societarias

Tabla 12 Actividades que desarrolladas por Gestión de Disolución

Descripción
Disolver compañías de oficio
Excluir de resolución masiva de disolución
Disolver compañías de forma voluntaria anticipada
Revocatoria del permiso de operación de sucursales de compañías extranjeras
Declarar disolución, liquidación y cancelación - trámite abreviado
Nombrar Liquidador
Fijar honorarios del liquidador
Remover al Liquidador
Cancelar compañías a pedido del Liquidador o RL
Cancelar compañías de oficio
Cancelar domiciliación de sucursales de compañías extranjeras
Revisar informes de liquidación
Liquidar compañías por disolución de pleno derecho, de oficio y a petición de parte



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 13 Consolidado de resoluciones a nivel nacional

Descripción	Número
Disolver compañías de oficio o a petición de parte	552
Excluir de resolución de disolución	14
Cancelación 410	313
Cancelación 405	77
Cancelación 407	39
Cancelación 404	27
Revocatoria del permiso de operación de sucursales de compañías extranjeras	20
Cancelar domiciliación de sucursales de compañías extranjeras	6
Declarar disolución, liquidación y cancelación - trámite abreviado	1,223
Nombrar liquidador de oficio o a petición de parte	198
Fijar honorarios del liquidador	22
Reemplazo o remoción de liquidador	30
Cancelar compañías a pedido del liquidador o RL – disposición general segunda	120
Cancelar compañías de oficio – disposición general segunda	124
Cancelación por cesión global de activos y pasivos	1
Aprobación de liquidación simplificada	0

1.2.4. Gestión de Registro de Sociedades

Registro de Sociedades genera diversos productos y servicios a través del cumplimiento de funciones establecidas en las Leyes, Reglamentos y en el Estatuto Orgánico de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Para garantizar el funcionamiento empresarial se necesita una base de datos actualizada y confiable, por ello el Registro de Sociedades alimenta diariamente la base de datos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, con la información remitida por el Registro Mercantil y los administradores de las sociedades sujetas al control y vigilancia, para que los usuarios externos e internos puedan obtener información actualizada y confiable.

Registro de Sociedades en la atención de sus procesos, realiza la revisión del cumplimiento de la normativa legal vigente, control de legalidad en los distintos actos societarios que efectúan las sociedades sujetas al control y vigilancia de esta



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Superintendencia, actos que no requieren resolución aprobatoria previa a su inscripción en el Registro Mercantil o en el Registro de Sociedades según el caso.

Como resultado de los controles de legalidad de los actos societarios inscritos, conforme lo dispuesto en el instructivo para la vigilancia y control posterior, pueden generarse informes con lo cual la Dirección Nacional de Actos Societarios y Disolución a través de la Gestión Interna de Actos Societarios inicie un control ex post al acto societario observado por la Gestión Interna de Registro de Sociedades.

A partir del mes de mayo de 2020 y en base a lo dispuesto en la Ley de Compañías, conforme las reformas incorporadas por la Ley Orgánica de Emprendimiento e Innovación publicada en el Registro Oficial No. 151, de 28 de febrero del 2020, el Registro de Sociedades de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, es el área competente para inscribir las constituciones de las Sociedades por Acciones Simplificadas, acto con lo cual se da el principio de existencia de este tipo de sociedades. Actualmente, Registro de Sociedades realiza el control de legalidad e inscribe además los nombramientos, renunciaciones, reformas de estatutos y demás actos societarios de las Sociedades por Acciones Simplificadas "S.A.S."

En términos generales, la Gestión Interna de Registro de Sociedades se encarga de llevar a cabo la revisión, procesamiento y validación de la información y documentación proporcionada tanto por el Registro Mercantil como por las empresas sometidas al control y supervisión institucional. Su objetivo es incorporar estos datos a la base de datos correspondiente y, en caso necesario, remitirlos para un posterior control.

Esta área se encarga de supervisar la legalidad y realizar la inscripción de los actos o contratos constitutivos de las sociedades por acciones simplificadas S.A.S. en el Registro de Sociedades de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Además, se ocupa de gestionar todos los actos societarios posteriores llevados a cabo por estas entidades.

La administración de la base de datos del Registro de Sociedades se realiza de acuerdo con los registros y depuraciones establecidos en los procesos internos y el Reglamento para la Organización y Funcionamiento del Registro de Sociedades.

La atención a los usuarios en relación con consultas sobre sus procesos o productos se lleva a cabo mediante la atención individual de los servidores y a través de una ventanilla de atención presencial ubicada en el Centro de Atención al Usuario.

Entre las responsabilidades adicionales de esta gestión se encuentra la facultad de suscribir, por delegación expresa, los certificados de cumplimiento de obligaciones provisionales. Además, por disposición superior, colabora en cooperación con otras áreas de la institución para mejorar los procesos y participa en la creación o reformas de reglamentos que rigen sus funciones.

1.2.4.1. Normativa utilizada

- Ley de Compañías.
- Ley Para la Optimización y Eficiencia de Trámites Administrativos.
- Reglamento para la Organización y Funcionamiento de Registro de Sociedades.
- Reglamento de las Sociedades por Acciones Simplificadas S.A.S.
- Reglamento para la notificación de transferencia de acciones y cesión de participaciones en línea al portal web institucional.
- Reglamento sobre requisitos mínimos de nombramientos de representante legal.
- Instructivo para la vigilancia y control posterior.
- Reglamento de reservas de denominaciones.
- Reglamento sobre la información y documentos que deben remitir las compañías mercantiles sujetas al control y vigilancia de esta Superintendencia, que cuenten con sociedades extranjeras en calidad de socios o accionistas.
- Reglamento de Actualización de Datos.
- Reglamento de Juntas generales Reglamento Sobre Juntas Generales de Socios y Accionistas de las Compañías de Responsabilidad Limitada, Anónimas, en Comandita por Acciones y de Economía Mixta
- Reglamento Sobre el Procedimiento de Aumento del Capital Suscrito dentro del Autorizado, en las Compañías Anónimas y de Economía Mixta.
- Código Civil.
- Código Orgánico General de Procesos COGEP.
- Constitución de la República del Ecuador.
- Demás normativa aplicable.



Tabla 14 Normativa utilizada por gestión de Registro de Sociedades

Nómina actualizada de administradores de compañías nacionales	Base legal: Art. 18 de la Ley de Compañías, el Art. 4 del Reglamento para la Organización, Funcionamiento del Registro de Sociedades y Reglamento de Concesión de Información y Certificaciones por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.
Nómina actualizada de socios y/o accionistas de compañías nacionales	Base Legal: Art 21, 113 y 189 de la Ley de Compañías, en concordancia con el Reglamento para la notificación de transferencia de acciones y cesión de participaciones en línea al portal web institucional y Reglamento de Concesión de Información y Certificaciones por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.
Nómina actualizada de socios y/o accionistas de las sociedades extranjeras que a su vez son socios y accionistas de compañías nacionales	Base Legal: Artículos 6, 131, 263 y el artículo innumerado posterior al artículo 221 de la Ley de Compañías, en concordancia con el Reglamento sobre la información y documentos que deben remitir las compañías mercantiles sujetas al control y vigilancia de esta Superintendencia, que cuenten con sociedades extranjeras en calidad de socios o accionistas.
Nómina actualizada de socios y/o accionistas con prohibición para negociar acciones y/o participaciones	Base Legal: Art. 31 de la Ley de Compañías.
Nómina actualizada de socios y/o accionistas con posesión efectiva	Base Legal: Art 190 de la Ley de Compañías, Ley Notarial, Código Civil, COGEP.
Nómina actualizada de socios y/o accionistas con participación y adjudicación de acciones y/o participaciones	Base Legal: Art 190.1 de la Ley de Compañías, Ley Notarial, Código Civil, COGEP.
Extractos, resoluciones y poderes publicados	Base Legal: Ley de Compañías y Art 16 del Reglamento de Publicación de Extractos y, de Oposición por Parte de Terceros.
Certificado de cumplimiento de obligaciones provisional.	Base Legal o Reglamentaria: Art. 3 del Reglamento para la Organización y Funcionamiento del Registro de Sociedades y el Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la Superintendencia De Compañías, Valores y Seguros.
Certificado de cumplimiento de obligaciones previa presentación de obligaciones pendientes	Base Legal o Reglamentaria: Art 20 y 23 de la Ley de Compañías y el Reglamento Sobre la Información y Documentos que están Obligadas a Remitir Anualmente a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, las Sociedades Sujetas a su Control y Vigilancia. Reglamento de Actualización de la Información General. Reglamento sobre la información y documentos que deben remitir las Compañías Mercantiles sujetas al Control y Vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros que cuenten con sociedades extranjeras en calidad de socios o accionistas. Demás normativa aplicable.
Certificado de Datos Generales	Base Legal o Reglamentaria: Art 18 de la Ley de Compañías, Reglamento para la Organización y Funcionamiento del Registro de Sociedades, Reglamento de Actualización de la Información General y demás normativa aplicable.



Claves de acceso al portal web usuarios externos	Base Legal o Reglamentaria: Reglamento para la Actualización de la Información General, y el Registro y Obtención de Claves de Acceso en Línea al Portal Web Institucional.
Atención personalizada a usuarios sobre los procesos a cargo de la unidad	Base Legal: Art 66 numeral 25 de la Constitución de la República del Ecuador.
Informe para inicio de control posterior	Base Legal: Art 432 de la Ley de Compañías e Instructivo para la Vigilancia y Control Posterior.
Inscripciones de las Sociedades por Acciones Simplificadas S.A.S. en el Registro de Sociedades	Base Legal: Ley de Compañías, Sección innumerada posterior al Art 317, Ley Orgánica de Emprendimiento e Innovación, Ley de Modernización a la Ley de Compañías, Reglamento de las Sociedades por Acciones Simplificadas S.A.S. y Resoluciones con Delegación de Funciones para realizar inscripciones.

Tabla 15 *Procesos de registro de sociedades*

PROCESOS
Validar y registrar información periódica de personas jurídicas extranjeras
Validar y registrar transferencia de acciones o cesión de participaciones
Registrar aumento de capital por acta
Registrar los nombramientos, renunciaciones, destituciones, remociones y cancelaciones de administradores de compañías sujetas al control y vigilancia institucional
Registrar cambio de información de accionista o socio extranjero
Actualizar nóminas o kárdex de socios o accionistas
Registrar inscripción y cancelación de consorcios
Registrar imposición y levantamiento de restricciones
Registrar apoderado de compañías nacionales
Registrar posesión efectiva de bienes
Registrar actos societarios que no requieren aprobación de la Superintendencia
Registrar notificaciones generales de compañías controladas
Registrar Particiones Judiciales y Extrajudiciales
Emitir Certificado de Cumplimiento de Obligaciones y Existencia Legal provisional
Registrar cambios en información de las compañías a petición de parte o de oficio
Validar anexos de estados financieros
Procesar solicitudes de exclusión de compañías de Interés Público
Controlar las transacciones realizadas con tarjetas de circulación restringida y las ventas a crédito
Atender consultas de usuarios de forma presencial
Atender solicitudes de cambio de correo electrónico (genera recuperación de clave)
Control de legalidad, Inscripción y registro de Sociedades por Acciones Simplificadas y sus actos posteriores.
Generar informes para el control posterior.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 16 Consolidado Nacional del total de procesos atendidos

Procesos de Registro De Sociedades a nivel nacional	Total
Registros de imposición y levantamiento de restricciones	8,446
Registros de información periódica de personas jurídicas extranjeras	2,713
Registros de transferencia de acciones o cesión de participaciones	58,790
Registros de los nombramientos y renunciaciones de administradores de compañías	41,860
Publicación de extractos a través del portal web institucional	7,383
Registros de resoluciones de disolución, liquidación, cancelación, dejar sin efecto y resolución rectificatoria y sus inscripciones en el Registro Mercantil	8,571
Registros de actos societarios que no requieren aprobación de la Superintendencia	9,203
Registros de actos societarios aprobados por la Superintendencia	1,105
Registros de posesión efectiva de bienes	1,167
Registros de particiones judiciales / extrajudiciales	445
Registros de apoderados de compañías nacionales	35
Registros de aumentos de capital por acta	9
Inscripción de Sociedades por Acciones Simplificadas, sus actos posteriores, nombramientos, renunciaciones, remociones.	23,337
Depuración de kárdex	1,574
Actualización de sistema de claves de personas naturales.	2,500
Atención de usuarios	41,372
Informes de Control Posterior	809
Actualización y mantenimiento de la base de datos	78,195
Total de registros de procesos atendidos a nivel nacional	287,514

Respecto a los consorcios, debido a la reforma de la Ley de Compañías y al criterio contenido en el Memorando No. SCVS-INC-DNCDN-2023-0022-M de fecha 26 de enero de 2023 suscrito por el Ab. César Poveda Valdivieso, Director Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo de la SCVS, el cual señala en su parte pertinente lo siguiente: “La reforma realizada al artículo 432 de la Ley de Compañías, a través de la Ley de Modernización, publicada en el Registro Oficial el 10 de diciembre de 2020, sustrajo del control institucional a los consorcios, ya que toda referencia a estos entes, contratos o asociaciones consorciales quedó eliminada de dicho artículo y en general, del texto de la Ley de Compañías.....” la Dirección Nacional de Actos Societarios en coordinación con la Intendencia Nacional de



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Planificación y Gestión Estratégica, realizó la depuración del sistema, implementado un archivo histórico para el tratamiento de los consorcios a nivel nacional, colocando a estos la siguiente leyenda en el campo de situación legal: “NO SUJETO AL CONTROL Y VIGILANCIA DE ESTA SUPERINTENDENCIA. (LEY DE COMPAÑÍAS ART 432 REFORMA DE 10 DE DICIEMBRE DE 2020).”

Durante este año 2023, hemos trabajado constantemente en la labor de mejoramiento y actualización de nuestros procesos en beneficio de la ciudadanía, en virtud de que en el camino de la implementación se fueron sorteando más necesidades de un trabajo integrado de parte de las áreas involucradas. Para esto, se ha trabajado a nivel interno con el personal de Registro de Sociedades y con la Intendencia Nacional de Planificación y Gestión Estratégica, elaborando diseños de especificaciones funcionales de mejoras a los aplicativos de Registro de Sociedades y en colaboración con los de otras áreas que de manera indirecta son parte de procesos de Registro de Sociedades.

Los servidores de la unidad de Registro de Sociedades Guayaquil con fecha 14 de diciembre de 2023 recibieron una capacitación sobre reformas a la Ley de Compañías, lo cual les permite ir mejorando los conocimientos en beneficio del producto final entregable.

Uno de los procesos de Registro de Sociedades con más atención en este año 2023 sin duda ha sido el de inscripción de las Sociedades por acciones simplificadas, el cual fue implementado en el mes de mayo del año 2020 en que se constituyó la primera sociedad por acciones simplificadas en el Ecuador, nueva especie de sociedad mercantil, traída con la reforma a la Ley de Compañías contenida en la Ley Orgánica de Emprendimiento e Innovación publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 151 del 28 de febrero de 2020, a partir de ese momento, la S.A.S. ha acaparado la aceptación y gran demanda de los usuarios, siendo actualmente el tipo de sociedad más utilizado. Desde la implementación del sistema de constitución S.A.S., la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, ha continuado realizando procesos de mejoras y modificación a nuestros sistemas institucionales que nos permitan atender la gran demanda de inscripciones de los actos constitutivos de las nuevas compañías y los actos societarios posteriores que estas realizan, siendo Registro de Sociedades el área que, conforme disposición legal, pasó a ser la



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

encargada de efectuar las inscripciones de las constituciones y de todos los actos societarios posteriores de este tipo de sociedades mercantiles.

La Intendencia Nacional de Planificación y Gestión Estratégica, a través de la Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad y de la Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones; la Unidad de Registro de Sociedades de esta Dirección Nacional de Actos Societarios, como área dueña del proceso S.A.S., la Dirección Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo, y Secretaría General con el Centro de Atención al Usuario, lideradas por la Intendencia Nacional de Compañías, han mantenido reuniones constantes a lo largo del año 2023, ejecutando mejoras a las herramientas tecnológicas de la información que la institución ha puesto al alcance de sus usuarios internos y externos desde mayo del 2020 en que se puso a disposición del público en general el “proceso de constitución física S.A.S.” y en octubre del mismo año se implementó el “sistema de constitución electrónica de S.A.S.” a través del cual se pueden constituir sociedades por acciones simplificadas S.A.S. en un día y dentro del cual los usuarios obtienen el Registro Único de Contribuyentes directamente del sistema web.

Continuando en la línea de mejoras constantes, actualmente todas las compañías que no han obtenido el Registro Único de Contribuyentes pueden obtener en línea el RUC a través de la interconexión que tenemos con el web service del Servicio de Rentas Internas, realizando un proceso sencillo de “actualización de datos” a través del “Portal de Trámites” de la Superintendencia de Compañías, facilitando la obtención de servicios por canales electrónicos.

Este nuevo tipo de sociedades mercantiles “S.A.S.” sigue siendo a nivel nacional la más utilizada, siendo el siguiente detalle lo que corresponde a la cantidad de Sociedades por Acciones Simplificadas inscritas en el Registro de Sociedades a nivel nacional con los trámites de constitución física y electrónica: 17,829

A continuación, se presenta el cuadro de todas las compañías (de todos los tipos: S.A., LTDA. S.A.S.), constituidas en el año 2023, en el cual se puede evidenciar la preferencia del tipo societario S.A.S. ya que, del total de compañías constituidas en el año 2023, de las cuales 17,829 son sociedades por acciones simplificadas y solo 27,36 son sociedades anónimas y de responsabilidad limitada.



Tabla 17 Total de compañías constituidas a nivel nacional

2023	Constitución física		Constitución electrónica			Total por mes
	Tradicional	SAS	Minuta Estándar	Minuta Propia	SAS	
Enero	155	320	85	17	1,259	1,836
Febrero	129	306	76	23	976	1,510
Marzo	195	383	85	18	1,270	1,951
Abril	167	269	69	8	971	1,484
Mayo	185	329	76	21	1,301	1,912
Junio	190	345	77	24	1,284	1,920
Julio	141	279	68	24	1,254	1,766
Agosto	154	377	73	19	1,284	1,907
Septiembre	130	311	72	13	1,209	1,735
Octubre	104	198	46	19	1,214	1,581
Noviembre	93	276	51	19	1,153	1,592
Diciembre	54	309	42	14	952	1,371
Total por año	1,697	3,702	820	219	14,127	20,565

1.3. Dirección Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo

1.3.1. Atribuciones y responsabilidades

- Asesorar y absolver consultas vinculadas a los trámites societarios.
- Supervisar la elaboración de informes jurídicos sobre consultas presentadas por las compañías dentro del ámbito de competencia.
- Supervisar el estudio de la normativa vigente para proceder a la actualización del marco legal vinculado al sector societario.
- Supervisar la preparación de proyectos de resoluciones reglamentarias que tiendan a optimizar los mecanismos de control.
- Disponer la ejecución de investigaciones y estudios jurídicos con el objeto de establecer criterios institucionales en el ámbito societario.
- Disponer la ejecución de estudios sobre legislación societaria comparada.
- Mediante Resolución No. SCVS-INC-DNCDN-2022-0012, el 02 de noviembre de 2022 publicada en el Registro Oficial Suplemento No. 191 del 17 de noviembre de 2022, en la oficina matriz Guayaquil se sustancian las denuncias societarias que se presentan en el Guayas, Santa Elena, Los Ríos y Galápagos.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Mediante Resolución No. ADM-2023-038, de fecha 16 de octubre de 2023, se delegó al Director Nacional de Consultas y Desarrollo Normativo, conocer y sustanciar la impugnación en sede administrativa a nivel nacional en lo relacionado a la aplicación de los artículos 216, 216.1, 216.2, 216.3, 216.4, 216.5 y 216.6 de la Ley de Compañías, de conformidad con las disposiciones del Código Orgánico Administrativo y el Reglamento que la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros expida para el efecto.
- ¡Las demás contempladas en las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias; así como, las que le delegue o asigne el Intendente Nacional de Compañías respecto de la naturaleza de su trabajo.

-

1.3.2. Normativa utilizada

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley de Compañías
- Código de Comercio
- Código Civil
- Código General de Procesos
- Ley Notarial
- Ley de Registros
- Código Orgánico Administrativo COA
- Ley Orgánica de Emprendimiento e Innovación
- Ley de Concurso Preventivo
- Demás normativa complementaria

1.3.3. Actividades de gestión realizadas

Como un aporte de esta área debe considerarse que se han atendido consultas originadas en trámites societarios, así como también se han revisado, elaborado y propuesto proyectos de normativa societaria.

En coordinación con la Intendencia Regional de Quito, se realizó un levantamiento de la normativa secundaria, con la finalidad de revisarla para ajustarla a la normativa vigente. Durante el año 2023, se han elaborado 13 proyectos que contienen la actualización de la normativa secundaria, de los cuales 6 se encuentran en revisión de la Máxima Autoridad.



Entre las actividades realizadas durante el año 2023, se destacan:

- Atender consultas de usuarios internos y externos relacionadas con trámites societarios. Total 144 de las cuales 6 se establecieron como criterios institucionales.
- Se han atendido 26 consultas por CAU virtual.
- Total: 73 denuncias admitidas de las cuales 27 fueron archivadas y 2 desistidas.
- Se ha participado activamente en el levantamiento de la normativa secundaria, al momento contamos con un índice: Pre- Codificación de Resoluciones de la Superintendencia de Compañías, Valores y seguros, Identificación de la Normativa Vigente por Materia- Libro Primero- Normativa Societaria.
- Se ha participado en capacitaciones delegadas por la Máxima Autoridad en la Universidad Católica Santiago de Guayaquil, denominada Jornada Académica de Derecho Societario, actividad realizada en coordinación con la Dirección Nacional de Investigación y Estudios.

Tabla 18 Resoluciones emitidas

Resolución	Nombre	Fecha de firma	Registro oficial	Fecha de publicación
SCVS-INC-DNCDN-2023-0008	Reglamento sobre la información y documentos que están obligadas a remitir anualmente a la superintendencia de compañías, valores y seguros las sociedades sujetas a su control y vigilancia-	02-03-2023	275	23-03-2023
SCVS-INC-DNCDN-2023-0009	Se suprimen de la gaceta societaria varias doctrinas	03-03-2023	275	23-03-2023
SCVS-INC-DNCDN-2023-0022	Derogar la resolución no- Scvs-inc-dncdn-2023-0019, que contiene los lineamientos de probidad y capacidad civil de las personas naturales y jurídicas, que, en su calidad de representantes legales o administradores, forman parte de las compañías sujetas a control y vigilancia de la superintendencia de compañías, valores y seguros-	26-10-2023	428	31-10-2023
SCVS-INC-DNCDN-2023-0025	Reglamento sobre disolución, liquidación, cancelación y reactivación de compañías nacionales y revocatoria del permiso de operación de sucursales de compañías extranjeras-	22-11-2023	Cuarto suplemento 454	11-12-2023



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

2. INTENDENCIA NACIONAL DE MERCADO DE VALORES

La Intendencia Nacional de Mercado de Valores realiza supervisión y regulación del mercado bursátil ecuatoriano, incluyendo la emisión y negociación de valores. Las actividades destacadas son las siguientes:

- Supervisión y regulación: Implementan normativas para garantizar la transparencia, integridad y eficiencia de los mercados de valores.
- Autorización y registro: Aprueban la emisión y negociación de valores, así como registran a los participantes del mercado, como intermediarios y emisores.
- Protección al inversor: Desarrollan medidas para proteger a los inversionistas, asegurando que reciban información precisa y que se respeten sus derechos.
- Fomento del desarrollo del mercado: Trabajan para promover el desarrollo saludable y sostenible de los mercados financieros.
- Vigilancia y sanciones: Realizan monitoreo continuo para identificar posibles prácticas fraudulentas o irregulares, imponiendo sanciones cuando sea necesario.

Durante el periodo 2023, la Intendencia Nacional de Mercado de Valores autorizó 165 procesos de oferta pública, de lo cual, el 18.68% pertenecen al sector privado no financiero; 67.91% al sector público y un 13.41% al sector privado financiero; con un monto total autorizado de USD \$5,200'144,775.72.

Los procesos de emisión de obligaciones de largo plazo y papel comercial fueron los instrumentos de financiamiento más utilizados, ambos representaron de acuerdo al número autorizado el 84,83% de las autorizaciones de oferta pública, seguido del proceso de titularización y acciones respectivamente.

Las transacciones bursátiles realizadas durante el 2023 totalizan USD \$ 13,316'510,438.00, de lo cual, el 0.71% corresponde a títulos de renta variable y el 99.29% a títulos de renta fija.

Tabla 19 Montos por transacciones bursátiles

Monto negociado en Mercado Bursátil	13,316'510,438
Incremento en relación al año anterior en %	- 1.00%



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Ilustración 6 *Transacciones bursátiles por sector y por tipo de renta del año 2023*

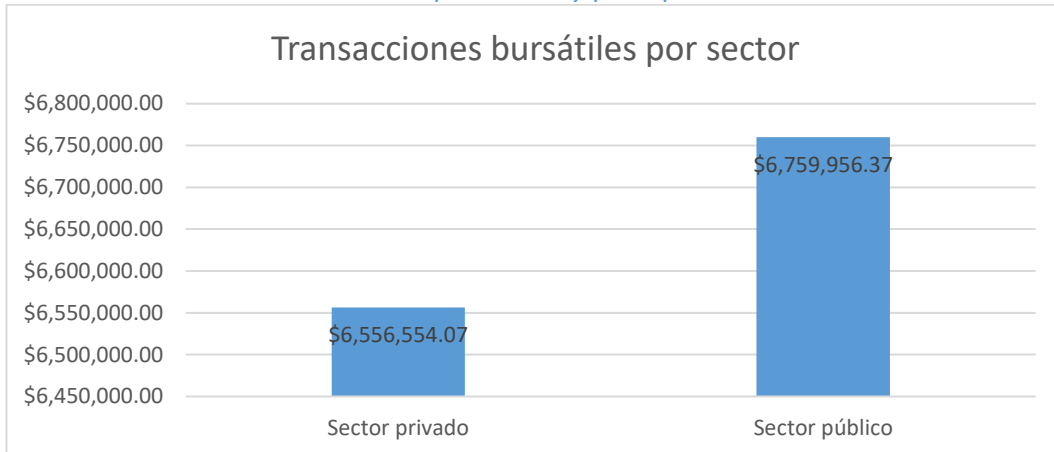


Ilustración 7 *Transacciones bursátiles por tipo de renta del año 2023*

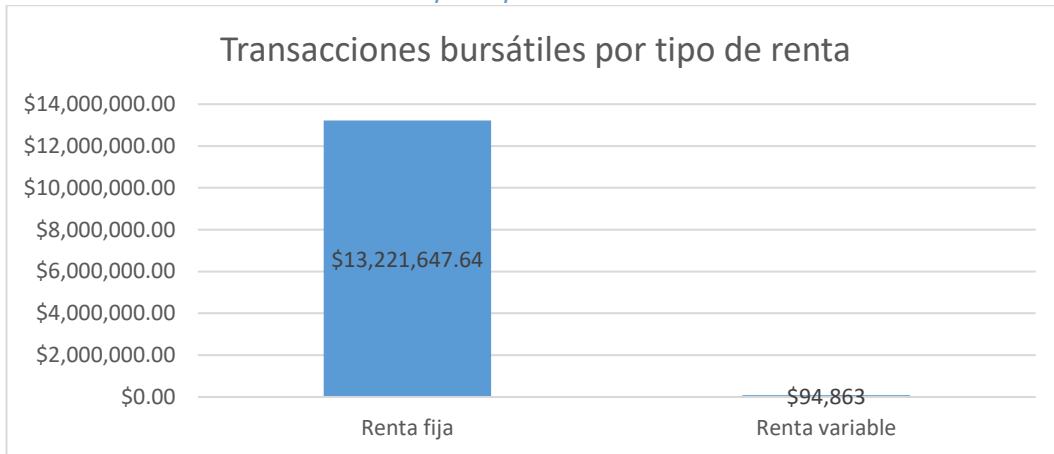
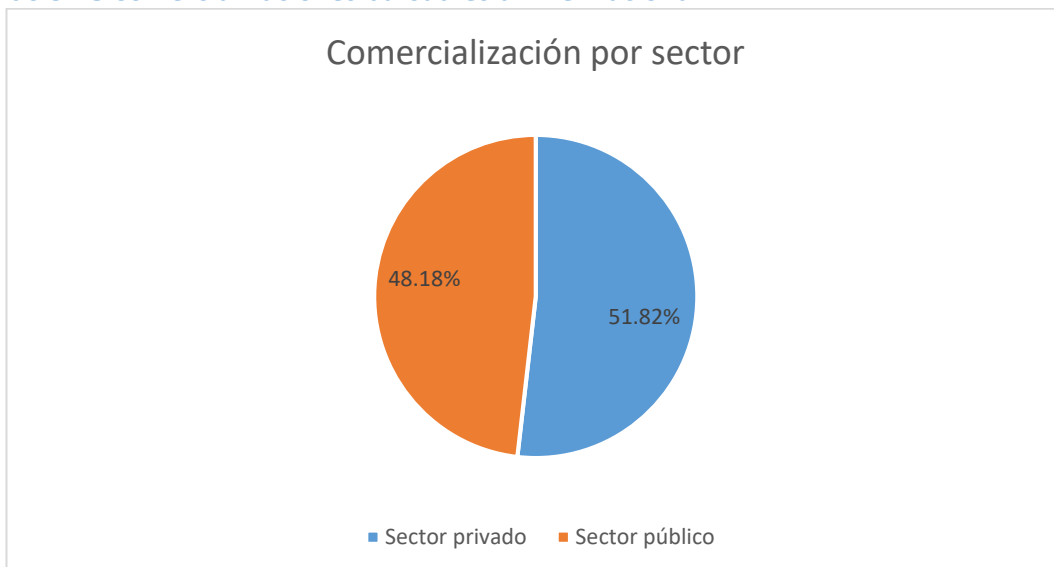


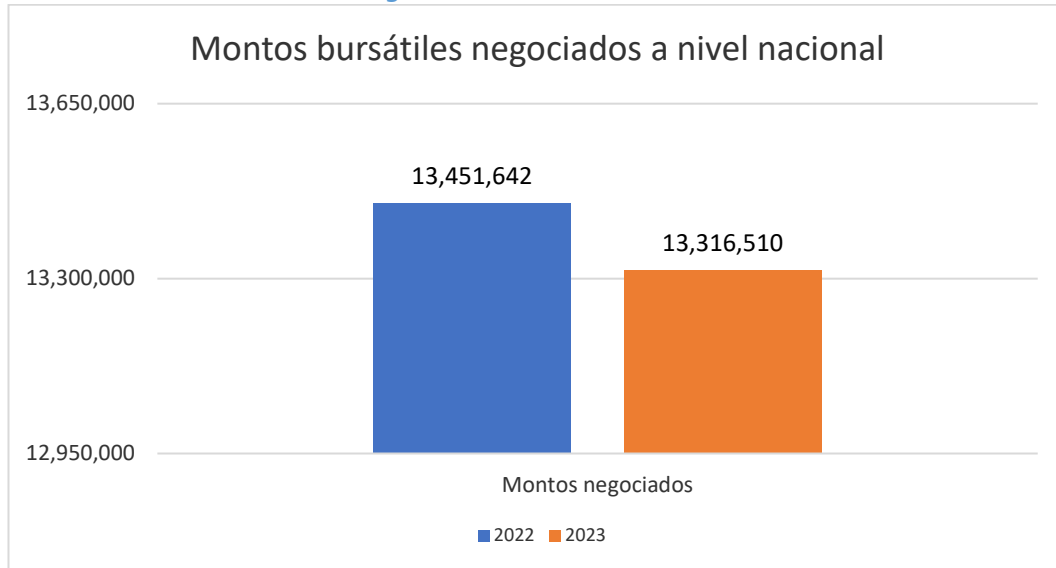
Ilustración 8 *Comercializaciones bursátiles a nivel nacional*





SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Ilustración 9 Montos bursátiles negociados a nivel nacional



2.1. Dirección Nacional de Control de Mercado de Valores

2.1.1. Actividades realizadas

- Planificación de control a participantes de mercado de valores
- Control integral a emisores
- Control integral a fideicomisos de titularización
- Control integral Casas de Valores
- Control integral Administradoras de Fondos y Fideicomisos
- Control integral Bolsa de Valores
- Control integral Depósitos de Valores
- Revisión de cumplimiento de Condiciones de la Oferta Pública
- Revisión de emisión de facturas comerciales negociables
- Revisión de cumplimiento de fideicomisos constituidos como resguardos voluntarios o garantía específica vinculados a procesos de oferta pública
- Arqueos de portafolios de inversión y cartera
- Valoración de portafolios de inversión
- Descargos a oficinas de observaciones, seguimientos de control y Varios
- Monitoreo mensual de actualización de calificación de riesgo
- Evaluación Semestral de calificadoras de riesgo
- Revisión de dictámenes de Firmas auditoras
- Colocación y uso de recursos en emisión de obligaciones y Papel



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Colocación y uso en procesos de titularización
- Análisis de estudios de calificación de riesgo
- Análisis de papeles de trabajo de firmas auditoras
- Cancelación de Emisión de Obligaciones y Papel Comercial
- Cancelación de Fideicomisos de Titularización
- Seguimientos a Informes de Interventores
- Fijación de Honorarios de Interventores
- Cambios de Interventor
- Levantamiento de intervención
- Atención a denuncia
- Atención a reclamos
- Elaboración de Plan Operativo Anual de esta Intendencia
- Control de Plan Operativo Anual de esta Intendencia
- Elaboración de Informe de Labores y Rendición de Cuentas de la Intendencia, solicitado por la Dirección de Investigación y Estudios

Tabla 20 *Número de informes de control realizados a nivel nacional*

ENTE	Guayaquil	Quito	Total
Emisores/ emisiones de obligaciones	343	182	525
Calificadoras de riesgos	9	21	30
Auditoras externas	5	12	17
Procesos de titularización y originadores	10	35	45
Casas de valores	39	61	100
Administradoras de fondos, fondos de inversión	15	59	74
Bolsa de valores	38	33	71
Depósitos de valores	5	10	15
Controles técnicos específicos (varios)	86	31	117
Total	550	444	994



2.2. Dirección Nacional de Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo

2.2.1. Actividades realizadas

- Procedimiento Administrativo Sancionador (acto de inicio)
- Procedimiento Administrativo Sancionador (Providencia, recepción/ contestación y prueba)
- Procedimiento Administrativo Sancionador (Dictamen)
- Procedimiento Administrativo Sancionador (Resolución)
- Procedimiento Administrativo Sancionador (Recomendación de acumulación disgregación)
- Procedimiento Administrativo Sancionador (Devolución de expediente al órgano competente de las actuaciones previas)
- Elaborar Proyectos de Norma
- Absolver Consultas (usuarios internos y/o externos)
- Informes Técnicos Jurídicos para proceder con la suspensión y/o cancelación de la Inscripción en el Catastro Público del mercado de Valores; Intervención de un partícipe o valor; Intervención de un partícipe del mercado de valores, fijación de honorarios, sustitución de interventor y levantamiento de la intervención
- Emitir Criterios técnicos y/o Jurídicos Solicitados por el Intendente Nacional de Mercado de Valores
- Atender requerimiento de Información Técnica Jurídica-Elaborar informes respecto de los pedidos que efectuó la junta de política y regulación monetaria y financiera
- Atención de requerimientos de Información Técnica Jurídica - Asistir a reuniones como delegada ante la JPRMF
- Seguimiento al Plan Operativo Anual
- Planificación Operativa Anual 2022
- Elaborar Rendición de Cuenta
- Atender requerimiento de Información Técnica Jurídica- Asistir a reuniones físicas o virtuales con otros organismos
- Difundir información de la normativa que rige la materia de Mercado de Valores acorde a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, LOTAIP



Tabla 21 *Procedimientos sancionadores*

Procedimiento administrativo sancionatorio	Total
Requerimientos atendidos	21

Tabla 22 *Expedientes ingresados para procedimiento sancionador*

Procedimiento administrativo sancionatorio	Total
Informe Inicial	20
Oficios con los que se Notifica Auto Inicial	20
Informe Final y Dictamen	20
Resolución Sanción o Archivo	21

Ilustración 10 *Informe inicial por partícipe*

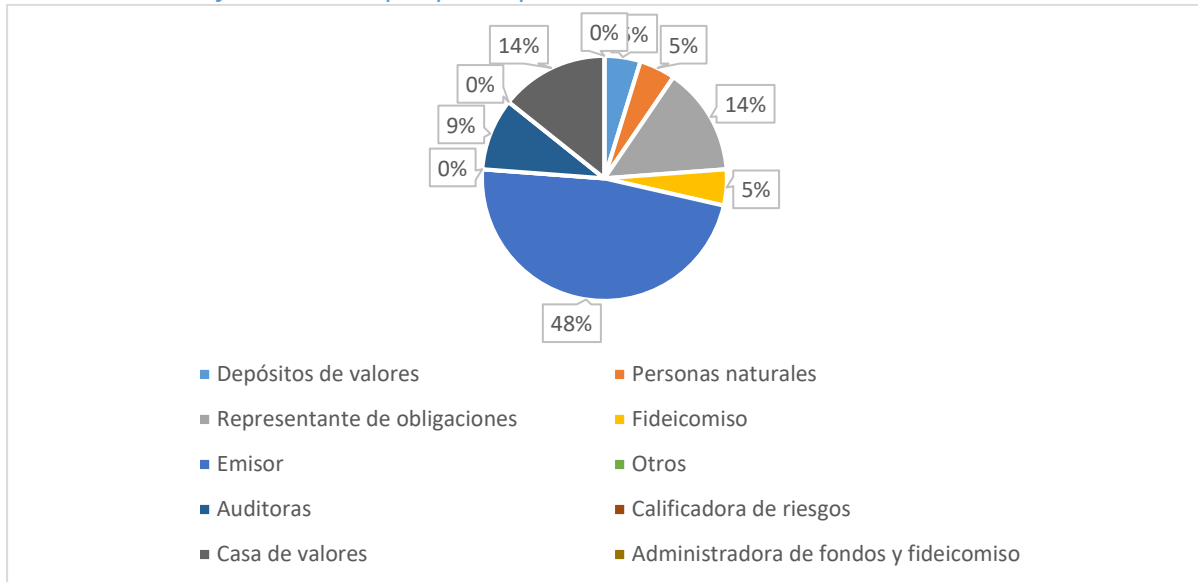


Ilustración 11 *Informe final por partícipe*

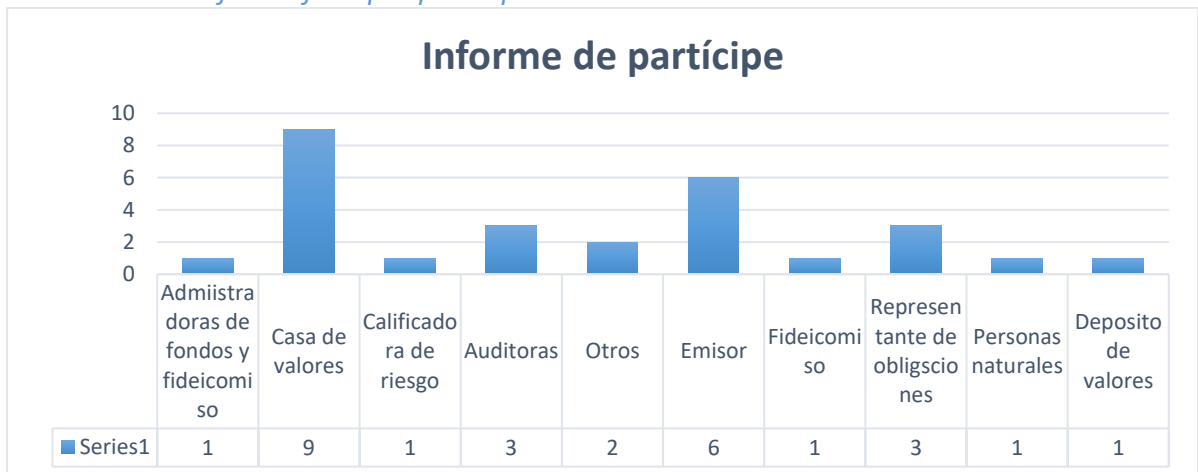




Tabla 23 Resoluciones por Sanciones Administrativas

Desglose de por resoluciones	Total	Valor
Sanción pecuniaria	6	32,375
Amonestación escrita	8	N/A
Archivo	2	N/A

Tabla 24 Actividades realizadas en el año concluido

DNFCDN	Total
Intervención	2
Levantamiento de Intervención	2
Fijación de Honorarios de Interventor	3
Sustitución de Interventor	3
Suspensión del emisor o del valor	5
Prórroga de Suspensión	1
Cancelación de Inscripción del emisor y del valor	1
Proyecto de Desarrollo Normativo	10
TOTAL	27

Tabla 25 Gestiones realizadas

Emisores	Procedimientos administrativos sancionatorios, cancelación, suspensión, intervención, fijación de horarios
Audidores externos	Procedimientos administrativos sancionatorios
Bolsas de Valores	Procedimientos administrativos sancionatorios, suspensión
Casas de Valores	Procedimientos administrativos sancionatorios
Calificadoras de Riesgo	Atención de varios requerimientos
Organismos y JPRMF	Atención a varios requerimientos
Representante de Obligacionistas	Procedimientos administrativos sancionatorios
Administradoras de Fondos y Fideicomisos	Procedimientos administrativos sancionatorios
Dirección Nacional de Negocios Fiduciarios	Atención a consultas internas
Dirección Nacional de Autorización y Registro	Atención a consultas Internas
Dirección Nacional de Control	Atención a Consultas Internas
Dirección Regional de Mercado Valores	Atención a Consultas Externas e Internas
Dirección Nacional de Prevención de Lavado de Activos	Atención a propuesta normativa y consultas internas



2.3. Dirección Nacional de Autorización y Registro

Se atendieron consultas relacionadas con la aplicación de la normativa secundaria y propuestas de desarrollo normativo, dando como resultado que la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, en el período enero - diciembre de 2023 autorizó a nivel nacional, 165 procesos de oferta pública, cuyos emisores pertenecen en un 18,68% al sector privado no financiero 67.91% al sector público, y un 13,41% al sector privado financiero, alcanzando un monto total autorizado de USD \$5,200'144,775.72

En total se autorizaron 79 emisiones de obligaciones de largo plazo, 44 emisiones de obligaciones de corto plazo o papel comercial, 14 procesos de titularización, 3 procesos de Acciones (renta variable), 2 procesos de Bonos del Estado, 2 Procesos de Fondos Colectivos (cuotas de participación) y 1 Proceso de emisión de obligaciones convertibles en acciones.

