



MEMORANDO AI-0017-2019

PARA: PRESIDENTE EJECUTIVO

DE: AUDITORA GENERAL (E)

ASUNTO: INFORME SOBRE LOS ARQUEOS SORPRESIVOS REALIZADOS A LAS VENTANILLAS DE RECAUDACIÓN Nos. 5, 6 y 31 DE LA EEASA, CORRESPONDIENTE AL 28 DE ENERO DEL 2019

FECHA: Enero 30, 2019

La Unidad de Auditoría Interna, el día lunes 28 de enero del año en curso, realizó arqueos sorpresivos de acuerdo a la Norma de Control Interno 405-09 Arqueos Sorpresivos de los Valores en Efectivo; para el efecto, las Auditoras: Dra. Maricela Pérez, Lcda. Rosita Carrasco y la Dra. Elena Merino, efectuaron la actividad a las cajas Nos. 31, 6 y 5 respectivamente, en coordinación con la Jefatura de la Sección Recaudación, quien proporcionó el corte de la documentación pertinente, los resultados se presentan en el informe que se adjunta.

Atentamente;

Dra. María Elena Guevara U. Mg.

AUDITORA GENERAL (E)

Adj. Informe sobre los Arqueos de Ventanillas
Documentos de respaldos del Arqueo

Copia: Archivo.

REM/



INFORME SOBRE LOS ARQUEOS SORPRESIVOS A LAS VENTANILLAS DE RECAUDACIÓN Nos. 5, 6 Y 31 DE EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S. A., AL 28 DE ENERO DEL 2019.

1. ANTECEDENTES

La Unidad de Auditoría Interna el día lunes 28 de enero del 2019, realizó arqueos sorpresivos de caja a las ventanillas de recaudación Nos. 5, 6 y 31 de la Empresa en el edificio principal entre las 16H55 y 17H25, conforme a la Norma de Control Interno 405-09 Arqueos Sorpresivos de los Valores en Efectivo, que en su parte pertinente expresa:

“Los valores en efectivo, incluyendo los que se encuentran en poder de los recaudadores de la entidad, estarán sujetos a verificaciones mediante arqueos periódicos y sorpresivos con la finalidad de determinar su existencia física y comprobar su igualdad con los saldos contables.

Dichos arqueos se realizarán con la frecuencia necesaria para su debido control y registro.

Todo el efectivo y valores deben contarse a la vez y en presencia del servidor responsable de su custodia, debiendo obtener su firma como prueba que el arqueo se realizó en su presencia y que el efectivo y valores le fueron devueltos en su totalidad.

Estos arqueos serán efectuados por la Unidad de Auditoría Interna o por personas delegadas por la Unidad de Administración Financiera, que sean independientes de las funciones de registro, autorización y custodia de fondos.

Si durante el arqueo de fondos o valores se detectaren irregularidades, se comunicará inmediatamente este particular a la autoridad competente y a la Unidad de Auditoría Interna, para que adopten las medidas correctivas necesarias. De esta diligencia y de los resultados obtenidos se dejará constancia escrita y firmada por las personas que intervinieron en el arqueo.”. (Lo subrayado es propio).

2. PERSONAL RELACIONADO

El personal responsable de las actividades es el que sigue:

- **Presidencia Ejecutiva:**

Ing. Jaime Astudillo R. Presidente Ejecutivo

- **Departamento de Comercialización:**

Ing. Héctor Bustos	Director Comercial
Lcda. Silvia Aguilar	Jefe Sección Recaudación (E)
Ing. Lorena Aldáz	Recaudadora Ventanilla No. 5
Lcda. Neyle Andrade	Recaudadora Ventanilla No. 6
Sra. Mariana Ortiz	Recaudadora Ventanilla No. 31

3. MONTO DE LOS RECURSOS CONSTATADOS

El monto revisado de la recaudación fue el que se indica a continuación:

CAJA N°	RESPONSABLE	VALOR RECAUDACIÓN	VALOR FONDO DE CAMBIO	VALOR TOTAL
5	LORENA ALDÁZ	3.032,32	200,00	3.232,32
6	NEYLE ANDRADE	4.105,35	200,00	4.305,35
31	MARIANA ORTÍZ	4.191,30	200,00	4.391,30
Suman:...		11.328,97	600,00	11.928,97

4. FECHA DE INTERVENCIÓN

La diligencia se realizó el 28 de enero del año 2019, en las ventanillas de Recaudación del edificio Matriz de Ambato.

5. ARQUEOS SORPRESIVOS EN LAS VENTANILLAS DE RECAUDACIÓN

En atención a la Norma de Control N° 405-09 Arqueos sorpresivos de los valores en efectivo, la Unidad de Auditoría Interna procedió a realizar dicha diligencia estableciéndose los siguientes resultados:

a) Fondos para Cambio de las Ventanillas No. 5, 6 y 31

Con el propósito de verificar la información proporcionada por las responsables de las ventanillas de recaudación, a las cuales se realizó los arqueos del Fondo para Cambio, Auditoría Interna revisó y concilió sus importes con el Auxiliar del Balance, con corte al 31 de diciembre del 2018, determinándose que en los registros contables se dispone de:

Código	Cuenta	Debe	Haber
1110201	FONDOS PARA CAMBIOS TUNGURAHUA	6.800,00	
1110201010008	ALDÁZ SANCHEZ SANDRA LORENA		200,00
1110201010009	ANDRADE MEDINA NEYLE MAGDALI		200,00
1110201010010	ORTIZ PEREZ MARIANITA DE JESUS		200,00

