



MEMORANDO PE-0183-2022



PARA: DIRECTOR DE PLANIFICACIÓN
DIRECTORA FINANCIERA (e)
DIRECTOR DE DISTRIBUCIÓN
DIRECTOR DE SUBTRANSMISIÓN
DIRECTOR COMERCIAL
DIRECTORA DE RELACIONES INDUSTRIALES (e)
DIRECTOR DE LA ZONA ORIENTAL PASTAZA
DIRECTOR DE LA ZONA ORIENTAL NAPO
ASESOR JURIDICO

DE: PRESIDENTE EJECUTIVO

ASUNTO: REMÍTESE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA Y
DISPÓNESE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES

FECHA: Enero 28, 2021

El Directorio de la Empresa en sesión realizada el día jueves 27 de enero del 2021, conoció y aprobó con resolución No. 05-2022 el informe de Auditoría Interna relacionado con la Evaluación al Cumplimiento de Recomendaciones emitidas por: Junta General de Accionistas, Directorio, Auditoría Externa, Comisario Revisor y Auditoría Interna de la EEASA, con corte al 31 de diciembre del 2021, cuya copia adjunto.

Por lo indicado, agradeceré a ustedes se sirvan dar cumplimiento a las recomendaciones que se incluyen en el mencionado informe.

Atentamente,



Ing. Jaime Astudillo Ramírez
PRESIDENTE EJECUTIVO

Anexo: informe

Copia: AUDITORIA INTERNA
ARCHIVO

JAR/Ruth T.



Ambato, enero 14 de 2022
Oficio No. AI-006-2022



Señor Magister
Patricio Villavicencio González
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO
EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
Presente

De mi consideración:

REF: Remisión Informe Evaluación al Cumplimiento
de Resoluciones y Recomendaciones, con
corte al 31 de diciembre de 2021

Para su conocimiento remito un ejemplar del Informe referente a la Evaluación al Cumplimiento de Resoluciones y Recomendaciones emitidas por: Junta General de Accionistas, Directorio, Contraloría General del Estado, Auditoría Externa, Comisario Revisor y Auditoría Interna de la EEASA, con corte al 31 de diciembre de 2021; en cumplimiento de la Resolución No. 028-99, adoptada por la Junta General de Accionistas de la EEASA, realizada el 9 de diciembre de 1999, la que textualmente expresa: "...delegar al Directorio para que conozca y apruebe el plan anual de actividades e informes que presente dicha unidad a futuro..."; y al Plan Anual de Labores de la Unidad de Auditoría Interna para el año 2021 aprobado por Directorio mediante Resolución No. 51-2020 del 14 de diciembre de 2020.

Al mismo tiempo solicito comedidamente, para que por su intermedio, el Informe de Evaluación al que se hace referencia sea remitido al Directorio para su conocimiento y resolución.

Con sentimientos de consideración y estima, me suscribo de usted.

Atentamente,


Dra. María Elena Guevara U. Mg.
AUDITORA JEFE ENC.

Sec. Gral. :- Para conocimiento y resolución
del Directorio.

Anexo: Plan Anual de Actividades Al año 2022

meg/mpl/





UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

ORDEN DE TRABAJO:	AI-07-2021
--------------------------	-------------------

**EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO
REGIONAL CENTRO NORTE S.A. (EEASA)**

INFORME GENERAL

**EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS, DIRECTORIO,
AUDITORÍA EXTERNA, COMISARIO REVISOR Y AUDITORÍA
INTERNA DE EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO
NORTE S.A., CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

CAPÍTULO I
INFORMACIÓN GENERAL DEL EXAMEN

1.	MOTIVO DEL EXAMEN	3
2.	OBJETIVO GENERAL	3
3.	OBJETIVOS ESPECÍFICOS	3
4.	ALCANCE	3
5.	BASE LEGAL	4
6.	ESTRUCTURA ORGÁNICA	4
7.	OBJETIVOS DE LA ENTIDAD	4
8.	PERSONAL RELACIONADO	5

CAPÍTULO II
RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

	Resoluciones y Recomendaciones de Entes Directivos y Organismos de Control.	6
1.	Niveles Directivos	8
2.	Organismos de Control	8

ANEXOS

Matriz de Cumplimiento de Resolución de Directorio Anexo No. 1

Matriz de Cumplimiento de Recomendaciones de Auditoría Externa Anexo No. 2

Matriz de Cumplimiento de Recomendaciones de Comisario Revisor Anexo No. 3

Matriz de Cumplimiento de Recomendaciones de Auditoría Interna Anexo No. 4

Detalle del número de Recomendaciones y Resoluciones de Organismos de Control Interno y Externo por Departamentos de la EEASA Anexo No. 5.

15

**INFORME DE EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES
EMITIDAS POR: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS, DIRECTORIO,
AUDITORÍA EXTERNA, COMISARIO REVISOR Y AUDITORÍA INTERNA DE
EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S. A., CON
CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021.**

CAPÍTULO I

INFORMACIÓN INTRODUCTORIA

1. MOTIVO DEL EXAMEN

La evaluación referida se procedió en cumplimiento al Plan Anual de Actividades del año 2021, aprobado por el Directorio de la Empresa mediante resolución No. 51-2020 del 14 de diciembre del 2020.

2. OBJETIVO GENERAL

Determinar el nivel de cumplimiento de las recomendaciones emitidas durante el año 2021 y las que se encontraban pendientes al 31 de diciembre del 2020, a fin de informar el grado de observancia de las recomendaciones realizadas por:

- Junta General de Accionistas
- Directorio
- Auditoría Externa
- Comisario Revisor
- Auditoría Interna

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- a. Determinar si las recomendaciones de los Organismos de Control y resoluciones de los Niveles Directivos pendientes de cumplirse en el primer semestre del año 2021, han sido ejecutadas a la fecha de evaluación;
- b. Establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en los informes por parte de Auditoría Externa, Comisario Revisor y Auditoría Interna; así como, de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y Directorio durante el segundo semestre del año 2021; y,
- c. Revisar las evidencias de las recomendaciones ejecutadas y sobre esa base elaborar el informe para conocimiento y resolución del Directorio de la EEASA.

4. ALCANCE

Las recomendaciones que fueron objeto de evaluación, son las que se encontraban pendientes de cumplirse en el primer semestre del año 2021, y las emitidas por Auditoría Externa, Comisario Revisor y Auditoría Interna; así como, las resoluciones de la Junta General de Accionistas y Directorio, formuladas en el segundo semestre del año 2021.

13