Adicionalmente, se aprobaron 8 Fondos de Inversión, 11 Inscripciones Genéricas, y 1 Inscripción de Facturas Comerciales Negociables.

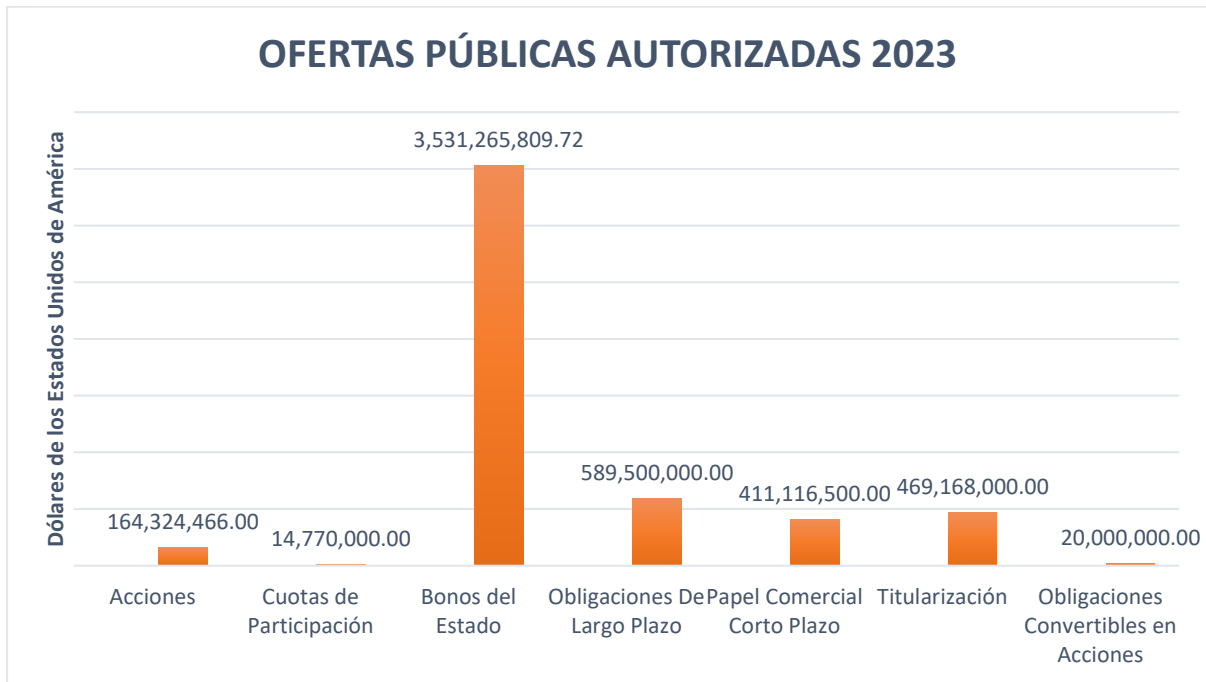
Se emitió criterio jurídico en torno a varias propuestas de reformas presentadas por distintos participantes del mercado de valores; se prepararon varios proyectos de resoluciones a presentarse al regulador del mercado de valores y en la parte de control a la SCVS; igualmente, se presentaron propuestas de reformas a la Ley de Mercado de Valores, entre otros.

Tabla 26 Autorizaciones

Detalle	No. De Procesos	Monto	Participación en %
Acciones	3	\$164.324.466	3.16
Cuotas de Participación	2	\$14.770.000	0.28
Bonos del Estado	2	\$3.531.265.810	67.91
Obligaciones De Largo Plazo	79	\$589.500.000	11.34
Papel Comercial Corto Plazo	44	\$411.116.500	7.91
Titularización	14	\$469.168.000	9.02
Obligaciones Convertibles en Acciones	1	\$20.000.000	0.38
Fondos de Inversión	8	-	0.00
Inscripción Genérica	11	-	0.00
Facturas Comerciales Negociables	1	-	0.00
TOTAL	165	\$5.200.144.776	100.00



Ilustración 12 Autorizaciones



Procesos de Oferta Pública

Los procesos de emisión de obligaciones de largo plazo y papel comercial fueron los instrumentos de financiamiento más utilizados, ambos representaron de acuerdo al número autorizado el 84.83% de las autorizaciones de oferta pública, seguido del proceso de titularización y acciones respectivamente-

Los plazos para las emisiones de obligaciones de largo plazo han fluctuado desde los 361 días hasta los 2,520 días, y las tasas de interés han estado en niveles desde el 7.50% al 11.50%, todas establecidas con tasas fijas de interés, con montos promedio de emisión de 7,46 millones de dólares. Las emisiones de obligaciones de corto plazo o papel comercial han tenido un monto promedio de emisión de 9,34 millones de dólares.

De estos procesos de oferta pública autorizados, 13 correspondieron a nuevos EMISORES DEL SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO de la ciudad de Guayaquil, 10 correspondieron a nuevos EMISORES DEL SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO y 6 a nuevos EMISORES DEL SECTOR PRIVADO FINANCIERO de la ciudad de Quito, los mismos que se inscribieron en el Catastro Público del Mercado de Valores en el presente año.



Tabla 27 Número de Partícipes – Mercado de Valores a nivel nacional vigentes

Detalle	Quito	Guayaquil	Total
Emisores de valores	132	200	332
Bolsas de valores	1	1	2
Casas de valores	16	14	30
Calificadoras de riesgo	6	3	9
Administradoras de fondos y fideicomisos	11	18	29
Auditoras externas	41	46	87
Originadores	1	1	2
Asociaciones gremiales	2	0	2
Representantes de obligacionistas	16	5	21
Deposito Centralizado de Compensación y Liquidación de Valores	0	2	2
Total	226	290	516

Tabla 28 Resoluciones Generadas

Resoluciones Generadas a nivel nacional	Quito	Guayaquil	Total
Autorizar Ofertas Públicas E Inscripción De Emisores Y Valores En El CPMV	98	114	212
Inscripción Facturas Comerciales	0	1	1
Inscripción O Actualización De Manuales	23	10	33
Aumento De Capital	0	1	1
Reformas (Contratos de Oferta Pública, Contratos de Constitución de Fideicomisos de Titularización, Estatutos)	12	27	39
Inscripción Operador	0	8	8
Inscripción de Compañía Auditora	0	2	8
Constitución de Compañías Pertenecientes a Mercado de Valores	0	0	0
Prórroga de Plazo de Oferta Pública	18	20	38
Cancelación de Inscripción	57	83	140
Abandono	0	6	6
Desistimiento de Inscripción	0	0	0
Negativa	0	0	0
Inscripción de Certificados de Inversión	0	5	5
Cambio de Domicilio O Cambio de Denominación de Entes del Mercado de Valores	0	0	0
Total	208	277	485



Tabla 29 Digitalización Documentos de Mercado de Valores a Nivel Nacional

Oficina	Índices creados	Documentos digitalizados	Páginas Digitalizadas
Guayaquil	6.072	4.564	169.183
Quito	3.959	3.550	178.724
TOTAL	10.031	8.114	347.907

PROMOCIÓN, ORIENTACIÓN Y EDUCACIÓN AL INVERSIONISTA

Uno de los objetivos estratégicos de la institución, en particular del área de Promoción, Orientación y Educación al Inversionista, es “contribuir al crecimiento, fortalecimiento, consolidación y transparencia del mercado de valores”; con una comunicación oportuna de los procesos y de la normativa vigente, desarrollamos acciones de promoción y difusión de los mecanismos de financiamiento e inversión establecidos en la Ley de Mercado de Valores. En atención a ello se ha dado énfasis a la promoción, difusión y capacitación al sector estudiantil y profesionales. Desarrollando en conjunto con las Universidades, Instituciones, capacitaciones que van enfocadas a estudiantes en carreras administrativas y a profesionales independientes, con la finalidad de brindar una herramienta de financiamiento.

Eventos de Promoción y Difusión Realizados por la Intendencia Nacional de Mercado de Valores a nivel Nacional

Guayaquil: Este año se realizó 28 eventos planificados de manera presencial y virtual con una cobertura de 2.534 capacitados a través de Universidades, Cámaras, Gremios y público en general con la finalidad de poder brindar las capacitaciones en Mercado de Valores y de esta forma cubrir nuestra meta que es la Educación al Inversionista.

Se realizaron eventos con las siguientes Universidades: Universidad de Especialidades Espíritu Santo UEES, Universidad de Guayaquil, Universidad Politécnica Salesiana, ECOTEC, Instituto Superior Tecnológico Babahoyo, Universidad de Cuenca, Pontificia Universidad Católica del Ecuador Sede Manabí, Escuela Superior Politécnica del Litoral ESPOL, Universidad Técnica de Ambato.

A su vez brindamos capacitaciones a la Cámara de la Pequeña Industria del Guayas, Cámara de Comercio de Guayaquil, Consorcio de las Cámaras de la Producción de Tungurahua de esta forma atendemos a los profesionales interesados en conocer sobre el Mercado de Valores y sus beneficios.

Con nuestra área de comunicación gestionamos capacitaciones de manera virtual para atender al público en general en temas como: Finanzas Sostenibles y Mercado de Valores en el Ecuador.

Al ser miembros de IOSCO, realizamos nuestra Semana del Inversionista del 2 al 6 de octubre del 2023, que es una campaña a nivel mundial sobre temas actuales como lo son: Resiliencia del Inversionista y Finanzas Sostenibles cuyo objetivo principal es la Protección al Inversor. Durante esta semana realizamos eventos sobre los temas expuestos y nos permite llegar a diferentes ciudades. Este año visitamos Portoviejo, Cuenca, Ambato además de los eventos programados en Guayaquil.

Quito: Con el apoyo de la Dirección de Comunicación, a través de la convocatoria en las redes sociales de la Institución, se realizaron 30 eventos virtuales y presenciales de promoción, orientación y educación al inversionista, en el que se inscribieron 2.978 personas interesadas en conocer sobre los diferentes temas de mercado de valores. Cabe señalar que 14 eventos correspondieron a solicitudes realizadas por instituciones de educación superior (8), Ministerio de Industrias y Productividad (1), el Consorcio de Cámaras de Ambato (1) y el Colegio de Economistas del Guayas (4).

Los participantes de los eventos de capacitación pertenecían a entes del mercado de valores, instituciones públicas, asociaciones gremiales, empresas de auditoría externa no registradas en el CPMV, compañías de seguros, empresarios, estudios jurídicos, profesionales independientes, estudiantes universitarios y público en general.

Tabla 30 Eventos realizados de Mercado de Valores a nivel nacional

Detalle	Número de participantes
Participación	5,512
Eventos	58
Capacitación	Temas tratados <ul style="list-style-type: none"> • Introducción al mercado de valores • Alternativas de Financiamiento e Inversión que ofrece el Mercado de Valores • Administradoras de Fondos y Fondos de Inversión- • Negocios Fiduciarios • Finanzas Sostenibles • Resiliencia del Inversionista
Trámites ciudadanos gestionados	14



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

2.4. Dirección Nacional de Negocios Fiduciarios

Es la misión de esta Dirección: dirigir, coordinar y controlar las actividades de los negocios fiduciarios, conforme la normativa vigente y políticas institucionales establecidas; con excepción, de aquellos fideicomisos con fines de titularización y los que se forman como garantía específica de emisiones de obligaciones.

Para lograr sus objetivos; la Dirección efectúa las labores de control de los planes y programas de vigilancia de los negocios fiduciarios administrados por las compañías administradoras de fondos y fideicomisos, a través de la realización de las investigaciones (de oficio o por denuncia). Por otra parte, debemos considerar la atención de las solicitudes de inscripciones, marginaciones y cancelaciones de los negocios fiduciarios en el Catastro Público del Mercado de Valores, según lo dispone la normativa actual. De esta manera, la dirección cumple una doble función de catastro y control de los negocios fiduciarios. En el mercado ecuatoriano los negocios fiduciarios tienen un patrimonio que supera los 12mil millones de dólares.

Tabla 31 *Informes y Resoluciones expedidos*

Información a nivel nacional	Cantidad
Informes de Negocios Fiduciarios – Control y seguimiento	85
Informes de Denuncias de Negocios Fiduciarios	26
Informes de Inscripción, Cancelación, Marginación, Sustitución-	263
Resoluciones: de Inscripción, Cancelación, Marginación, Reformas y Sustitución	139
Oficios técnicos	310
Memorandos	297

3. INTENDENCIA NACIONAL DE SEGUROS

A continuación, se detallan las actividades de mayor relevancia llevadas a cabo por las diversas unidades que integran la Intendencia Nacional de Seguros durante el ejercicio fiscal de 2023:

- Evaluar, determinar y fortalecer la situación financiera, técnica y legal en la que se encuentran los integrantes del sistema de seguro privado y las compañías que financien servicios de atención integral de salud Prepagada, a través de procesos de control y supervisión, que permitan garantizar la estabilidad y solvencia de dichas entidades.
- Participar activamente en el control y supervisión de las empresas de seguros en proceso de liquidación.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Preparar proyectos de normativa.
- Coordinar con las diferentes instituciones del sector público, en el ámbito de sus competencias.
- Desarrollar un Manual Único de Supervisión como normativa específica para control y supervisión, que nos permita realizar el control orientado a una gestión integral del riesgo
 - Este proyecto se encuentra en desarrollo en la Dirección de Tecnología.
 - Proponer un proyecto normativo para los contratos de reaseguros nacionales
 - Se ha considerado en el presente año reformar el Libro III, Título II, Capítulo XIII: de los Reaseguros, Sección I: “Normas relativas al registro de reaseguros e intermediarios de reaseguros no establecidos en el país”, de la Codificación de Resoluciones Monetarias, Financieras, de Valores y Seguros, principalmente en lo que corresponde a los requisitos que deben cumplir para poder operar en el país, entre otros aspectos- Adicionalmente se ha trabajado en la automatización de contribuciones de intermediarios de reaseguros nacionales (Reaseguros)- Se estima su implementación en el primer semestre de este año.
 - Concientizar a la ciudadanía en general del seguro, para generar interés en el aseguramiento de los futuros riesgos- Se ha desarrollado el proyecto de norma denominada: “DE LA EDUCACIÓN AL USUARIO DE LAS EMPRESAS DE SEGUROS Y DE LAS COMPAÑÍAS QUE FINANCIEN SERVICIOS DE ATENCIÓN INTEGRAL DE SALUD PREPAGADA”, siendo el objetivo principal instruir a los asegurados acerca de los productos y servicio que ofrecen y prestan, tanto las aseguradoras como las compañías de medicina Prepagada- El proyecto está culminado y listo para ser enviado a la Junta de Política y Regulación Financiera.
 - Base de datos de la información de las compañías de seguros (representantes legales, credenciales, entre otros datos relevantes) Respecto a este punto se está trabajando en los siguientes proyectos: Automatización del registro de calificaciones de compañías de seguros y reaseguros con alimentación a una base de datos de:
 - Directores, representantes legales y administradores
 - Comités
 - Cesionarios o suscriptores de acciones de más del 6%
 - Auditores (Auditor Interno y Firmas de Auditoría Externa)
 - Calificadoras de Riesgo



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Automatización de la autorización y registro de actos societarios de compañías de seguros y reaseguradores nacionales- (Creación de un Registro de Sociedades de Seguros)- Automatización de los Reclamos de Seguros y Salud Prepagada.

- Creación de módulos de control de las empresas de medicina Prepagada La Intendencia Nacional de Seguros ha desarrollado e implementado la estructura de información B41 Balance Compañías que financian servicios de atención integral de salud Prepagada, que permitirá automatizar la entrega de estados financieros por parte de las controladas y mejorar los controles y análisis que se realizan in situ y extra situ.

Normativa utilizada:

- Ley General de Seguros
- Codificación de Resoluciones Monetarias, Financieras, de Valores y Seguros, Libro III Sistema de Seguros Privados-
- Ley Orgánica que Regula a las compañías que financien servicios de atención integral de salud Prepagada y a las de seguros que oferten cobertura de seguros de asistencia médica-
- Código Orgánico Administrativo-

Ilustración 13 Producción del Mercado de Seguros

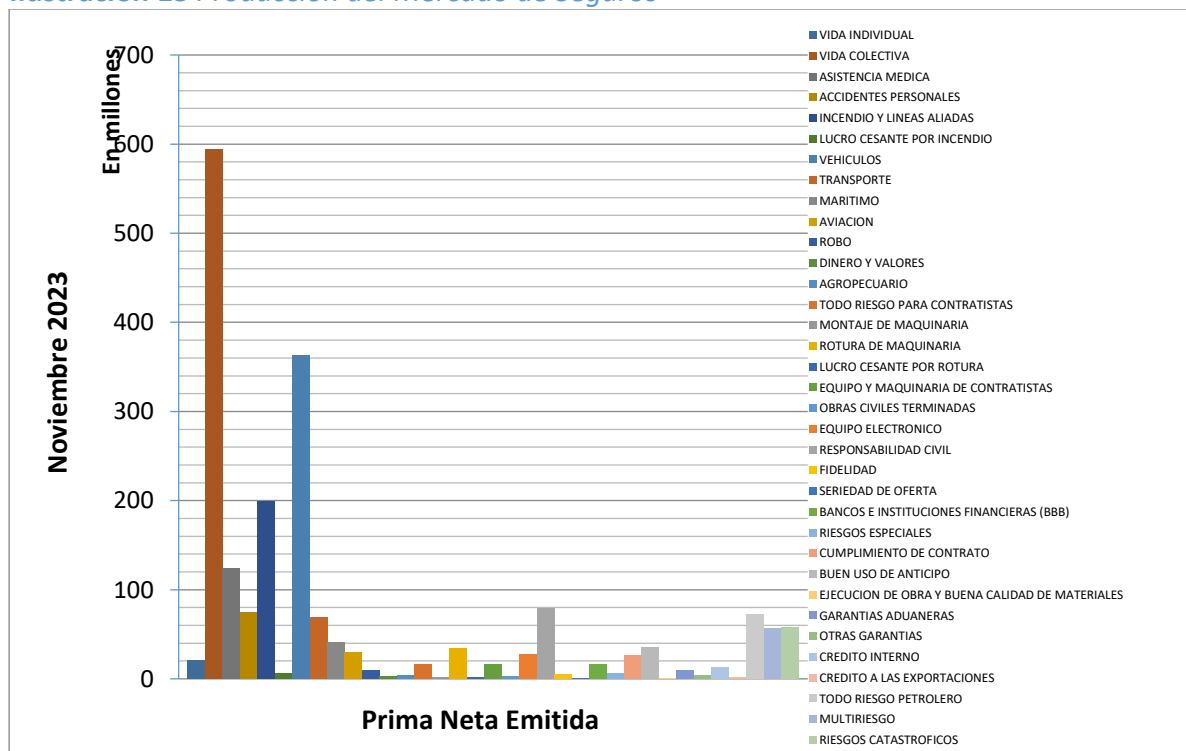
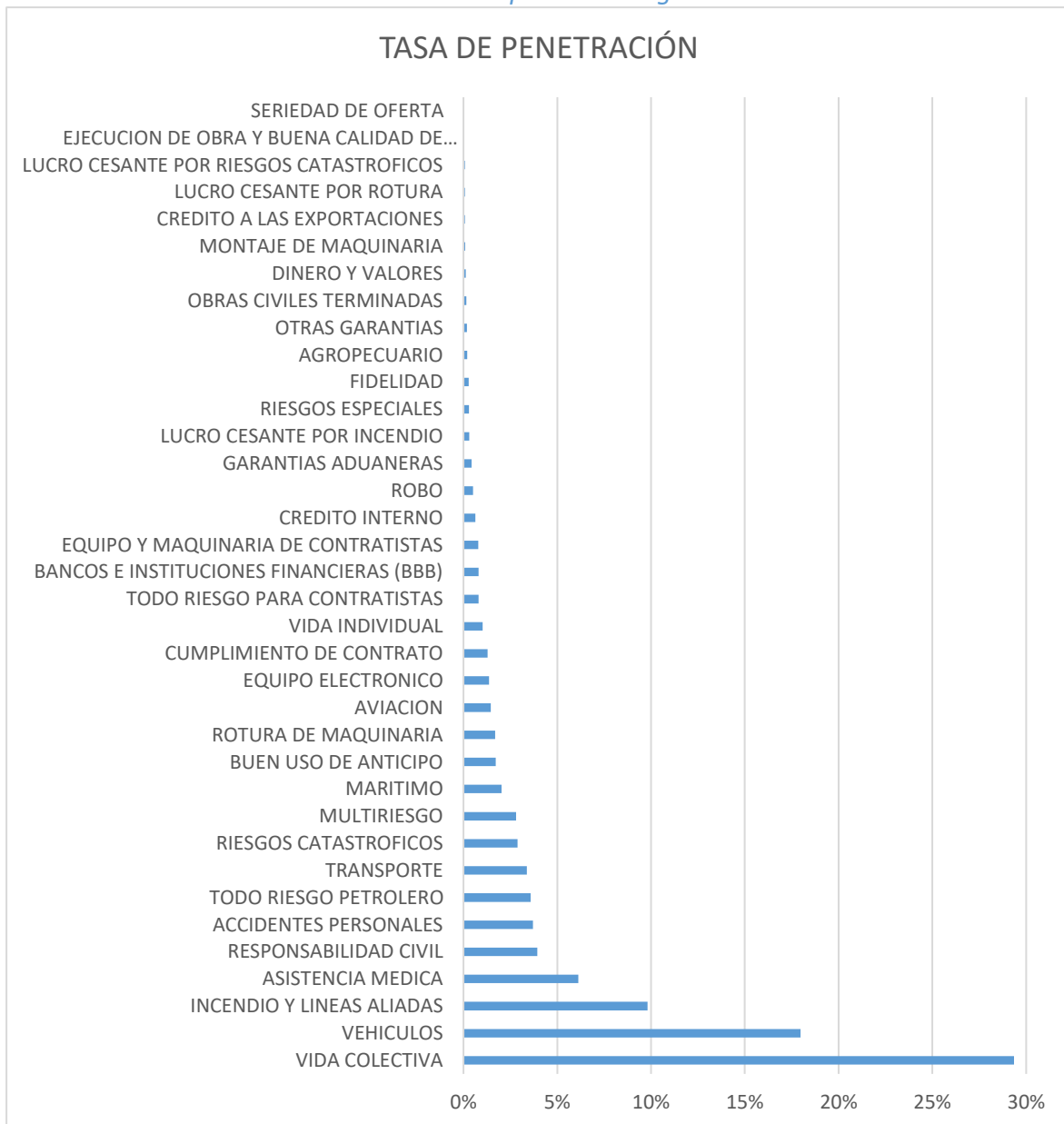




Tabla 32 Monto total de primas de las empresas aseguradoras

	dic-16	dic-17	dic-18	dic-19	dic-20	dic-21	dic-22	nov-23
PRIMA RETENIDA NETA DEVENGADA	\$ 1.063.330.574	\$ 1.087.090.047	\$ 1.174.169.980	\$ 1.196.557.695	\$ 1.117.693.794	\$ 1.081.742.997	\$ 1.320.636.463	\$ 1.356.199.245
PRIMA NETA RETENIDA	\$ 1.047.757.467	\$ 1.102.090.108	\$ 1.181.053.943	\$ 1.204.609.266	\$ 1.101.159.666	\$ 1.111.685.295	\$ 1.353.794.717	\$ 1.361.657.118
PRIMA NETA EMITIDA	\$ 1.617.952.425	\$ 1.631.100.047	\$ 1.689.041.684	\$ 1.797.388.995	\$ 1.695.839.092	\$ 1.606.002.788	\$ 2.007.167.014	\$ 2.023.087.216
PRIMA EMITIDA	\$ 2.135.081.549	\$ 2.045.715.680	\$ 2.139.475.276	\$ 2.172.887.591	\$ 2.148.745.146	\$ 1.995.955.825	\$ 2.465.085.452	\$ 2.488.920.767

Ilustración 14 Tasa de Penetración de Compañías de Seguros





SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

3.1. Dirección Nacional de Control Técnico de Seguros y Reaseguros

Tabla 33 *Trámites Realizados a nivel nacional por la Intendencia a través de la Dirección Nacional de Control Técnico*

Procesos	Trámites atendidos
Aprobar material de suscripción de seguros - atención en línea	1584
Atender requerimientos de información pública (incluye información y copias certificadas)	416
Inscribir reaseguradores extranjeros	282
Aprobar notas técnicas de seguros	278
Registrar contratos automáticos de reaseguros	258
Receptar y revisar saldos de reaseguros	218
Aprobar material de suscripción de salud Prepagada	150
Controlar contribuciones de intermediarios de reaseguros	96
Efectuar control técnico compañías del sistema de seguro privado	72
Aprobar notas técnicas de salud Prepagada	69
Inscribir intermediarios de reaseguros extranjeros	63
Controlar programas de reaseguros	48
Calificar actuarios personas naturales y jurídicas	45
Emitir confirmaciones de contratos de reaseguros registrados	39
Supervisión in situ compañías del sistema de seguros privados	29
Autorizar/revocar operación en ramos y/o seguros	25
Revisión de impresos de material de suscripción	24
Emitir propuestas y proyectos de normas técnicas	8
Sancionar compañías que financien servicios de atención integral de salud Prepagada	4
Supervisión in situ compañías de salud Prepagada	3
Efectuar control técnico compañías de salud Prepagada	1
Sancionar integrantes del sistema de seguros privados	1
Total general	3713

Tabla 34 *Grupos de trabajo que integran la Dirección*

GRUPO	CIUDAD	FUNCIONARIO (A)
Director Nacional de control técnico	Guayaquil	Jeammel Ruales
Delegada de la Dirección Nacional de control técnico	Quito	Marcia Verdesoto
Seguro y reaseguros	Guayaquil	Karina Calderón
		Angélica Gándara
		Roberto Barandearan
		Maria Alejandra Ramirez
		Ana Morales



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

		Jonathan Rosado
	QUITO	Alexandra Machado
		Margarita Galárraga
		Daniel Arregui
		Jimmy Arias
		Maria Fernanda Larreta
		Maria Isabel Barragán
Salud Prepagada		Guayaquil
	Cindy Franco	
	Quito	Carmen Puente
		David Fraga
Actuarial	Guayaquil	Natalia Marquez
		Roddy Mendoza
	Quito	Alexis Boada

Tabla 35 *Proyectos tecnológicos de Seguros*

Proyecto	Objetivo	I	P	R
Aprobación y registro de material de suscripción - en línea-	Implementar mejoras en el sistema de aprobación y registro de material de suscripción. <ul style="list-style-type: none"> • Diseño de pantallas • Asignación de trámites • Ingreso de MS • Producto • 5- Textos predeterminados 			X
Autorizar/ revocar operación en ramos y/o seguros	Generar electrónicamente la autorización y revocatoria de ramos y/o seguros-		X	

Tabla 36 *Proyectos tecnológicos- Reaseguros*

Proyecto	Objetivo	I	P	R
Controlar contribuciones de intermediarios de reaseguros nacionales	Sistematizar el registro. Almacenar los registros en una base de datos. Sistematizar el proceso.		X	
Inscripción/renovación de intermediarios y reaseguradores extranjeros	Facilitar el registro de inscripción y renovación de reaseguradores extranjeros. Reestructurar el procedimiento interno de registro de reaseguradores extranjeros. Optimizar los tiempos de respuesta de actualización y publicación de información relacionada a inscripción y renovación de reaseguradores extranjeros.	X		
Controlar programas de reaseguros	Sistematizar el registro. Almacenar los registros en una base de datos. Sistematizar el proceso.	X		



Tabla 37 Otros proyectos

Proyecto	Objetivo	I	P	R
Registro de actuarios-	Calificación de prestadores de servicios actuariales (Actualización automática para mantener el número de registro)-	X		

Nota: Siglas I: Iniciado P: En proceso R: Realizado

3.2. Dirección Nacional De Normativa Y Reclamos

En el transcurso del año 2023 la Dirección Nacional de Normativa y Reclamos de la Intendencia Nacional de Seguros, de forma adicional a las actividades habituales de control y regulación que desempeña dentro del Sistema Nacional de Seguros Privados, ha continuado su trabajo de coordinación con las diferentes instituciones del sector público, entre ellas con la a Agencia de Aseguramiento de la Calidad de los Servicios de Salud y Medicina Prepagada (ACCESS) en el desarrollo de los lineamientos sanitarios que deben contener los contratos de medicina Prepagada, ha desarrollado normativa de cumplimiento obligatorio para los integrantes del sistema, que incentivará a la educación del usuario, la interposición y sustanciación de reclamos, el sistema digital de obtención de credenciales y el manejo y difusión de la base de datos de seguros y salud Prepagada, Impulsado la Creación de un sistema de Registro de Sociedades de Seguros, la mejora del portal de catastro disponible al usuario final en la página web y la automatización de las calificaciones de idoneidad de los integrantes de las compañías de seguros y reaseguros, con el fin de que los usuarios obtengan las herramientas necesarias para hacer uso del sistema de forma correcta, automatizada y transparente.

Actividades realizadas

- Conocer y resolver los reclamos regulados por el artículo 42 de la Ley General de Seguros y las controversias suscitadas conforme a lo previsto en el artículo 41 de la Ley Orgánica que regula a las Compañías que financien Servicios de Atención Integral de Salud Prepagada y a las de Seguros que oferten cobertura de seguros de Asistencia Médica
- Atender quejas y denuncias presentadas contra los integrantes del sistema de seguro privado y Compañías que financien Servicios de Atención Integral de Salud Prepagada
- Calificar y/o revalidar Credenciales de asesores productores de seguros, intermediarios de reaseguros y peritos de seguros



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Calificar y/o actualizar calificaciones de Auditores Internos, Auditoras Externas y Firmas Calificadoras de Riesgo
- Calificar y dejar sin efecto calificaciones de representantes legales, administradores o apoderados, miembros del directorio, comités, cesionarios y suscriptores
- Aprobar actos societarios de empresas de seguros y compañías de reaseguros-
- Aprobar actos jurídicos de compañías de seguros y reaseguros
- Aprobar la apertura y cierre de sucursales de las empresas de seguros y compañías reaseguros, y acusar recibo de la apertura y cierre de agencias.
- Determinar infracciones y sancionar a los integrantes del sistema de seguro privado y medicina prepagada, sus administradores, funcionarios y empleados
- Emitir normativa
- Atender requerimientos de información del sistema de seguros privado

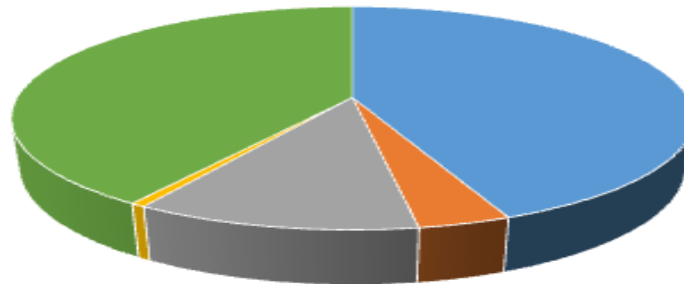
Tabla 38 *Estadística de los procesos realizados a Nivel Nacional*

DESCRIPCIÓN	NÚMERO
Atender reclamos administrativos	2420
Calificar a Auditores internos, Auditores externos, calificadoras de riesgos, actuarios, representantes legales, miembros del directorio, miembros de comités, accionistas	205
Otorgar, Suspender, Revocar credenciales y autorizaciones a Asesores Productores de Seguros, Peritos de Seguros, Intermediarios de Reaseguros	629
Registrar contratos de intermediación o agenciamiento de seguros	32
Atender denuncias	1
Emitir normativa	2250
Atender requerimientos de información del sistema de seguros privado	2420



Ilustración 15 *Procesos realizados a nivel nacional*

Total de Procesos realizados a nivel Nacional



- Atender reclamos administrativos
- Calificar a Auditores internos, Auditores externos, calificadoras de riesgos, actuarios, representantes legales, miembros del directorio, miembros de comités, accionistas
- Otorgar, Suspender, Revocar credenciales y autorizaciones a Asesores Productores de Seguros, Peritos de Seguros, Intermediarios de Reaseguros
- Atender denuncias
- Emitir normativa
- Atender requerimientos de información del sistema de seguros privado

Tabla 39 *Proyectos manejados*

Descripción del proyecto	Descripción del estado actual del proyecto
Automatización de las Calificaciones de Idoneidad de los integrantes de compañías de seguros y reaseguros, con alimentación a una base de datos-	Culminada la primera fase de la Automatización del registro de calificaciones de compañías de seguros y reaseguros, con alimentación a la base de datos de los directores, Representantes Legales y Administradores-Miembros de Comités, de Cesionarios o suscriptores de acciones de más del 6%, de Auditores (Auditor Interno y Firmas de Auditoría Externa), y de Calificadores de Riesgo
Creación de un Registro de Sociedades de Seguros mediante la automatización de la autorización y registro de actos societarios de compañías aseguradoras y reaseguradoras nacionales-	Culminada la primera fase de la Automatización de la autorización y registro de los actos societarios de las compañías de seguros, reaseguros tales como: Disminución de capital social- Fusión- Escisión, Transformación- Exclusión de socio- Disolución, liquidación y cancelación abreviada- Convalidación de actos societarios sujetos a aprobación previa de la Superintendencia- Disminución y aumento de capital (Reglamento a la Ley General de Seguros)- Liquidaciones (Ley General de Seguros)
Homologación de pantallas de Catastro de Seguros	Finalizada la Reestructuración y Rediseño del Portal Catastro de Seguros de la Página web disponible al usuario final



3.3. Dirección Nacional de Auditoría

- Verificar que las personas naturales y jurídicas que integran el sistema de seguro privado cumplan con la normativa legal, contable y financiera para garantizar que su funcionamiento se ajuste a las leyes vigentes.
 - Dirigir y controlar la formulación y ejecución del plan anual de auditoría de la Dirección;
 - Comprobar mediante la ejecución de auditorías, el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias, técnicas y demás normativa aplicable a las entidades que integran el sistema de seguro privado y empresas que financien servicios de atención de salud prepagada;
 - Elaborar los informes del examen de auditoría y preparar el oficio de resultados;
 - Analizar los estados financieros de las compañías de seguros y reaseguros sobre la base de indicadores técnico - financieros, de alerta temprana, control interno, gobierno corporativo y de prevención de riesgos;
 - Requerir a las compañías de seguros y/o reaseguros información de solvencia y prudencia financiera contemplada en la normativa vigente;
 - Preparar informes de supervisión y de riesgos de las entidades controladas;
 - Aprobar los contratos de auditoría externa y controlar que los procesos de dicha auditoría de las entidades del sistema de seguro privado se cumplan de conformidad con la normativa vigente;
 - Analizar los informes de auditorías internas y externas, emitir observaciones sobre su contenido y realizar el monitoreo continuo de las observaciones;
 - Elaborar informes respecto de los programas de regularización presentados por las empresas de seguros y compañías de reaseguros y formular proyectos y reformas a los mismos;
 - Elaborar informes respecto al estado del proceso de liquidación de las empresas de seguros y reaseguros sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 40 Auditorías realizadas a Empresas de Seguros

Lugar	Número
In Situ	9
Planta Central	0
Guayaquil	5
Regional De Quito	4

Proyectos realizados

Actualización de estructuras B31 Balances de empresas de seguros y compañías de reaseguros, S01 - Deudores por primas, S05 Comisiones intermediarios, reportes internos y externos de estados financieros, Formulario SB317 Movimiento acumulado de obligaciones y cuentas por cobrar, Informes de estados financieros de consulta interna y externa; y, DEF para el cálculo de inversiones obligatorias y su validación en el Certificado Cumplimiento de Obligaciones para compañías de Seguros por las cuenta de primas por cobrar por tarjetas de crédito- (Base legal de actualización: Resoluciones No- SCVS-INS-2023-00037254 y No- SCVS-INS-2023-00037255 del 29 de marzo de 2023 respectos a las cuentas por cobrar por tarjetas de crédito y canales alternos de distribución)

Describe actividades realizadas en relación a las empresas de medicina Prepagada:

La Dirección Nacional de Auditoría y la Dirección Regional de Seguros, en el periodo 2023 realizaron 720 informes de control de información financiera (estados financieros, capital adecuado y reservas técnicas) y de cumplimiento de normativa.

- Se realizaron 2 auditorías in situ.
- Se atendieron a 242 usuarios en relación a la gestión propia de la Institución
- Se realizaron 5 capacitaciones en temas de gestión de la institución.
- Se realizaron 769 oficios
- Se procedió con 77 controles a empresas en estado de liquidación.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

4. INTENDENCIA NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN ESTRATÉGICA

4.1. Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones

Nuestra filosofía institucional se enfoca en varios objetivos fundamentales: mejorar continuamente los servicios para la ciudadanía, optimizar la eficiencia y eficacia de nuestra gestión, y fomentar la transparencia en todas nuestras operaciones. Durante el año 2023, nos dedicamos a llevar a cabo proyectos de automatización, mejoras tecnológicas en nuestros servicios, renovación de equipos informáticos y la inclusión de información relevante en los diferentes portales de nuestra página web. Estas acciones estuvieron dirigidas a lograr estos objetivos primordiales.

4.1.1. Logros institucionales

Durante el año 2023, la Dirección Nacional de Tecnologías de Información y Comunicación ha llevado a cabo una serie de proyectos innovadores y estratégicos. Entre estas iniciativas destacan la implementación exitosa de un nuevo sistema de estados financieros que ha optimizado la gestión contable. Asimismo, se ha consolidado un convenio con el Banco Guayaquil para facilitar el pago en ventanilla, brindando a los usuarios mayor comodidad en sus transacciones financieras lo que permitió que 7,593 transacciones se realicen desde su implementación.

Además, se han realizado mejoras significativas en los servicios internos, incrementando la eficiencia operativa. La aplicación de la ley de compañías reformada en marzo de 2023 ha sido un hito importante para fortalecer el entorno empresarial. La adopción de servidores en la nube ha representado un avance tecnológico significativo, al igual que el mejoramiento de temas relacionados con bases de datos, potenciando la seguridad y la integridad de la información.

