



MEMORANDO PE-1116-2021



PARA: DIRECTOR DE DISTRIBUCIÓN (E)
DIRECTOR DE SUBTRANSMISIÓN (E)
DIRECTOR COMERCIAL
DIRECTORA FINANCIERA (E)
DIRECTORA DE RELACIONES INDUSTRIALES (E)
DIRECTOR DE LA ZONA ORIENTAL PASTAZA (E)
DIRECTOR DE LA ZONA ORIENTAL NAPO (E)

DE: PRESIDENTE EJECUTIVO

ASUNTO: REMÍTESE COPIA DE MEMORANDO AI-059-2021 Y DISPÓNESE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

FECHA: Junio 23, 2021

La señora Auditora General (e), en memorando AI-059-2021, cuya copia adjunto, ha presentado a esta Presidencia Ejecutiva el informe sobre el examen especial al uso de herramientas y equipos técnicos de trabajo a cargo del personal operativo de la EEASA, por el período comprendido entre el 1 de enero del 2019 y el 31 de marzo del 2021.

Con base en lo indicado, agradeceré a ustedes dar atención a las recomendaciones que se incluyen en el mencionado informe.

Atentamente,



Ing. Jaime Astudillo Ramírez
PRESIDENTE EJECUTIVO

Anexo: lo indicado

Copia: AUDITORIA
ARCHIVO

JAR/Ruth T.



7. 2021 - 2368

MEMORANDO AI-059-2021

PARA: PRESIDENCIA EJECUTIVA
DE: AUDITORA GENERAL (E)
ASUNTO: **INFORME SOBRE EL EXAMEN ESPECIAL AL USO DE HERRAMIENTAS Y EQUIPOS TÉCNICOS DE TRABAJO A CARGO DEL PERSONAL OPERATIVO DE LA EEASA**
FECHA: Junio 22, 2 021




En cumplimiento al Plan Anual de Labores de la Unidad de Auditoría Interna del año 2021, aprobado por el Directorio de la Empresa mediante Resolución No. 51-2020 del 14 de diciembre del 2020, la Unidad de Auditoría Interna realizó el examen especial al uso de herramientas y equipos técnicos de trabaja de la Empresa Eléctrica Ambato Regional Centro Norte S.A., por el período comprendido entre el 1 de enero del 2019 al 31 de marzo del 2021.

En función de lo señalado, y una vez que se ha cumplido con el procedimiento respectivo, adjunto al presente remito a usted un ejemplar del Informe, a fin de que se sirva dar el trámite pertinente.

Atentamente;


Dra. María Elena Guevara Mg.
AUDITORA GENERAL (E)

Sec. Gral. - Pedro D. Dado


Adj. Informe

c.c.: Archivo

REM/





UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

ORDEN DE TRABAJO:	AI-01-2021
-------------------	------------

EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
EEASA

INFORME GENERAL

EXAMEN ESPECIAL AL USO DE HERRAMIENTAS Y EQUIPOS TÉCNICOS DE TRABAJO A CARGO DEL PERSONAL OPERATIVO DE LA EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A., POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE MARZO DEL 2021

TABLA DE CONTENIDO

GLOSARIO DE TÉRMINOS.....	3
---------------------------	---

CAPÍTULO I **INFORMACIÓN GENERAL DEL EXAMEN**

A.	INFORMACIÓN GENERAL	4
B.	MOTIVO DEL EXAMEN	4
C.	OBJETIVOS	4
1.	Objetivo General	
2.	Objetivos Específicos	
D.	ALCANCE	5
E.	MONTO DE LOS RECURSOS EXAMINADOS	5
F.	BASE LEGAL	5
G.	SISTEMA DE INFORMACIÓN AUTOMATIZADO	6
H.	COMPONENTES DEL EXAMEN	6
I.	ESTRUCTURA ORGÁNICA	6
J.	OBJETIVOS DE LA ENTIDAD	7
K.	PERSONAL RELACIONADO	7