La integración de herramientas como Microsoft Power BI ha proporcionado capacidades analíticas avanzadas, mientras que el inicio del desarrollo del POP digital MV (Prospecto de Oferta Pública) ha marcado un hito en el mercado de valores. Además, se ha lanzado un portal de información específico para el mercado de valores y otro para el sector de seguros, mejorando el acceso a datos relevantes. Por último, la renovación tecnológica de equipos informáticos para los funcionarios de la SCVS ha contribuido a mejorar la eficiencia y productividad en sus labores diarias.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Constitución Electrónica de Compañías

Tabla 41 Cuadro comparativo sobre compañías constituidas de forma electrónica en los últimos 5 años

CIU4	2019	2020	2021	2022	2023	Total
A-Agricultura, ganadería, silvicultura y pesca.	141	183	467	448	507	1,746
B-Explotación de minas y canteras.	39	42	70	118	222	491
C-Industrias manufactureras.	190	261	523	707	842	2,523
D-Suministro de electricidad, gas, vapor y aire acondicionado.	19	19	69	108	83	298
E-Distribución de agua alcantarillado, gestión de desechos y actividades de saneamiento.	20	25	37	50	86	218
F-Construcción.	362	282	822	1,226	1,848	4,540
G-Comercio al por mayor y al por menor reparación de vehículos automotores y motocicletas.	1,073	1,199	2,691	3,457	3,796	12,216
H-Transporte y almacenamiento.	135	163	280	303	368	1,249
I-Actividades de alojamiento y de servicio de comidas.	126	100	302	490	577	1,595
J-Información y comunicación.	293	322	627	684	752	2,678
K-Actividades financieras y de seguros.	96	100	199	190	222	807
L-Actividades inmobiliarias.	100	94	230	335	428	1,187
M-Actividades profesionales, científicas y técnicas.	625	580	1,595	2,291	2,534	7,625
N-Actividades de servicios administrativos y de apoyo.	474	326	654	877	1,272	3,603
O-Administración pública y defensa; planes de seguridad social de afiliación obligatoria.	0	0	0	0	0	0
P-Enseñanza.	132	118	310	471	579	1,610
Q-Actividades de atención de la salud humana y de asistencia social.	124	178	419	542	639	1,902
R-Artes, entretenimiento y recreación.	38	38	121	196	261	654
S-Otras actividades de servicios.	32	29	76	116	150	403
Total	4,019	4,059	9,492	12,609	15,166	45,345



Tabla 42 Comparativo de compañías constituidas de forma tradicional en los últimos 5 años

CIU4	2019	2020	2021	2022	2023	Total
A-Agricultura, ganadería, silvicultura y pesca.	322	394	476	373	230	1,795
B-Explotación de minas y canteras.	81	81	116	120	74	472
C-Industrias manufactureras.	294	431	368	413	292	1,798
D-Suministro de electricidad, gas, vapor y aire acondicionado.	62	73	70	60	41	306
E-Distribución de agua alcantarillado, gestión de desechos y actividades de saneamiento.	59	32	41	33	23	188
F-Construcción.	935	724	696	528	494	3,377
G-Comercio al por mayor y al por menor reparación de vehículos automotores y motocicletas.	1,265	1,745	1,817	1,844	1,343	8,014
H-Transporte y almacenamiento.	826	616	487	413	474	2,816
I-Actividades de alojamiento y de servicio de comidas.	163	173	233	312	198	1,079
J-Información y comunicación.	275	427	338	340	226	1,606
K-Actividades financieras y de seguros.	162	166	162	172	211	873
L-Actividades inmobiliarias.	137	147	214	225	211	934
M-Actividades profesionales, científicas y técnicas.	569	999	834	903	628	3,933
N-Actividades de servicios administrativos y de apoyo.	516	433	506	562	458	2,475
O-Administración pública y defensa; planes de seguridad social de afiliación obligatoria.	122	158	188	167	138	773
P-Enseñanza.	142	220	344	303	231	1,240
Q-Actividades de atención de la salud humana y de asistencia social.	48	46	85	113	93	385
R-Artes, entretenimiento y recreación.	21	35	52	51	38	197
Total	5,999	6,900	7,027	6,932	5,403	32,261



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Portal Institucional

Tabla 43 *Proyectos desarrollados en el año 2023*

Descripción del proyecto
Nuevo portal de información de mercado de valores
Nuevo portal de información del sector seguros
Proyecto prospecto digital
Baja masiva de títulos de crédito
Nuevo proceso de recepción de estados financieros originales
Nuevo proceso de recepción de estados financieros iniciales, rectificatorios, auditoría
Mejoras en formatos de sistemas de coactivas
Implementación de opción para depurar las resoluciones de cancelación por la ley de modernización
Sistema para registro y control de declaraciones juramentadas de los funcionarios y servidores públicos de la SCVS.
Mejoras a la gestión de vacaciones y solicitud de permisos.
Solicitud de actualización de los flujos de trámites del SIT de la Dirección Nacional de Normativa y Reclamos y Nuevas Funcionalidades del SIT.
Incorporación de modal de declaración de confidencialidad de la información y datos personales manejados por servidores de a SCVS.
Desarrollo de una API para implementación de la firma electrónica en los sistemas institucionales
Proyecto – puesta en producción del nuevo sistema de emisión de liquidaciones tributarias masivas
Nuevo ranking de compañías
Sistema RVC: ajuste catálogo de cuentas contables primas por tarjetas de crédito y canales alternos de distribución
Sistema RVC: ajuste estructura i01
Sistema de recaudaciones (Banco Guayaquil)
Sistema financiero de seguros (Banco Guayaquil)
Nueva consulta cédula (dato seguro)
Modificaciones sistema de contribuciones y sanciones de mercado de valores
Proyecto mejoras al sistema de calificación material de suscripción
Mejoras en los procedimientos de base de datos del sistema de coactivas
Cambio en el proceso de cargo los valores en el sistema de banco
Publicación de "contáctenos" en el portal institucional
Actualización en Login para la aceptación a la declaración de datos personales
Actualización del formulario de rendición de cuentas en el portal institucional
Creación de opción "aviso títulos extraviados"



Creación de aplicativo para la carga de los títulos extraviados
Actualización flujos en el SIT DNASD
Mejora en reporte de ajuste de contribución anticipada
Ajustes en el sistema de bancos (carga automática OCP)
Proyecto mejoras al sistema de calificación material de suscripción
Completar informes para las Sociedad de Beneficio e Interés Colectivo "BIC"
Cambio en los formatos de contribuciones y multas.
Cambio en la etiqueta de un acto jurídico
Cambio en la validación del RUC
Cambios en el sistema para recuperar las tasas de interés del holding
Cambio en el formato de notificación de apercibimiento telefónico
Cambios en la emisión de autos de pago de multas
Cambios en los formatos de autos de pago, boletas de citación, oficios de medidas cautelares
Cambio en el proceso de asignación de expedientes
Cambio en la emisión masiva de títulos de crédito
Cambio en la notificación de títulos de crédito
Cambio en la emisión de título de crédito individual, para emitir en base al balance individual o consolidado
Ajuste recaudaciones Banco Guayaquil
Modificaciones sistema de contribuciones y sanciones de mercado de valores
Modificaciones al aplicativo de ventas a crédito
Modificaciones sistema de contribuciones y multas de contribuciones
Implementación de servidores en la nube
Implementación de cambios en sistemas por reforma a ley de compañías

Tabla 44 *Servicios electrónicos desarrollados*

Servicio / producto	Descripción
Convenio con el Banco Guayaquil	Servicio electrónico para el pago de valores pendientes a través de pago en ventanilla del Banco de Guayaquil
Renovación Tecnológica de equipos informáticos	Renovación de todos los equipos informáticos de la Institución, como parte de la ejecución del Proyecto de Inversión denominado "Recuperación de los servicios digitales de los sectores de societario, mercado de valores y seguros"
Portal de información seguros	Nuevo portal de información mejorado para el sector de Seguros
Portal de información mercado de valores	Nuevo portal de información mejorado para el sector de Mercado de Valores



Tabla 45 Trámites recibidos por Servicios Electrónicos, “Trámites en línea”

SERVICIOS SOCIETARIOS	Total
Presentación de doc. de CÍAS. extranjeras socias/accionistas de cía. ecuatoriana	5,610
Actualización de información general y solicitud de clave de acceso	89,960
Transferencia de acciones y cesión de participaciones	40,809
Constitución electrónica de compañías (minuta estándar, propia, SAS)	15,166
Presentación de estados financieros Rectificatorios individuales	2,849
Presentación de EEFF rectificatorios consolidados y/o anexos de EEFF	79
Registro de sociedades de interés público	0
Notificación de contratación de auditoría externa	19,577
Presentación de informes de auditoría externa societario	9,181
Presentación de información de ventas a crédito	29,165
Presentación de estados financieros (originales) – se considera únicamente los del año fiscal actual	109,164
SERVICIOS MERCADO DE VALORES	Total
Publicación de calificadoras de riesgo	674
Presentación de información anual de administradoras de fondos sector público cuentas (1,2,3), fondos de inversión, negocios fiduciarios inscritos y titularización	749
Presentación de información anual de auditoras externas inscritas en el Catastro Público de Mercado de Valores	164
Presentación de información continua de emisores de valores	575
Presentación de información continua diaria, mensual y anual de casas de valores	7,727
Información diaria de fondos de inversión y negocios fiduciarios de inversión con adherentes.	3,135
Presentación de información diaria, mensual y anual de casas de valores	7,727
Presentación de información diaria, mensual y anual del DECEVALE	518
Presentación de información indeterminada por parte de los entes del mercado de valores	1,557
Presentación de información mensual de administradoras de fondos, fondos de inversión, negocios fiduciarios y titularización	389
Presentación de información mensual y semestral originadores procesos titularización	32
Presentación de información mensual, semestral y anual de calificadoras de riesgo	136
Presentación de información trimestral de procesos de titularización	52



Presentación de información trimestral y semestral de emisores de valores	2,078
Presentación de informe de gestión mensual de representante de obligaciones de emisores de papel comercial	1,003
Presentación de informe de gestión semestral de representante de obligacionistas de emisores de obligaciones	541
Publicación de calificaciones de riesgo obtenidas por las compañías que forman parte del Catastro Público de Mercado de Valores	674
Publicación de composición de portafolios de los fondos de inversión por parte de las administradoras de fondos y fideicomisos	116
Publicación de convocatoria a asamblea de obligacionistas por parte de los representantes de obligacionistas	72
Publicación de valor de integración y rescate de las unidades de participación de los fondos administrados por las administradoras de fondos y fideicomisos	1,007
Solicitud de prórroga para la presentación de información para el mantenimiento de la inscripción en el catastro público de mercado de valores	908
SERVICIOS SEGUROS	Total
Calificación actuarios de seguros	22
Actualización de documentos de compañías de seguros	0
Registro de códigos extranjeros	536
Actualización de información general de seguros	345
Presentación de informes auditoras externas	154
Presentación de informes calificadoras de riesgo	61
Formularios de cías. que financien servicios de atención integral de salud prepagada	563
Presentación de estados financieros de compañías de medicina prepagada	228
Presentación de estructuras de los integrantes del sistema de seguros privados	12,097
Registro de actas de juntas y comités	423
Registro de compañías que financien servicios salud prepagada y de seguros que oferten cobertura de seguros de asistencia médica	0
Registro de contratos de auditores externos y calificadoras de riesgos	58
Aprobación de material de suscripción	73
Presentación de formularios de los integrantes del sistema de seguros privados	6,668
Actualización de material de suscripción	460



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

GENERALES	Total
Solicitud de convenio de pago de coactivas (societarias compañías activas)	4,239
Denominaciones (Reserva/ampliación/cesión/modificación/impresión/eliminación)	50,642
Trámites atención usuarios web	3,868
Presentación de documentos de prevención de lavado de activos	1,728
Certificados electrónicos (Datos generales/adm./accionistas/actos jurídicos)	1,882,430

Tabla 46 Comparativo de Recepción de Balances

Año fiscal	Año recepción	Total
2022	2023	127,206
2021	2022	118,300
2020	2021	106,806
2019	2020	98,173
2018	2019	91,111

Ranking Empresarial

Ilustración 16 Pantalla principal de Ranking de compañías



Detalle Ranking
Resumen Gráfico

Año
2022

Compañía
All

Provincia
All

Segmento
All

Sector
All

CIIU Nivel 6
All

136244 COMPAÑÍAS ACTIVAS
106275 PRESENTARON BALANCES
144.01bn INGRESOS POR VENTAS
146.24bn INGRESOS TOTALES

EMPRESAS SUJETAS AL CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

No.	Nombre	CIIU 6	Empleados	Ingresos Totales	IR Causado	Activos	Patrimonio	Ingresos vent
1	CORPORACION FAVORITA C.A.	G4711.01	10966	2,355,580,171.13	47,843,670.02	2,480,403,867.05	1,680,022,314.60	2,355,580
2	ECUACORRIENTE S.A.	80729.01	1260	1,182,399,616.63	103,124,594.11	1,776,013,943.90	1,203,236,228.74	1,180,396
3	INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCILA S.A.	A0321.02	15598	1,422,903,654.91	7,555,992.54	1,274,284,556.40	754,977,678.96	1,412,874
4	SHAYIA ECUADOR S.A.	80910.01	145	848,165,089.92	74,428,895.23	1,566,971,618.00	1,250,762,942.47	848,005
5	AURELIAN ECUADOR S.A.	80729.02	1826	892,799,372.24	2,479,776.55	1,697,174,178.92	758,100,019.58	889,974
6	CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A. CONECEL	J6120.01	2823	1,041,851,015.38	45,687,151.95	1,213,963,371.62	486,491,909.57	1,041,851
7	CORPORACION EL ROSADO S.A.	G4711.01	6	1,445,723,392.59	14,745,226.57	918,571,253.19	320,981,157.95	1,431,995
8	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS CA. PRONACA	C1010.11	7423	1,082,529,783.87	11,671,525.24	826,393,662.82	445,514,274.48	1,076,259
9	CONSORCIO SHUSHUFINDI S.A.	80910.01	52	510,952,162.70	56,881,216.28	1,023,737,091.48	842,176,275.49	510,204
10	GISIS S.A.	C1080.02	831	1,089,438,628.00	19,777,997.42	700,117,807.75	225,884,644.42	1,089,438
11	OPERADORA Y PROCESADORA DE PRODUCTOS MARINOS OMARSA SA	A0321.02	7347	882,112,639.57	7,047,425.16	489,276,768.51	230,300,396.22	881,440
12	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA (DIFARE) S.A.	G4649.22	4237	899,526,097.29	5,552,223.35	488,741,933.91	111,167,750.85	897,871
13	DINADEC S.A.	G4630.95	1484	1,033,549,701.14	26,097,195.84	385,206,512.79	56,723,543.32	1,033,549
14	TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA S.A.	G4711.01	8369	776,159,786.92	10,064,544.00	604,300,932.00	88,316,759.00	776,159
15	OTECEL S.A.	J6120.01	930	514,956,070.77	6,968,888.25	713,155,950.96	232,184,918.37	514,067
16	HIDALGO E HIDALGO S.A.	F4210.11	1022	178,502,751.88	0.00	813,474,697.84	691,713,805.22	178,502
17	PRIMAX COMERCIAL DEL ECUADOR SOCIEDAD ANONIMA	G4661.03	158	1,163,530,254.95	2,571,564.78	180,642,580.11	46,213,241.43	1,162,299
18	LA FABRIL S.A.	C1040.11	3046	710,419,392.00	3,098,736.01	497,501,080.21	117,795,635.81	710,280
19	RUART ECUADOR S.A.S.	K6420.00	1	31,688,994.88	185,426.09	798,049,253.45	797,879,410.58	31,688
20	SCHLUMBERGER DEL ECUADOR S.A.	80910.01	1634	640,892,235.43	38,809,079.61	476,716,937.15	253,117,881.91	627,431
21	AGRIPAC SA	G4669.12	1527	503,077,107.18	5,998,352.93	570,720,769.20	189,605,768.67	500,514
22	HOLCIM ECUADOR S.A.	C2394.01	842	392,769,293.36	22,037,083.71	545,143,385.76	342,757,195.29	391,574
23	CORPORACION QUIPORT SA.	M7020.04	109	154,779,312.87	0.00	811,780,700.43	218,146,378.11	144,955
24	ANDES PETROLEUM ECUADOR LTD.	80610.00	545	618,746,950.42	78,029,902.32	437,373,619.24	124,692,581.97	563,335
25	AMOVECUADOR S.A.	J6120.01	2	83,330,326.90	4,829,060.08	680,408,846.52	670,692,472.19	28,393
Total			2502346	146,237,879,983.67	95,872,141,812.79	159,425,421,245.19	70,279,721,312.70	144,009,615



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

El Ranking Empresarial de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros se basan en los Estados Financieros entregados por parte de las compañías controladas.

Para poder ofrecer una información más clara y confiable, se desarrolló el reporte de ranking utilizando la herramienta Microsoft Power BI. Este reporte de ranking está disponible en la página institucional de la Superintendencia y consta de un detalle de las compañías con su información general, este consta de filtros para facilitar la búsqueda, como se muestra a continuación:

Ilustración 17 Información dinámica de compañías



Además de la presentación inicial este aplicativo que utiliza Inteligencia Artificial e inteligencia de Negocios, viabiliza de una forma dinámica la obtención de datos representados de manera gráfica de las compañías. Existiendo la posibilidad de visualización por cómo se presenta a continuación. Provincia con mayor ingreso total

- Sector económico con mayor ingreso total
- Ingresos totales por año
- Ingresos totales por provincia
- Número de compañías por segmento
- Ingresos totales por compañías
- Ingresos totales por tipo de compañías
- Número de empleados por segmento
- Ingresos totales por sector económico por nivel CIU 1 y CIU 6



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Uso de reporte de Ranking con inteligencia de negocios

Adicional a la información de las compañías, se desarrolló con el uso de inteligencia de negocios, proyecciones que están basadas en el algoritmo Exponential Smooth. Estas proyecciones se las utiliza con la información general como la de indicadores económicos.

Ilustración 18 Información general de Ranking con uso de Inteligencia Artificial

Detalle Ranking

Resumen Gráfico

Año: 2022

Compañía: All

Provincia: All

EMPRESAS SUJETAS AL CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

No.	Nombre	CIU 6	Empleados	Ingresos Totales	IR Causado
1	CORPORACION FAVORITA C.A.	G4711.01	10966	2,355,580,171.13	47,8
2	ECUACORRIENTE S.A.	B0729.01	1260	1,182,399,616.63	103,1
3	INDUSTRIAL PESQUERA S.A.	A0321.02	15598	1,422,903,654.91	7,5
4	SHAYA ECUADOR S.A.	B0010.01	145	848,165,089.92	74,4
5	AURELIAN ECUADOR S.A.	B0222.02	1826	892,799,372.24	2,4
6	CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A.	B1111.11	2623	1,041,851,015.38	45,6
7	CORPORACION EL ROSADO S.A.	B0010.01	6	1,445,723,392.59	14,7
8	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C.A. P.N.A.	B1111.11	7423	1,082,529,783.87	11,6
9	CONSORCIO SHUSHUFINDI S.A.	B0910.01	52	510,952,162.70	56,8
10	GISIS S.A.	C1080.02	831	1,089,438,628.00	19,7
11	OPERADORA Y PROCESADORA DE PRODUCTOS MARINOS OMARSA SA	A0321.02	7347	882,112,639.57	7,0
12	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA (DIFARE) S.A.	G4649.22	4237	899,526,097.29	5,5

Ilustración 19 Proyección general de compañías

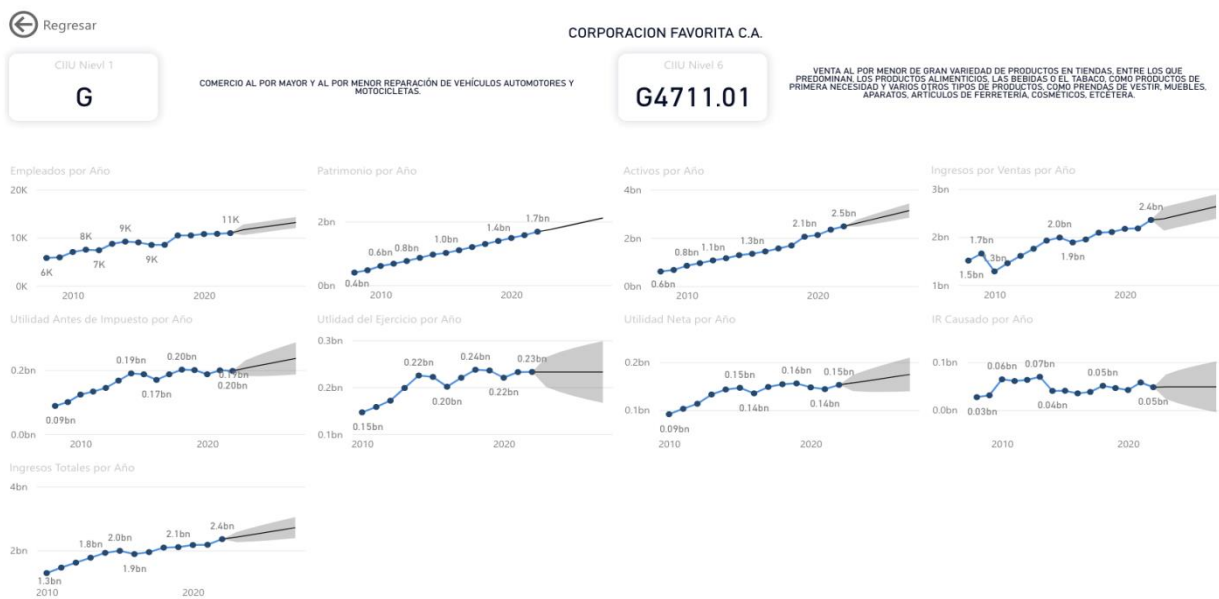
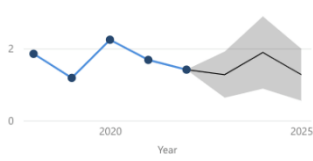




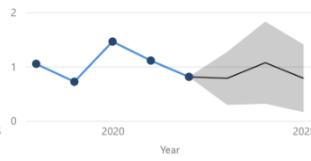
Ilustración 20 Proyección por indicadores económicos

INDICADORES DE LIQUIDEZ

Liquidez corriente por Año

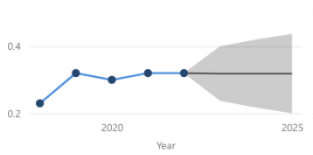


Prueba ácida por Año

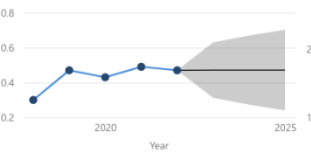


INDICADORES DE SOLVENCIA

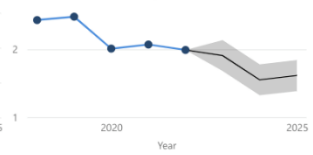
Endeudamiento del activo por Año



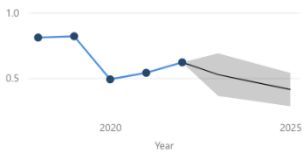
Endeudamiento patrimonial por Año



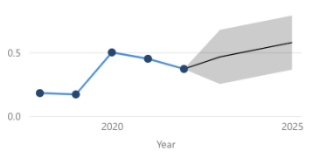
Endeudamiento del Activo fijo Año



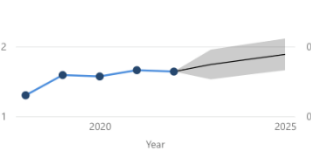
Endeudamiento a corto plazo por Año



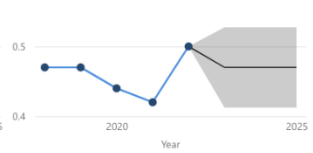
Endeudamiento a largo plazo por Año



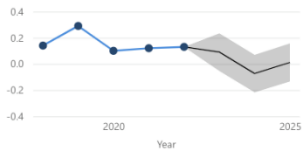
Apalancamiento financiero por Año



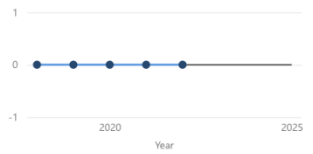
Fortaleza Patrimonial por Año



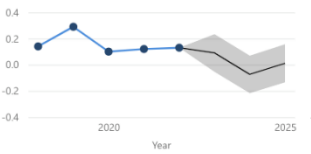
Endeudamiento Patrimonial Corriente por Año



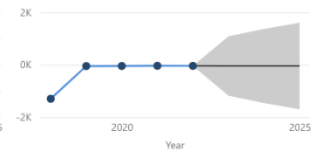
Endeudamiento Patrimonial No Corriente por Año



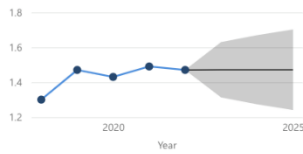
Apalancamiento a corto y largo plazo por Año



Cobertura de intereses por Año

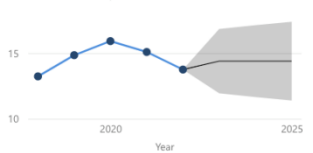


Apalancamiento por Año

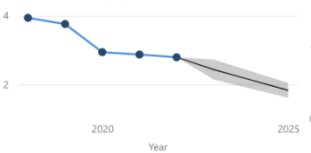


INDICADORES DE GESTIÓN

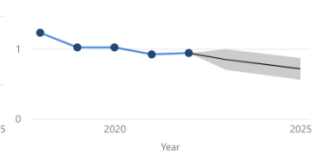
Rotación de cartera por Año



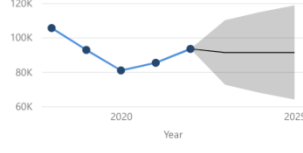
Rotación de activo fijo por Año



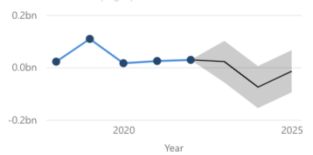
Rotación de ventas por Año



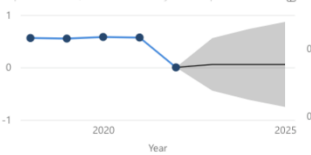
Periodo medio de cobranza por Año



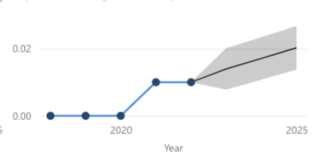
Periodo medio de pago por Año



Impacto Gastos, Administración y Ventas por Año

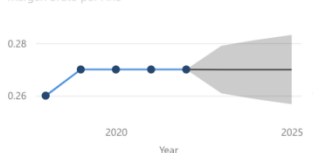


Impacto de la Carga Financiera por Año

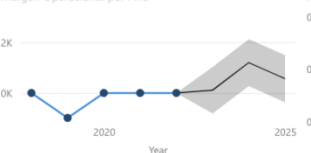


INDICADORES DE RENTABILIDAD

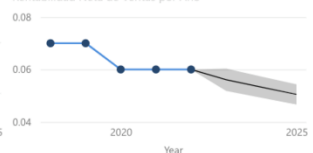
Margen Bruto por Año



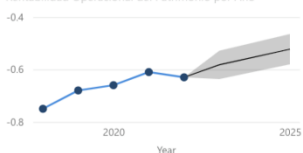
Margen Operacional por Año



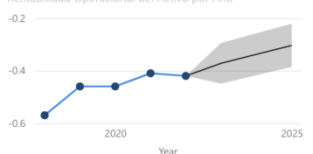
Rentabilidad Neta de Ventas por Año



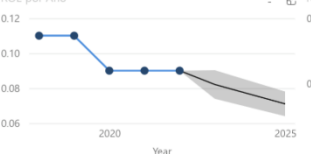
Rentabilidad Operacional del Patrimonio por Año



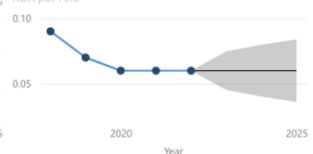
Rentabilidad Operacional del Activo por Año



ROE por Año



ROA por Año



Fuente de datos al usuario



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Para cumplir con el acceso a la información se desarrolló un apartado de recursos en donde la ciudadanía en general, podrá descargar los datos que se han utilizado en este reporte, permitiendo a los investigadores hacer un mejor discernimiento de la situación de una compañía de manera rápida, o para validación de los entes controlados.

Ilustración 21 Fuente de Datos

Descripción de datos

En este apartado se encuentra la descripción de los archivos .csv que serán compartidos y disponibles para la descarga a todos los usuarios que deseen crear reportes personalizados con la información de la SCVS, esta información se actualizará cada 24 horas.

bi_compania.csv	+
bi_segmento.csv	+
bi_ciiu.csv	+
bi_ranking.csv	+

Concepto y fórmula de los indicadores

Se ha preparado un documento explicativo del significado y fórmula para la obtención de indicadores económicos.

referencia_indicadores.pdf	+
----------------------------	---

Archivos resumen ranking

Los siguientes archivos son generados tomando en cuenta la información de los Estados Financieros presentados bajo el estado de compañías activas.

Archivos	+
----------	---

Referencia y cita

Por favor, use este identificador para citar o enlazar este ítem: <https://appscvsmovil.supercias.gob.ec/ranking/reporte.html>

Ejemplo:	+
----------	---

4.2. Dirección Nacional De Investigación Y Estudios

La Dirección Nacional de Investigación y Estudios, actualmente denominada conforme a la Resolución Nro. ADM-2023-048 como Dirección Nacional de Investigación y Cooperación, desempeña un papel esencial en el análisis de datos, registros y estadísticas de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Su ámbito de responsabilidades abarca desde el desarrollo y mejora de estudios hasta la coordinación de capacitaciones y convenios interinstitucionales, consolidándose como un componente esencial para alcanzar los objetivos institucionales.

La Dirección Nacional de Investigación y Cooperación tiene la responsabilidad de diez (10) procesos claves. Entre ellos, se destacan la elaboración del Informe de Labores Institucional, la Rendición de Cuentas ante la Defensoría del Pueblo y el Consejo de Participación Ciudadana, así como estudios especializados en los sectores societarios, mercado de valores y seguros. Su estructura, liderada por el director y respaldada por dos especialistas ubicados estratégicamente en la matriz Guayaquil y en la Entidad Operativa Desconcentrada (EOD) Intendencia Regional Quito, confirma su compromiso con la eficacia y la amplitud de alcance.

Bajo el cargo de esta dirección, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros se destaca por su continuo desarrollo de estudios, análisis y propuestas en el ámbito empresarial. Este abordaje incluye publicaciones en la revista X-pedientes Económicos de temas que van desde las Sociedades de Acciones Simplificadas, Pymes e industrias extractivas, hasta Big Data, Mercado de Valores, Seguros y otros.

Conscientes de las oportunidades para fomentar la discusión técnica y contribuir al desarrollo de la cultura empresarial, mercado de valores y seguros, la dirección se compromete a facilitar el acceso a la información pública mediante capacitaciones y estableciendo convenios con Colegios Profesionales, Cámaras de Comercio, la Academia y otras entidades, reflejando así su compromiso en impulsar la transparencia y el conocimiento en estos sectores estratégicos.

Tabla 47 *Proyectos realizados*

Proyectos	Descripción
Estudios Sectoriales	Se realizaron 7 estudios sectoriales
Indicadores Financieros de Compañías activas	Se actualizó la presentación de los indicadores financieros que están publicados en el ranking de compañías
Indicadores mensuales	Se actualizó la presentación de los indicadores financieros que están publicados en el ranking de compañías
Suscripción de Convenios Interinstitucionales	La institución suscribió 13 convenios interinstitucionales.
Capacitaciones Brindadas	Se realizaron 9 charlas con la comunidad mediante los convenios interinstitucionales.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Delegaciones efectuadas	No se realizó ninguna delegación
Requerimientos atendidos	Se atendieron 239 requerimientos de usuarios
Publicaciones en la revista X-pedientes Económicos	Se publicaron 13 artículos investigativos
Gestión para cumplimiento del Informe de Labores Institucional para publicación	Se cumplió con la meta de un informe para la entidad correspondiente
Rendición de Cuentas Virtual en Plataforma del CPCCS	Se cumplió con la meta de un informe para la entidad correspondiente
Registro de Información en la Plataforma Virtual de la DPE	Se cumplió con la meta de un informe para la entidad correspondiente

4.3. Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad (DNPPC)

La Dirección Nacional de Planificación, Procesos, Calidad y Gestión del Cambio es el área responsable de fortalecer y mantener la gestión de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros a través de la administración e innovación de procesos y de la planificación estratégica y operativa, para garantizar la prestación de servicios de calidad y asegurar el cumplimiento de la misión y visión institucional.

Durante el año 2023 la Dirección ejecutó actividades de planificación y administración por procesos de acuerdo al plan operativo anual, alcanzando los siguientes resultados:

4.3.1. Administración de Procesos

Alineados a los objetivos estratégicos institucionales y a la metodología de gestión por procesos, la Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad (DNPPC) ejecutó durante el año 2023 las siguientes actividades orientadas a optimizar la gestión institucional a través de la estandarización, mejoramiento y reingeniería de procesos:

- **Mejoramiento y Reingeniería de Procesos**

La DNPPC realizó mejoramiento en ciertos procesos institucionales y aplicó reingeniería de procesos en otros, por lo cual, elaboró y entregó a la Dirección Nacional de Tecnologías de Información y Comunicación (DNTIC) 20 Diseños de Especificaciones Funcionales con los requerimientos de sistematización, tanto para desarrollar nuevas herramientas tecnológicas como para mejorar las existentes.

Para la generación de estos documentos, esta Dirección ejecutó reuniones periódicas con las unidades administrativas correspondientes, observaciones de campo, evaluaciones de los sistemas y análisis de normativa, garantizando que la necesidad de la unidad administrativa se plasme correctamente en definiciones que sirven de insumo para que la DNTIC inicie el diseño e implementación de lo requerido.

Los diseños de especificaciones funcionales entregados fueron:

- Sistema de control y seguimiento de recomendaciones
- Mejoras a la gestión de vacaciones y solicitud de permisos
- Mejoras al sistema de calificación material de suscripción
- Prospecto simplificado digital de oferta pública
- Alcance al proceso de citación del auto de pago – notificación de boletas de auto de pago
- Mejoras al sistema de calificación de material de suscripción
- Registro de oficial de cumplimiento - grupo empresarial
- Generación de reportes por novedades de asistencia y de vacaciones
- Registro de oficial de cumplimiento - grupo empresarial
- Prospecto simplificado digital de oferta pública (fase 2)
- Modificación al proceso de notificación y registro de transferencia de acciones y cesión de participaciones- reformas a la ley de compañías del 15 de marzo de 2023
- Modificación al registro de constitución convencional de compañías – reformas a la ley de compañías del 15 de marzo de 2023
- Modificación al proceso de registro de nombramientos –lineamientos de probidad y capacidad de representantes de compañías
- Modificación al proceso de reserva de denominaciones para constitución electrónica S.A.S.
- Emisión del certificado de cumplimiento de obligaciones para los integrantes del sistema de seguro privado
- Calificación de idoneidad – representantes legales compañías de seguros y reaseguros
- Vinculación de documentos del SIT a registros de nombramientos y constituciones
- Consulta de información de consorcios por reforma del artículo 432 de la ley de compañías



- Contribuciones de intermediarios de reaseguros nacionales
- Funcionalidades de control y seguimiento para el sistema de asistencia

Como parte del mejoramiento y reingeniería de procesos, la DNPPC efectuó la certificación de 17 aplicaciones que se pusieron al servicio de nuestros usuarios internos y externos en el año 2023. Además, se actualizaron 12 manuales de usuario externos

- **Levantamiento y Documentación de Procedimientos**

Como parte de sus actividades principales, durante el año 2023, la DNPPC realizó el levantamiento y documentación de los procesos de la Institución, de tal manera que, se realizaron reuniones de trabajo, observaciones de campo, visitas y talleres para relevar y documentar información de los procesos sustantivos, adjetivos de apoyo y adjetivos de asesoría, siguiendo las normas internacionales para administración de procesos.

A diciembre de 2023, se obtuvieron los siguientes resultados:

Tabla 48 Cantidad de procedimientos de acuerdo al estado de levantamiento y documentación

Estado del Procedimiento	Cantidad de procedimientos
Identificado (0%):	115
Relevado (30%):	17
Documentado (70%):	89
Validado (80%):	1
Entregado a INPAI (90%):	12
Publicado/automatizado (100%):	174
Total:	408

Para el año 2023, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros cuenta con 408 procedimientos vigentes.

Considerando la cantidad de procedimientos inventariados, la Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad ha documentado hasta diciembre de 2022, el 67.65% de los procedimientos institucionales.

Durante 2022 se documentaron/actualizaron un total de 12 manuales de procedimiento, los cuales se detallan a continuación:

- AP-01.3.2.08 Pagar Remuneración a Servidores



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- AP-01.3.1.09 Emitir Nombramiento de Libre Remoción y Nombramiento Provisional
 - AP-01.3.1.08 Actualización del Distributivo
 - AP-01.3.3.04 Comisión de Servicios al Exterior con Remuneración para Formación y Capacitación
 - AP-01.3.2.15 Controlar Impedimentos para Ejercer Cargo Público
 - AP-01.3.5.01 Desvincular al Servidor de la Institución de Forma Voluntaria o por Acogerse a un Plan de Retiro
 - AP-01.3.3.03 Evaluar Capacitaciones Ejecutadas
 - AP-01.3.3.02 Ejecutar Plan Anual de Capacitación
 - AP-01.3.3.01 Elaborar Plan Anual de Capacitación
 - AP-01.3.2.03 Otorgar Permisos Ocasionales
 - AP-01.3.2.02 Planificar y Gestionar Vacaciones
 - AP-01.3.2.11 Aprobar y registrar traspasos, traslados y cambios
- **Simplificación de trámites**

Durante el 2023, la DNPPC enfocó sus esfuerzos en el cumplimiento de las disposiciones de la Ley Orgánica para Optimización y Eficiencia de Trámites Administrativos, su reglamento y normas técnicas, relacionadas con la identificación de trámites administrativos y su simplificación.

Considerando que la metodología planteada por el Ministerio de Telecomunicaciones y de la Sociedad de Información (MINTEL) para el ejercicio 2023, consiste en la atención de un porcentaje del total de trámites, y siendo el volumen de 214 trámites registrado en el Portal GOB.EC por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, el esquema metodológico planteado estableció un total de 43 trámites dentro del plan de simplificación 2023, los cuales se detallan a continuación:

- Aprobación de material de suscripción de compañías de seguros - revisión de contenido
- Aprobación de material de suscripción de compañías de seguros - validación de documentos impresos
- Contratos automáticos o notas coberturas reaseguros



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Solicitud de registro de programa de reaseguros
- Recepción de demandas constitucionales
- Exclusión de una compañía de la resolución masiva de disolución
- Fijación de honorarios del liquidador de compañías
- Liquidación por disolución de pleno derecho
- Revocatoria del permiso de operación de compañías extranjeras
- Solicitud para dejar sin efecto resolución de disolución de compañías no inscrita en Registro Mercantil
- Aprobación de notas técnicas
- Actualización de documentos de compañías de seguros y reaseguros
- Atención de denuncias de usuarios o personas relacionadas al sistema de seguros privados
- Atención de reclamos de usuarios, beneficiarios y/o asegurados de las compañías de seguros
- Aprobación de aumento de capital de compañías
- Aprobación de reformas de estatutos de compañías que requieren aprobación
- Calificación de apoderado de sociedades extranjeras
- Cambio de denominación de compañías extranjeras
- Cambio de domicilio de compañías extranjeras
- Convalidación de actos societarios
- Disminución de capital suscrito o social
- Aumento de capital dentro del capital autorizado de compañías de seguro y reaseguro
- Cancelación de inscripción de entes de mercado de valores
- Inscripción de entes de mercado de valores en el catastro público del mercado de valores
- Cancelación en el Catastro Público del Mercado de Valores de emisión por pago total
- Presentación de informes de intervención de entes de Mercado de Valores
- Recepción de solicitud de cancelación de negocios fiduciarios inscritos



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Recepción de solicitud de inscripción de negocios fiduciarios en el catastro público de mercado de valores
- Recepción de solicitud para marginación de negocios fiduciarios inscritos
- Cancelación de compañías 407
- Cancelación de compañías 410
- Disolución anticipada y voluntaria de una compañía
- Disolución, liquidación y cancelación de una compañía
- Solicitud de pago en exceso de contribuciones efectuado por una compañía controlada
- Reclamación en temas de contribuciones de compañías solicitados por usuarios externos
- Domiciliación de sucursales extranjeras
- Fusión de compañías
- Reactivación de compañías
- Transformación de compañías
- Cambio de domicilio de compañías nacionales
- Aprobación de calificaciones o renovaciones de calificación de interventores, peritos contables, peritos evaluadores y auditores externos
- Recepción de solicitud de requerimiento de recurso de apelación y de revisión de seguros
- Tramitación de causa o impugnación en materia societaria y de mercado de valores

Con la finalidad de poder abarcar y atender el alto volumen de requerimientos de mejora planteado por la metodología MINTEL, la Dirección Nacional de Planificación, Procesos, Calidad y Gestión del Cambio, determinó el despliegue de la ESTRATEGIA DE REINGENIERÍA O MEJORA DE PROCESOS, a través de la revisión integral de los flujos de trabajo existentes en la herramienta institucional SISTEMA INTEGRADO DE TRÁMITES.

El Sistema Integrado de Trámites de la Institución, consiste en un conjunto de flujos de trabajo, establecidos en una plataforma que busca la estandarización, control de



trazabilidad, direccionamiento y comunicación efectiva entre las áreas internas, así como con el usuario externo.

Cada uno de los trámites del plan de simplificación 2023, cuentan con un flujo de trabajo en dicho sistema, por lo que la ejecución de dicho plan consistió en la revisión integral de cada uno de los flujos de trabajo con la finalidad de identificar oportunidades de mejora, o en ciertos casos la reingeniería completa del método de trabajo determinado para un requerimiento.

En relación al Plan de Simplificación de Trámites 2023, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, ha logrado cumplir el 100% de los objetivos planteados dentro del plazo establecido acorde al marco normativo.

4.3.2. Gestión de Planificación

Alineados a los objetivos estratégicos institucionales y a las metodologías de planificación y proyectos, la Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad (DNPPC) ejecutó durante el año 2023 las siguientes actividades orientadas a dirigir y controlar la planificación estratégica y operativa:

- **Planificación estratégica institucional 2022-2025**

Tabla 49 Actividades de Planificación

ACTIVIDADES	DESCRIPCIÓN
Planificación estratégica institucional 2022-2025	Mediante Resolución No. Resolución No. SCVS-INPGE-DNPPC-2022-0003 se aprobó el Plan Estratégico Institucional 2022-2025. Se efectuaron los controles necesarios para medir el cumplimiento de la planificación estratégica institucional a través de los indicadores institucionales definidos para cada una de las unidades administrativas. Los resultados del año fueron reportados a los organismos correspondientes de forma semestral. El cumplimiento institucional de la planificación estratégica es del 96,84% para el año 2023
Planificación Operativa Anual	Mediante Resolución No. Resolución No. SCVS-INPGE-DNPPC-2023-0001 se aprobó el Plan operativo anual institucional del año 2023. Durante el año, la DNPPC realizó el seguimiento correspondiente al 1er, 2do, y 3er trimestre de 2022. Así también, se realizó el levantamiento de información para la planificación operativa del año 2024. Los resultados de los cumplimientos alcanzados por las 21 unidades administrativas en el año 2023.
Planificación de Proyectos	Mediante Resolución No. SCVS-INPGE-DNPPC-2022-0006 se aprobó el Plan de Proyectos 2023.



	<p>Este plan incluyó un total de 38 proyectos internos y 1 proyecto de inversión plurianual, orientados al cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales, los cuales fueron priorizados, validados y aprobados por la DNPPC, de acuerdo a los procedimientos establecidos y considerando los criterios: objetivo institucional y perspectiva de cumplimiento.</p> <p>La DNPPC realizó el control del avance en la ejecución de los proyectos y solicitó a las diferentes unidades administrativas las modificaciones que se requieran en cuanto a plazo de cumplimiento.</p> <p>Adicionalmente, la DNPPC realizó el acompañamiento requerido en la ejecución del proyecto de inversión “Recuperación de los servicios digitales de los sectores de societario, mercado de valores y seguros”, por un monto de USD 10.923.494,62 (Diez millones novecientos veintitrés mil cuatrocientos noventa y cuatro con 62/100 dólares de los E.E.U.U.).</p> <p>La ejecución del proyecto de inversión al cierre de 2023 alcanzó el 25.70%.</p>
Publicación de Información de Transparencia	<p>La DNPPC cumplió, por medio de la página web institucional, con los reportes mensuales de entrega de información basados en el artículo 7 de Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, reportes que fueron actualizados en los accesos a links y formatos respectivos solicitados por la Defensoría del Pueblo, institución encargada de vigilar el cumplimiento de la ley antes mencionada. En total se publicaron 252 plantillas de información.</p>
Seguimiento a indicadores de la Función de Transparencia y Control Social	<p>Se realizaron los reportes semestrales de los indicadores de cumplimiento del Plan Nacional de Prevención y Lucha Contra la Corrupción, de acuerdo a lo solicitado por la Función de Transparencia y Control Social.</p>

Tabla 50 Resultados de objetivos estratégicos institucionales

Objetivo Estratégico	Indicador		Meta 2023	Resultado Alcanzado del Objetivo Estratégico
Fortalecer el control societario, del mercado de valores, de seguros; y la prevención de lavado de activos.	1.1	Número de acciones de control societario, de mercado de valores y seguros.	15,100	26,996
	1.2	Cumplimiento del Plan Anual de Control de Prevención de Lavado de Activos.	80%	99.06%
Fortalecer el conocimiento de los ciudadanos en el ámbito societario, de mercado de valores, seguros y de prevención de lavado de activos.	2.1	Número de Eventos de Capacitación en el ámbito mercado de valores y seguros.	80	88
	2.2	Número de Ciudadanos Asesorados y/o Capacitados en el ámbito societario.	730	1,914
	2.3	Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación en el ámbito de la prevención de lavado de activos.	70%	100%



	2.4	Nivel de atención a consultas en el ámbito societario, de mercado de valores y seguros.	96%	88.74%
Fortalecer las capacidades institucionales.	3.1	Porcentaje de satisfacción de usuario externo.	86,00%	80.37%
	3.2	Porcentaje de ejecución presupuestaria.	99,86%	80.80%
	3.3	Porcentaje de cumplimiento del plan de capacitación institucional.	75,00%	92.68%

Con base en la evaluación de los indicadores de forma individual y conjunta se tiene que el cumplimiento de los objetivos estratégicos y a su vez de la planificación estratégica es la siguiente:

Tabla 51 Cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales

Objetivo Estratégico	Cumplimiento de Objetivo	Cumplimiento Planificación Estratégica
OEI-1	99.81%	96.84%
OEI-2	97.35%	
OEI-3	88.64%	

Tabla 52 Indicadores del Plan Nacional de Prevención y Lucha contra la Corrupción

Nombre del Indicador	Descripción del Indicador	Valor Indicador Ene-Dic 2023
Número de acciones de control iniciadas	Totalidad de acciones de control iniciadas acorde a la competencia de la entidad y su ámbito de acción en cumplimiento a la normativa que la rige	25,471
Número de solicitudes de acceso a la información pública (LOTAIP)	Totaliza las solicitudes de acceso a la información pública atendidas a nivel de entidades que conforman la Función de Transparencia y Control Social	1,891
Número de mecanismos de control social y participación ciudadana impulsados	Totaliza la aplicación de mecanismos de control social y participación ciudadana como: veedurías, observatorios, comités de usuarios, agendas públicas de consulta a la ciudadanía, audiencias públicas, consejos consultivos, consejos ciudadanos sectoriales, diálogos periódicos de deliberación, consejos de vigilancia, audiencias públicas, rendición de cuentas, conversatorios, entre otros, acorde a la competencia de la entidad y su ámbito de acción en cumplimiento a la normativa que rige a cada entidad que conforma la FTCS.	59



Número de casos remitidos a la Fiscalía	Totalidad de casos que por su naturaleza han sido remitidos a la Fiscalía General del Estado para efectuar acciones pertinentes, acorde a la competencia de la entidad y su ámbito de acción en cumplimiento a la normativa que la rige.	8
Número de normas, resoluciones y/o emitidos	Totaliza las normas, resoluciones, manuales u otro tipo de instrumento emitidos para el mejoramiento, alineado con las buenas prácticas institucionales.	406
Número de sanciones administrativas y civiles emitidas a los entes controlados (DPE no debe reportar)	Totaliza las sanciones administrativas y civiles emitidas a los entes controlados, acorde a la competencia de la entidad y su ámbito de acción en cumplimiento a la normativa que la rige	48,053
Número de ciudadanos capacitados	Totaliza los ciudadanos que atendieron los eventos de capacitación realizados tales como: talleres, seminarios, sensibilizaciones, congresos, socializaciones, capacitaciones, entre otros. Este indicador debe contener información consistente con el indicador número de eventos de capacitación realizados.	17,154
Número de eventos de capacitación realizados	Totaliza los eventos de capacitación realizados tales como: talleres, seminarios, sensibilizaciones, congresos, socializaciones, capacitaciones, entre otros.	135
Número de trámites ciudadanos gestionados	Totaliza las denuncias, quejas, reclamos, atenciones y/o relacionados gestionados (finalizados), acorde a la competencia de la entidad y su ámbito de acción en cumplimiento a la normativa que la rige.	151,313
Número de ciudadanos que participaron en los eventos de control social y participación ciudadana impulsados	Mide el número de personas que asistieron a los eventos de control social y participación ciudadana	1,118
Número de convenios suscritos en temas específicos para la prevención y lucha contra la corrupción	Mide el número de convenios y/o acuerdos formalizados que se han suscrito en el período analizado. Incluir únicamente convenios y/o acuerdos suscritos que entraron en vigencia en el período analizado.	3



Es importante señalar que mediante Resolución No. ADM-2023-048 del 1 de diciembre de 2023, la Dirección Nacional de Planificación, Procesos y Calidad cambia de nombre a “Dirección Nacional de Planificación, Procesos, Calidad y Gestión del Cambio”, y recibe las atribuciones para Dirigir y controlar los procesos de: Planificación, Control de Gestión, Administración por Procesos, Gestión de Calidad y Gestión Interna del Cambio y Cultura Organizativa.

5. INTENDENCIA NACIONAL ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La Intendencia Nacional Administrativa y Financiera en cumplimiento a su misión estipulada en el Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos, en el año 2023 ha planificado, normalizado, dirigido y supervisado toda la gestión de la política y estrategias técnicas, en los ámbitos de la administración de las Finanzas, Talento Humano Y Gestión Administrativa, para coadyuvar al cumplimiento de los objetivos institucionales.

5.1. Dirección Nacional Financiera

La Dirección Nacional Financiera, administró los recursos financieros y patrimoniales de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros planificados para el año 2023 a través del Plan Operativo Institucional a las diferentes áreas especializadas relacionadas, enfocadas en los objetivos estratégicos institucionales, de manera eficaz, equitativa y transparente para alcanzar los objetivos institucionales.

5.1.1. Presupuesto

Tabla 53 Ejecución presupuestaria

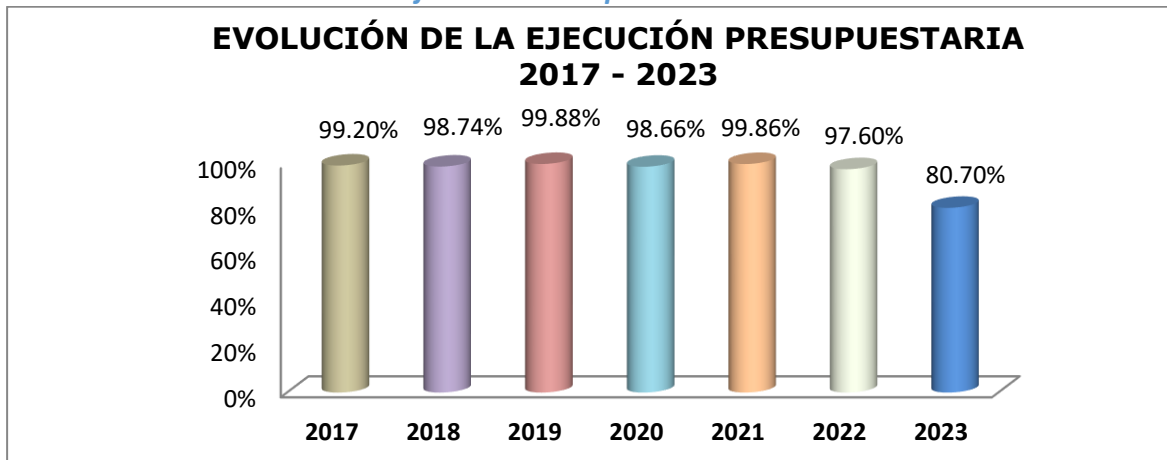
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2017 - 2023								
DESCRIPCIÓN	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
a. PRESUPUESTO CODIFICADO (Final)	26.635.079,60	27.050.440,97	27.036.721,76	23.627.668,66	29.001.321,39	21.386.519,95	26.702.296,71	
b. TOTAL DEVENGADO (Sistema eSIGEF)	26.421.685,37	26.613.811,77	27.004.424,41	23.312.201,66	28.961.144,53	20.873.631,88	20.651.057,38	
PORCENTAJE TOTAL DEVENGADO (Sistema eSIGEF)	99,20%	98,39%	99,88%	98,66%	99,86%	97,60%	80,70%	
c. TOTAL ANTICIPOS ENTREGADOS	-	95.567,49	-	-	-	-	897.363,12	
d. EJECUCIÓN EFECTIVA (DEVENGADO + ANTICIPOS ENTREGADOS)	26.421.685,37	26.709.379,26	27.004.424,41	23.312.201,66	28.961.144,53	20.873.631,88	21.548.420,50	b+c
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	99,20%	98,74%	99,88%	98,66%	99,86%	97,60%	80,70%	d/a

Fuente: eSIGEF

Nota: Con corte al 03 de enero del 2024.

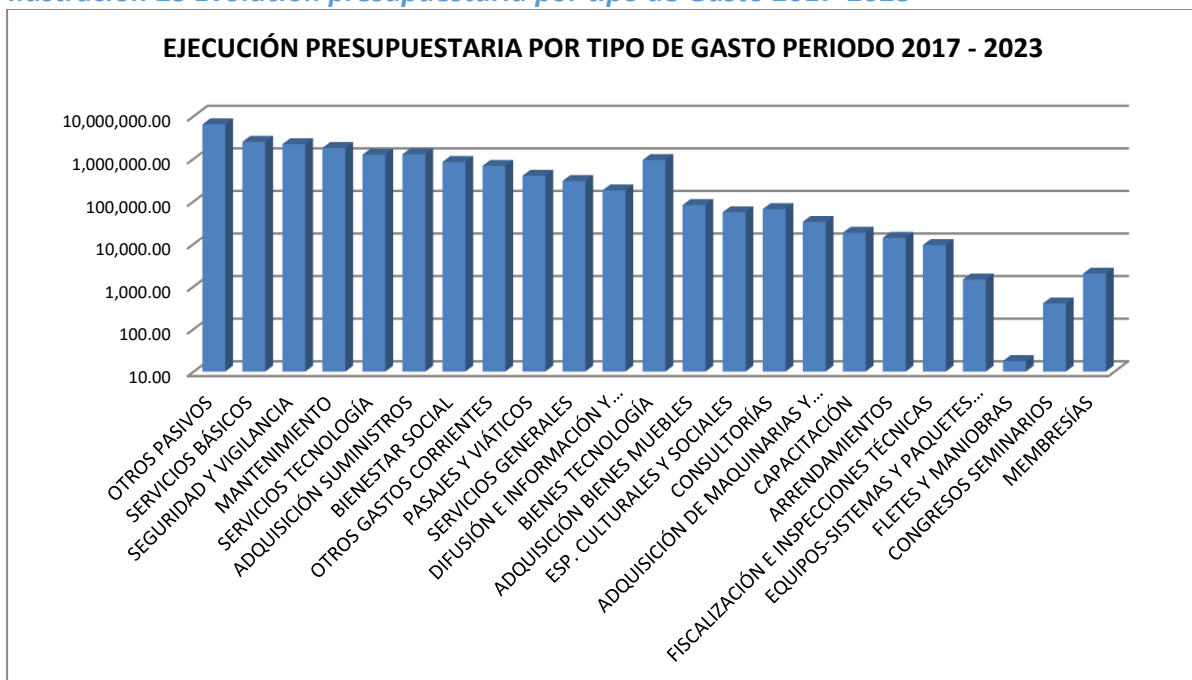


Ilustración 22 Evolución de la Ejecución Presupuestaria



El gráfico muestra la evolución de la ejecución presupuestaria desde el año 2017 al 2023, en el cual se puede evidenciar que la tendencia del porcentaje de ejecución presupuestaria de los años 2022 y 2023 es menor en comparación a los años precedentes. En el año 2023 se inició el proyecto de inversión denominado “Recuperación de los servicios digitales de los sectores de societario, mercado de valores y seguros”, el cual tuvo una ejecución del 15,27%. Con respecto al gasto corriente, se logró ejecutar un 99,32%, esto es con respecto a egresos en personal, bienes y servicios de consumo, otros egresos corrientes, y transferencias o donaciones corrientes.

Ilustración 23 Evolución presupuestaria por tipo de Gasto 2017-2023





Como se puede evidenciar en el gráfico de evolución de la ejecución presupuestaria por tipo de gasto desde el año 2017 al 2023, el rubro con mayor crecimiento sigue siendo “Otros Pasivos”, el cual se refiere a los pagos por sentencias judiciales que se realizaron específicamente en los años 2019 y 2021. En segundo lugar, los rubros con mayor crecimiento son los de gasto corriente: Servicios básicos, contrato de servicio de seguridad y vigilancia armada a nivel nacional, servicios de mantenimientos de bienes, servicios de tecnología, y adquisición de bienes.

Ilustración 24 Tipos de Gastos

EVOLUCIÓN DEL PRESUPUESTO TIPO DE GASTO 2017 - 2023								
DESCRIPCIÓN	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	ACUMULADO
NÓMINA	24.123.068,92	24.235.458,01	23.090.186,96	22.008.772,04	23.212.322,83	19.707.817,81	19.300.961,98	155.678.588,55
SERVICIOS BÁSICOS	413.332,76	394.027,26	373.440,25	328.171,42	292.036,48	333.457,70	366.432,68	2.500.898,55
OTROS PASIVOS	-	-	1.927.257,70	-	4.496.935,10	-	-	6.424.192,80
SERVICIOS TECNOLOGÍA	457.472,03	372.341,03	99.712,62	130.916,80	32.195,88	20.785,12	126.047,59	1.239.471,07
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	303.546,24	395.155,92	333.722,19	298.165,38	260.851,74	251.764,35	359.531,15	2.202.736,97
MANTENIMIENTO	241.021,91	337.853,19	404.899,29	267.748,49	186.827,37	180.992,09	177.622,96	1.796.965,30
BIENESTAR SOCIAL	151.801,34	349.946,76	301.254,04	16.965,94	6.787,33	3.307,45	9.499,65	839.562,51
ADQUISICIÓN SUMINISTROS	201.532,96	177.658,62	134.815,19	126.781,41	334.666,89	134.787,57	166.565,74	1.276.808,38
CONSULTORÍAS	22.400,00	4.425,01	193,00	-	-	-	-	27.018,01
OTROS GASTOS CORRIENTES	114.151,64	113.231,74	96.012,22	86.127,34	87.131,45	93.550,20	88.962,42	679.167,01
PASAJES Y VIÁTICOS	114.680,87	78.171,54	83.208,18	9.362,86	15.512,75	46.778,30	52.321,52	400.036,02
SERVICIOS GENERALES	62.816,10	36.196,86	58.479,97	36.652,13	32.590,01	37.029,25	36.183,63	299.947,95
DIFUSIÓN E INFORMACIÓN	44.209,59	61.851,39	21.996,65	-	-	45.740,55	7.374,46	181.172,64
BIENES TECNOLOGÍA	74.417,68	-	52.932,32	-	-	1.752,80	805.853,55	934.956,35
ADQUISICIÓN BIENES MUEBLES	75.488,00	5.116,96	304,64	231,84	-	570,00	-	81.711,44
ARRENDAMIENTOS	1.971,06	1.851,94	2.413,38	2.216,01	2.720,48	1.703,52	1.021,44	13.897,83
ESP. CULTURALES Y SOCIALES	5.418,80	29.951,91	19.822,72	-	-	-	-	55.193,43
ADQUISICIÓN MAQ. Y EQUIPOS	7.976,59	9.693,83	2.746,05	90,00	-	3.728,64	8.698,08	32.933,19
CAPACITACIÓN	6.378,88	10.879,80	1.027,04	-	-	-	-	18.285,72
EQUIPOS-SISTEMAS Y PAQUETES INFORMÁTICOS	-	-	-	-	548,51	906,53	-	1.455,04
FISCALIZACIÓN E INSPECCIONES TÉCNICAS	-	-	-	-	-	8.960,00	450,00	9.410,00
FLETES Y MANIOBRAS	-	-	-	-	17,71	-	-	17,71
CONSULTORÍAS	-	-	-	-	-	-	38.493,65	38.493,65
MEMBRESÍAS	-	-	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00
CONGRESOS SEMINARIOS	-	-	-	-	-	-	400,00	400,00
TOTAL	26.421.685,37	26.613.811,77	27.004.424,41	23.312.201,66	28.961.144,53	20.873.631,88	21.548.420,50	174.735.320,12

Tabla 54 Evolución Presupuestaria por Entidad Operativa Desconcentrada

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ENTIDAD OPERATIVA DESCONCENTRADA PERIODO 2017 - 2023			
ENTIDADES OPERATIVAS DESCONCENTRADAS	PRESUPUESTO CODIFICADO	PRESUPUESTO DEVENGADO	% EJECUCIÓN
EOD - PLANTA CENTRAL	\$ 179.614.952,95	\$ 172.965.160,54	96,30%
EOD - INTENDENCIA REGIONAL DE QUITO	\$ 1.825.096,09	\$ 1.770.159,58	96,99%
TOTAL	\$ 181.440.049,04	\$ 174.735.320,12	96,30%

Fuente: eSIGEF

Nota: Con corte al 03 de enero del 2024.

La Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros cuenta en su modelo de gestión con dos Entidades Operativas Desconcentradas, cuya asignación y ejecución presupuestaria se distribuye a través de las Intendencias Regionales que las conforman.

La EOD Planta Central está conformada por la Oficina Matriz y las Intendencias Regionales de: Portoviejo, Machala, Cuenca y Loja; y la EOD Intendencia Regional de Quito está conformada por las Intendencias Regionales de Quito y Ambato.

Como se observa el presupuesto codificado en el periodo 2017 - 2023 asciende a \$188'440.049,04 de los cuales la EOD Planta Central tiene un porcentaje de ejecución acumulado del 96,30%, mientras que la EOD Intendencia Regional de Quito ha ejecutado un 96,99%.

Tabla 55 Ejecución Presupuestaria por Programa de enero a diciembre 2023

CUADRO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023					
PROGRAMA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	% DE EJECUCIÓN
01	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	\$ 10.146.611,73	\$ 10.100.685,77	\$ 10.100.308,97	99,54
55	CONTROL Y PROMOCION DE COMPAÑIAS Y MERCADO DE VALORES	\$ 16.555.684,98	\$ 12.754.215,64	\$ 11.448.111,53	69,15
TOTAL =		\$ 26.702.296,71	\$ 22.854.901,41	\$ 21.548.420,50	80,70
Fuente: eSIGEF					
Nota: Con corte al 03 de enero del 2024.					

La Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, cuenta con tres programas presupuestarios que se distribuyen de la siguiente manera:

Programa 01 – Administración Central, que corresponde a los gastos corrientes y a los gastos de nómina de los Procesos habilitantes de apoyo.

Programa 55 - Control y Promoción de Compañías y Mercado de Valores, que corresponde a los gastos de nómina de los Procesos Agregadores de Valor.

La distribución del presupuesto institucional por programa, permite identificar que la naturaleza del gasto se encuentra orientada al cumplimiento de los planes anuales de política pública, priorizando la eficiente gestión de los recursos para la prestación de nuestros servicios.

En el año 2023, Administración Central en su Programa 01, alcanzó un 99,54% de ejecución presupuestaria, y el programa de Control y Promoción de Compañías y Mercado de Valores en su Programa 55, obtuvo un 69,15% de ejecución presupuestaria en el año 2023.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 56 Montos Transferidos a la Cuenta Única del Tesoro Nacional 2017-2023

AÑO	RECAUDADO (INGRESOS)	DEVENGADO (GASTOS)	SALDO TRANSFERIDO
2017	172.370.579,06	26.421.685,37	145.948.893,69
2018	167.561.437,97	26.613.811,77	140.947.626,20
2019	185.999.599,48	27.004.424,41	158.995.175,07
2020	170.336.980,49	23.312.201,66	147.024.778,83
2021	179.985.173,29	28.961.144,53	151.024.028,76
2022	197.011.548,07	20.873.631,88	176.137.916,19
2023	234.898.085,26	21.548.420,50	213.349.664,76
TOTAL	1.308.163.403,62	174.735.320,12	1.133.428.083,50

Fuente: eSIGEF

Nota: Corte al 03 de enero del 2024.

De acuerdo al Artículo 167 del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, “Todos los excedentes de caja de los presupuestos de las entidades del Presupuesto General del Estado, al finalizar el año fiscal se constituirán en ingresos de caja del Presupuesto General del Estado del siguiente ejercicio fiscal”.

Como se indica en el cuadro la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros ha transferido a la Cuenta Única del Tesoro Nacional en el periodo comprendido entre el 2017 al 2023 el valor de USD\$1.133'428.083,50.

5.1.2. Contribuciones

Tabla 57 Emisión de títulos de crédito y recaudación anual

AÑO	T/C EMITIDOS	EMISIÓN (US\$)	RECAUDACIÓN (US\$)	% REC
2019	83,133	\$ 191,331,729.69	\$ 179,242,213.63	93.68%
2020	40,642	\$ 171,408,084.26	\$ 161,091,542.56	93.98%
2021	42,506	\$ 18,418,974.29	\$ 173,377,579.32	94.01%
2022	43,794	\$ 210,795,302.40	\$ 202,775,486.53	96.20%
2023	133,263	\$ 266,872,579.94	\$ 237,657,722.84	89.05%
TOTAL	343,338	\$ 1,024,826,670.58	\$ 954,144,544.88	93.38%

Fuente: Sistema de Contribuciones

Podemos visualizar la evolución del monto de los títulos de crédito emitidos desde el 2019 hasta el 31 de diciembre de 2023, y los valores recaudados en cada año. En el año 2023 la recaudación asciende a \$237'657.722,84, equivalente al 89,05% del valor de los títulos de crédito emitidos. La información corresponde a los rubros de Contribuciones y Multas de los sectores Societario, Seguros y Mercado de Valores.



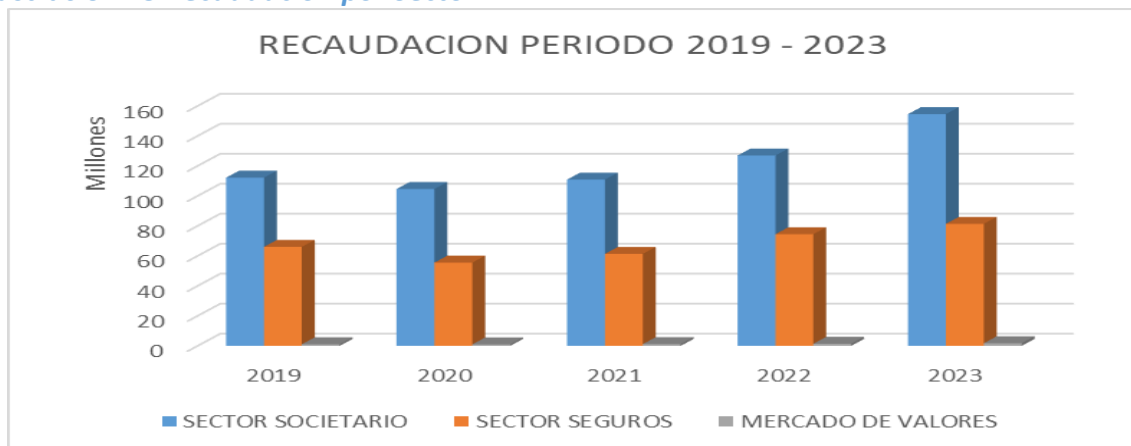
Tabla 58 Recaudaciones por sector

AÑO	SECTOR SOCIETARIO		MERCADO DE VALORES		SECTOR SEGUROS		TOTAL
	CONTRIBUCIONES	MULTAS	CONTRIBUCIONES	MULTAS	CONTRIBUCIONES	MULTAS	
2019	107.550.502,84	4.607.903,40	1.037.427,44	33.811,89	66.012.568,06	0,00	179.242.213,63
2020	104.493.973,90	108.624,83	981.873,05	5.018,00	55.490.052,78	12.000,00	161.091.542,56
2021	109.673.562,75	1.194.382,01	1.072.210,28	105.351,40	61.329.822,88	2.250,00	173.377.579,32
2022	126.057.935,78	872.729,36	1.384.332,68	14.500,00	74.203.504,62	242.484,09	202.775.486,53
2023	142.905.204,28	11.643.209,03	1.493.748,98	262.046,83	81.339.413,72	14.100,00	237.657.722,84
	63,84%		0,67%		35,49%		100,0%

Fuente: Sistema de Contribuciones

El mayor porcentaje de recaudación proviene de los rubros de contribuciones y multas del sector Societario, que representa un 63,84%; en segundo lugar, tenemos el sector de Seguros que representa un 35,49% y el sector de Mercado de Valores representa un 0,67% de la recaudación total de la institución.

Ilustración 25 Recaudación por Sector



5.1.3. Coactivas

Gestión Coactiva para el cobro de la Cartera Vencida

Tabla 59 Recuperación de cartera vencida contribuciones societarias 2019-2023

Año de Asignación	Cartera No Recuperada de Años Anteriores	Cartera Inicial del Año	Total Cartera Asignada	Recaudado	Porcentaje Anual	Saldo Final
2019	8.443.654,97	10.234.431,62	18.678.086,59	7.674.891,23	41,09%	11.003.195,36
2020	11.003.195,36	9.511.100,24	20.514.295,60	6.632.096,11	32,33%	13.882.199,49
2021	13.882.199,49	10.810.591,62	24.692.791,11	8.362.803,87	33,87%	16.329.987,24
2022	15.455.264,77	10.064.576,77	25.519.841,54	8.604.776,70	33,72%	16.915.064,84
2023	16.444.912,18	12.821.289,24	29.266.201,42	9.985.757,33	34,12%	19.280.444,09
TOTAL RECUPERADO				41.260.325,24		

En el periodo 2019 – 2023, se ha recuperado el valor de US\$ 41'260,325.24 del monto total de la cartera asignada. Con respecto al año 2023, la recuperación al 31 de diciembre asciende a US\$9'985,757.33 que corresponde al 34.12% de la cartera asignada.

Las gestiones realizadas por las áreas de: Presupuesto, Contribuciones y Coactivas se enmarcan en las responsabilidades de la Dirección Nacional Financiera atendiendo las políticas de optimización de recursos, manteniendo los estándares de calidad en sus servicios, aplicando métodos y procedimientos para la oportuna recaudación de los recursos, vigilando a través del proceso coactivo la recaudación a las compañías en mora. Estas acciones se enlazan y contribuyen al cumplimiento del Objetivo Estratégico de garantizar la continuidad institucional mediante el uso eficiente de los recursos financieros.

5.2. Dirección Nacional Administrativa

La Dirección Nacional Administrativa alineada con los Objetivos Estratégicos Institucionales en lo relacionado al eficiente uso de los recursos y la satisfacción del cliente interno y externo, centra su gestión en 5 grandes Productos o Servicios, dando cumplimiento así a lo estipulado en el Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos vigente al 2023, logrando el Control y la Medición de todas sus actividades dentro de:

- Administración de Bienes: inventario anual, con control integral de los bienes
- Adquisiciones: cumplimiento del 100% en ejecución del PAC
- Servicios Generales: servicio oportuno de traslado de servidores y notificación de usuarios
- Mantenimiento: conservación de los bienes muebles e inmuebles
- Seguridad Integral: seguridad física y resguardo de las instalaciones

5.2.1. Adquisiciones

El área de Adquisiciones tiene a su cargo las fases preparatorias y pre-contractual en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública, de los requerimientos de bienes y servicios de la Institución para dar cumplimiento a su Plan Anual de Contratación.

En el año 2023, las áreas requirentes han remitido sus procesos planificados, los mismos que han sido gestionados utilizando los distintos procedimientos contemplados en la normativa correspondiente:



Tabla 60 Procesos del Plan Anual de Contratación

Procesos	PAC	Ínfima cuantía	Total	%
Adjudicados	80	17	97	76%
En Revisión	27	0	27	21%
Desiertos	4	0	4	3%
Cancelados	0	0	0	0%
En Portal	0	0	0	0%
TOTAL	111	17	128	100%

Tabla 61 Plan anual de contratación 2019-2023

Año	Total procesos planificados	Adjudicados		Desiertos	
		Procesos	%	Procesos	%
2019	11	10	91%	1	9.09%
2020	14	14	100%	0	0.00%
2021	9	9	100%	0	0.00%
2022	15	15	100%	0	0.00%
2023	111	97	79%	4	3.00%

En la tabla anterior se refleja el porcentaje de procesos adjudicados frente a los procesos declarados desiertos en el período analizado

Tabla 62 Porcentaje de Cumplimiento del PAC

Descripción	2019	2020	2021	2022	2023
% Cumplimiento PAC	90,91%	100,00%	100,00%	100,00%	79,00%

Tabla 63 Comparativa de ínfimas adjudicadas entre 2019 – 2023

Descripción	2019	2020	2021	2022	2023
Total ínfimas adjudicadas	192	125	98	129	76

5.2.2. Servicios Generales

A nivel nacional se distribuyeron 9.092 notificaciones de los departamentos: Actos Societarios y Disolución, Inspección y Control, Auditoría e Intervención de Lavado de Activos, Disolución, Mercado de Valores, Emisores y Calificadores de Riesgos, Coactivas.

Tabla 64 Datos Comparativos por Años de Gestión 2020 – 2023

	2020	2021	2022	2023
EOD planta central Guayaquil	3,839	4,487	6,978	6,306
EOD Quito	1,693	1,268	2,658	2,786



Tabla 65 Movilizaciones por Áreas

Áreas	Total movilizaciones realizadas por área requirente a nivel nacional
Dirección Administrativa	343
Dirección Financiera	89
Seguridad integral	10
Unidad de bienes	46
Servicios generales	1,095
Adquisiciones	64
Auditoría Interna	80
Coactivas	83
Talento Humano	142
Intendencia Nacional de Seguros	207
Disolución y Liquidación	212
Inspección y control	504
Procuraduría	212
Lavado de activos	60
Mercado de valores	194
Pull de notificadores	826
Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones	10
Intendencia Nacional de Planificación y Gestión Estratégica	7
Imagen corporativa y comunicación social	5
Total	3,702

Tabla 66 Mantenimientos, realizados a bienes, muebles e instalaciones a nivel nacional

Bienes	Mantenimientos realizados
Muebles	377
Inmuebles	497
Total	874

Tabla 67 Bienes dados de baja por Intendencia 2020-2023

INTENDENCIA	AÑO 2020		AÑO 2021		AÑO 2022		AÑO 2023	
	BLD	BCA	BLD	BCA	BLD	BCA	BLD	BCA
Guayaquil	40	32	62	10	0	0	0	0
Cuenca	0	0	0	0	0	0	0	0
Machala	0	0	0	0	0	0	0	0



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Portoviejo	0	0	30	45	0	0	0	0
Loja	0	0	0	0	0	0	0	0
Quito	0	0	0	0	0	0	0	0
Ambato	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	40	32	92	55	0	0	0	0

5.3. Dirección Nacional de Talento Humano

5.3.1. Concursos de Méritos y Oposición

Se planificó treinta y nueve (39) partidas para Concurso de Mérito y Oposición. Por encontrarnos en proceso de reestructuración institucional, que consiste en la actualización del Manual de Clasificación y Valoración de Puestos, no se ha podido concluir con dicho proceso.

Reestructuración Institucional

- **Estatuto Orgánico por Procesos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.**

Mediante Oficio Nro. MDT-VSP-2023-0349-O de 5 de septiembre de 2023, el Ministerio del Trabajo, aprueba la validación técnica al rediseño de la estructura organizacional y reforma al Estatuto Orgánico de la Superintendencia De Compañías, Valores y Seguros

Con Resolución No. ADM-2023-048 Resuelve: ... “Expedir la REFORMA AL ESTATUTO ORGÁNICO DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS, expedido mediante Resolución Nro. ADM-13-003, publicado en el Registro Oficial Nro. 420, de 28 de marzo de 2013 y sus correspondientes reformas con Resoluciones Nros. ADM-15-007, ADM-15-008 y ADM-2020-26, de 23 de junio del 2015, 01 de julio del 2015 y 05 de octubre de 2020, respectivamente...”

- **Manual de Descripción, Valoración y Clasificación de Puestos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.**

Con Oficio No. SCVS-2023-00083362-O de 8 de septiembre de 2023, la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, solicita asistencia técnica para la reforma integral del Manual de Descripción, Valoración y Clasificación de Puestos, lo que mereció la contestación por parte del Ministerio del Trabajo, mediante oficio Nro. MDT-DFISP-2023-



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

0951-O de 22 de septiembre de 2023, en el que se nos designa personal técnico para coordinar las acciones necesarias para cumplir con este objetivo.

5.3.2. Planificación del Talento Humano

Mediante Oficio Nro. MDT-SFSP-2023-1080-O de 28 de junio de 2023, el Ministerio del Trabajo, aprobó la Planificación del Talento Humano de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, correspondiente al periodo 2023.

Tabla 68 Campos de Gestión

Campos de gestión	Central o su equivalente	Zonal o su equivalente	Distrital o su equivalente	Circuital o su equivalente	Total N° Campos de gestión
Lista de asignaciones para contratos de servicios ocasionales	36	32	0	0	68
Creación de puestos	30	31	0	0	61
Desvinculaciones de personal	2	5	0	0	7
Total campos de gestión por territorio	68	68	0	0	136

5.3.3. Escaneo de expedientes

Tabla 69 Escaneos de expedientes

Documento	Número aproximado
Acciones de personal	1,761
Resoluciones	554
Informes Técnicos	505
Contratos y Terminaciones	66
Certificados de Capacitaciones	265
Documentos de ingreso (hojas de vida, copias de cedula, certificados de votación, partidas de nacimientos de hijos, copias de cuentas bancarias, formularios, planilla de servicios básicos, títulos, capacitaciones, certificados laborales, formularios de la CGE,MDT e IESS.)	1,725
Varios	300
Total	5,176



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

5.3.4. Capacitación

Tabla 70 Escaneos de expedientes

Descripción	Total
Número de capacitaciones planificadas	41
Número de capacitaciones ejecutadas	46
Número de capacitaciones no ejecutadas	0
Número de capacitaciones no ejecutadas por cambio de área, funciones y desvinculaciones	0
% De cumplimiento de la guía metodológica de capacitación	100%

5.3.5. Bienestar Social

Medicina Preventiva durante el año 2023

- Charla Informativa Derecho de Equidad sobre Inclusión Laboral.
- Charla Informativa Protocolo de Acoso Laboral y toda Forma de Violencia Contra La Mujer en los Espacios de Trabajo.
- Socialización del Protocolo de Acoso Laboral y toda Forma de Violencia Contra La Mujer en los Espacios de Trabajo.
- Ficha Odontológica
- Toma de Electrocardiograma (Grupo Vulnerables)
- Inmunización – Influenza (MSP)
- Ficha Ocupacional (Exámenes de Laboratorio)
- Sensibilización en Prevención del Uso y Consumo Alcohol, Tabaco otras Drogas.
- Campaña: Lactarios Institucionales (Derecho de la mujer lactante)
- Aplicación de la Encuesta de Consumo y Uso de Alcohol u otras Drogas.
- Charla de Prevención de Enfermedades Ocupacionales
- Campaña: Alimentación Saludable, (Sobrepeso, Obesidad, Enfermedades Preexistente Diabetes, Hipertensión)
- Campaña Salud Mental.
- Control de Lípidos y Glucosa
- Pausas Activas.
- Campañas de Prevención del Covid 19, directrices para evitar la Propagación del Virus.
- Examen de la Agudeza Visual.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Sesión Solemne por cumplir años de creación en cada una de las Intendencias de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.
- Examen de Antígeno Prostático
- Taller de Fortalecimiento de Factores Protectores Individuales, Colectivos y Sociales
- Sensibilización y medidas de prevención del VIH

El médico Institucional realizó la actualización de la ficha médica periódica de las historias clínicas a nivel nacional, para dar cumplimiento sobre el control anual, realizando dentro del ámbito de su competencia, las siguientes actividades:

- Actualización de los datos generales (Enfermedades, discapacidades y consumo de alcohol y drogas)
- Signos Vitales
- Interconsultas Médicas
- Exámenes de laboratorio (De ser necesario)
- Examen de Glucosa (Servidores que padezcan de diabetes)

Se realizó campañas informativas y educativas sobre las medidas de bioseguridad y de autocuidado, a fin de reducir los factores de riesgo y evitar la propagación de enfermedades respiratorias.

Las Intendencias Regionales, realizaron las gestiones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y Ministerio de Salud Pública a fin de que realicen los exámenes de laboratorio. Cabe indicar que los profesionales médicos de la Institución constantemente realizaban el monitoreo sobre el estado de salud de los servidores.

Uniforme, Transporte y Guardería:

La Dirección Nacional de Talento Humano realizó la gestión para solicitar los recursos económicos, para la dotación de uniformes a nivel nacional y brindar el servicio de Transporte a la Planta Central e Intendencia Regional de Quito, pero debido a la falta de disponibilidad presupuestaria y austeridad económica, el Ministerio de Economía y Finanzas no aprobó los respectivos recursos.

Se implementó el beneficio de pago económico de guardería de acuerdo a normativa legal, para el cuidado diario infantil a favor de las hijas y los hijos de las y los servidores



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

públicos, o niñas y niños que se encuentren bajo cuidado o patria potestad de las y los servidores públicos, hasta el día que cumplan los 5 años de edad

Formación de Brigadas Planta Central

Se conformaron las brigadas de Primeros Auxilios, Evacuación y Rescate y Contra Incendios. A los brigadistas se les brindó capacitación a través de la Cruz Roja Ecuatoriana y Cuerpo de Bomberos

Clima Laboral

En el mes de diciembre de 2023, a fin de mejorar las relaciones interpersonales e integrar al personal a nivel nacional, se desarrolló un programa de integración y trabajo en equipo, para lo cual se elaboró un cronograma de actividades. En este programa hubo mucha participación, motivación e integración en todas las áreas por parte de los servidores.