CAPÍTULO II **RESULTADOS ESPECÍFICOS**

A.	EVALUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES ANTERIORES	9
1.	Informes de entes de control	9
2.	Informe de constatación física	9
B.	ASPECTOS DE CONTROL INTERNO	11
1.	Procedimiento control de los equipos de seguimiento y medición del SGC	11
2.	Procedimiento recepción, almacenamiento y despacho de materiales del SGC	13
3.	Difusión del Instructivo Reformado	14
4.	Revisión de Herramientas y Equipos de Trabajo en el SIF	15
C.	HALLAZGOS DE AUDITORÍA	20
1.	Ingresos de equipos y herramientas de trabajo	20
2.	Reingresos de equipos y herramientas de trabajo	27
3.	Uso y Custodia de las herramientas y equipos de trabajo	33
4.	Inspección de Herramientas de Trabajo Reingresadas a Bodega	43
5.	Reingreso de Taladros de diferentes características	48



GLOSARIO DE TÉRMINOS

EEASA	Empresa Eléctrica Ambato Regional Centro Norte S.A.
SISCAF	Sistema Informático para el Control de Activos Fijos
SGC	Sistema de Gestión de Calidad
DZO	Departamento Zona Oriental
DZOP	Departamento Zona Oriental Pastaza
DZON	Departamento Zona Oriental Napo
SIF	Sistema Informático Financiero
E.	Encargado
DRI	Departamento de Relaciones Industriales
SISSOL	Sistema de Atención de Solicitudes.

INFORME SOBRE EL EXAMEN ESPECIAL AL USO DE HERRAMIENTAS Y EQUIPOS TÉCNICOS DE TRABAJO A CARGO DEL PERSONAL OPERATIVO DE LA EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S. A., POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO DEL 2019 Y 31 DE MARZO DEL 2021

CAPÍTULO I

PLAN DE EJECUCIÓN

A. INFORMACIÓN GENERAL

La Empresa Eléctrica Ambato Regional Centro Norte S. A., tiene como uno de los objetivos garantizar que el servicio público de energía eléctrica sea de manera continua y confiable, cumpliendo los principios de responsabilidad, calidad y eficiencia, para prestar el servicio eléctrico al consumidor o usuario final.

La EEASA para instalar el servicio eléctrico a sus clientes, necesita proporcionar a su personal operativo de los equipos y herramientas de trabajo para que sus actividades se ejecuten conforme a las disposiciones legales.

Por su parte, la Unidad de Auditoría Interna es responsable de evaluar el cumplimiento de la normativa y disposiciones pertinentes, y de verificar el uso, custodia y mantenimientos de los equipos y herramientas que dispone el personal operativo para su correcta actividad.

B. MOTIVO DE LA EVALUACIÓN

El Examen Especial al Uso de Herramientas y Equipos Técnicos de Trabajo a cargo del personal operativo de la EEASA, se procedió en cumplimiento al Plan Anual de Actividades del año 2021, aprobado por el Directorio mediante resolución No. 51-2020 del 14 de diciembre del 2020, y en cumplimiento a la Orden de Trabajo Al-001-2021 de fecha 29 de marzo del 2021, emitida en la Unidad de Auditoría Interna.

C. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

De acuerdo al programa se ha previsto la consecución de los siguientes objetivos:

1. OBJETIVO GENERAL

Determinar el uso, custodia, mantenimiento y control contable de las herramientas y equipos técnicos de trabajo que se encuentran a cargo del personal operativo de la EEASA, por el período comprendido entre el 1 de enero del 2019 al 31 de marzo del 2021.

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- a. Evaluar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en exámenes anteriores realizados en los últimos 5 años por Auditoría Interna y los entes de control en caso de existir;
- b. Verificar que el uso y custodia de las herramientas y equipos técnicos de trabajo, cumplan con lo determinado en la normativa interna establecida;

23