En esta campaña de Integración y Trabajo en Equipo su objetivo era fortalecer los valores institucionales que se encuentran en el Código de Ética.

5.3.6. Evaluación del Desempeño

Correspondiente al período de evaluación, año 2023, se dio cumplimiento al 100% el registro de la información en el módulo del Sistema Informático Integrado de Talento Humano – SIITH

5.3.7. Seguridad Integral.

Con la finalidad de cumplir con el Plan de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional, esta Institución ha desarrollado programas de capacitación y entrenamiento para la prevención de riesgo laboral:

- Ejecución de 5 capacitaciones en temas de seguridad y salud ocupacional a las que fueron convocados todo el personal a nivel nacional y 11 eventos de capacitación en la Intendencia Regional de Compañías, Valores y Seguros de Quito.
- Implementación del Plan de Emergencia.
- Inducción de personal que ingresó, respecto a la misión y visión de la institución, deberes y derechos del servidor público y trabajadores y en temas de seguridad y salud ocupacional.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Levantamiento de fichas ocupacionales (pre, periódicas, reintegro y salida), en un total de 548 fichas.
- Difusión de 159 difusiones de infografías educativas preventivas en seguridad y salud ocupacional.
- Desarrollo de 08 campañas de salud preventiva.

5.3.8. Nómina

La ejecución del presupuesto en Gastos en Personal Grupo 510,000 y Jubilados patronales Grupo 580,000, alcanzó el 100% de ejecución en el año 2023.

En el ejercicio fiscal 2023, las liquidaciones de haberes se han pagado cumpliendo con los plazos establecidos por la normativa legal vigente. El proceso, desde la recepción de la documentación habilitante hasta la generación del CUR de pago, ha mantenido un promedio de 3 días.

Se ha cumplido con todos los pagos de aportes, fondos de reserva, préstamos a nivel nacional y se han realizado todos los registros de avisos de entrada, salida y demás novedades.

6. INTENDENCIA NACIONAL DE PROCURADURÍA Y ASESORÍA INSTITUCIONAL

Entre las atribuciones de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros que le corresponde ejecutar a la Intendencia Nacional de Procuraduría y Asesoría Institucional tenemos las siguientes:

- Patrocinio legal a la Institución y funcionarios
- Revisión y análisis de casos societarios, tributarios, de mercado de valores, seguros y lavado de activos
- Estudios e investigaciones jurídicas
- Absolución de consultas jurídicas relacionadas con el derecho societario tributarios, de mercado de valores, seguros y lavado de activos, dispuestas por superintendente o intendentes de área
- Asesorar y absolver consultas de tipo jurídico, formuladas por las autoridades y niveles directivos en materia del ámbito jurídico legal



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Preparación de proyectos de reformas a leyes, reglamentos y resoluciones en función de las políticas de la Entidad
- Presentación de recomendaciones tendentes a mejorar y dinamizar el desenvolvimiento de la Institución, en las diferentes áreas institucionales
- Revisión y validación de documentos precontractuales en cuanto a la naturaleza jurídica
- Elaboración de contratos que deba suscribir el o la Superintendente de Compañías o su delegado
- Emisión de criterios de carácter jurídico legal sobre asuntos sometidos a su conocimiento
- Revisar proyectos de convenios y documentos que deba suscribir el o la Superintendente de Compañías, Valores y Seguros, que sean puestos a su consideración, entre otras.

Las mencionadas facultades se ejecutan a través dos áreas de procesos que son:

- Dirección Nacional de Asesoría Institucional
- Dirección Nacional de Patrocinio.

6.1. Dirección Nacional de Asesoría Institucional

A continuación, se presenta un condensado de las actividades realizadas por esta dirección:

Tabla 71 actividades desarrolladas por la Dirección Nacional de Asesoría Institucional

Atribución – responsabilidad	Total
Asesorar y absolver consultas de tipo jurídico, formuladas por las autoridades y niveles directivos en materia del ámbito jurídico legal	57
Coordinar la preparación de proyectos de reformas a leyes, reglamentos y resoluciones en función de las políticas de la Entidad	13
Validar proyectos de resolución	55
Revisar proyectos de convenios y documentos que deba suscribir el o la Superintendente de Compañías que sean puestos a su consideración	39
Emitir criterios de carácter jurídico legal sobre asuntos sometidos a su conocimiento	831

6.2. Dirección Nacional del Patrocinio

La Dirección Nacional de Patrocinio forma parte de la estructura de la Intendencia Nacional de Procuraduría y Asesoría Institucional y tiene como misión dirigir, coordinar y desarrollar la asistencia jurídica y la representación y defensa institucional en acciones y trámites judiciales, extrajudiciales y administrativos.



Tabla 72 Actividades desarrolladas por la Dirección Nacional del Patrocinio, Juicios a Nivel Nacional

Procesos	Guayaquil	Quito	Cuenca	Ambato	Portoviejo	Loja	Machala	Total
Constitucionales	77	38	2	0	1	2	5	125
Contenciosos administrativos	33	68	5	0	3	3	0	112
Contenciosos fiscales	1	36	0	0	0	0	0	37
Civiles	22	15	0	0	0	0	0	37
Acciones extraordinarias de protección	3	3	0	0	0	0	0	6
Recurso de casación	18	12	0	0	0	0	0	30
Recurso de hecho	0	0	0	0	0	0	0	0
Laborales	4	2	0	0	0	0	0	6
Penales	7	4	0	0	0	0	0	11

7. SECRETARÍA GENERAL

La aplicación y uso de nuevas tecnologías que han permitido continuar de forma óptima la atención al usuario externo en sus diferentes trámites, consultas, e información general a través del Sistema Integrado de Trámites SIT; colocando al alcance de cada ciudadano la obtención de información pública y documentación sin necesidad de solicitarla u obtenerla de forma física, generando una experiencia favorable y oportuna; así como la habilitación y publicidad de correos electrónicos de 3 servidores del CAU para que se receipten los 365 días, 24/7 los documentos (trámites) con firmas electrónicas que los usuarios externos remiten a la institución a través de sus correos electrónicos, para su ingreso al SIT.

Las notificaciones de los actos administrativos a través de los correos electrónicos de los usuarios, reporta rapidez, eficiencia y seguridad al debido proceso, en los diferentes tipos de procesos y productos que se notifican a través de esta unidad.

Las herramientas y los procesos implementados han permitido que la transparencia de información cree respuestas ágiles y expeditas, lo que comprobó que los recursos utilizados se empleen de manera adecuada para beneficio de los usuarios externos e internos.



7.1. Actividades realizadas en el año 2023

Tabla 73 Actividades desarrolladas por el Centro de Atención al Usuario a nivel nacional

Proceso	Actividades	Total
Ingreso de documentos en el SIT	Receptar, revisar los requisitos de ley e ingresar los diferentes trámites que presentan los usuarios en la institución, de manera física y virtual	77,505
Digitalización de documentos en el SIT	Digitalizar todos los trámites que los usuarios ingresan en la institución	77,505
Elaboración de reportes	Elaboración y entrega de reportes para la distribución en la institución de los trámites digitalizados	48,505
Entrega de documentos	Entregar al usuario las diferentes respuestas a sus trámites: oficios, resoluciones, razones, copias certificadas, luego que han sido despachadas por los especialistas	5,525
Información y consultas al usuario	Asesorar e informar al usuario sobre los diferentes procesos que se realizan en la institución; absolver consultas generales y de registro de sociedades, de manejo de la página web y sobre estado de los tramites	30,000
Recepción valija	Receptar los documentos que vienen a través de cooperativas de transporte - valija institucional, con recursos propios de los intendentes regionales, porque no hay contrato de valija	99
Atención del conmutador nacional	Atención y transferencias de llamadas a las diferentes áreas; o estado de tramites de los usuarios	1,525
Despacho valija	Enviar documentos o paquetes a través de cooperativas de transporte de manera local o provincial - valija institucional, que se cubre con recursos propios de la titular de la secretaria general porque en año 2023 no se contrató el servicio de correspondencia	95
Requerimientos de otras áreas de la institución	Certificar trámites sobre las resoluciones de sanción administrativa de las compañías bajo el control de mercado de valores; certificar ingresos de documentos en los diferentes trámites-	820
	Devolución de los trámites por el SIT que constan "recepción de documentos soporte CAU" a las diferentes áreas	
	Atención de los pedidos de despacho de los documentos quipux ingresados en el SIT	
Certificaciones de no oposición	Elaborar las diferentes razones de no oposición de los trámites de cambio de domicilio, cambio de denominación, reactivación, entre otros	432
	Elaborar memorandos para las diferentes razones de no oposición	
Supervisión contrato correspondencia(valija)	Observación: en el año 2023 ante los cambios continuos del personal de adquisiciones, y de trabas burocráticas de los procesos de contratación pública, no se pudo concretar la contratación del servicio de correspondencia a nivel a nacional por el año 2023	0
Denominaciones caducadas	Gestionar las diferentes solicitudes de registro de sociedades en lo que se refiere a denominaciones caducadas	20
Reporte de actividades trimestrales POA	Revisión del POA	4
Total		212,065



Ilustración 26 Actividades desarrolladas por el Centro de Atención al Usuario a nivel nacional

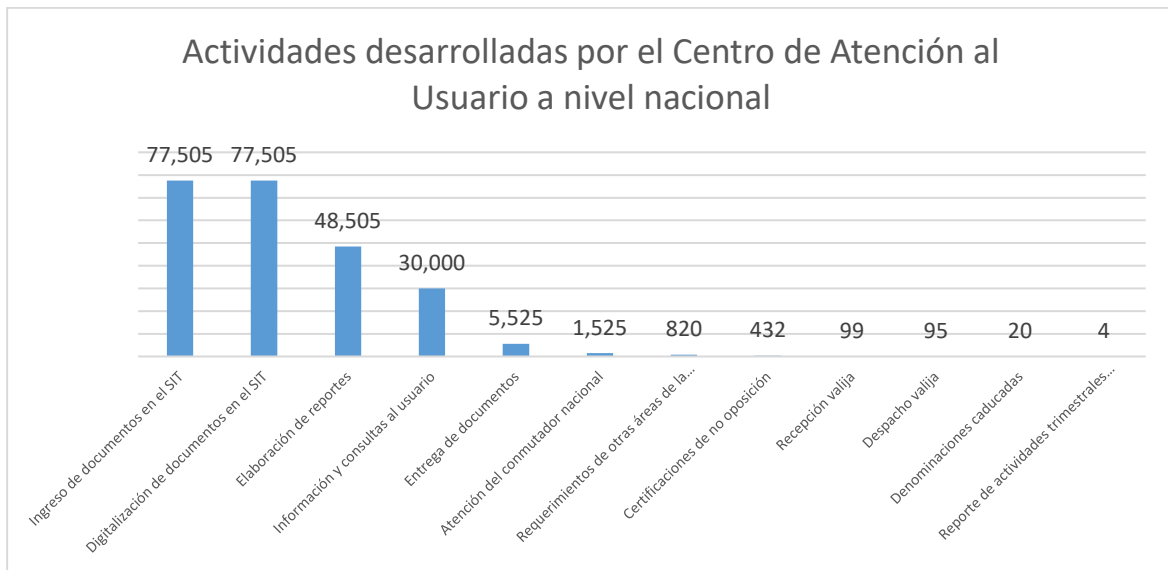


Tabla 74 Documentación y Archivo – Secretaría General

Descripción actividad	Quito	Guayaquil
Recepción, distribución y archivo de documentos	63,924	45,118
Consulta y préstamo de documentos	1,614	48
Metros lineales organizados y depurados	820	800
Número de unidades documentales descritas	4,633	3,520
Atención a usuarios externos	130	26
Número de documentos digitalizados	210,645	40,409
Desinfección y desinsectación repositorios de archivo	2	0

Tabla 75 Digitalización Secretaría General

REPORTE DIGITALIZACION									
GENERAL		JURIDICA		ECONOMICO		SEGUROS		TOTAL	
DOCUMENTOS	PAGINAS	DOCUMENTOS	PAGINAS	DOCUMENTOS	PAGINAS	DOCUMENTOS	PAGINAS	DOCUMENTOS	PAGINAS
28,775	77,383	6,332	94,172	302	640	6,500	15,189	41,409	187,384

Tabla 76 Procesos Realizados por Secretaría General a Nivel Nacional

Proceso	Servicio realizado	Total
Calificación y procedibilidad de denuncias societarias y mercado de valores	Denuncias atendidas	8
Calificación y procedibilidad de impugnaciones societarias, mercado de valores, (UAFE)	Impugnaciones atendidas	604
Calificación y procedibilidad de reclamos administrativos societarias y mercado de valores	Reclamos administrativos atendidas	9
Atender memorandos para resolver impugnaciones de la SCVS	Solicitudes atendidas	600



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Atender audiencias convocadas por la máxima autoridad en el ámbito societario, mercado de valores o seguros	Total de actas de audiencias elaboradas	55
Atender solicitudes de certificación de publicación de actos societarios (oposición)	Razones	110
Emitir certificados generales - certificados de documentos	Copias certificadas	12,500
Digitalizar y escanear oficios y resoluciones de la SCVS para subir al SIT	Documentos digitalizados	133
Atender los requerimientos información societaria publica por parte de usuarios externos	Oficios notificados	2,180
Elaborar y notificar a instituciones públicas, representantes legales y liquidadores oficios y resoluciones de actos societarios	Oficios notificados	930
Atender pedidos de pericias o exámenes grafológicos documentales e informáticos	Solicitudes atendidas	10
Atender solicitudes de desistimiento, resciliación de constitución de compañías	Oficios notificados	0
Notificaciones de resoluciones de intervención, levantamiento, fijación de honorarios, sustitución de interventor	Oficios notificados	207
Notificar resoluciones de cancelación de inscripción en registro mercantil (control posterior)	Oficios notificados	28
Calificación, renovación y cancelación de auditores externos	Oficios notificados	124
Calificación, renovación y cancelación de peritos evaluadores	Oficios notificados	55
Coordinación publicación en el registro oficial de resoluciones emitidas por la SCVS en el ámbito societario, mercado de valores y seguros	Oficios enviados	13

Tabla 77 Reporte por Intendencias Regionales

ACTIVIDADES	IRQ	IRA	IRP	IRC	IRM	IRL
Trámites de Oficios de respuesta a compañías y a entidades estatales	0	257	954	1,296	14	3,587
Publicar resoluciones y extractos a través del portal WEB Institucional	0	57	170	61	79	213
Trámites de calificación y procedibilidad de denuncias	80	9	4	9	7	7
Trámites de atención a solicitudes de información y certificaciones por parte de organismos judiciales, representantes legales y/o accionistas	3,454	257	950	296	151	195
Entrega de comunicaciones o documentación a usuarios	3,947	163	210	416	24	4,492
Recepción de comunicación y/o documentación	33,000	9,386	6,487	0	0	4,492
Ingreso y atención de peticiones de usuarios	181,039	12,272	6,487	0	38	7,653

Nota: IRQ: Intendencia Regional de Quito; IRA: Intendencia Regional de Ambato; IRP: Intendencia Regional de Portoviejo; IRC: Intendencia Regional de Cuenca; IRM: Intendencia Regional de Machala; IRL: Intendencia Regional de Loja



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

8. DIRECCIÓN NACIONAL DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS

8.1. Gestión Realizada en el año 2023

Mediante Resolución No- ADM-10-002 de mayo 27 del 2010, se expidió el Reglamento Orgánico Funcional de la Superintendencia de Compañías, dentro de éste consta en el **título IX La Dirección de Prevención de Lavado de Activos y Control de Riesgos**; y a partir de marzo del 2011, se empieza a estructurar la misma con una directora y tres funcionarios en la Intendencia Regional de Quito y una funcionaria en la matriz Guayaquil. En el año 2013 la Dirección cambia su nombre por Dirección Nacional de Prevención de Lavado de Activos.

En la actualidad esta Dirección tiene la sede en Guayaquil y está compuesta por un equipo multidisciplinario de 10 funcionarios en Guayaquil y 2 en Quito.

Durante el período 2023, esta Dirección ha realizado diferentes actividades, facultadas a través del Reglamento Orgánico Funcional Institucional, siendo éstas:

Tabla 78 Control IN SITU y EXTRA SITU

SECTOR	IN SITU	EXTRA SITU	TOTAL
	No. Informes	No. Informes	
Mercado de Valores	8	43	51
Seguro General	3	18	21
Societarios	118	99	217
Otros	5	145	150
Total	134	305	439

Las revisiones in situ y extra situ se enfocan en la verificación del cumplimiento de la normativa vigente en materia de prevención de lavado de activos, efectuando la supervisión con enfoque basado en riesgos.

Durante el período 2023, se ha priorizado las revisiones extra situ, por tratarse de actividades de alto riesgo, dada la situación de inseguridad y la priorización de los recursos en mayor proporción se realizaron revisiones extra situ.

Hemos ampliado la revisión al Sistema de Prevención y Administración de Riesgos de Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo con la Dirección Nacional de Tecnología de la Información y Comunicación, la cual incluye el análisis de los Informes de Auditoría de Cumplimiento, Verificación Contable - Financiera y la Revisión de Manuales, considerando las normativas vigentes aplicables a los distintos sectores económicos de los sujetos obligados.

Se implementó la calificación en línea en el sistema institucional a los sujetos obligados del sector societario, ejecutando una revisión posterior de la documentación ingresada, así como de los grupos empresariales con verificación manual. De igual forma, se actualizaron los procesos de calificación de oficiales de cumplimiento de los sectores de mercado de valores y seguros de manera manual, acorde a las normativas vigentes.

En relación a la Solicitud de Exclusión de Sujetos Obligados, se los incluyeron en el Análisis de Información de Sujetos Obligados que además abarca pedidos externos de otras instituciones.

Tabla 79 Revisiones EXTRA SITU

Detalle informes extra situ realizados	Total
Calificación de oficial de cumplimiento	51
Informes de auditoría de cumplimiento	0
Revisión de manuales	0
Solicitud de exclusión de sujetos obligados	0
Análisis de información de sujetos obligados	68
Pedidos internos	50
Cumplimiento Normas - Focalizados	102
Verificación Contable - Financiera	0
Otros	34
Total	305

Sanciones aplicadas

Las sanciones están aplicadas conforme la Normativa de Administración de Riesgos aplicable para los sectores de Mercado de Valores, Seguros y societario, sobre los incumplimientos normativos que se evidenciaron dentro de las inspecciones o revisiones que realiza la Dirección. Así como se implementaron suspensiones y cancelaciones a oficiales de cumplimiento, por deficiencias detectadas, por vulnerar el sistema en línea calificándose con información que no corresponde y por no cumplir con la norma que aplica al sector.

De las revisiones in situ o extra situ, en caso de presentar deficiencias en los procesos preventivos se realiza seguimiento hasta que la compañía supere dichas observaciones; y en caso de detectar inobservancia a los procesos o en la atención de requerimientos, se refleja el incumplimiento en el Certificado de Cumplimiento de Obligaciones (CCO), conforme se señala en la normativa vigente del sector societario.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

En el período 2023, se efectuaron 30 sanciones impuestas al Certificado de Cumplimiento de Obligaciones (CCO), correspondiente al sector societario:

Tabla 80 Atención Sanciones 2023

Sector	Sanciones CCO
Mercado de Valores	0
Seguro General	0
Societarios	27
Otros	3
Total	30

Tabla 81 Oficial de Cumplimiento (Suspensión, Cancelación)

TIPO DE SANCIÓN	SANCIONES OC
Suspensión	142
Cancelación	6
TOTAL	148

Pedidos de la Fiscalía general del Estado

Ante los pedidos formulados por las Unidades de Antilavado y otras especializadas de la Fiscalía General del Estado, se han atendido 212 requerimientos, con la entrega de información solicitada conforme al detalle siguiente:

Tabla 82 Pedidos de la Fiscalía General del Estado

Mes	Oficios atendidos
Enero	9
Febrero	20
Marzo	35
Abril	14
Mayo	18
Junio	9
Julio	26
Agosto	14
Septiembre	25
Octubre	22
Noviembre	10
Diciembre	10
Total	212



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Las capacitaciones se han dirigido a aquellas compañías que están bajo el control de la Dirección Nacional de Prevención de Lavado de Activos Vehículos, Remesas Courier, Mercado de Valores, Inmobiliarias Construcción, Joyas, Metales y piedras, abogados, contadores, Seguros.

Tabla 83 Capacitaciones otorgadas sobre actividades propias de la Dirección

Capacitaciones	Fecha	Tema	Provincias	Participantes
8	7 de junio 14 de junio 21 de junio 28 de junio 5 de julio 12 de julio 19 de julio 26 de julio	Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiamiento de delitos	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro, Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua, Napo, Sucumbíos,	602
8	8 de junio 15 de junio 22 de junio 29 de junio 6 de julio 13 de julio 20 de julio 27 de julio	Cliente, Beneficiario Final, Personas expuestas políticamente y Debida diligencia	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro, Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua	603
8	9 de junio 16 de junio 23 de junio 30 de junio 7 de julio 14 de julio 21 de julio 28 de julio	Funciones, Requisitos y Sanciones del oficial de cumplimiento	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro, Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua	548
1	26 de julio	Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos	El Oro - Machala	304
1	27 de julio	Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos	El Oro	11
1	8 de agosto	Normativa, Sujetos Obligados, Sistema	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro,	263



		de Riesgos, Manual de Prevención, Oficial de cumplimiento para el sector de contadores	Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua	
1	9 de agosto	Normativa, Sujetos Obligados, Sistema de Riesgos, Manual de Prevención, Oficial de cumplimiento para el sector de abogados	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro, Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua	83
15	5 de septiembre 7 de septiembre 14 de septiembre 21 de septiembre 5 de octubre 12 de octubre 19 de octubre 26 de octubre 9 de noviembre 16 de noviembre 23 de noviembre 30 de noviembre 7 de diciembre 14 de diciembre 21 de diciembre	Proceso del Sistema de Calificación Oficial de Cumplimiento en línea	Azuay, Chimborazo, Cotopaxi, El Oro, Guayas, Imbabura, Loja, Manabí, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Tungurahua	1,121
1	20 noviembre	Responsabilidad y Estrategias de las Medidas de Prevención	Guayas - Guayaquil	31
1	27 de diciembre	Funciones, y responsabilidades oficiales de cumplimiento, sector de mercado de valores	Guayas - Guayaquil	274
1	29 de diciembre	Funciones, y responsabilidades oficiales de cumplimiento, administradoras de fondos	Pichincha - Quito	114
Total				3,954



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Reformas realizadas

- Resolución No- JPRF-V-2023-068, que reforma la Normativa de Prevención de Lavado de Activos del Sector de Mercado de Valores, fecha 16 de junio de 2023-
- Resolución No- JPRF-V-2023-068, Resolución No- JPRF-V-2023-068, Normas de control para la Administración del Riesgo de Lavado de Activos Financiamiento del Terrorismo y otros delitos, aplicados a los sujetos obligados del Sector Societario- Fecha 20 de enero de 2023.

9. DIRECCIÓN NACIONAL DE IMAGEN CORPORATIVA Y COMUNICACIÓN SOCIAL

Durante el año 2023, la Dirección Nacional de Imagen Corporativa y Comunicación Social, desarrolló una estrategia de trabajo orientada a fortalecer la imagen institucional y la comunicación externa e interna mediante la optimización de los canales y contenido de los mismos.

La Dirección orientó su gestión a contribuir al plan de optimización institucional que se ejecuta desde el año 2022, encaminado por el señor Superintendente Ing. Marco López. Además, se generó mayor cercanía con la ciudadanía y nuestros usuarios, aumentando nuestra presencia en medios de comunicación y en eventos.

Los canales de difusión empleados fueron las redes sociales institucionales de la SCVS. Las piezas gráficas y demás producción comunicacional estuvieron dirigidas a informar sobre los servicios institucionales, eventos de capacitación, estadísticas, estudios, normativa y directrices impartidas por este ente de control, con la finalidad de promover y fortalecer la actividad societaria, de mercado de valores y de seguros en el Ecuador. Es importante señalar que las redes sociales se convirtieron en el principal medio de consulta para los usuarios.

Entre las principales actividades de relaciones públicas, se atendieron solicitudes de información y se coordinaron entrevistas en medios de comunicación de amplia cobertura y mayor sintonía a nivel nacional y regional. De esta manera fue posible socializar temas como la situación actual de la liquidación de Seguros Sucre, la Ley de Reestructuración Empresarial, gestión institucional, normativa y demás temas de interés societario, mercado de valores y seguros.

Tabla 84 Actividades realizadas



Actividades	Descripción
Difusión de normativa, servicios y proyectos institucionales en medios de comunicación	Esta dirección coordinó 54 entrevistas y entrega de información a los principales medios de comunicación a nivel nacional y regional
Campañas informativas internas y externas	Se realizaron 7 campañas internas y 10 externas
Absolución de consultas de usuarios en las redes sociales institucionales (Facebook y Twitter)	Se absolvieron 2,700 inquietudes de usuarios en las redes sociales institucionales
Difusión de normativa, servicios y proyectos institucionales en redes sociales y portal web institucional	Se realizaron 1-,263 publicaciones en las cuentas de X, Facebook, Instagram y LinkedIn de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros
Coordinación del evento de presentación del informe Rendición de Cuentas del año 2022 y campaña de difusión del documento final	Se coordinó el evento de Rendición de Cuentas 2022, el cual fue transmitido por las plataformas virtuales de la institución (Facebook y Youtube)
Difusión de eventos institucionales e interinstitucionales	Se difundieron 76 eventos

10. DIRECCIÓN NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

El artículo 2 del Reglamento Sustitutivo para la Organización, Funcionamiento y Dependencia Técnica y Administrativa de las Unidades de Auditoría Interna de las Entidades que Controla la Contraloría General del Estado, señala:

“...Auditoría interna- - Es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y asesoría, concebida para agregar valor y fomentar mejoras en los procesos de las operaciones de una organización; evalúa el sistema de control interno y los procesos financieros, administrativos, operativos y medio ambientales (...)-”

Tabla 85 Informes aprobados de la Dirección Nacional de Auditoría Interna

INFORMES APROBADOS		
No- De Informe	Fecha de aprobación	Descripción
Informe DPGY-0003-2023	10 de enero	Examen especial al registro, control contable y administrativo, uso y destino de los bienes de larga duración de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros de la Intendencia Nacional Administrativa Financiera de la ciudad de Guayaquil, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2018 y el 31 de julio de 2022- https://www.contraloria-gob-ec/WFDescarga.aspx?id=71750&tipo=inf
Informe DPGY-0045-2023	22 de mayo	Examen especial al registro, control contable y administrativo, y uso del parque automotor, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022 https://www.contraloria-gob-ec/WFDescarga.aspx?id=72901&tipo=inf
Informe DPGY-0116-2023	8 de septiembre	Examen especial a la adquisición de bienes y servicios a través de procesos de ínfimas cuantías; uso y destino de la Superintendencia de



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

		Compañías, Valores y Seguros; por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2022 https://www.contraloria-gob-ec/WFDescarga-asp?id=74085&tipo=inf
Informe DPGY-0111- 2023	12 de septiembre	Examen especial a la administración, utilización, manejo y control de los inventarios de consumo corriente en la Intendencia Nacional Administrativa y Financiera de la ciudad de Guayaquil, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 30 de abril de 2023- https://www.contraloria-gob-ec/WFDescarga-asp?id=74033&tipo=inf

Fuente: <https://www.contraloria-gob-ec/Consultas/InformesAprobados>

11. INTENDENCIA REGIONAL DE QUITO- ENTIDAD OPERATIVA DESCONCENTRADA

La Intendencia Regional de Quito, en aplicación de la política de centralización normativa y desconcentración operativa conforme a lo establecido en el Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, es la encargada de planificar, dirigir y controlar la gestión de la política y estrategias técnicas de vigilancia y control en los aspectos jurídicos, económico, financiero y contable de la actividad societaria del mercado de valores dentro de su jurisdicción.

Las provincias asignadas dentro del ámbito de jurisdicción de esta Intendencia Regional son: Carchi, Imbabura, Pichincha, Santo Domingo de los Tsáchilas, Esmeraldas, Orellana, Napo y Sucumbíos.

Para el cumplimiento de su misión, la Intendencia Regional de Quito cuenta con las siguientes direcciones: Dirección Regional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención, Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución, Dirección Regional de Mercado de Valores, Dirección Regional de Seguros, Dirección Regional Administrativa Financiera, Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional y la Secretaría General.

A través de estas unidades administrativas, la Intendencia Regional de Quito realiza labores de supervisión del cumplimiento de las normas legales y reglamentarias, instructivos y demás disposiciones vigentes, mediante diversos procesos de control y vigilancia sobre los actos ejecutados y demás actividades desarrolladas por las sociedades controladas dentro de su jurisdicción.

A continuación, se detalla el desglose de todas las gestiones realizadas dentro del año 2023, relacionadas con los procesos sustantivos de actos societarios, disolución, registro de sociedades, inspección, control, auditoría e intervención de las compañías controladas en



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

materia societaria; los procesos sustantivos correspondientes a Mercado de Valores y Seguros; y finalmente, las gestiones correspondientes a las áreas de apoyo de esta Intendencia Regional como son:

- Dirección Regional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención
- Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución
- Dirección Regional de Mercado de Valores
- Dirección Regional de Seguros
- Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional;
- Dirección Regional Administrativa y Financiera
- Secretaría General

11.1. Dirección Regional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención

La Misión de la Dirección Regional de Inspección, Control, Auditoría e Intervención expresa: “Verificar los aspectos societarios, económicos, financieros y contables de las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, en cumplimiento de la Ley de Compañías, reglamentos emitidos por esta Institución, normas contables vigentes y los estatutos, dentro del ámbito de su jurisdicción.”; y, en el año 2023; dio cumplimiento a su gestión; conforme lo dispuesto en el Art. 432 de la Ley de Compañías, la Dirección Regional de Inspección, Control Auditoria e Intervención realiza la vigilancia y control que comprende los aspectos jurídicos, societarios, económicos, financieros y contables, para los cuales se realiza las verificaciones e inspecciones que se considere pertinentes.

11.1.1. Auditoría e Intervención

El área se encarga de revisar y atender los trámites relacionados con consultas societarias, análisis de estados financieros rectificatorios separados y consolidados, exclusión de ventas a crédito, exclusión de contratos e informes de auditoría externa, revisión de informes de auditoría externa, estados financieros en cero, revisión de estados financieros por disminución de activos, seguimiento a informes de interventor, fijación de honorarios de interventores, entre los más recurrentes.

Tabla 86 Número de las actividades desarrolladas por Auditoría e Intervención



1.- Resoluciones	Totales
Fijación de Honorarios de Interventores	32
Cambio de Interventor	13
Designación de Peritos Contables por Solicitudes de Accionistas	1
Autorización Para Llevar Contabilidad en otro Domicilio	0
Totales	46
2.- Informes	
Levantamiento de Intervención	0
Revisión de Informes	0
Seguimientos a Informes de Interventor	63
Informe Fijación de Honorarios de Interventores	32
Exclusión de Sociedades de Interés Público	1
Control de Calidad de Auditoria Externa (Control de Auditores Externos)	0
Revisión de Anexos de Estados Financieros (Informe de Auditoria Externa)	51
Control de Calidad Informe de Perito	1
Exclusión de Contratación de Auditoria Externa – Informe de A.E.	11
Estados Financieros (Formulario 101) En Cero	3
Notificaciones Societarias	0
Revisión de Informes de Peritos Contables	0
Designación de Perito Contable	0
Disminución de Activos	0
Otros – Contribuciones Societarias	0
Revisión de Estados Financieros Rectificatorios/Consolidados	2
Exclusión de Ventas a Crédito	3
Autorización Para Llevar Contabilidad en otro Domicilio	0
Totales	167
3.-Memorandos	
Comunicación de Informes de Control a Autoridades y otras Áreas (SCVS, ICQ, DRASD, DRMV, DRS, DNICAI, etc.)	
Levantamiento de Intervención	7



Memorando Solicitud de Criterio Jurídico	7
Memorando Traslado de Información	12
Memorando Solicitud de Copias	74
Memorando Cambio de Interventor	11
Disminución de Activos	1
Memorando de Seguimiento de Control	47
Delegación a Junta	0
Evaluar Procesos de Disolución	4
Terna de Interventores	0
Revisión de Anexos de Estados Financieros (Informe de Auditoría Externa)	1
Estados Financieros Rectificatorios/Consolidados	1
Exclusión de Contratación de Auditoría Externa - Informe de Auditoría	5
Autorización para llevar Contabilidad en otro Domicilio	0
Pedido de Información	34
Exclusión Ventas a Crédito	3
Totales	207
4.- Oficinos	
Pedido de Información	19
Revisión de Informes	0
Oficio por Seguimientos a Informes de Interventor Observaciones	192
Oficio por Traslado de Información	258
Informe Fijación de Honorarios de Interventores	3
Exclusión de Sociedades de interés Público	1
Control de Calidad de Auditoría Externa (Control de Auditores Externos)	2
Control de Calidad Informe de Perito	2
Revisión de Anexos de Estados Financieros (Informe de Auditoría Externa)	161
Revisión de Anexos de Estados Financieros (Informe de Gerente-Comisario-Notas-Balances Años Anteriores)	7
Exclusión de contratación de Auditoría Externa – Informe de A.E.	63
Estados Financieros (Formulario 101) En Cero	19



Consultas Societarias	243	
Revisión de Informes De Peritos Contables	0	
Designación de Perito Contable	0	
Habilitación de Estados Financieros	15	
Disminución de Activos	16	
Otros – Contribuciones Societarias	27	
Revisión de Estados Financieros Rectificatorios/Consolidados	71	
Exclusión de Ventas a Crédito	101	
Autorización para llevar Contabilidad en otro Domicilio	0	
Totales	1200	
5.- Número de Compañías Intervenidas durante el año 2023	28	
6.- Número de Compañías Levantadas de Intervención durante el Año 2023	19	
Cuadro resumen de las actividades desarrolladas por Auditoría e Intervención		
Número	Descripción de las actividades	Totales
1.	Resoluciones	46
2.	Informes	167
3.	Memorandos	207
4.	Oficios	1.200
5.	Número de compañías Intervenidas en el año 2023	28
6.	Número de compañías Levantadas la Intervención en el año 2023	19
	Totales	1.667

11.1.2. Inspección y Control

En esta área nos encargamos de realizar inspecciones e informes de control por Plan Operativo Anual o por denuncias calificadas, procesos de control de oficio por quejas de usuarios y solicitudes de otras áreas a las compañías que se encuentran sujetas a control de la SCVS que pueden derivar en la intervención o disolución de compañías según lo dispuesto en los artículos 354 y 377 de la Ley de Compañías, revisar y analizar información presentada para la calificación de auditores externos, interventores, peritos evaluadores y contables; así como su renovación y cancelación; controlar la calidad de informes de auditoría externa y



de peritos a fin de que los mismos se encuentren elaborados de acuerdo a normas establecidas, emitir informes de concurso preventivo para las compañías que lo soliciten, elaborar informes de inspección de actos societarios voluntarios, informes de inspección por control posterior de actos societarios, entre los más relevantes

Tabla 87 Número de las actividades desarrolladas por Inspección y control

1.- Resoluciones	Totales
Designación de Peritos	1
Calificaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	46
Renovaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	63
Cancelación de Calificación a Perito Avaluador	1
Totales	111
2.- Informes de Inspección y Control	
Comunicación de Informes de Control a Autoridades y otras Áreas (SCVS, ICQ, DRASD, DRMV, DRS, DNICAI, etc.)	1
Reactivación	3
Exclusión	1
Fusión	2
Transformación	0
Escisión	1
Cancelación	0
Aumento de Capital Asignado	3
Aumento de Capital (Control Posterior)	9
Aumento de Capital Sucursal Extranjera	1
Aumento de Capital Holding	0
Constitución (Control Posterior)	0
Aumento de Capital Mercado de Valores	4
Disminución de Capital	6
Absorción de Pérdidas	0
Revisión de Informes	0
Convalidaciones	0



Plan de Control Informes	1
Control de Calidad Informe de Perito	1
Sumillas de Oficios	5
Plan de Control de Informes	0
Concurso Preventivo de Informe	0
Control de Oficio	67
Denuncias Informes	68
Renovaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	64
Calificaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	46
Quejas Informes	0
Totales	283
3.-Memorandos	
Comunicación de Informes de Control a Autoridades y otras Áreas (SCVS, ICQ, DRASD, DRMV, DRS, DNICAI, etc.)	9
Denuncias	70
Aumento de Capital (Control Posterior)	5
Aumento de Capital Sucursal Extranjera	0
Aumento de Capital Holding	9
Constitución (Control Posterior)	0
Registro de Cancelación de la Calificación de Perito Avaluador	1
Aumento de Capital Mercado de Valores	0
Control de Oficio	85
Disminución de Capital	1
Convalidaciones	1
Reactivación	5
Consultas	0
Control de Calidad Perito	2
Plan de Control	1
Pedido de Información	0
Control de Oficio	1



Sumillas	4
Plan de Control Informe	1
Totales	195
4.- Oficios	
Reactivación	28
Exclusión	2
Fusión	18
Transformación	0
Escisión	15
Cancelación	0
Aumento de Capital (Control Posterior)	21
Aumento de Capital Sucursal Extranjera	3
Aumento de Capital Asignado	6
Aumento de Capital Compañías de Economía Mixta	1
Aumento de Capital Mercado de Valores	10
Aumento de Capital Holding	18
Constitución (Control Posterior)	0
Disminución de Capital	25
Absorción de Pérdidas	0
Denuncias	0
Pedido de Otras Áreas	3
Atención Consultas	9
Convalidaciones	1
Sumillas de Oficios	0
Otros – Pedido de Información	11
Plan de Control de Oficio	11
Concurso Preventivo de Oficio	0
Calificaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	128
Renovaciones de Auditores Externos, Peritos Contables, Peritos Avaluadores, Interventores	100



Queja		1
Control de Oficios		308
	Totales	719
5.- Número de Compañías Controladas que se han atendido en la Dirección Regional		636
6.- Número de Compañías Inmobiliarias Controladas que se han Atendido por la Dirección Regional		8
7.- Número de Compañías Grandes Contribuyentes Controladas que se han atendido por la Dirección Regional		9
8. Número de Trámites atendidos por la Dirección Regional		3.310
Cuadro Resumen del Número de Actividades Realizadas por Inspección y Control Quito		
Número	Descripción de la actividad	Totales
1.	Resoluciones	111
2.	Informes de Inspección y Control	283
3.	Memorandos	195
4.	Oficios	719
5.	Número de Compañías Controladas que se han atendido en la Dirección Regional	636
6.	Número de Compañías Inmobiliarias Controladas que se han atendido por la Dirección Regional	8
7.	Número de Compañías Grandes Contribuyentes Controladas que se han atendido por la Dirección Regional	9
8.	Número de Trámites atendidos por la Dirección Regional	3.310
	Total	5.271

11.2. Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución

La Misión de la Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución es dirigir y controlar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de actos societarios, disolución y registro de sociedades; además de emitir informes jurídicos en procesos de intervención de las compañías y sociedades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, así como, el registro de información societaria, examinando que los actos societarios hayan sido efectuados cumpliendo con los requisitos legales y en apego a las normas vigentes.



11.2.1. Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución

En concordancia con la misión establecida en los estatutos de la institución, la Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución durante el año 2023, ha trabajado constantemente por controlar el cumplimiento de la normativa vigente en materia de actos societarios, disolución y registro de sociedades; alcanzando altos niveles de ejecución y productos finales entregados en beneficio de las compañías y ciudadanos en general, a quienes buscamos servir siempre con oportunidad y eficiencia.

Prueba de ello son las cifras que en las siguientes tablas exponemos en calidad de productos finales, conforme a los distintos procesos y procedimientos que la Dirección Regional de Actos Societarios y Disolución ejecuta, resaltando de manera particular que durante el año 2023, se ha atendido en forma presencial y vía telefónica, un total de 69.136 usuarios, distribuidos conforme a sus requerimientos en:

- 20.000 usuarios atendidos en aspectos relacionados con Actos Societarios,
- 36.000 usuarios atendidos en aspectos relacionados con Disolución y
- 13.136 usuarios atendidos en aspectos relacionados con Registro de Sociedades.

Mantenemos nuestro compromiso constante con las compañías y usuarios en general, de atender sus requerimientos con oportunidad, eficiencia, eficacia y empatía, demostrando un verdadero servicio público comprometido con el desarrollo del país.

Tabla 88 Número de actividades realizadas por Actos Societarios

Resoluciones / Informes / Oficios / Convocatorias/ Delegados	Totales
Resoluciones	70
• Archivo Denuncia	
• Intervención	
• Remoción, Renuncia, Excusa, no Posesión de Interventor y Designación de otro Interventor	
• Levantamiento de Intervención	
Informes Jurídicos	28
• Denuncias	
Informes Jurídicos	13
• Procesos de Intervención, Seguimiento de Denuncias o de Control	



Resoluciones de Reactivación (Delegación a SAS-Q)	109
Resoluciones de aprobación de Actos Societarios de Compañías Nacionales (Arts. 33, 432 y disposición General Cuarta de la Ley de Compañías)	336
Memorandos Jurídicos	379
<ul style="list-style-type: none"> Aprobar Actos Societarios de Compañías Nacionales Control Ex Post De Actos Societarios Inscritos directamente en Registros Mercantiles 	
Oficios de Observaciones en el Ámbito Jurídico Societario y por Control Ex Post de Actos Societarios	1242
Resoluciones de Calificación de Domiciliación y de otros Actos de Compañías Extranjeras, para sus Efectos en Sucursales o Establecimientos en Ecuador	135
Elaboración de Informes de Convocatorias a Juntas Generales y de Delegaciones a Junta / Delegados Disoluciones	53
Procesos Sancionatorios	96
Totales	2.461

11.2.2. Disolución

Tabla 89 Número de actividades desarrolladas por Disolución

Resoluciones / Informes / Oficios / Convocatorias/ delegados	Totales
Oficios de Observaciones en el ámbito Jurídico y de Control de Disolución	6.214
Nombramientos de Liquidador	363
Disolución Voluntaria	640
Cancelación Anterior Art. 404 (Individual)	155
Cancelación Anterior Art. 405 (Individual)	837
Disolución de Oficio (Incluye Masivas e Individuales)	1.244
Pleno Derecho (Masivas)	0
Cancelación (Actual Revocatoria) de permiso de Operación	72
Dejar sin Efecto Disolución	0
Exclusión de Masivas de Inactividad / Disolución	32
Cancelación con Trámite Abreviado	2.785
Liquidación de Pleno Derecho	243



Cancelación Anterior Art. 405 (Masivas)	0
Cancelación de la Inscripción de la Domiciliación Sucursal o Establecimiento de Compañías Extranjeras	27
Cancelación de Inscripción Constitutiva de Compañías Disueltas	0
Proyecto de Resoluciones Resultantes de Control Ex Post para Cancelación de Inscripción en Registro Mercantil de Constitución o de otros Actos Societarios	0
Revisión de Comunicaciones Relacionadas con la Ley de Concurso Preventivo	0
Convalidaciones de Actos Societarios ya Inscritos	2
Elaboración de Informes de Convocatorias a Juntas Generales y de Delegaciones a Junta / Delegados Disoluciones (Incluye Informes Contables de Procesos Liquidatorios, Informes de Fijación de Honorarios, Remoción de Liquidadores e Informes Especiales)	3.495
Totales	16.109

11.2.3. Registro de Sociedades

Tabla 90 Número de actividades realizadas por Registro de Sociedades

Actividad	Totales
Registrar Imposición y Levantamiento de Restricciones	5.098
Registrar Información Periódica de Personas Jurídicas Extranjeras (Se Incluyen Observadas)	1.698
Registrar Transferencia de Acciones o Cesión de Participaciones (Se incluyen Observadas)	20.742
Registrar los Nombramientos y Renuncias de Administradores de Compañías (Se Incluyen Nombramientos SAS y Observados)	19.972
Publicar Resoluciones y Extractos a través del Portal Web Institucional	2.888
Registrar Resoluciones de Disolución, Liquidación, Cancelación, Dejar Sin Efecto y Resolución Rectificatoria y sus Inscripciones en el Registro Mercantil (Incluye SAS)	5.485
Registrar Actos Societarios que No Requieren Aprobación de la Superintendencia (Incluye SAS y Observadas)	4.243
Registrar Posesión Efectiva de Bienes	491
Registrar Particiones Judiciales / Extrajudiciales	15
Registrar Apoderados de Compañías Nacionales	22
Registrar Aumentos de Capital por Acta	5
Registrar Inscripción y Cancelación de Consorcios	0
Registrar Actos Societarios Posteriores Aprobados por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. (Incluye SAS)	363



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Actualizar Información General de Compañías	75.670
Emitir Certificado Generales	2.218
Atención a Usuarios	13.136
Receptar Información Financiera y Societaria	51
Actualizar Nómina o Kárdex de Socios o Accionistas	890
Atender Solicitudes de Información Interna y Externa	1.086
Registrar Cambio de Información de Accionista o Socio Extranjera.	189
Registrar Notificaciones Generales de Compañías Controladas	141
Totales	154,403

11.3. Regional de Mercado de Valores Quito

La Misión de la Dirección Regional de Mercado de Valores, ha sido el punto de partida para dar cumplimiento a la gestión efectuada en el 2023; la misma que describe lo siguiente: Planificar, dirigir, coordinar y ejecutar la vigilancia, control y promoción del mercado de valores, con el propósito de que los partícipes cumplan las disposiciones legales vigentes, la normativa complementaria y los principios rectores del mercado, por medio de la prestación de servicios ágiles y oportunos y una supervisión continua, preventiva y correctiva, dentro del ámbito de su jurisdicción.

11.3.1. Unidad de Control

11.3.1.1. Gestión de la Unidad de Control de Mercado de Valores

- Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, la Unidad de Control ha efectuado los siguientes procesos:
- Control en marcha de las calificadoras de riesgo.
- Estudio para implementación de una matriz mensual para control de emisiones de valores con sus saldos, última calificación de riesgo y estado de resguardos de ley y voluntarios.
- Control a compañías y demás entes no autorizados y no inscritos en el Catastro Público del Mercado de Valores, que publicitan actividades de intermediación y negociación de valores, asesoría financiera, y gestión de fondos de inversión.



- Inicio y seguimiento de actuaciones previas a entes de mercado de valores; siendo entre ellos emisores de valores, representantes de obligacionistas, casas de valores y otros, en razón de inobservancia a la normativa de mercado de valores que rige su accionar; disposiciones contables vigentes; y, presuntos conflictos de interés detectados.
- Seguimientos efectuados al proceso de intervención interpuesto a un emisor de valores de contenido crediticio “facturas comerciales”.
- Suspensión de la inscripción a un emisor de valores y sus valores de contenido crediticio, que mantiene vigente su inscripción en el Catastro Público del Mercado de Valores, en razón de mantener saldos impagos con los inversionistas, registrar un comportamiento de pagos inusuales a las condiciones aprobadas y presentar un posible deterioro de los indicadores de liquidez de la compañía emisora, lo cual podría poner en riesgo a futuro a los inversionistas.
- Ampliación de la suspensión de la inscripción en el Catastro Público del Mercado de Valores de un emisor de valores de contenido crediticio “facturas comerciales”, por no cumplir su rol de responsable solidario ante el incumplimiento de sus aceptantes en el pago a los inversionistas respecto de sus obligaciones vigentes.
- Cancelación de la inscripción en el Catastro Público del Mercado de Valores de un emisor y su título valor de inscripción genérica “facturas comerciales negociables”, por no superar las causales que motivaron la suspensión previamente resuelta.
- Controles y seguimientos dirigidos a los emisores de valores, debidamente inscritos en el Catastro Público del Mercado de Valores, que presentaron en sus Estados de Flujo de Efectivo, registrados en el Sistema Integrado de Mercado de Valores, flujos negativos en actividades de operación al 31/12/2022; así como, baja de calificación de riesgo o Credit Watch
- Revisión a calificaciones de riesgos otorgadas a títulos valores de emisores debidamente inscritos en el Catastro Público del Mercado de Valores e inicio de procesos de control a fin de regularizar las calificaciones de riesgos otorgadas, en razón del contenido de los propios estudios técnicos
- Análisis de Metodología de Calificación de Valores Representativos de Deuda (Obligaciones, Bonos o Instrumentos Estructurados) actualizada



- Inicio de procesos de control correspondiente a revisión de papeles de trabajo que sustentan las calificaciones de riesgos, otorgadas a títulos valores y emisores, de los cuales se observa variaciones significantes en las calificaciones de riesgos otorgadas, o casos de default.
- Verificación de funciones de Representante de Obligacionistas y de contenido mínimo de informes de gestión entregados a esta Institución y a las compañías emisoras
- Se inició investigación relacionada con Denuncia de una Administradora de Fondos y Fideicomisos a exfuncionarios de la misma, así como a una compañía. Dentro del proceso se ha oficiado a la Administradora y a los implicados en la denuncia por información
- Del control de oficio efectuado a una Casa de Valores se realizó el seguimiento al plan de regularización. A la fecha, la Casa de Valores está iniciando la aplicación de acciones correctivas respecto a la polifuncionalidad de uno de sus ejecutivos
- Verificación y seguimiento periódico de los hechos que motivaron la intervención de la Compañía, relacionados con la situación financiera y económica necesaria para continuar sus actividades con solvencia y eficiencia financiera
- Seguimiento a la disposición impartida por este Organismo de Control para la adopción de medidas correctivas y de saneamiento para corregir y devolver la titularidad y amortizaciones generadas de manera previa a la ejecución de las correcciones solicitadas
- Verificación de hechos comunicados por una compañía participante del mercado de valores, sobre personas naturales y jurídicas que presentan vinculaciones comerciales o laborales con participes del mercado de valores y terceros, en el desarrollo y ejecución de negocios y/o transacciones que han tenido inconvenientes o han incurrido en inobservancias que han sido motivo de sanciones administrativas.
- Verificación de la composición de los saldos iniciales del Balance de Liquidación de una Casa de Valores. Notificación de aspectos detectados y seguimiento de los mismos
- Análisis de hechos denunciados, notificación para la presentación de descargos y análisis, tanto de hechos denunciados como de descargos presentados, para la determinación de las acciones administrativas que correspondan
- Seguimiento de la intervención de una compañía constituida como Casa de Valores que no llegó a inscribirse en el CPMV, pero cuya intervención fue dictada por una Jueza



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Seguimiento de desinversiones de Instituciones Financieras en Fondos de Inversión.
- Control de oficio integral iniciado a una Administradora de Fondos, que actualmente se encuentra intervenida
- Revisiones de proyectos de reformas a la Codificación de Resoluciones Monetarias, Financieras, de Valores y Seguros

Tabla 91 Número de informes realizados por Control

Ente	Totales
Emisores / Emisión de Obligaciones	182
Calificadoras de Riesgo	21
Auditoras Externas	12
Procesos de Titularización y Originadores	35
Casas de Valores	61
Administradoras de Fondos, Fondos de Inversión	59
Bolsas de Valores	33
Depósitos de Valores	10
Controles Técnicos Específicos (Varios)	31
Totales	444

11.3.2. Negocios Fiduciarios

11.3.2.1. *Gestión de Negocios Fiduciarios*

- Elaboración del Plan Anual de Control de Negocios Fiduciarios y su seguimiento de cumplimiento.
- Elaboración de informes de control y seguimiento, así como oficios, memorandos, correos electrónicos derivados del monitoreo y verificación de otros cumplimientos legales de los Negocios Fiduciarios.
- Emisión de informes de análisis de resultado de la Matriz de Riesgos de Negocios Fiduciarios.
- Elaboración de credenciales y resoluciones relativas a Catastro de Negocios Fiduciarios; así como informes, oficios, memorandos o correos electrónicos en atención a requerimientos.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Seguimiento al proceso de Intervención de una compañía administradora de fondos y fideicomisos, en calidad de fiduciaria por 7 fideicomisos, dentro del cual se verificó la implementación de las acciones encaminadas a superar las observaciones que motivaron la declaratoria de dicha medida administrativa. Además, se realizó el control a 11 fideicomisos en los cuales se evidenció que tienen inobservancias similares a los 7 fideicomisos citados previamente.
- Se efectuaron labores de control en 6 denuncias, en las cuales se recomendó el archivo de 4 denuncias debido a que los hechos fueron materia de demanda ante Unidades Judiciales.
- Se recomendó el inicio del Proceso Administrativo Sancionador a una compañía administradora de fondos y fideicomisos en virtud de una denuncia, proceso que se encuentra sustanciándose en el área de Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo.

Tabla 92 Número de actividades realizados por Negocios Fiduciarios

Actividades Realizadas	Totales
Informes técnicos	122
Resoluciones	48
Seguimientos	11
Controles periódicos	12
Controles específicos	9
Totales	202

11.3.3. Autorización y Registro

11.3.3.1. Gestión de Autorización y Registro

Como se aprecia en la Tabla 7 y en las ilustraciones siguientes, en el año 2023 se aprobaron 63 procesos de oferta pública por un monto de USD 4.315 millones, de los cuales la mayor concentración corresponde a las emisiones de bonos del sector público, que ascendieron a USD 3.531 millones (81.83%), realizadas en 2 procesos de Oferta Pública. Las emisiones del sector financiero representaron el 9.12%; y, el 9.05% restante correspondió a las emisiones realizadas por el sector productivo.



Respecto de las emisiones del sector financiero y no financiero, se encuentran los procesos de Titularización con el 9.07% (8 procesos por USD 391.3 millones); seguido por las Obligaciones de Largo Plazo con el 4.33% (25 procesos por USD 187 millones); emisiones de Obligaciones de Corto Plazo con el 4.03% (17 procesos por USD 173.7 millones); las Obligaciones Convertibles en Acciones representaron el 0.46% (1 proceso por USD 20 millones); Cuotas de Participación el 0.27% (1 proceso por USD 11.8 millones); y, dos emisiones de acciones por USD 124 mil.

Tabla 93 Cifra de Mercado de Valores Oferta Pública

Tipo de Valor	N° de Procesos	Monto	% Participación del Total de Emisiones	% Participación del Total de Emisiones del Sector Productivo
Acciones	2	124.466,00	0,00%	0,00%
Bonos del Estado	2	3.531.265.809,72	81,83%	
Cuotas de Participación	1	11.770.000,00	0,27%	0,27%
Inscripción Genérica	7	No aplica		
Obligaciones a Largo Plazo	25	187.000.000,00	4,33%	4,33%
Papel Comercial	17	173.716.500,00	4,03%	4,03%
Procesos de Titularización	8	391.338.000,00	9,07%	0,42%
Obligaciones Convertibles en Acciones	1	20.000.000,00	0,46%	
Total	63	4.315.214.775,72	100,00%	9,05%

Ilustración 27 Emisión de Valores por Sector

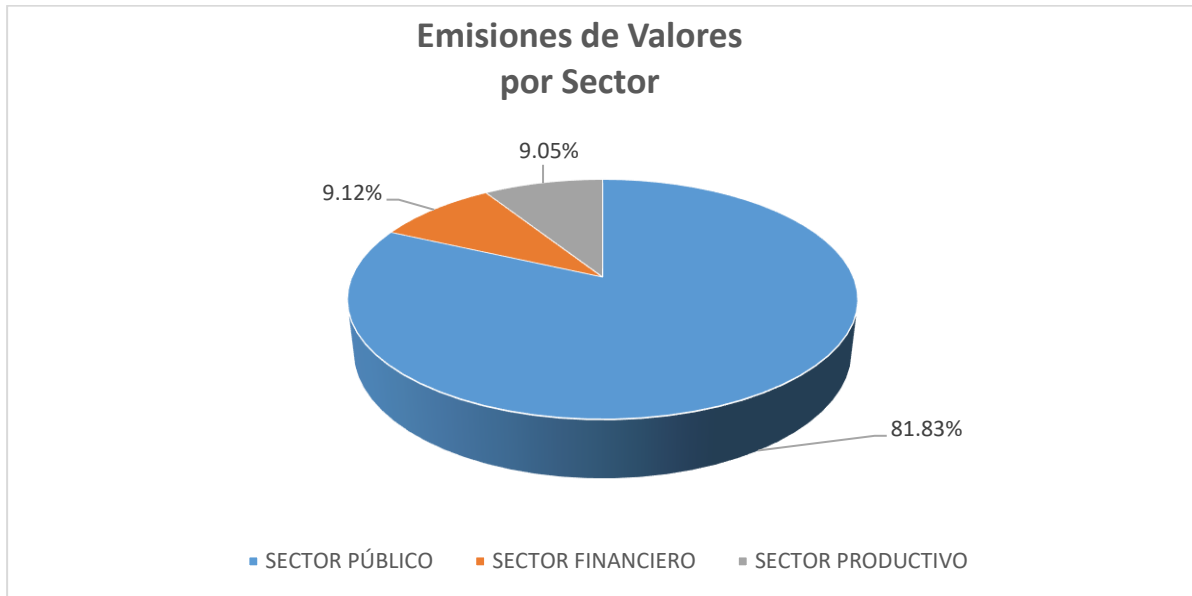
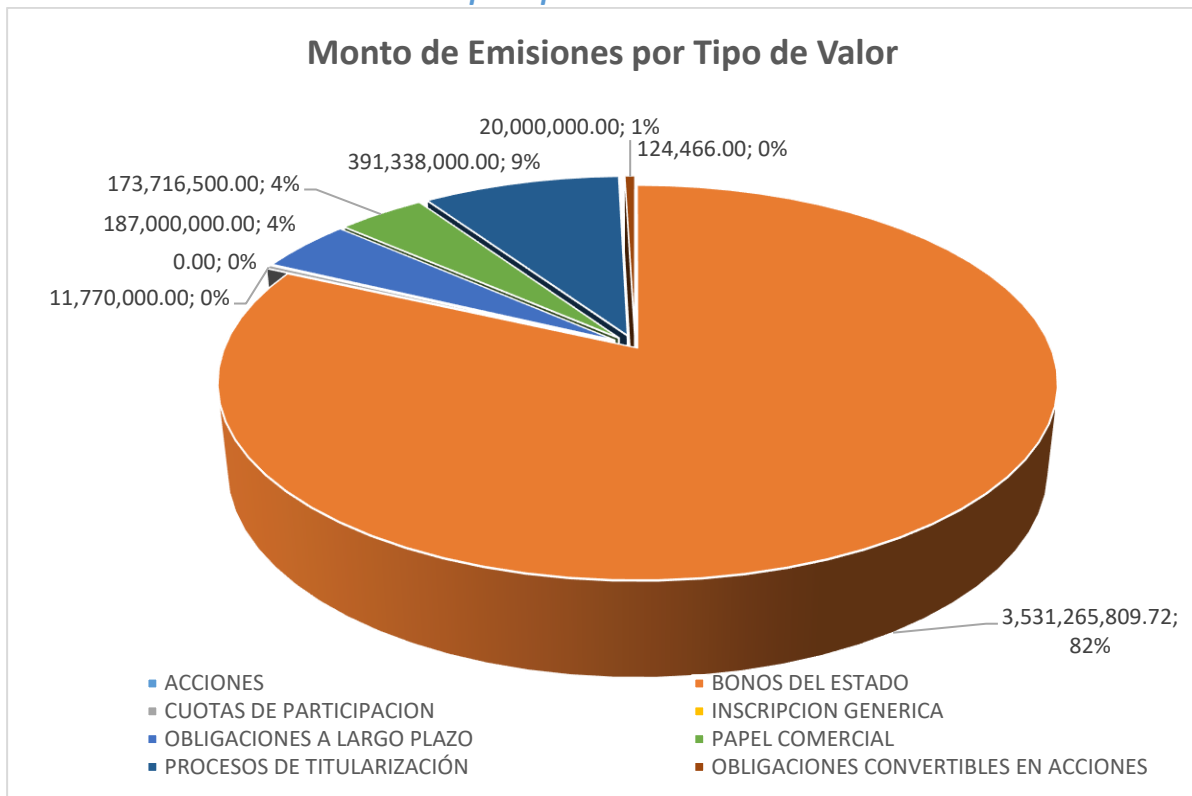


Ilustración 28 Monto de emisiones por tipo de valor



Asimismo, en el año 2023 se generaron 208 Resoluciones, concernientes a actos societarios, actualización de información en el Sistema Integrado de Mercado de Valores, aprobación de manuales, autorización de ofertas públicas, entre otros.

Tabla 94 Número de resoluciones generadas



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Procesos	Totales
Actos Societarios	7
Actualizar información en el SIMV, marginaciones, etc.	5
Aprobar la solicitud de prórroga de las emisiones, cambios de características de emisión	18
Aprobar Manuales Operativos, Reglamentos y sus reformas de los participantes del MV	21
Atender requerimientos usuarios internos y externos	2
Autorización de funcionamiento de entes del Mercado de Valores e inscripción	8
Autorizar Ofertas Públicas e Inscripción de emisiones y Valores en el CPMV	70
Cancelar entes de Mercado de valores CPMV	31
Cancelar Valores en CPMV	26
Inscripción otros participes en el CPMV	20
Total	208

El Sistema Integrado de Mercado de Valores registró un total de 226 participantes bajo la competencia de la Dirección Regional de Mercado de Valores, de los cuales el 58% correspondió a emisores de valores; 18% a auditoras externas; un 14% a casas de valores (7%) y representantes de obligacionistas (7%); un 5% a administradoras de fondos y fideicomisos; y, el 4% restante a calificadoras de riesgo, asociaciones gremiales, originadores de procesos de titularización, y a la Bolsa de Valores de Quito.

Tabla 95 Número de Partícipes

Detalles	Total	%
Emisores de Valores	132	58%
Bolsa de Valores	1	0%
Casas de Valores	16	7%
Calificadoras de Riesgo	6	3%
Administradoras de Fondos y Fideicomisos	11	5%
Auditoras Externas	41	18%
Originadores de Procesos de Titularización	1	0%
Asociaciones Gremiales	2	1%
Representantes de Obligacionistas	16	7%
Total	226	100%

Finalmente, en el año 2023 se digitalizaron 3.550 documentos que contienen un total de 178.724 páginas.

Tabla 96 Catastro Público de Mercado de Valores



Índices creados	Documentos digitalizados	Páginas digitalizadas
3,959	3,550	178,724

Fuente: Sistema de Digitalización – SCVS

11.3.4. Promoción, Orientación y Educación al Inversionista

11.3.4.1. *Gestión de Promoción, Orientación y Educación al inversionista*

Con el apoyo de la Dirección de Comunicación, a través de la convocatoria en las redes sociales de la Institución, se realizaron 30 eventos virtuales y presenciales de promoción, orientación y educación al inversionista, en el que se inscribieron 2.978 personas interesadas que se inscribieron para conocer sobre los diferentes temas de mercado de valores. Cabe señalar que 14 eventos correspondieron a solicitudes realizadas por instituciones de educación superior (8); Ministerio de Industrias y Productividad (1); el Consorcio de Cámaras de Ambato (1); y, el Colegio de Economistas del Guayas (4).

Los participantes de los eventos de capacitación pertenecieron a entes del mercado de valores, instituciones públicas, asociaciones gremiales, empresas de auditoría externa no registradas en el CPMV, compañías de seguros, empresarios, estudios jurídicos, profesionales independientes, estudiantes universitarios y público en general.

Tabla 97 Actividades de la Dirección y Promoción, Orientación y Educación al Inversionista

Actividades	Descripción
Participación	2,978 participantes inscritos
Eventos	30
Capacitación	Temas dictados: <ul style="list-style-type: none">• Introducción al mercado de valores• Alternativas de Financiamiento e Inversión que ofrece el Mercado de Valores.• Administradoras de Fondos y Fondos de Inversión.• Negocios Fiduciarios.
Trámites ciudadanos gestionados	14

11.3.5. Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo

11.3.5.1. *Gestión de Fiscalización, Consultas y Desarrollo Normativo*

Como parte del cumplimiento de sus competencias, la unidad de gestión preparó 7 proyectos de reforma a la normativa complementaria y normas de control para



consideración del órgano regulador del mercado; es decir, de la Junta de Política y Regulación Financiera. Asimismo, como se presenta en la Tabla 12, se atendió 9 procedimientos administrativos sancionadores, iniciados de oficio o por denuncia, de los cuales se los sustanció dentro del marco del debido proceso. De dichos procesos, con base en el análisis de los hechos y de los descargos presentados, 5 resultaron en sanción o archivo y 4 se encuentran para informe final y dictamen

Tabla 98 Número de expedientes ingresados para procedimiento sancionador

Procedimiento Administrativo Sancionatorio	Total
Otros informes	1
Oficios con los que se Notifica Auto Inicial	9
Informe Final y Dictamen	4
Resolución Sanción o Archivo	5
Total	19

De igual manera, se elaboraron 51 análisis para la emisión de criterios institucionales y absolución de consultas en el ámbito del mercado de valores; así como 3 análisis respecto de trámites relacionados con intervención, cancelación y suspensión de inscripción del Catastro Público del Mercado de Valores, tanto de emisores como de valores. Finalmente, es preciso mencionar que, en el año 2023, se elaboró 10 proyectos de desarrollo normativo en materia de mercado de valores

11.4. DIRECCIÓN REGIONAL DE SEGUROS

11.4.1. Dirección Regional de Auditoría (Seguros)

La Dirección Regional de Seguros, ha procedido en la gestión realizada en el año 2023 en el marco de su misión: Evaluar, determinar y fortalecer la situación financiera, técnica y legal en la que se encuentran los integrantes del sistema de seguro privado y las compañías que financien servicios de atención integral de salud prepagada, a través de procesos de control y supervisión, que permitan garantizar la estabilidad y solvencia de dichas entidades, en el ámbito de sus competencias

11.4.1.1. *Gestión realizada por la Dirección Regional de Auditoría (Seguros)*

Durante el año 2023, la Unidad de Auditoría de la Dirección Regional de Seguro realizó labores de control a 17 compañías de seguros y 12 compañías de medicina prepagada enfocados en el ámbito financiero y de cumplimiento normativo mediante revisiones



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

mensuales. Complementariamente se atendió las consultas efectuadas y peticiones ingresadas por los usuarios del sector asegurador y medicina prepagada.

Así también durante el periodo 2023 se emitieron 5 credenciales para realizar la auditoría In situ de:

- 1 compañía de Seguros
- 1 compañía Intermediaria de Seguros
- 2 compañías de Medicina Prepagada
- 1 asesor de Seguros

Además, se inició un procedimiento administrativo sancionador a INTEROCEÁNICA COMPAÑÍA ANÓNIMA DE SEGUROS, por la inobservancia de la normativa contenida en los artículos 289 y 293 de la Ley de Compañías aplicables en concordancia con el artículo 9 de la Ley General de Seguros por los periodos 2018, 2019, 2020 y 2021.

La Unidad de Auditoría, inició una propuesta de mejora de validación de estructuras, a ser aplicada en los Informes mensuales de Auditoría.

Tabla 99 Actividades de Dirección Regional de Auditoría (Seguros)

Actividades	Total
Informes Realizados	1,252
Trámites atendidos con respuesta a consultas	46
Proyectos desarrollados	1
Cooperación con Organismos Nacionales	0
Empresas en Liquidación	0
Total	1,299

11.4.2. Control Técnico de Seguros

11.4.2.1. *Gestión realizada por Control Técnico de Seguros*

La Unidad de Control Técnico de Seguros y Reaseguros tiene a su cargo el control y la supervisión de:

- 17 compañías de Seguros,
- 12 empresas de Medicina prepagada,
- Inscripción y renovación de los reaseguradores extranjeros
- Inscripción y renovación de registro de intermediarios de reaseguros extranjeros, para lo cual realiza la supervisión de:



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Los documentos de suscripción, condiciones generales y especiales que las compañías utilizarán para su comercialización en el mercado asegurador y las empresas de medicina prepagada.
- Notas técnicas que respaldan a cada uno de los productos a comercializar, tanto de las empresas de seguros como de las compañías de Medicina Prepagada.
- Revisión de requisitos para las inscripciones y renovación de reaseguradores e intermediarios de reaseguros extranjeros.
- Control Contratos de Reaseguros que respaldan la operación de la compañía, los mismos que deben sujetarse a principios de solvencia, prudencia financiera, seguridad, certeza y oportunidad.

Durante el año 2023 se ha supervisado a las 17 compañías de Seguros, se realizó la supervisión y seguimiento para que las compañías, actualicen los documentos de suscripción y Notas Técnicas; de cada uno de los productos que comercializan y que están en la obligación de mantener registrados en esta Superintendencia de acuerdo a las normas vigentes y a las disposiciones del Código de Comercio.

Igualmente se ha realizado el control de cumplimiento de requisitos para la inscripción y renovación de registro de reaseguradores e intermediarios de reaseguros extranjeros.

También durante este año se ha efectuado el control, supervisión y registro de los contratos de reaseguros, de las 17 compañías de seguros, conforme la normativa y a las vigencias de éstos.

Se inició el procedimiento administrativo sancionador a VUMILATINA MEDICINA PREPAGADA S.A., por no remitir información a este Organismo de Control dentro del plazo dispuesto para ello y se recomendó a la señora Directora Regional que se le imponga una sanción de acuerdo a lo establecido en el literal 11) del artículo 52 de la Ley Orgánica que regula a las compañías que financien servicios de atención integral de Salud Prepagada y a las de Seguros que oferten cobertura de Seguros de Asistencia Médica, la misma que se emitió a través de Resolución No. SCVS-IRQ-DRS-2023-00094808 sancionatoria de 29 de diciembre de 2023.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Además durante este año el proceso de revisión simplificado para el material de suscripción de las compañías de medicina prepagada permitió aprobaciones en menor tiempo, sin embargo se ha podido comprobar que el proceso de revisión de las Notas técnicas ha tenido que seguir verificando los cálculos, recargos de gastos de gestión que las compañías incorporan para sustentar sus tarifas de primas o cuotas, en razón de que generan rangos amplios en sus tarifas comerciales, existiendo aumento de quejas y reclamos por parte de los usuarios por incrementos de tarifas a la renovación de sus contratos.

Tabla 100 Actividades realizadas por Control Técnico de Seguros

Actividades	Total
Control de contratos	2,468
Trámites atendidos de respuestas a consultas	151
Proyectos de mejoramiento de la Dirección Regional de Seguros	2
Atención a usuarios	288
Cooperación con organismos nacionales	2
Colaboración con otros Organismos	8
Totales	2,919

11.4.3. Control Técnico de Seguros

11.4.3.1. Gestión realizada por Normativa y Reclamos de Seguros

En el transcurso del año 2023 la Unidad de Normativa y Reclamos se encargó de: conocer y resolver los reclamos regulados por el artículo 42 de la Ley General de Seguros y las controversias suscitadas conforme a lo previsto en el artículo 41 de la Ley Orgánica que regula a las compañías que financien Servicios de Atención Integral de Salud Prepagada y a las de seguros que oferten cobertura de seguros de Asistencia Médica.

Además, durante el 2023 se han realizado las actividades propias al ámbito normativo de seguros y de las compañías que financien Servicios de Atención integral de salud prepagada tales como aprobación de actos societarios; calificación de los Integrantes del Sistema de seguros privados; desarrollar normativa con el fin de precautelar el funcionamiento, solvencia y estabilidad de las compañías y resolver los reclamos y denuncias que se presentaron en contra de las compañías controladas.

Tabla 101 Número de actividades ejecutadas por Normativa y Reclamos

Descripción Actividades	Total
Atender acciones administrativas y requerimientos de información del sistema de seguros privado	660



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Otorgar, revalidar y cancelar/revocar Credenciales de asesores productores de seguros; intermediarios de reaseguros; y, peritos de seguros	282
Calificar Auditores Internos; Auditoras Externas; Firmas Calificadoras de Riesgo; Representantes Legales; Miembros del Directorio; Miembros de Comités; y, socios y accionistas que superen el 6% del capital social	137
Aprobar actos societarios de compañías de seguros y compañías de reaseguros	19
Conocer y resolver los reclamos regulados por el artículo 42 de la Ley General de Seguros y el artículo 41 de la Ley Orgánica que regula a las Compañías que financien Servicios de Atención Integral de Salud Prepagada y a las de Seguros que oferten cobertura de seguros de Asistencia Médica	775
Atender denuncias y Determinar infracciones y sancionar a los integrantes del sistema de seguro privado y medicina prepagada, sus administradores, funcionarios y empleados	5
Total	1,878

11.5. Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional

La Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional, comprometida con el servicio; ha realizado su gestión en el año 2023, enmarcada en lo que su misión expresa:

“Brindar asesoramiento jurídico, legal y administrativo en los actos y decisiones emitidas por la máxima autoridad y por los funcionarios de la Entidad en el ámbito de las competencias que tuvieren asignadas y patrocinio judicial a favor de los intereses institucionales con sujeción a las normas vigentes”.

11.5.1. Gestiones realizadas por la Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional

La gestión de la Dirección, durante el periodo correspondiente al año 2023, se ha enfocado principalmente al patrocinio judicial de la Institución dentro de los procesos en que esta forma parte, como actora y demandada, y, por otro lado, la asesoría legal a las diferentes áreas de la Intendencia, conforme a los requerimientos que al respecto se nos hacen, de manera escrita y verbal.

Dentro de los procesos legales que patrocinamos, nuestra actividad no solamente se enfoca en la preparación y contestación de demandas, sino también en el seguimiento continuo a los indicados procesos, a través de la preparación de escritos, recursos y asistencia a las diferentes audiencias a las que se nos convocan.

Tabla 102 Número de procesos efectuados por la Dirección Regional de Procuraduría y Asesoría Institucional

Procesos	Total
----------	-------



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Juicios Contenciosos Administrativos	68
Juicios Contenciosos Tributarios	36
Recursos de Casación	12
Acciones Extraordinarias de Protección	3
Procesos Civiles	15
Procesos Penales	4
Procesos Constitucionales	38
Tramites Coactivos	0
Recursos de Hecho	0
Procesos de Defensoría del Pueblo	1
Contratación Pública – Elaboración de Contratos	8
Criterio Jurídico de Títulos de Crédito	56
Proyecto de Resolución de Baja de Títulos de Crédito	56
Temas Laborables	2
Solicitudes Administrados	64
Consultas Talentos Humano	0
Trámites Internos	36
Mediación	5
Requerimiento de Información (Varias Entidades Públicas)	14
Notificaciones Jurídicas	12
Consultas Internas Varias	22
Total	452

11.6. Dirección Regional de Administrativa y Financiera

De acuerdo a su misión, la Dirección Administrativa y Financiera en su gestión del año 2023, ha procedido a: Dirigir, coordinar y supervisar la gestión de los servicios administrativos, de los recursos financieros y de talento humano de la Intendencia Regional de Compañías, Valores y Seguros de Quito, observando la normativa legal vigente que para los efectos sean aplicables a los mecanismos de control definidos por las Instituciones



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

competentes y por la Máxima Autoridad de la Intendencia Regional, con la finalidad de apoyar de manera eficiente y eficaz su utilización, su desempeño y accionar

11.6.1. Contribuciones

11.6.1.1. *Gestión de Contribuciones Dirección Regional Administrativa y Financiera*

Emisión de títulos de crédito e ingresos por Contribuciones y Multas, del Sector Societario, de Mercado de Valores y Seguros.

Durante el año 2023, por concepto de contribuciones, se recaudaron los siguientes valores, por cada uno de los sectores controlados por esta Superintendencia:

Tabla 103 Detalle de emisiones y recaudaciones

Sector	Societario	Mercado de Valores	Seguros	Totales
No. Títulos de Crédito	18,837	575	604	20,016
Monto de Recaudación	58,262,553.61	843,159,66	56,277,051.79	115,82,765.06
% Recaudación	50.50%	0.73%	48.77%	100.00%

En el cuadro comparativo que a continuación se detalla, podemos apreciar la evolución del monto de los títulos de crédito emitidos desde el año 2020 hasta el 2023 y los valores recaudados en cada año analizado.

En el año 2023 la recaudación de la EOD de Quito, asciende a US\$ 115'382,765.06 equivalente al 99.89% del valor de los títulos de crédito emitidos en el año, cuyo monto total fue de US\$ 115'510,607.96. La información generada por los sistemas automatizados de la Gestión Interna de Recaudaciones, corresponde al rubro de Contribuciones, de los sectores: Societario, Mercado de Valores y Seguros.

Para el cálculo de la contribución del año 2023, que las compañías y otras entidades sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, deben pagar a este Organismo de Control, de conformidad con lo que establece el inciso tercero del artículo 449 de la Ley de Compañías.

Con fecha 05 de enero de 2023, el señor Superintendente de Compañías, Valores y Seguros, suscribió la Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-00000086, en la cual consta la tabla respectiva.



Con relación a las multas por sanciones impuestas a las compañías y entes de los sectores societario, de mercado de valores y seguros, durante el año 2023, la EOD de Quito recaudó USD\$ 4'658,367.33.

Tabla 104 Detalle de emisiones y recaudaciones

Año	T/C Emitidos	Emisión	Recaudación	% REC
		(US\$)	(US\$)	
2020	16,339	\$ 88'218,865.12	\$ 86'629,195.90	98.20%
2021	16,839	\$ 91'250,626.07	\$ 88'836,864.19	97.35%
2022	17,310	\$ 109'496,330.69	\$ 104'721,225.19	95.64%
2023	20,016	\$ 115'510,607.96	\$ 115'382,765.06	99.89%
Total	70,504	404'476,430	395'570,050	97.80%

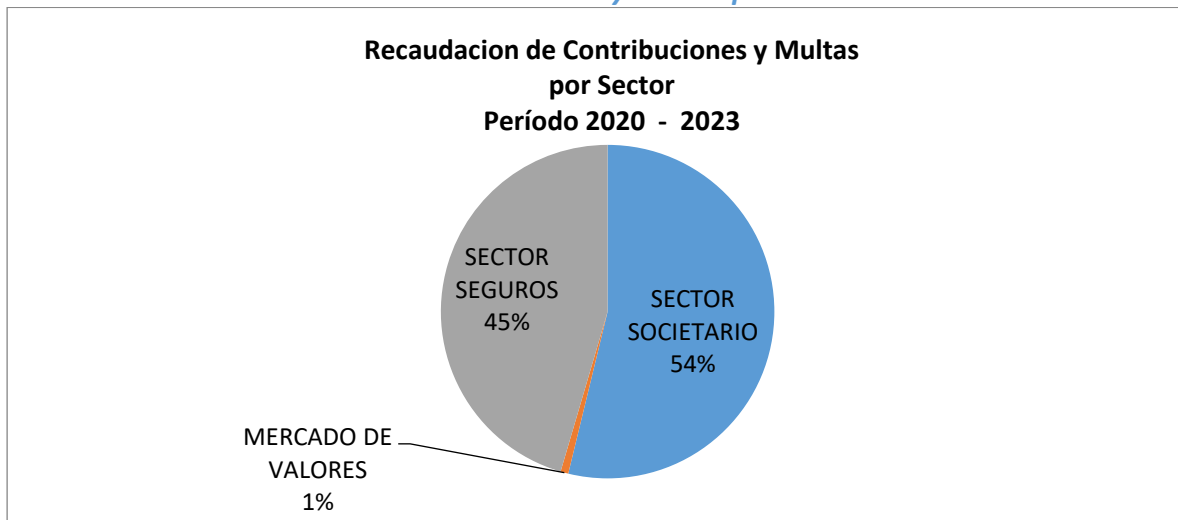
Fuente: Sistemas de Contribuciones: Societario; Mercado de Valores y Seguros

11.6.2. Recaudaciones

Tabla 105 Detalle de recaudaciones

Sector Societario		Mercado de Valores		Sector Seguros		Totales
Contribuciones	Multas	Contribuciones	Multas	Contribuciones	Multas	
210'543,047.90	5'362,003.44	2'883,400.46	156,409.10	182'143,601.98	241,771.49	401'330,234.37
53.80%		0.76%		45.45%		100.00%

Ilustración 29 Recaudación de contribuciones y multas por sector: 2020-2023





SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

En resumen, las actividades realizadas por la Gestión Interna de Recaudaciones, de la EOD-Quito, se describen a continuación:

Tabla 106 Gestión interna de recaudaciones

Actividades	Número
Emisión Títulos Contribuciones Societarias	18,837
Emisión Títulos Multas Societarias	35,726
Emisión Títulos Contribuciones Mercado de Valores	575
Emisión Títulos Multas Mercado de Valores	1
Emisión Títulos Contribuciones Seguros	604
Emisión Títulos Multas Seguros	2
Emisión Determinaciones Tributarias	16,679
Elaborar Tabla de Amortización en Convenios	9
Afectación de Pagos de Compañías	33,462
Totales	105,895

11.6.3. Coactiva

11.6.3.1. Gestión de coactiva

Cobro de cartera vencida. - Evolución de Cartera Vencida, Contribuciones Societarias

Tabla 107 Registro de información de coactivas

Año de Asignación	Cartera no Recuperada de Años Anteriores	Cartera Inicial del Año	Total, Cartera Asignada	Recaudación	Porcentaje Anual	Saldo Final
2019	1.189.507,91	2.843.304,22	4.032.812,13	2.139.145,08	53%	1.893.667,05
2020	1.340.985,54	3.118.429,29	4.459.414,83	1.707.253,48	38.28%	2.752.161,35
2021	1.177.431,32	2.166.523,92	3.343.955,24	2.302.091,97	68.84%	1.041.863,27
2022	1.391.362,54	8.463.538,30	9.854.900,84	9.211.002,66	93.46%	643.898,18
2023	1.988.988,95	9.424.122,51	11.413.111,46	10.520.765,41	92%	892.346,05
Total, Recaudado por la Vía Coactiva				25.880.258,60		

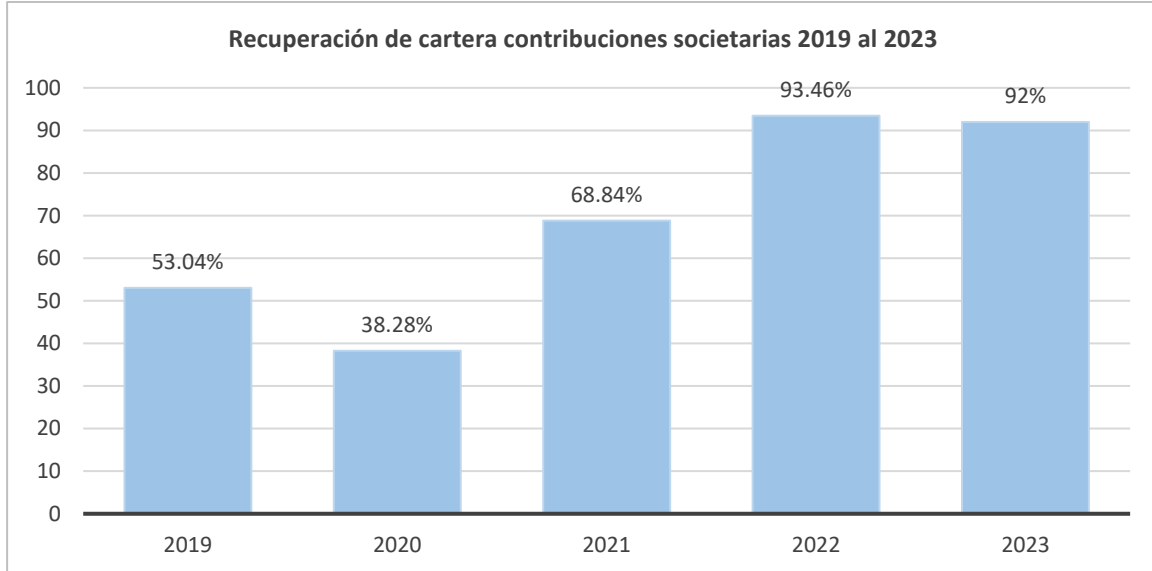
Durante el periodo del 2019 al 2023, se ha recuperado el valor de USD\$.25'880,258.60, del monto total de la cartera vencida. Este valor incluye la recaudación de los títulos de crédito que corresponde a "Contribuciones del año" e "Inversiones no recuperables".



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Con respecto al año 2023, la recuperación al 27 de diciembre asciende a USD\$.10'520,765.41, superior a la del año anterior.

Ilustración 30 Recuperación de cartera- contribuciones societarias 2019-2023



11.6.4. Servicios Generales, Gestión Administrativa

Tabla 108 Número de notificaciones de la Dirección Regional de Administrativa Financiera

Mes	Intendencia Regional de Quito
Enero	206
Febrero	113
Marzo	118
Abril	88
Mayo	396
Junio	407
Julio	333
Agosto	131
Septiembre	112
Octubre	135
Noviembre	172
Diciembre	257
Total	2,468



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

11.6.4.1. *Transporte*

Tabla 109 Número de movilizaciones realizadas por áreas en la Intendencia Regional de Quito

Intendencia	Totales
Área Requirente	
Despacho de Intendente	216
Despacho Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros	4
Dirección Administrativa DRAF	53
Dirección Financiera	28
Seguridad Integral	0
Unidad de Bienes	4
Gestión Administrativa	0
Servicios Generales	173
Secretaría General	39
Auditoría Interna	1
Coactivas	0
Dirección de Talento Humano	29
Dirección de Seguros	0
Disolución y Liquidación	1
Inspección y Control	33
Inten. de Procuraduría	50
Lavado de Activos	8
Mercado de Valores	34
Pull de Notificadores	47
Tecnología	9
Dirección de Planificación	0
Dirección Nacional de Imagen Corporativa y Comunicación Social	5
Dirección Nacional de Consulta y Desarrollo Normativo	0
Total	734



11.6.4.2. *Mantenimiento*

Tabla 110 Mantenimientos realizados

Mantenimientos	Bienes	
	Inmuebles	Muebles
Total Enero-Diciembre	288	126

11.6.5. Financiero

11.6.5.1. *Presupuesto aprobado y ejecutado – Modelo de Gestión*

La Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros cuenta en su modelo de gestión con dos Entidades Operativas Desconcentradas, cuya asignación y ejecución presupuestaria se distribuye a través de la Unidad de Administración Financiera **UDAF-** Planta Central Guayaquil con código 9999 y la Entidad Operativa Desconcentrada **EOD** Intendencia Regional de Quito, con código 0001.

La EOD Planta Central está conformada por la Oficina Matriz y las Intendencias Regionales de: Portoviejo, Machala, Cuenca y Loja; y, la **EOD Intendencia Regional de Quito** está conformada por las Intendencias Regionales de Quito y Ambato.

Las actividades que se cumplen en la Intendencia Regional de Quito, en aplicación de una política de centralización normativa y desconcentración operativa, son similares en su contenido operacional a las ejecutadas en Planta Central, pero en el ámbito de su jurisdicción.

El registro de ingresos se encuentra centralizado en la Oficina de Planta Central Guayaquil, de conformidad al modelo de gestión aprobado.

Tabla 111 Valores de la gestión presupuestaria

Descripción	2019	2020	2021	2022	2023
a. Presupuesto Codificado (final)	336.555,54	212.299,31	208.180,22	167.916,50	160.878,36
b. Total devengado (Sistema Esigef)	336.521,34	212.299,31	208.175,08	150.426,92	152.291,95
Porcentaje Total Devengado (Sistema Esigef)	99,99%	100%	99,99%	89,58%	94,66%
c. Total Anticipos entregados	-	-	-	-	-
Ejecución efectiva (Devengado-Anticipos entregados)	336.521,34	212.299,31	208.175,08	150.426,92	152.291,95
Porcentaje de ejecución presupuestaria	99.99%	100%	99.99%	89.58%	94.66%



Tabla 112 Ejecución presupuestaria por tipo de gasto

Año	Gasto Corriente	Bienes De Larga Duración	Total
2020	212,299.31	-	212,299.31
2021	208,180.22	-	208,180.22
2022	167,916.50	-	167,916.50
2023	160,878.36	-	160,878.36
Totales	749,274.39		749,274.39

Tabla 113 Ejecución presupuestaria por tipo de gasto por áreas

Descripción	2020	2021	2022	2023	Total	%
Nómina	-	-	-	-	-	0,00%
Servicios Tecnología	1.183,84	2.458,40	-	-	3.642,24	0,49%
Bienes de Tecnología	-	-	-	-	-	0,00%
Mantenimiento	47.499,70	48.335,88	46.024,90	43.495,08	185.355,56	24,74%
Bienestar Social	-	-	-	-	-	0,00%
Pasajes y Viáticos	704,42	1.241,68	6.012,00	3.787,04	11.745,14	1,57%
Adquisición de Suministros	47.562,33	51.924,52	29.365,72	21.613,97	150.466,54	20,08%
Difusión e Información	-	-	726,14	-	726,14	0,10%
Seguridad	12.836,32	-	-	-	12.836,32	1,71%
Servicios Básicos	58.696,55	47.427,61	45.919,06	42.916,48	194.959,70	26,02%
Capacitación	-	-	-	-	-	0,00%
Consultorías y Asesorías	20.112,00	20.112,00	19.112,00	19.274,00	78.610,00	10,49%
Servicios Generales	9.633,64	11.461,36	2.338,20	14.276,77	37.709,97	5,03%
Adquisición de Maquinaria y Equipos	-	-	-	-	-	0,00%
Otros Gastos Financieros	14.070,51	25.177,33	16.723,74	15.515,02	71.486,60	9,54%
Arrendamientos	-	41,44	62,00	-	103,44	0,01%
Adquisición de Bienes Muebles	-	-	1.632,74	-	1.632,74	0,22%
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Esp. Culturales y Sociales	-	-	-	-	-	-
Adquisición de Vehículos	-	-	-	-	-	-
Fletes y Maniobras	-	-	-	-	-	-
Tota	212.299,31	208.180,22	167.916,50	160.878,36	749.274,39	100%



El cuadro nos muestra un desglose claro de la ejecución presupuestaria por tipo de gasto desde el período comprendido entre los años 2020 al 2023.

Las cifras muestran que la institución se alineó con las políticas de optimización de recursos y directrices de austeridad, sin embargo, la calidad de atención a nuestros usuarios, tanto internos como externos no se ha visto afectada.

Tabla 114 Ejecución presupuestaria por programa 2020-2023

Año	Programa	Descripción	Codificado	Comprometido	Devengado	% Ejecución
2020	1	Administración Central	212.299,31	212.299,31	212.299,31	100%
2021	1	Administración Central	208.180,22	208.180,14	208.175,08	99,99%
2022	1	Administración Central	167.916,50	150.445,60	150.426,92	89,58
2023	1	Administración Central	160.878,36	152.668,51	152.291,95	94,66%
Total			749.274,39	723.593,56	723.193,26	

La EOD Intendencia Regional de Quito, durante el período 2020-2023, solo registra por su modelo de gestión, recursos presupuestarios en el Programa 01 – Administración Central, estos recursos se utilizan para gastos que no están relacionados con procesos agregadores de valor y para gastos relacionados con procesos habilitantes de apoyo.

Tabla 115 Información de los procesos recibidos para adquisición de bienes y servicios

Procesos	PAC	Ínfima Cuantía	Totales	%
Adjudicados	6	16	22	100
Desiertos	0	0	0	0
Cancelados	0	0	0	0
Portal En Trámite	0	0	0	0
Total	6	16	22	100

11.6.6. Adquisiciones

11.6.6.1. Plan anual de contrataciones. PAC y sus modificaciones

Mediante Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-0002 de 11 de enero del 2023, la Máxima Autoridad Institucional aprobó el Plan Anual de Contrataciones, para el ejercicio fiscal 2023, con un monto de USD. 70.267,00

Por otra parte, y luego del análisis de las necesidades de la Intendencia Regional de Quito, mediante memorando No. SCVS-IRQ-DRAF-2023-0389-M de 23 de marzo de 2023 la



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

ingeniera María Katherine Hidalgo Pino, directora regional Administrativa y Financiera, solicita la reforma del Plan Anual de Contratación (PAC) del año 2023 para la exclusión, modificación (incremento de presupuesto) e inclusión de algunos procesos y mediante Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-0014 de 11 de abril del 2023, la Máxima Autoridad Institucional aprobó la reforma al Plan Anual de Contratación 2023

Por medio de memorando No. SCVS-IRQ-DRAF-2023-0638-M de 03 de mayo de 2023 la ingeniera María Katherine Hidalgo Pino, directora regional Administrativa y Financiera, solicita la reforma del Plan Anual de Contratación (PAC) del año 2023 para la exclusión, modificación (incremento de presupuesto), cambio de cuatrimestre e inclusión de algunos procesos y mediante Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-0033 y Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-0038 de 12 y 29 de mayo del 2023 respectivamente, la Máxima Autoridad Institucional aprobó la reforma al Plan Anual de Contratación 2023

Mediante memorando No. SCVS-IRQ-DRAF-2023-1421-M de 14 de septiembre de 2023, la ingeniera Janeth Estrada Osejo, directora regional Administrativa y Financiera subrogante (en ese periodo), como alcance al memorando No. SCVS-IRQ-DRAF-2023-1357-M de 01 de septiembre de 2023, solicita autorización para la reforma del Plan Anual de Contratación (PAC) del año 2023 para reprogramar varios procesos de contratación la EOD 0001 y con Resolución No. SCVS-INAF-DNF-2023-0075 de 28 de septiembre de 2023, la máxima autoridad aprueba la reforma al PAC 2023

Finalmente, mediante memorando No. SCVS-IRQ-DRAF-2023-1814-M de 04 de diciembre de 2023, la ingeniera Janeth Estrada Osejo, directora regional Administrativa y Financiera (E), solicita a la Máxima Autoridad institucional la reforma al Plan Anual de Contratación 2023 (PAC) para la eliminación de varios procesos de contratación que no se ejecutaron dentro del presente ejercicio fiscal

Tabla 116 Ejecución del plan anual de contrataciones 2023 en USD

Año	Presupuesto Referencial del PAC	Valor Contratado		Total	Saldo	% de Ejecución del PAC
		2023	2023 Certificaciones Plurianual			
2023	\$ 67,696.78	\$ 63,019.78	\$ 0,00	\$ 63,019.78	\$ 4.677.00	93.09%



11.6.6.2. *Comparativo anual de contratación PAC 2020-2023 y sus modificaciones*

En el cuadro precedente se establece el número de procesos tramitados por el Área de Adquisiciones en los últimos cuatro (4) años, desagregados por el número de procesos adjudicados y declarados desiertos con sus respectivos porcentajes en cada ejercicio fiscal; esto es desde el año 2020 hasta el año 2023.

Tabla 117 Información del PAC 2020 - 2023

Año	Total Procesos Atendidos	Adjudicados		Desiertos	
		Procesos	%	Procesos	%
2020	3	3	100	0	0
2021	3	3	100	0	0
2022	19	19	100	0	0
2023	22	22	100	0	0
Total	47	47			

11.6.6.2.1. *Nota sobre el PAC*

Cabe recalcar que la Intendencia Regional de Quito, no contó con la asignación presupuestaria adecuada para los procesos aprobados en el Plan Anual de Contratación inicial, por lo que de acuerdo a la asignación por parte de Planta Central se fue levantando los procesos.

11.6.6.3. *Contratación de obras y servicio*

En el año 2023 se realizaron dos contrataciones mediante el procedimiento de menor cuantía en la Intendencia Regional de Quito.

Tabla 118 Contrataciones que constan en el PAC

Descripción Del Proceso	Valor De Adjudicación Sin Incluir IVA	IVA	Total
Contratación del Servicio de Rastreo Satelital para los Vehículos de la Intendencia Regional de Quito	1.065,60	127,87	1.193,47
Contratación del Servicio de Desinfección y Lavado en seco de alfombras de la Intendencia Regional de Quito	1.343,27	161,19	1.504,46
Contratación del Servicio de Fumigación, Desinfección y Desratización de las Instalaciones Pertenecientes a la Intendencia Regional de Quito	780,00	93,60	873,60



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Contratación del Servicio de Disposición Final de Desechos Sanitarios Hospitalarios del Consultorio Médico de la Intendencia Regional de Quito	127,73	15,33	143,06
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de las Bombas del Pozo Séptico de la Intendencia Regional de Quito	1.051,00		1.051,00
Contratación del Servicio Mantenimiento de la Terraza de la Intendencia Regional de Quito	3.000,00	360,00	3.360,00
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de la Cisterna de la Intendencia Regional de Quito	1.073,21	128,79	1.202,00
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de dos Ascensores de la Intendencia Regional de Quito	6.300,57	756,07	7.056,64
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Quito	1.332,00	159,84	1.491,84
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Aires Acondicionados, Sistema de Detección de Incendios y Sistema de Monitoreo de Alarmas del Centro de Computo de la Intendencia Regional de Quito	1.230,00	147,60	1.377,60
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Parque Automotor de la Intendencia Regional de Quito	11.544,35	1.385,32	12.929,67
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo Correctivo de Digiturno del CAU de la Intendencia Regional de Quito	200,00	24,00	224,00
Adquisición de Agua Purificada en Botellones para la Intendencia Regional de Quito	1.555,40	186,65	1.742,05
Adquisición de Ropa de Trabajo para el Personal de Código de Trabajo de la Intendencia Regional de Quito	3.042,00	365,04	3.407,04
Adquisición de Equipos de Protección para Personal de la Intendencia Regional de Quito	3.204,62	384,55	3.589,17
Adquisición de Equipos de Protección para Personal de la Intendencia Regional de Quito	2.884,52	346,14	3.230,66
Servicio de Abastecimiento de Combustible para el Parque Automotor de la Intendencia Regional de Quito	5.339,29	640,71	5.980,00
Adquisición de Suministros y Materiales de Oficina de la Intendencia Regional de Quito	1.826,54	219,18	2.045,72



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Adquisición de Suministros y Materiales de Oficina por Catálogo Electrónico de la Intendencia Regional de Quito	2.500,00	300,00	2.800,00
Adquisición de Carpetas de una División para el Archivo de la Intendencia Regional de Quito	3.120,00	374,40	3.494,40
Adquisición de Suministros y Materiales de Aseo para la Intendencia Regional de Quito	1.189,38	142,73	1.332,11
Adquisición de Tonners para Impresoras de la Intendencia Regional de Quito	1.250,00	150,00	1.400,00
Total	54.959,48	6.469,01	61.428,49

11.6.6.4. *Contrataciones ínfimas cuantías de obras y servicio*

Tabla 119 Contrataciones ínfimas cuantías en base a los procesos efectuados

Descripción del Proceso	Valor Adjudicado Sin Incluir IVA	IVA	Total
Contratación del Servicio de Rastreo Satelital para los Vehículos de la Intendencia Regional de Quito	1.065,60	127,87	1.193,47
Contratación del Servicio de Desinfección y lavado en Seco de Alfombras de la Intendencia Regional de Quito	1.343,27	161,19	1.504,46
Contratación del Servicio de Fumigación, Desinfección y Desratización de las Instalaciones Pertenecientes a la Intendencia Regional de Quito	780,00	93,60	873,60
Contratación del Servicio de Disposición Final de Desechos Sanitarios Hospitalarios del Consultorio Médico de la Intendencia Regional de Quito	127,73	15,33	143,06
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de las Bombas del Pozo Séptico de la Intendencia Regional de Quito	1.051,00		1.051,00
Contratación del Servicio Mantenimiento de la Terraza de la Intendencia Regional de Quito	3.000,00	360,00	3.360,00
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de la Cisterna de la Intendencia Regional de Quito	1.073,21	128,79	1.202,00
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de dos Ascensores de la Intendencia Regional de Quito	6.300,57	756,07	7.056,64
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Quito	1.332,00	159,84	1.491,84



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Aires Acondicionados, Sistema de Detección de Incendios y Sistema de Monitoreo de Alarmas del Centro de Computo de la Intendencia Regional de Quito	1.230,00	147,60	1.377,60
Contratación del Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Digiturno del CAU de la Intendencia Regional de Quito	200,00	24,00	224,00
Adquisición de Agua Purificada en Botellones para la Intendencia Regional de Quito	1.555,40	186,65	1.742,05
Adquisición de Equipos de Protección para Personal de la Intendencia Regional de Quito	2.884,52	346,14	3.230,66
Adquisición de Suministros y Materiales de Oficina de la Intendencia Regional de Quito	1.826,54	219,18	2.045,72
Adquisición de Carpetas de una División para el Archivo de la Intendencia Regional de Quito	3.120,00	374,40	3.494,40
Adquisición de Tonners para Impresoras de la Intendencia Regional de Quito	1.250,00	150,00	1.400,00
Totales	28.139,84	3.250,66	31.390,50

11.6.7. Bienes

11.6.7.1. Adquisición y enajenación de bienes

Tabla 120 Procesos realizados en Quito y Ambato

Descripción del Proceso	Valor de Adjudicación sin incluir IVA	IVA	Total
Adquisición de Suministros y Materiales de Oficina por Catálogo Electrónico	1.877,18	225,25	2.102,43
Adquisición de Suministros y Materiales de Aseo por Catálogo Electrónico	2.876,58	345,19	3.221,77
Adquisición de Vestimenta y Prendas de Protección por Catálogo Electrónico	8.601,02	898,63	9.499,65
Totales	13.354,78	1.469,07	14.823,85

Tabla 121 Adquisiciones de ínfima cuantía

Descripción del Proceso	Valor Adjudicado sin Incluir IVA	IVA	Totales
Adquisición de Suministros y Materiales de Oficina	1.826,54	219,18	2.045,72



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Adquisición de Carpetas de una División para la Unidad de Archivo	3.120,00	374,40	3.494,40
Adquisición de Toners para Impresoras de la Intendencia Regional de Quito	1.250,00	0,00	1.250,00
Total	6.196,54	593,58	6.790,12

11.6.7.2. *Proceso de baja de bienes*

Durante el mes de octubre del 2023 por requerimiento de la Oficina Matriz Guayaquil y de la Máxima Autoridad se envió los siguientes bienes:

- Equipo de Oficina Lector Biométrico, marca Bosch, código LD 4937288
- Muebles de Uso General Caja Fuerte, Código LD 4937436

Tabla 122 *Información de los bienes de larga duración*

Oficinas	Bienes de Larga Duración	
	N. Items	%
Quito	2	100
Ambato	0	0
Total	2	100

11.6.8. Talento Humano

11.6.8.1. *Gestión realizada por Talento Humano*

La Dirección Regional Administrativa y Financiera a través del área de Administración del Talento Humano, realizo las siguientes actividades de conformidad a su competencia:

- Se realizó los trámites para el cálculo del pago de horas suplementarias y extraordinarias del personal de Código de Trabajo de manera mensual.
- Se gestionó el reingreso, que incluyen actos administrativos de 5 vinculaciones de personal por sentencia.
- Se realizó el proceso de adquisición de Ropa de trabajo para 18 trabajadores de la Intendencia Regional de Quito y Ambato.
- Adquisición de “Ropa de trabajo” para 20 trabajadores de la Intendencia Regional de Quito y Ambato.
- Adquisición de “Equipos de Protección” para el personal de la Intendencia Regional de Quito y Ambato.



- Disposición final de desechos, acumulados en el consultorio médico de la Intendencia Regional de Quito.
- Desarrollo de 11 eventos (capacitaciones, charlas o entrenamiento) en materia de seguridad y salud ocupacional al personal de la Intendencia.
- Desarrollo de 3 campañas de salud ocupacional preventiva.
- Se organizó 220 expedientes del personal que ingresó, incluyendo la documentación soporte de cada uno de los procesos de vinculación.
- Se realizó el proceso de evaluación de desempeño del año 2023, a todo personal de la Intendencia Regional de Quito de acuerdo al cronograma aprobado.

Tabla 123 *Actividades realizadas en Talento Humano*

Actividad	Descripción
Concursos de Méritos y Oposición	N/A Responsabilidad de Dirección Nacional de Talento Humano.
Reestructuración Institucional	No hay registro de Actividad, atribución de la Dirección Nacional de Talento Humano en Guayaquil y no de la IRQ.
Organización de Expedientes	<ul style="list-style-type: none"> • La organización de expedientes se efectúa periódicamente, durante los procesos de vinculación del personal, se escanea la información recabada y se escanea la documentación recabada para remitir a la Dirección Nacional de Talento para el enrolamiento del personal nuevo y se procede armar el expediente de cada servidor. • Se organizó alrededor de 220 expedientes de personal activo
Capacitaciones efectuadas, inherentes a la gestión propia de la Institución	Las capacitaciones se organizan y coordinan en la oficina matriz.
Bienestar Social	En la Intendencia Regional de Compañías, Valores y Seguros no cuenta con Bienestar Social, por cuanto son coordinadas desde la oficina matriz.
Evaluación de Desempeño	Conforme a las Disposiciones impartidas se evaluó a todo el personal de la Intendencia Regional de Quito e Intendencia Regional de Ambato y se remitió a la encargada del proceso en la DNTH, las actividades realizadas en base al cronograma emitido por Ministerio de Trabajo.
Contratación de Servicio de Transporte	En el año fiscal 2023 no se realizaron procesos para contratación de transporte
Seguridad integral	Inducción a 21 personas que ingresaron o se reintegraron a sus labores a la Intendencia Regional de Quito y Ambato
	Desarrollo de 11 eventos (capacitaciones, charlas o entrenamiento) en materia de seguridad y salud ocupacional al personal de la Intendencia
	Desarrollo de fichas ocupacionales (ingreso, periódicas, reintegro y retiro) 208 personas
	Se realizan 159 difusiones de infografías educativas preventivas en seguridad y salud ocupacional
Nómina	No hay registro de actividad, es atribución de la Dirección Nacional de Talento Humano.



11.7. Secretaría General

En la gestión 2023 de la Intendencia Regional de Quito, la Secretaría y las Áreas a su cargo; comprometidas con el servicio; y, la misión y visión institucional, desarrollaron las actividades de manera efectiva las actividades correspondientes a cada Unidad; en la que se incluye la Intendencia Regional de Ambato por estar bajo su jerarquía.

11.7.1. Actividades desarrolladas por la Secretaria de Quito

Tabla 124 Número de actividades Secretaria de Quito

Proceso	Documentos	Total
Calificación y Procedibilidad de Denuncias Societarias y Mercado de Valores	Denuncias Atendidas	223
Atender Memorandos para Resolver Impugnaciones de la SCVS	Solicitudes Atendidas	8
Atender Solicitudes de Certificación de Publicación de Actos Societarios (Oposición)	Razones	0
Emitir Certificados Generales - Certificados de Documentos	Copias Certificadas	107,138
Digitalizar y Escanear Oficios y Resoluciones de la SCVS para Subir al SIT	Documentos Digitalizados	1,090
Atender los Requerimientos Información Societaria Publica por Parte de Usuarios Externos	Oficios Notificados	3,527
Elaborar y Notificar a Instituciones Públicas, Representantes Legales y Liquidadores Oficios y Resoluciones de Actos Societarios	Oficios Notificados	8,703
Atender Pedidos de Pericias o Exámenes Grafológicos Documentales e Informáticos	Solicitudes Atendidas	3
Atender Solicitudes de Desistimiento, Resciliación de Constitución de Compañías	Oficios Notificados	3
Notificaciones de Resoluciones de Intervención, Levantamiento, Fijación de Honorarios, Sustitución de Interventor	Oficios Notificados	285
Notificar Resoluciones de Cancelación de Inscripción en Registro Mercantil (Control Posterior)	Oficios Notificados	17
Calificación, Renovación y Cancelación de Auditores Externos	Oficios Notificados	58
Calificación, Renovación y Cancelación de Peritos Avaluadores	Oficios Notificados	7
Coordinación Publicación en el Registro Oficial de Resoluciones Emitidas por la SCVS en el Ámbito Societario, Mercado de Valores y Seguros	Oficios Enviados	0
Total		121,062



Tabla 125 Número de actividades realizadas por el Centro de Atención al Usuario

Proceso	Actividades	Totales
Ingreso de Documentos	Receptar, Revisar los Requisitos de Ley e Ingresar los Diferentes Trámites que Presentan los Usuarios en la Institución	89.612
Digitalización de Documentos	Digitalizar todos los Trámites que los Usuarios Ingresan en la Institución	65.707
Elaboración de Reportes	Elaboración y Entrega de Reportes para la distribución en la Institución de los Trámites Digitalizados	12.936
Entrega de Documentos	Entregar al Usuario las diferentes Respuestas a sus Trámites: Oficios, Resoluciones, Razones, Copias Certificadas; luego que han sido despachadas por los Especialistas	4.313
Información al Usuario	Asesorar / Informar al Usuario sobre los diferentes procesos que se realizan en la Institución. Manejo de la Página Web.	20.520
Recepción Valija	Receptar los Documentos que vienen a Través de Correos del Ecuador - Valija Institucional	482
Atención del Conmutador Nacional	Atención y Transferencia de llamadas a las diferente Áreas	24.569
Despacho Valija	Enviar Documentos o Paquetes a través de correos del Ecuador de Manera local o Provincial - Valija Institucional	4.209
Requerimientos de otras Áreas de la Institución	Certificar Trámites sobre las Resoluciones de Sanción Administrativa de las Compañías bajo el Control de Mercado de Valores	0
	Devolución de los Trámites por el SIT que constan "Recepción de documentos de Soporte CAU" a las diferentes Áreas	1.233
	Atención de los Pedidos de Despacho de los documentos Quipux Ingresados en el SIT	0
Certificaciones de no Oposición	Elaborar las diferentes razones de No Oposición de los Trámites de Cambio de Domicilio, Cambio de Denominación, Reactivación, entre otros	1
	Elaborar Memorandos para las diferentes razones de No Oposición	1
Supervisión Contrato Correos del Ecuador	Revisar y Elaborar Informes para el Pago Mensual de las Planillas de Correos del Ecuador, como Supervisora del Contrato	0
Denominaciones	Gestionar las diferentes solicitudes de Registro de Sociedades en lo que se Refiere a denominaciones caducadas	20
Reporte de Actividades Trimestrales POA	Revisión del Poa	4
Total		223.607



11.7.2. Documentación y Archivo

Tabla 126 Número de actividades realizadas de Documentación y Archivo

Actividad	Totales
Recepción, Distribución y Archivo de Documentos	63,924
Consulta y Préstamo de Documentos	1,614
Metros Lineales Organizados y Depurados	820
Número de Unidades Documentales Descritas	4,633
Atención a Usuarios Externos	130
Número de Documentos Digitalizados	210,645
Desinfección y Desinsectación Repositorios de Archivo	2
Total	281,768

11.7.2.1. Digitalización Quito

Tabla 127 Número de documentos digitalizados

Consolidado de Digitalización								
General		Jurídica		Económica		Seguros		Total
Dctos.	Páginas	Dctos.	Páginas	Dctos.	Páginas	Dctos.	Páginas	Páginas
56,501	98,932	7,608	108,520	144	571	50	2,600	210,645

Tabla 128 Consolidado por tipo de documentos

Año 2023			
Sección	Tipo de Documento	No. Documentos	No. Páginas
GENERAL	1.1.1 Oficio Transferencia Acciones	2,082	24,177
	1.1.2 Escritura Cesión Participación	232	7,593
	1.3.1 Oficio Nombramiento Administradores	16,157	19,802
	1.7.1 Oficio de Restricción	1	1
	1.9.1 Notificación general	66	1,049
	2.1.A Razón de inscripción del nombramiento	2	2
	2.1.F Razón de inscripción societaria nombramiento	13	39
	2.2.6 Nombramiento	18,425	24,081



	2.2.9	Renuncia	721	1,216
	2.2.B	Razón de Inscripción registrada	18,792	20,953
	E.0.6	Nombramiento SAS	10	19
	Total		56,501	98,932
JURIDICA	1.5.2	Posesión Efectiva	485	15,603
	2.1.1	Escritura	178	6,472
	2.1.2	Resolución	5	7
	2.1.3	Extracto	5	5
	2.1.5	Publicación	5	5
	2.1.D	Documento Privado ó Escritura Pública	701	8,618
	2.1.E	Razón de inscripción societaria constitución	994	1,039
	2.2.1	Escritura	2,309	66,925
	2.2.2	Resolución	1,819	8,574
	2.2.3	Extracto	254	407
	2.2.5	Publicación	853	865
		Total		7,608
ECONÓMICA	3.1.1	Balance / Estado de Situación Financiera	49	190
	3.1.2	Auditoria Externa	1	14
	3.1.3	Nómina de Socios / Accionistas	68	79
	3.1.5	Informe de Gerente	1	3
	3.1.6	Informe de Comisario	1	4
	3.1.0	Comprobante de Depósito	1	2
	3.3	Reservado	23	279
		Total		144



12. INTENDENCIA REGIONAL DE AMBATO

Esta Intendencia por estar bajo la jerarquía de la Intendencia Regional de Quito; e integrarla, su gestión se apreciará en el contenido de este informe; la que ejerce control sobre las sociedades o empresas mercantiles, que desarrollen actividades lucrativas, dentro del marco legal y normativo vigente en el ámbito de la jurisdicción que corresponde, esto es, las provincias de Tungurahua, Cotopaxi, Chimborazo, Pastaza y Bolívar.

Así mismo se dio atención a trámites requeridos de quienes ostentan la calidad de accionistas, administradores, liquidadores, comisarios, auditores, interventores, etc. de compañías y cuyas actuaciones están reguladas por la Ley de Compañías y la respectiva normativa secundaria

Adicionalmente, esta Intendencia ha venido trabajando en sinergia desde el sector público con el privado manteniendo lazos de cooperación con las Cámaras de Comercio y Producción, con los Colegios Profesionales y con Instituciones académicas de la zona, lo que ha permitido que en este periodo se hayan realizado eventos, conferencias y capacitaciones orientados principalmente a asesorar al sector comercial, productivo y ciudadanía, referente a los principales actos y trámites que ejecuta la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros en la Intendencia Regional de Ambato, todo esto con el objeto de mejorar los procesos administrativos y servicios institucionales.

12.1. Inspección, Control, Auditoría e Intervención

Tabla 129 Número de las actividades realizadas por ICAI

Actividades	Total
Inspecciones de control societario - sistema perfilador de riesgos	10
Inspecciones de control societario (contribuyentes especiales, aportes futura capitalización)	6
Inspecciones de control societario (seguimiento de control años anteriores y sumillas)	256
Inspecciones de control societario (perdidas de capital)	
Inspecciones de control por denuncias calificadas	16
Atención de trámites que ingresan por solicitud de disminución de capital	7
Atención de trámites que ingresan por solicitud de fusión	4
Atención de trámites por convalidación de aumento de capital	4
Atención de trámites que ingresan por solicitudes de transformación	-
Atención de trámites que ingresan por solicitudes de reactivación	4
Atención de trámites que ingresan por disolución, liquidación y/o petición de cancelación	278
Control ex post constituciones electrónicas	100



Atención de trámites para calificación o renovación de peritos, auditores externos o interventores	62
Atención de anexos estados financieros, ventas a crédito	11
Control ex post aumento de capital	53
Control de calidad a informes de auditoría externa	34
Seguimiento de control a compañías intervenidas	69
Emisión de terna de interventores	16
Intervención de compañías	2
Levantamiento de intervención de compañías	2
Total	631

12.2. Actos Societarios y Disolución

Tabla 130 Número de actividades realizadas en Actos Societarios y Disolución

Resoluciones / Informes / Oficios / Convocatorias/ Delegados	Total
Resoluciones	
• Archivo Denuncia	0
• Intervención	2
• Remoción, Renuncia, Excusa, No Posesión de Interventor y Designación de otro Interventor	2
• Levantamiento de Intervención	3
Informes Jurídicos	2
• Denuncias	
Informes Jurídicos	2
• Procesos de Intervención, Seguimiento de Denuncias o de Control	
Resoluciones de Reactivación (Delegación A SAS-Q)	6
Resoluciones de Aprobación de Actos Societarios de Compañías Nacionales (Arts.33, 432 Y Disposición General Cuarta de la Ley de Compañías)	1
Memorandos Jurídicos	1
• Aprobar Actos Societarios de Compañías Nacionales	80
• Control Ex Post de Actos Societarios Inscritos Directamente en Registros Mercantiles	
Oficios de Observaciones en el Ámbito Jurídico Societario y por Control Ex Post de Actos Societarios	60
Resoluciones de Calificación de Domiciliación y de otros Actos de Compañías Extranjeras, para sus Efectos en Sucursales o Establecimientos en Ecuador	0
Oficios de Observaciones en el ámbito Jurídico y de Control de Disolución	60
Nombramientos de Liquidador	23
Disolución Voluntaria	2
Cancelación Anterior Art. 404 – 405 (Individual)	12
Disolución de Oficio (Incluye Masivas e Individuales)	14



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Inactividad (Masivas)	0
Dejar Sin Efecto Inactividad	0
Exclusión de Masivas de Inactividad / Disolución	0
Cancelación con Trámite Abreviado	13
Liquidación de Pleno Derecho	0
Proyecto de Resoluciones Resultantes de Control Ex Post para Cancelación de Inscripción en Registro Mercantil de Constitución o de otros Actos Societarios	2
Convalidaciones de Actos Societarios ya Inscritos	3
Elaboración de Informes de Convocatorias a Juntas Generales y de Delegaciones a Junta / Delegados Disoluciones	4
Total	133

12.3. Registro de Sociedades

Tabla 131 Número de actividades realizadas por Registro de Sociedades

Actividad	Totales
Registrar Imposición y Levantamiento de Restricciones	107
Registrar Información Periódica de Personas Jurídicas Extranjeras	30
Registrar Transferencia de Acciones o Cesión de Participaciones	4357
Registrar los Nombramientos y Renuncias de Administradores de Compañías	1849
Publicar Resoluciones y Extractos a través del Portal Web Institucional	35
Registrar Resoluciones de Disolución, Liquidación, Cancelación, Dejar sin Efecto y Resolución Rectificatoria y sus Inscripciones en el Registro Mercantil	61
Registrar Actos Societarios que No Requieren Aprobación de la Superintendencia	592
Registrar Posesión Efectiva de Bienes	84
Registrar Particiones Judiciales / Extrajudiciales	0
Registrar Apoderados de Compañías Nacionales	44
Registrar Aumentos de Capital por Acta	0
Registrar Inscripción y Cancelación de Consorcios	0
Registrar Actos Societarios Posteriores Aprobados por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.	26
Actualizar Información General de Compañías	706
Emitir Certificado Generales	0
Atención a Usuarios	304
Receptar Información Financiera y Societaria	5
Actualizar Nómina o Kárdex de Socios o Accionistas	62
Atender Solicitudes de Información Interna y Externa	144
Registrar Cambio de Información de Accionista o Socio Extranjera.	0
Registrar Notificaciones Generales de Compañías Controladas	18
Total	8,424



12.4. Contribuciones y Coactiva

Tabla 132 Total de valores recaudados

VALORES RECAUDADOS	
Descripción Concepto	Totales
Contribuciones	3'661,378.01
Multas	203,562.00
Total	3'864,940.01

12.4.1. Contribuciones y Coactiva

Tabla 133 Datos de la concesión de facilidades de pago

Tipo de Obligación Societaria	Número de Convenios	Valor Concedido
Multa	0	0
Contribución	9	71.888,31
Totales	9	71.888,31

12.5. Servicios Generales

12.5.1. Mantenimiento

La ejecución de los mantenimientos preventivos y correctivos de los bienes e instalaciones de la Intendencia Regional de Ambato, se realiza en cumplimiento a las Normas de Control Interno para Entidades, Organismos del Sector Público y de las Personas Jurídicas de Derecho Privado que Dispongan de Recursos Públicos emitidas por la Contraloría General del Estado, a fin de conservar y preservar los mismos.

Tabla 134 Mantenimientos realizados de enero a diciembre

Mes	Bienes IRA	
	Muebles	Inmuebles
Enero-Diciembre	5	8
Total	5	8

12.5.2. Transporte

Tabla 135 Número de movilizaciones por tipo de gestión de áreas

Unidad	Total
Despacho de Intendente	21
Dir. Financiera	5
Servicios Generales	28
Adquisiciones	1
Registro de Sociedades	1
Disolución Liquidación	36
Inspección y Control	29
Int. de Procuraduría	2
Jurídico	4
Total	106



Tabla 136 Detalle de control de vehículos por feriado

Control de Vehículos por Feriado				
Fecha	Vehículo	Motivo	Kilometraje Inicial	Kilometraje Final
28 de abril	GRAN VITARA 5P T/M V6 FULL, PLACA TEA0562	Feriado Dia del Trabajo	242971	242971
28 de abril	LUV D-MAX 3.0 L DIESEL CD TM 4X4, PLACA TEI1135	Feriado Dia del Trabajo	116884	116884
24 de mayo	GRAN VITARA 5P T/M V6 FULL, PLACA TEA0562	Feriado Batalla del Pichincha	243202	243202
24 de mayo	LUV D-MAX 3.0 L DIESEL CD TM 4X4, PLACA TEI1135	Feriado Batalla del Pichincha	117982	117982

Tabla 137 Notificaciones realizadas

Mes	Notificaciones Generadas IRA
Enero	25
Febrero	12
Marzo	17
Abril	23
Mayo	37
Junio	32
Julio	28
Agosto	27
Septiembre	63
Octubre	3
Noviembre	23
Diciembre	28
Total	318

12.5.3. Seguridad

12.5.3.1. Actividades realizadas

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 23 de la Ley Orgánica del Servicio Público, mediante el cual se establecen los derechos de las servidoras y los servidores públicos, manifestándose en el literal I) el siguiente derecho: “Desarrollar sus labores en un entorno adecuado y propicio, que garantice su salud, integridad, seguridad, higiene y bienestar” y con la finalidad de mantener las instalaciones del edificio de la Intendencia Regional de Ambato; libres de microorganismos patógenos como virus, bacterias, hongos, levaduras, esporas, etc. considerados perjudiciales para la salud; contar con un ambiente adecuado y propicio que garantice su salud, integridad, seguridad, higiene y bienestar de los servidores y usuarios de esta Institución; evitar la proliferación de plagas y roedores, a fin de



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

precautelar los bienes y archivos físicos que se mantienen en custodia, el sistema de cableado eléctrico y la infraestructura de redes y evitar la transmisión de enfermedades; proporcionar una óptima y adecuada imagen institucional, se contrató el servicio de DESINFECCIÓN DE AMBIENTES Y SUPERFICIES CONTRA VIRUS Y BACTERIAS, FUMIGACIÓN Y DESRATIZACIÓN DE LAS INSTALACIONES DE LA INTENDENCIA REGIONAL DE AMBATO.

El Reglamento de Prevención, Mitigación y Protección Contra Incendios, publicado en el Registro Oficial Edición Especial 114 de 02 de abril de 2009, manifiesta en su artículo 29 que, Todo establecimiento de trabajo, comercio, prestación de servicios, alojamiento, concentración de público, parqueaderos, industrias, transportes, instituciones educativas públicas y privadas, hospitalarios, almacenamiento y expendio de combustibles, productos químicos peligrosos, de toda actividad que representen riesgos de incendio; deben contar con extintores de incendio del tipo adecuado a los materiales usados y a la clase de riesgo, por lo que se contrató el servicio de MANTENIMIENTO Y RECARGA DE EXTINTORES DE LA INTENDENCIA REGIONAL DE AMBATO.

Se ha exigido a todos los proveedores de servicios para la Intendencia Regional de Ambato, el cumplimiento de lo establecido en el Reglamento de seguridad y salud de los trabajadores y mejoramiento del medio ambiente de trabajo (Decreto Ejecutivo 2393) Reglamentos específicos y toda la normativa vigente en Seguridad y Salud, de acuerdo su actividad, con la emisión y suscripción del formulario PERMISO DE TRABAJO SEGURO con las normativas vigentes en seguridad y salud ocupacional, permisos que se han emitido en un total de 3 durante el año 2023.

Dentro de la planificación operativa anual 2023 de la Intendencia Regional de Ambato, en el cuarto trimestre se encuentra el proceso: EJECUTAR PROCESOS DE EVACUACIÓN EN SITUACIONES DE EMERGENCIA, por lo cual el día jueves 02 de noviembre de 2023, a las 10H10 se realizó el simulacro de evacuación con temática de movimiento sísmico, con la ayuda de un líder de evacuación: licenciada Sandra Sánchez.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

12.6. Adquisiciones

12.6.1. Contrataciones por ínfima cuantía

Tabla 138 Información de las contrataciones por ínfima cuantía realizadas en base a los procesos efectuados

Descripción del Proceso	Valor de Adjudicación sin IVA	IVA	Totales
Provisión de Combustible para los Vehículos y Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Ambato	691.74	83.01	774.75
Mantenimiento Correctivo del Vehículo Chevrolet Grand Vitara, Placa Tea0562 de la Intendencia Regional de Ambato	908.46	109.02	1,017.48
Desinfección de Ambientes y Superficies Contra Virus y Bacterias, Fumigación y Desratización de las Instalaciones de la Intendencia Regional de Ambato	1,754.00	210.48	1,964.48
Mantenimiento y Recarga de Extintores de la Intendencia Regional de Ambato	99.58	11.95	111.53
Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Parque Automotor de la Intendencia Regional de Ambato	1,530.65	183.68	1,714.33
Mantenimiento Preventivo del Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Ambato	400.00	48.00	448.00
Mantenimiento Preventivo para el Aire Acondicionado de Precisión de la Intendencia Regional de Ambato	330.00	39.60	369.60
Total	5,714.43	685.74	6,400.17

12.6.2. Contratación pública

Tabla 139 Datos sobre contratación pública

Descripción del Proceso	Valor de Adjudicación sin IVA	IVA	Totales
Provisión de Combustible para los Vehículos y Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Ambato	691.74	83.01	774.75
Mantenimiento Correctivo del Vehículo Chevrolet Grand Vitara, Placa Tea0562 de la Intendencia Regional de Ambato	908.46	109.02	1,017.48
Desinfección de Ambientes y Superficies Contra Virus y Bacterias, Fumigación y Desratización de las Instalaciones de la Intendencia Regional de Ambato	1,754.00	210.48	1,964.48
Mantenimiento y Recarga de Extintores de la Intendencia Regional de Ambato	99.58	11.95	111.53
Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Parque Automotor de la Intendencia Regional de Ambato	1,530.65	183.68	1,714.33
Mantenimiento Preventivo del Generador Eléctrico de la Intendencia Regional de Ambato	400.00	48.00	448.00
Mantenimiento Preventivo para el Aire Acondicionado de Precisión de la Intendencia Regional de Ambato	330.00	39.60	369.60
Total	5,714.43	685.74	6,400.17



12.7. Bienes

La Intendencia Regional de Ambato atiende de manera mensual los requerimientos de bienes y suministros, lo que permite consolidar las necesidades anuales para la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones, así mismo conforme se ha requerido y receptado se ha procedido a ingresar bienes al inventario en lo que tiene que ver con los suministros existentes en la cuenta almacén. Esta Intendencia Regional también ha realizado la asignación y reasignación de bienes a los servidores y trabajador de la misma, conforme sus necesidades y requerimientos. Por otro lado, en cumplimiento a la Norma de Control Interno 406-10 Constatación Física de Existencias y Bienes de Larga Duración, se realizó la constatación física de las existencias y bienes de larga duración. Adicionalmente se realiza de forma permanente el control de la salida y entrada de bienes de la Institución, cuando el caso lo amerita.

Tabla 140 Actividades realizadas por Bienes

Actividad Realizada	Descripción
Notas de egreso	53 notas de Egreso
Notas de ingreso de Bienes	6 notas de Ingreso
Asignación y reasignación de Bienes	42 traslados Internos
Constatación física anual de inventarios	3 tipos de Constataciones Físicas
Control de salida y entrada de bienes a la Institución	2 formularios de Salida e Ingreso de Bienes

12.8. Talento Humano

12.8.1. Gestión realizada por Talento Humano

La Intendencia Regional de Ambato a través del área de Administración del Talento Humano, realizó las siguientes actividades de conformidad a su competencia:

- Se realizó avisos de entrada y salida en el IESS.
- Se controló asistencia del personal de la IRA.
- Se controló el uso de traje formal permanentemente
- Se controló el cumplimiento del cronograma de vacaciones.
- Se controló y se registró permisos médicos.
- Se registró permisos por atención médica.
- Se elaboró informes mensuales del área.
- Se elaboró informes de novedades mensuales.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

- Se gestionó la realización de exámenes médicos para salud pre-ocupacional y preventiva.
- Se realizó la inducción a personal nuevo.
- Se realizó la liquidación de vacaciones del personal que se desvinculó.
- Se gestionó los requerimientos de enfermedad y calamidad doméstica.
- Se gestionó el ingreso de una vinculación de personal al área de Registro de Sociedades.
- Se realizó el proceso de evaluación de desempeño del año 2023, a todo personal de la Intendencia Regional de Ambato de acuerdo al cronograma aprobado.

Tabla 141 Capacitaciones efectuadas por Talento Humano

Actividad Realizada	Descripción
Capacitaciones Internas	Inducción a personal nuevo (Registro de Sociedades)

12.9. Financiero y Administrativo

Tabla 142 Actividades realizadas en el área Administrativa Financiera

Actividades	Total
Avisos de Entrada y Salida IESS	4
Ingreso de Permiso Ocasionales	424
Ingreso de Comisiones de Servicios	61
Control de Asistencia y de Uniformes	353
Elaboración de Curs	103
Elaboración POA Trimestral	8
Elaborar Rendición de Cuentas	24
Elaboración de Anticipos de Viáticos	0
Emisión Títulos Contribuciones	1,406
Emisión Títulos Multas	1,370
Emisión Determinaciones Tributarias	1,240
Realizar Ajustes y Reclasificación Contables	1,406
Emisión de Liquidaciones de Valores Adeudados	1,240
Elaborar Tabla de Amortización en Convenios	9
Afectación de Pagos de Compañías	2,053
Declaración de Impuestos	25
Total	9,722



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

12.10. Secretaria

Tabla 143 Actividades realizadas por la Secretaria General de Ambato

Actividades	Total
Atención de Solicitudes de Información y Certificaciones por parte de Organismos Judiciales, Representantes Legales Y/O Accionistas	257
Atención de Solicitudes de Informes de Intervención	0
Certificación de Publicación de Actos Societarios	57
Certificación de Documentos Varios	1
Recepción de Denuncias	9
Receptar y Remitir Impugnación a las Resoluciones Expedidas en la Intendencia Regional	23
Toma Nota al Margen de las Resoluciones de Inactividad, de las Resoluciones que Excluyen y Dejan Sin Efecto la Inactividad	0
Total	347

12.10.1. Centro de Atención a Usuario -CAU de Ambato

Tabla 144 Número de actividades realizadas por CAU de Ambato

Área	Subtipo De Trámite	Totales
Dirección de Actos Societarios y Disolución	Etapas Acto de Iniciación	274
Total Dirección de Actos Societarios y Disolución		274
Dirección de Inspección, Control, Auditoría e Intervención	Aumento De Capital	85
	Calificación de Auditor Externo	5
	Calificación de Interventor	5
	Calificación Perito Avaluador	3
	Constitución	137
	Control de Oficio	11
	Exclusión de Sociedades de Interés Público	0
	Informe de Interventor	113
	Intervención Seguimiento	0
	Presentación de Anexos de Estados Financieros	19
	Presentación de Estados Financieros Rectificatorios Individuales	50
	Presentación de Estados Financieros Rectificatorios y Consolidados	1
	Renovación De Interventor	4
	Ventas a Crédito	1
Total Dirección de Inspección, Control, Auditoría e Intervención		434
Dirección Nacional de Normativa y Reclamos / Subdirección	Calificación de Agencias Asesoras Productoras de Seguros	0
	Calificación de Agentes de Seguro sin Relación de Dependencia	0
	Reclamos Generales	25



Total Dirección Nacional de Normativa y Reclamos / Subdirección		25
Dirección Nacional de Talento Humano	Emisión de Certificado Laboral	0
Total Dirección Nacional de Talento Humano		0
Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones	Aplicaciones Externas	1
	Aplicaciones Internas	3
	Base de Datos Societaria	14
	Solicitud de Asistencia Técnica	2
	Solicitud de Cambio a una Aplicación / Sistema	1
	Solicitud de Información de Base de Datos	5
	Solicitud de Perfiles y Roles	2
Total Dirección Nacional de Tecnología de Información y Comunicaciones		28
Dirección Nacional Financiera	Reclamaciones Tributarias	1
	Solicitud de Convenio Pago 50% Contribución	0
	Solicitud de Convenios de Pago de Coactivas	0
Total Dirección Nacional Financiera		1
Intendencia de Compañías	Comunicaciones Internas	178
Total Intendencia de Compañías		
Intendencia de Procuraduría y Asesoría	Impugnaciones de Títulos de Crédito	1
Total Intendencia de Procuraduría y Asesoría		1
Intendencia de Seguros	Actualización de Información Intermediarios de Seguros y Reaseguros	-
Totales Intendencia de Seguros		-
Secretaría General	Denuncias Societarias	9
	Solicitud de Copia Simple o Certificada de Informe de Intervención	1
	Solicitud de Información Y/O Certificación Realizada por Personas Naturales, Jurídicas, RL Y/O Accionistas	219
	Solicitud de Información Y/O Certificación Requerida por Operadores de Justicia (Jueces y Fiscales)	22
	Solicitudes de Información Y/O Certificación Provenientes de Entidades u Organismos Estatales	1
Total Secretaría General		252
Subdirección de Actos Societarios	Cambio de Denominación de Compañías Nacionales	26
	Cambio de Domicilio de Compañías Nacionales	46
	Convocatoria a Junta General	-
	Delegado a Junta General	16
	Domiciliación de Sucursales Extranjeras	-
	Reactivación de Compañías	30



	Transformación	4
Total Subdirección de Actos Societarios		122
Subdirección de Disolución	Cancelación de Compañías 404 (E)	2
	Cancelación de Compañías 405	51
	Disolución a Petición de Parte	20
	Disolución Anticipada y Voluntaria	9
	Disolución Liquidación y Cancelación	175
	Exclusión	-
	Informe de Liquidador	6
	Liquidación por Disolución de Pleno Derecho	18
	Nombramiento de Liquidador	5
	Nombrar Liquidador a Petición de Parte	19
Total Subdirección de Disolución		305
Subdirección de Registro De Sociedades	Ampliación de Plazo	10
	Apertura/Cierre de Sucursal de Compañías Nacionales	4
	Aumento de Capital por Acta	-
	Aumentos de Capital	85
	Cambio de Objeto Social	72
	Constitución	137
	Depuración de Nombres, Valor de Acción / Participación y Capital	11
	Domiciliación de Compañía Extranjera	-
	Imposición	186
	Levantamiento	28
	Nombramiento	1.483
	Notificaciones Generales	23
	Posesión Efectiva de Bienes	91
	Rectificación de Actos No Aprobados	-
	Recuperación / Inactivación de Claves de Acceso	-
	Reformas De Estatutos	51
Renuncia	22	
Total Subdirección de Registro de Sociedades		2.203
SUPERCIAS	Control e Intervención	1
	Disolución y Liquidación	5
	Jurídico	1
	Tramites Masivo	-
Total SUPERCIAS		7
Tramites Generales	Convocatorias a Sesiones / Reuniones de Trabajo	-
	Invitaciones a Eventos Nacionales o Internacionales	1
	Notificaciones con fines Informativos	357
	Otras Consultas	1
Total Trámites Generales		359
Total General		4.011



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

12.10.2. Documentación y Archivo de Ambato

Tabla 145 Número de actividades realizadas por Documentación y Archivo de Ambato

Actividades	Totales
Digitalizar Documentos de la Sección General	8,354
Digitalizar Documentos de la Sección Jurídica	1,058
Digitalizar Documentos de la Sección Económica	35
Clasificar Documentación	9,447
Depurar Expedientes Históricos	9,405
Total	28,299

12.10.3. Comunicación

Tabla 146 Número de actividades realizadas por Comunicación de Ambato

Temas	Lugar y Fecha	Institution	Participantes
“Experiencias como Funcionarios Super Cías.”	Facultad de Contabilidad y Auditoría UTA 14 de junio de 2023	Universidad técnica de Ambato	70
“Cumplimiento del artículo 20 y sus sanciones”	Colegio Provincial de Contadores de Cotopaxi 07 de noviembre de 2023	Colegio provincial de contadores de Cotopaxi	38
“ESPECIES DE COMPAÑÍAS EN EL ECUADOR Y SU CONSTITUCIÓN”	Gobierno Provincial de Tungurahua 06 de diciembre de 2023	Gobierno provincial de Tungurahua	162
Total			270

13. INTENDENCIA REGIONAL DE CUENCA

GESTIÓN REALIZADA

La Intendencia de Compañías de Cuenca perteneciente a la prestigiosa Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, presenta el Informe de Gestión 2023 el cual refleja el compromiso inquebrantable de nuestra dependencia con los principios fundamentales que rigen nuestra labor y resalta la dedicación continua para cumplir con la misión y visión trazadas por la Superintendencia.

A lo largo del año 2023, se encaminado el contingente del equipo de trabajo de esta Intendencia hacia la ejecución de nuestras labores con un enfoque riguroso en el cumplimiento de los estándares de eficacia, eficiencia, calidad y transparencia. Cada acción emprendida ha sido meticulosamente alineada con los valores institucionales,



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

contribuyendo así al desarrollo confiable y transparente de la actividad empresarial en nuestro ámbito geográfico de acción y por ende del país.

Bajo el distinguido liderazgo del Dr. Cristian Calle Wilchis, quien asumió la responsabilidad de Intendente de Compañías mediante la Resolución No. SCVS-INAF-DNTH-2023-0079, emitida el 01 de marzo de 2023, hemos experimentado una gestión proactiva y en sintonía con los objetivos trazados en nuestro Plan Estratégico Institucional.

A lo largo de este informe, encontrarán un dato cuantitativo correspondiente a nuestras actividades en los ámbitos técnico y jurídico, reafirmando nuestro compromiso con el estricto cumplimiento de la normativa legal vigente y respaldado del profesionalismo de nuestro equipo de trabajo, factores que guían las labores diarias.

CAPACITACIONES EXTERNAS

Tabla 147 Capacitaciones desarrolladas

Temas	Entidad capacitada	# Usuarios
Nuevo sistema de presentación de EEFF	Cámara de Comercio de Cuenca, Auditorio "Roberto Crespo"	482
Avances y retos de las sociedades BIC en el Ecuador	Universidad del Azuay	80
Procesos y beneficios con entidades públicas para proyectos económicos	Universidad Politécnica Salesiana	66
Trámite Abreviado y Cancelación Expedita; Medios de pago para el Aumento de Capital, Requisitos y fijación de honorarios del Interventor y Libros de Acciones y Accionistas y Participación y Socios, Títulos de Acción y Certificados de Aportación	Contadores Públicos y profesionales en general	70
Reglamentos expedidos por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros con el fin de calificar e inscribir a profesionales en sus Registros Nacionales y Regionales	Contadores Públicos en general, profesores y alumnos de la Universidad Católica de Cuenca en la ciudad de Azogues	200
Reglamentos expedidos por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros con el fin de calificar e inscribir a profesionales en sus Registros Nacionales y Regionales	Profesores y alumnos de la Facultad de Ciencias Económicas, Administrativas y de Contabilidad de la Universidad de Cuenca	110



Tabla 148 Número de las actividades desarrolladas en Jurídico- ASD

Resoluciones / Informes / Oficios	Total
Resoluciones reservadas <ul style="list-style-type: none"> • Intervención • Cambio de interventor • Fijación de honorarios interventor • Levantamiento de intervención 	6
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Denuncias 	4
Resoluciones de reactivación	22
Resoluciones de otros actos societarios	295
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Aprobar reactivaciones u otros actos societarios 	317
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Procesos de control posterior de actos societarios no aprobados 	22
Oficios de observaciones	148
Nombramientos de liquidador	3
Disolución voluntaria	0
Cancelación art. 404 (individual)	1
Cancelación art. 405 (individual)	0
Disolución de Oficio (Incluye masivas e individuales)	51
Inactividad (masiva, incluye varias compañías)	0
Cancelación de permiso de operaciones	0
Dejar sin efecto	1
Exclusión	0
Cancelación con trámite abreviado	101
Liquidación de pleno derecho	19
Cancelación Art. 405 (masiva- incluyen varias compañías)	0
Cancelación de la domiciliación	0
Aumentos de capital	1
Cambio de domicilio y objeto social	0
Domiciliación	0
Trámites de escisión	0
Trámite de fusión	1
Trámites otras reformas	1
Cancelación de inscripciones	0
Delegados a junta	0
Atención de comunicaciones varias, reclamos, etc.	36
Trámites de control ex post	118
Trámites de calificación de apoderado	1
Trámites de domiciliación	0
Revisión de comunicaciones relacionadas con la ley de concurso preventivo	3
Convalidaciones	0
Elaboración de informes de convocatorias a juntas generales	0



Tabla 149 Número de las actividades desarrolladas por ICAI

Tipos de trámites	Total
Aumento de capital y aumentos de capital ex post	19
Aumento de capital mercado de valores	1
Fusiones	2
Escisión	2
Transformación	17
Disminución de capital	2
Reactivación	21
Ventas a crédito	13
Balances rectificatorios	45
Calificaciones y renovaciones	48
Revisión libros sociales	2
Autorización para llevar contabilidad en otro lugar diferente al domicilio art, 290 lc	0
Concurso preventivo	4
Compañías inspeccionadas por plan de control	5
Control de oficio	18
Denuncias	9
Proceso de liquidación	8
Asistencia a juntas	8
Cancelación	2
Varios (Cambio de Denominación, Cambio de Domicilio, Disolución Voluntaria, Trámite Abreviado, Causal de Disolución, Revisión de documentación subida en el Portal Web Institucional, etc.)	316

Tabla 150 Número de actividades desarrolladas en Financiero y Administrativo

Actividades	Total
Elaborar CURS	88
Realizar declaraciones de impuestos	37
Procesar solicitudes de gasto y pago	68
Procesar pagos por contribuciones	6,710
Emisión y notificación de títulos	6,975
Emitir y notificar liquidaciones tributarias masivas	2,404
Ingresar solicitudes de asignación y registro de compromiso	84

CONTRIBUCIONES Y COACTIVA

Tabla 151 Información de la concesión de facilidades de pago

# Convenios de pago	Valor nominal	Intereses	Valor total adeudado	Valor concedido	Valor recaudado 20%
21	\$144,195.07	\$4,862.75	\$149,057.82	\$149,057.82	\$29,811.56

Tabla 152 Actividades de Coactivas

Actividades desarrolladas	Descripción
Procesos Coactivos	162 autos de Pago emitidos.
Acción Procesal	1,756 apercibimientos por correo electrónico registrado.
Contratación Pública	5 contratos y 1 orden de compra con ínfima cuantía.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

SECRETARÍA GENERAL

Tabla 153 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades

Registros	Total
Actualización de personas	13
Actualización del ruc	11
Actualizar objeto social	48
Administradores actuales a anteriores	0
Aumento de capital	108
Aumento de capital con acta	0
Cambio de administradores	3,489
Cambio de denominación	31
Cambio de domicilio	19
Cambio de domicilio postal	0
Cambio de objeto social	128
Cambio de plazo social	12
Cambio de situación legal	1
Cancelación	168
Cesión de participaciones	335
Completar datos de registro mercantil	291
Constitución	435
Dejar sin efecto	3
Depuración de kardex de accionistas	68
Disminución de capital	1
Disolución	240
Eliminar administrador actual	12
Fijar el capital autorizado	0
Fusión por absorción	0
Inactividad	0
Ingreso y/o modificación de personas	535
Mantenimiento de administradores	42
Mantenimiento del valor de las acciones	6
Medidas cautelares	65
Otras reformas	47
Prorroga o disminución de plazo	39
Reactivación	13
Rectificación	15
Rectificación de actos jurídicos	13
Rectificación de cargo de la compañía	44
Renuncia representante legal	41
Sociedades extranjeras	36
Transferencia de acciones	2,996
Transformación	11
Domiciliación	0
Calificación y/o revocatoria apoderado	1
Cancelación del permiso de operación	0



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Cambio de tipo de compañía	0
Actualizar informe de comisario	0
Cancelación de ventas a crédito	12
Hecho relevante - incautación de activos	0
Hecho relevante - incautación de activos	0
TOTAL	9,329

CAU y Documentación y Archivo

Tabla 154 Número de las actividades desarrolladas por el CAU y Archivo

ÁREA	ACTIVIDADES	Total
Centro de Atención al Usuario	Ingreso de Documentos	12,996
	Digitalización de Documentos	12,996
	Entrega de Documentos	799
	Información al Usuario	11,254
	Recepción Valija	3
	Atención del Conmutador Nacional	8,256
Documentación y Archivo	Receptar y Archivar Documentos Procesados	10,800
	Prestar Documentos	15
	Eliminar y Depurar Documentos	1,130
	Digitalizar Documentos	9,334
	Receptar y Archivar Documentos	9,398

14. INTENDENCIA REGIONAL DE LOJA

GESTION REALIZADA

En la Intendencia Regional de Loja se han realizado varias actividades tendientes al cumplimiento de todos los principios legales de nuestra Institución.

Logrando motivar la inversión en las compañías que están bajo nuestro control, en las dos provincias de nuestra jurisdicción, esto es Loja y Zamora Chinchipe, procurando, en los casos pertinentes, mantener activas a las compañías ya existentes.

Hemos cumplido con nuestra visión y misión participando activamente en actividades de influencia para la sociedad.

CAPACITACIONES EXTERNAS

Tabla 155 Capacitaciones desarrolladas en la Unidad de Inspección, Control, Auditoría e Intervención.

Temas	Entidad Capacitada	# usuarios
Presentación de Estados Financieros	1	30
Manejo de la página web de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros		



Tabla 156 Número de las actividades desarrolladas por el Juzgado de Coactivas

Detalle	Total
Juicios por contribuciones	45
Juicios por multas societarias	35
Títulos de crédito por multas societarias	425
Juicios coactivos	80
Cancelación de juicios	22
Juicios por lavado de activos	0

Tabla 157 Número de las actividades desarrolladas por Jurídico

Resoluciones / Informes / Oficios	Total
Resoluciones reservadas <ul style="list-style-type: none"> • Intervención • Cambio de interventor • Fijación de honorarios interventor • Levantamiento de intervención 	1
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Denuncias 	6
Resoluciones de reactivación	8
Resoluciones de otros actos societarios	8
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Aprobar reactivaciones u otros actos societarios 	83
Informes jurídicos <ul style="list-style-type: none"> • Procesos de control posterior de actos societarios no aprobados 	201
Oficios de observaciones	384
Nombramientos de liquidador	1
Cancelación art. 405 (individual)	2
Disolución de Oficio (Incluye masivas e individuales)	8
Cancelación con trámite abreviado	40
Aumentos de capital	16
Cambio de domicilio y objeto social	21
Domiciliación	2
Trámite de fusión	4
Trámites otras reformas	22
Delegados a junta	5
Atención de comunicaciones varias, reclamos, etc.	101
Trámites de control ex post	201
Trámites de calificación de apoderado	1
Revisión de comunicaciones relacionadas con la ley de concurso preventivo	1
Convalidaciones	9



Tabla 158 Número de las actividades desarrolladas por DRICAI

Tipos de trámites	Total
Aumento de capital y aumentos de capital ex post	85
Transformación	5
Disminución de capital	3
Reactivación	3
Ventas a crédito	3
Calificaciones y renovaciones de Auditores, Peritos e Interventores	37
Elaboración de Resoluciones de calificación de Auditores, Peritos e Interventores	6
Revisión libros sociales	36
Control de Calidad a los Informes de Auditoría Externa efectuados por los Auditores	28
Elaboración de Memorandos por peticiones de compañías que no estarían obligadas a contratar auditoría Externa.	4
Compañías inspeccionadas por plan de control 2023	10
Control de oficio	227
Denuncias	7
Proceso de liquidación	20
Asistencia a juntas	2
Cancelación	2
Capacitaciones en temas de: Normas NIIF., Auditoría, Reglamentos (financiero, contable y Societario.)	1
Varios (Cambio de Denominación, Cambio de Domicilio, Disolución Voluntaria, Trámite Abreviado, Causal de Disolución, Revisión de documentación subida en el Portal Web Institucional, etc.)	201

Tabla 159 Número de las actividades desarrolladas por Financiero y Administrativo

Actividades	Total
Elaborar CURS	104
Realizar declaraciones de impuestos	36
Procesar solicitudes de gasto y pago	110
Procesar pagos por contribuciones	1,721
Recaudaciones por Contribuciones	1,721
Recaudaciones por Multas	670
Emisión y notificación de títulos	2,050
Emitir y notificar liquidaciones tributarias masivas	524
Ingresar solicitudes de asignación y registro de compromiso	99
Entregar liquidaciones de valores adeudados	825

REGISTRO DE SOCIEDADES

Tabla 160 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades

Registros	Total
Actualización de personas	6
Actualización del RUC	27
Actualizar objeto social	14
Administradores actuales a anteriores	3
Aumento de capital	30



Cambio de administradores	1038
Cambio de denominación	13
Cambio de domicilio	20
Cambio de domicilio postal	4
Cambio de objeto social	47
Cambio de plazo social	1
Cambio de situación legal	2
Cancelación	258
Cesión de participaciones	274
Completar datos de registro mercantil	108
Constitución	458
Depuración de Kardex de accionistas	10
Disminución de capital	1
Disolución	90
Eliminar administrador actual	7
Fusión por absorción	1
Ingreso y/o modificación de personas	130
Mantenimiento de administradores	33
Mantenimiento del valor de las acciones	2
Medidas cautelares	281
Otras reformas	17
Prorroga o disminución de plazo	6
Reactivación	6
Rectificación	27
Rectificación de actos jurídicos	12
Rectificación de cargo de la compañía	18
Renuncia representante legal	14
Sociedades extranjeras	28
Transferencia de acciones	1922
Transformación	2
Domiciliación	1
Calificación y/o revocatoria apoderado	1
Cancelación de ventas a crédito	2
TOTAL	4914



15. INTENDENCIA REGIONAL DE MACHALA

GESTION REALIZADA

Durante el periodo del 03 de enero al 31 de diciembre del 2023 se cumplieron algunos objetivos en beneficio de la Institución.

CAPACITACIONES EXTERNAS

Tabla 161 Capacitaciones desarrolladas en temas propios de la gestión institucional.

Temas	Entidad capacitada	Total
Constitución compañías SAS, lavado de activos, aumento de capital, disolución compañías.	Universidad Técnica De Machala	600
Constitución compañías SAS, lavado de activos, aumento de capital, disolución compañías.	Colegio De Contadores	43
Lineamientos de probidad y capacidad civil de las personas naturales y jurídicas para ejercer el cargo de administradores de compañías nacionales.	Registradores Mercantil De El Oro	8

Tabla 162 Número de las actividades desarrolladas por Jurídico

Resoluciones / Informes / Oficios	Total
Resoluciones reservadas	
• Intervención	
• Cambio de interventor	
• Fijación de honorarios interventor	
• Levantamiento de intervención	7
Informes jurídicos	
• Denuncias	2
Resoluciones de reactivación	16
Resoluciones de otros actos societarios	7
Informes jurídicos	
• Procesos de control posterior de actos societarios no aprobados	90
Oficios de observaciones (sumar of de obs de disolución)	199
Nombramientos de liquidador	9
Disolución voluntaria	3
Cancelación art. 405 (individual)	4
Disolución de Oficio (Incluye masivas e individuales)	6
Cancelación con trámite abreviado	39
Liquidación de pleno derecho	2
Aumentos de capital	39
Cambio de domicilio y objeto social	39
Domiciliación	6
Trámites otras reformas	17
Cancelación de inscripciones	4
Delegados a junta	1
Atención de comunicaciones varias, reclamos, etc.	11
Trámites de control ex post	243
Trámites de calificación de apoderado	1



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Trámites de domiciliación	2
Total	770

Tabla 163 Número de las actividades desarrolladas por DRICAI

Actividades	Total
Inspecciones de control societario por plan operativo anual	1
Inspecciones de control societario por controles de oficio	9
Seguimientos de Control	50
Inspecciones de control por denuncias calificadas	9
Atender trámites que ingresan por solicitudes del Art. 290 Ley Compañías.	3
Fijar honorarios de Interventores y Liquidadores	19
Atender trámites que ingresan por solicitudes de actos societarios voluntarios (Fusiones, escisiones, transformaciones, disminuciones de capital, exclusiones de socios o accionistas)	4
Atender trámites que ingresan por solicitudes de reactivaciones	5
Inspecciones de control ex post por constituciones electrónicas de compañías	28
Atender trámites que ingresan por solicitudes de calificaciones y renovación de Peritos Avaluadores, Contables, Auditores Externos e Interventores	33
Atender trámites que ingresan por solicitudes de ventas a crédito.	15
Inspecciones de control ex post a compañías que realizan Aumentos de Capital	50
Revisar y aprobar/rechazar Anexos rectificatorios ingresados en la web Institucional	23
Realizar seguimiento y control a los informes de los Interventores.	144
Delegado a Junta	11
Trámites que ingresan en el proceso de disolución, liquidación y petición de cancelación	144
Excluir obligación de presentar Auditoría Externa/Sociedad Interés Público.	1
Atender trámites por pedidos Internos y Externos	9
* Fijación de honorarios interventor	6
* Levantamiento de Intervención	2
Resoluciones de Calificación de Peritos Avaluadores y Contables, Interventores Externos y Auditores Externos	10
Oficios de Observaciones/Requerimientos	251
Memorandos	6
Total	833

Tabla 164 Número de las actividades desarrolladas por Financiero

Actividades	Total
Elaborar CURS	125
Realizar declaraciones de impuestos	24
Procesar solicitudes de gasto y pago	100
Procesar pagos por contribuciones	2,017
Emisión y notificación de títulos por Contribuciones Societaria	1,627
Emisión y notificación de títulos de Multa Societaria	2,721
Emitir y notificar liquidaciones tributarias masivas	1,627
Entregar liquidación de valores adeudados	1,200
Ingresar solicitudes de asignación y registro de compromiso	100



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

CONTRIBUCIONES

Tabla 165 Valores recaudados por Contribuciones

Valores recaudados	
Contribuciones	2.981.847,53
Multas	278.707,48
TOTAL	3.260.555,01

CONTRATACION PUBLICA

Tabla 166 Actividades realizadas por Contrataciones

Servicio	Si o No
Provisión de combustible para los vehículos de la Intendencia Regional de Machala	Si
Provisión de combustible para el generador eléctrico de la Intendencia Regional de Machala	Si
Provisión de agua purificada en botellones para las oficinas de la Intendencia Regional de Machala	No
Mantenimiento preventivo y correctivo para el aire acondicionado de precisión de la Intendencia Regional de Machala	No
Recarga de extintores de la Intendencia Regional de Machala	Si
Mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la Intendencia Regional de Machala	Si
Mantenimiento correctivo de fotocopiadoras de la Intendencia Regional de Machala	Si
Mantenimiento bajantes de aguas lluvias y pared lateral del edificio de la Intendencia Regional de Machala	No
Mantenimiento preventivo para los aires acondicionados de la Intendencia Regional de Machala	No
Lavado de vehículos de la Intendencia Regional de Machala	Si
Mantenimiento preventivo de dispensadores de agua de la Intendencia Regional de Machala	No
Mantenimiento preventivo del generador eléctrico de la Intendencia Regional de Machala	Si

TALENTO HUMANO

Tabla 167 Número de las actividades desarrolladas por Talento Humano

Detalle	Total
Permisos aprobados	133
Comisión de servicios	20

COACTIVA

Tabla 168 Número de las actividades desarrolladas por Coactiva

Gestión	Número
Gestión telefónica	253
Correos electrónicas	720
Citaciones de procesos	110
Juicios coactivos	720
Medidas cautelares	177
Convenios de pago	37



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Tabla 169 Valor de recaudación efectuada por contribuciones

Descripción	Total
Contribución del año	\$ 621,697.10
Contribución años anteriores	\$ 216,800.69
Inversiones no recuperables	\$ 28,613.05
Documentos por cobrar – cheque	0.00
Intereses	\$ 31,732.25
Anticipados	\$ 2'083,004.44
Total	\$ 2'981,847.53

Tabla 170 Valor de recaudación efectuada por multas societarias

Descripción	Total
Multas del año	\$ 266.485,00
Multas años anteriores	0,00
Inversiones no recuperables	\$ 12.222,48
Documentos por cobrar - cheque	0,00
Total	\$ 278.707,48

Tabla 171 Valor de recaudación por convenios de pago

# Convenios concedido	Valor nominal	Intereses	Valor total adeudado	Valor concedido	Valor recaudado 20%
37	165,969.65	3,995.94	210,763.48	210,763.48	44,793.81

SECRETARÍA GENERAL

Tabla 172 Número de las actividades desarrolladas por Secretaria General

Actividades	Total
Certificación de documentos	39
Publicación de resoluciones en la pág. Web institucional	84
Razones de publicación en la pág. Web institucional	12
Razones de vencimiento de plazo y notificación de resoluciones y oficios	58
Atención de solicitudes de información por parte del sector público y privados, representantes legales y/o acciones	171
Denuncias	7
Total	371

REGISTRO DE SOCIEDADES

Tabla 173 Número de las actividades desarrolladas por Registro de Sociedades

Actos societarios	Total
Registrar / validar transferencia de acciones o cesión de participaciones recibidas	2,423
Constitución de compañías	199
Aumentos de capital	61
Reforma de estatuto	170
Total general	2,853



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO - CAU

Tabla 174 Número de las actividades desarrolladas por CAU

Descripción	Total
Sistema integrado de trámites	11,676
Ingreso de documentos a través del SIT	5,838
Digitalización a través del SIT	5,838
Atención de consultas de usuarios externos - recepción de llamadas vía telefónica	1,000

16. INTENDENCIA REGIONAL DE PORTOVIEJO

GESTION REALIZADA

Como todos los años, los lineamientos estratégicos de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, el Plan Operativo Anual y demás programaciones estructuradas instauraron pilares fundamentales para el desarrollo de todas las actividades administrativas que al finalizar el 2023 reflejan resultados y se convierten en un aporte al progreso económico nacional.

El proceso de mejora continua, después de años atípicos para el mundo tras la pandemia, hace necesario contar con una retroalimentación objetiva. Las instituciones públicas se vieron en la necesidad de adaptar nuevas formas de producción de trabajo.

El Informe de Rendición de Cuentas del año 2023 sintetiza la gestión realizada por el equipo de funcionarios de la Intendencia de Compañías de Portoviejo para brindar de manera telemática y presencial, atención oportuna a los requerimientos de los usuarios; así como a las consultas presentadas por las compañías de la Provincia de Manabí. También se exponen los hechos más relevantes en relación a la promoción de los nuevos procedimientos en línea y adaptación de nuestros procesos a la normativa legal vigente como parte de las iniciativas que la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros promueve.

La Intendencia Regional Portoviejo, pretende continuar ejecutando medidas de apoyo para muchos negocios que sufrieron de forma negativa los estragos económicos.

En cumplimiento de la Ley, la IRP vigila y controla la organización, actividades, funcionamiento, disolución y liquidación de las compañías de la provincia de Manabí, que forman su jurisdicción.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

ACTOS SOCIETARIOS Y DE DISOLUCIÓN

Tabla 175 Número de las actividades desarrolladas por Actos Societarios y de Disolución

Detalle	Total
Trámites de aprobación de cambio de domicilio o cambio de denominación	0
Controles de actos societarios inscritos (control posterior)	36
Trámites de aprobación de fusión, escisión y transformación	11
Trámites de disolución de compañías de forma voluntaria anticipada	18
Trámites de disolución de compañías de oficio	27
Trámites de reactivación de compañías	38
Trámites de nombramiento de liquidador	18
Trámites abreviados de disolución, liquidación y cancelación	75
Trámites de cancelación de compañías a pedido de liquidador	3
Trámites de cancelación de compañías	21

PROCESO SANCIONADOR

Tabla 176 Número de las actividades desarrolladas por Proceso Sancionador

DESCRIPCIÓN	Total
Compañías - proceso de notificación con el auto de iniciación sancionatorio	2.587
Notificadas por reporte de Tecnología.	2.587
Total Compañías	2.587

INSPECCIÓN, CONTROL, AUDITORÍA E INTERVENCIÓN

Tabla 177 Número de las actividades desarrolladas por Inspección, Control, Auditoría e Intervención

DESCRIPCIÓN	NÚMERO
Inspecciones de control societario por POA	7
Inspecciones de control societario por control de oficio	47
Trámites de actos societarios voluntarios	47
Trámites por reactivaciones	1
Trámites por solicitudes de Anexos a Estados Financieros, Ventas a Crédito, Art. 290	116
Trámites de control posterior a compañías que realizan aumentos de capital	64
Trámites de seguimiento y control a Interventores	56
Calificaciones o renovaciones de Peritos Avaluadores, Contables, Auditores Externos e Interventores Externos	31

UNIDAD DE COACTIVA

Tabla 178 Recaudación de Coactiva

Descripción	Total	Valor
Títulos de Crédito emitidos	1.882	\$ 5'144,035.00
Recaudación	645	\$ 1'621,605.53



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

Tabla 179 Información de Gestión

TRÁMITES	Total
Trámites ingresados	118
Trámites finalizados	116
Trámites en proceso	2

Tabla 180 Valores en Ejecución Presupuestaria

Descripción	Valor
Presupuesto asignado	\$ 31.005,66
Presupuesto devengado	\$ 29.927,52
Presupuesto pagado	\$ 26.858,52
% Ejecución	96.52%

SECRETARIA GENERAL

Tabla 181 Descripción de tramites efectuados

Descripción	Total
Trámites de registro de calificación de auditores externos	12
Trámites de calificación y procedibilidad de denuncias	4
Trámites de atención a solicitudes de información y calificaciones por parte de organismos judiciales, representantes legales y/o accionistas	950

CAPACITACIONES Y EVENTOS

Tabla 182 Capacitaciones y eventos realizados

Temas	Entidad capacitada	# usuarios
Nuevo sistema de presentación de estados financieros	Cámara de Industrias Manta	40
Semana del inversionista	PUCE de Portoviejo	80
Funciones y atribuciones de los interventores de compañías	Interventores externos	7
Creación de las SAS y sus ventajas, rol de la SUPERCAS	Unesum Jipijapa	25
Liderazgo del sector público y principales requerimientos en formación de compañías	ESPAM Calceta	60

SALUD OCUPACIONAL

La Intendencia de Portoviejo inició el año 2023 con una tarde de integración realizada en el mes de enero, donde asistieron todos los funcionarios, con la finalidad de fortalecer los lazos laborales y de compañerismo.

Los funcionarios recibimos atención médica y la ejecución de exámenes médicos, los cuales posteriormente fueron analizados por el médico, y se realizó tratamientos preventivos a todos los funcionarios.

Con el afán de mantener siempre un buen ambiente laboral, realizamos mensualmente reuniones con charlas referentes a las prácticas a ejecutar para un buen ambiente laboral.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Se realizó una sesión solemne por el aniversario de la Intendencia Regional de Portoviejo.

Con el propósito de mantener un ambiente laboral positivo y alegre y de esa manera mejorar la concentración y proporcionar un buen enfoque del trabajo, realizamos actividades en equipo como pausas activas, celebración de cumpleaños, exaltación a las madres y padres institucionales en sus días, el día de la mujer y del hombre, jornadas navideñas etc.

Finalmente culminamos el año 2023 realizando una obra social, llegando con canastas navideñas a familias de escasos recursos económicos y a los tres guardias institucionales.