De acuerdo al saldo contable de la cuenta Fondos para Cambio, se cotejó con el valor que disponían las responsables de recaudación al momento del arqueo, comprobándose que los importes son iguales, tal como se presenta en el siguiente cuadro:

N.	Lugar	Responsable	Caja No.	Fecha del Arqueo	FONDO DE CAMBIOS		
					Según Anexo Balance al 31-12-2019	Según Arqueo	Diferencia
1	Ambato	Lorena Aldáz	5	28/01/2019	\$ 200,00	\$ 200,00	\$ -
2	Oficina	Neyle Andrade	6	28/01/2019	\$ 200,00	\$ 200,00	\$ -
3	Matriz	Mariana Ortíz	31	28/01/2019	\$ 200,00	\$ 200,00	\$ -

125



El fondo de cambio de las señoras Recaudadoras, fueron entregadas mediante actas de entrega-recepción de fechas **02 y 10 de enero del 2018**, por el valor de US\$ 200,00 para cada una de las cajas.

b) Conciliación de los Valores de la Recaudación de las Ventanillas de la Oficina de Recaudación Matriz con corte al 28 de enero del 2019

- Ventanilla No. 5.- Responsable Ing. Lorena Aldáz**

Los resultados del Arqueo del efectivo fueron los siguientes:

N°	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	DEBE	HABER
1	VALOR GENERADO EN EL SISTEMA INFORMÁTICO DE RECAUDACIÓN.- SISCOM AL 28 DE ENERO DEL 2019		3.032,32	
2	FONDO PARA CAMBIO ASIGNADO PARA LA VENTANILLA		200,00	
3	CONSTATAción FÍSICA DE LOS VALORES RECAUDADOS AL 28 DE ENERO DEL 2019			3.032,32
	Dinero Recaudado por Venta de Energía	3.032,32		
	Transferencia Entidades Públicas:	-		
	Depósito anticipado	-		
4	FONDO PARA CAMBIO CONSTATADO			200,00
	SUMAN:...		\$ 3.232,32	\$ 3.232,32
	DIFERENCIA		\$ -	
	SALDOS IGUALES:..		\$ 3.232,32	\$ 3.232,32

Del resultado de la conciliación se determinó que los valores son iguales entre lo constatado físicamente con lo generado en el sistema SISCOM módulo de Recaudación.

- Ventanilla No. 6.- Responsable Lcda. Neyle Andrade**

Los resultados del Arqueo del efectivo fueron los siguientes:

N°	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	DEBE	HABER
1	VALOR GENERADO EN EL SISTEMA INFORMÁTICO DE RECAUDACIÓN.- SISCOM AL 28 DE ENERO DEL 2019		4.103,36	
2	FONDO PARA CAMBIO ASIGNADO PARA LA VENTANILLA		200,00	
3	CONSTATAción FÍSICA DE LOS VALORES RECAUDADOS AL 28 DE ENERO DEL 2019			4.105,35
	Dinero Recaudado por Venta de Energía	564,93		
	Transferencia Entidades Públicas: IEPS, Banco del Austro	40,42		
	Depósito anticipado efectuada en el Banco del Pacífico No.0198508469	3.500,00		
4	FONDO PARA CAMBIO CONSTATADO			200,00
	SUMAN:...		\$ 4.303,36	\$ 4.306,35
	DIFERENCIA		\$ 1,99	
	SALDOS IGUALES:..		\$ 4.306,36	\$ 4.306,35

Del resultado de la conciliación se determinó que el valor constatado físicamente con lo generado en el sistema SISCOM módulo de Recaudación, presenta una diferencia en más de US\$.1,99.

MS

Al respecto, la Responsable de la Ventanilla indicó que la diferencia determinada es de su propiedad, por cuanto involuntariamente se incluyó en el dinero de la recaudación.

Parte de Recaudación de la Ventanilla No. 6

En el Parte de Recaudación No. 4334 de fecha 28 de enero de 2019, correspondiente a la Ventanilla N° 6, la Recaudadora depositó en el cierre de caja la diferencia de US\$ 1,99, determinado en el arqueo sorpresivo.

- **Ventanilla No. 31.- Responsable Sra. Marinana Ortíz**

Los resultados del Arqueo del efectivo fueron los siguientes:

N°	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	DEBE	HABER
1	VALOR GENERADO EN EL SISTEMA INFORMÁTICO DE RECAUDACIÓN - SISCOM AL 28 DE ENERO DEL 2019		4.191,33	
2	FONDO PARA CAMBIO ASIGNADO PARA LA VENTANILLA		200,00	
3	CONSTATAción FÍSICA DE LOS VALORES RECAUDADOS AL 28 DE ENERO DEL 2019			4.191,30
	Dinero Recaudado por Venta de Energía	4.191,30		
	Transferencia Entidades Públicas: IEPS, Banco del Austro	-		
	Depósito anticipado	-		
4	FONDO PARA CAMBIO CONSTATADO			200,00
	SUMAN:...		\$ 4.391,33	\$ 4.391,30
	DIFERENCIA		\$ (0,03)	
	SALDOS IGUALES:..		\$ 4.391,30	\$ 4.391,30

Del resultado de la conciliación se determinó que el valor constatado físicamente con lo generado en el sistema SISCOM módulo de Recaudación, presenta una diferencia en menos de US\$.0,03.

Al respecto, la Responsable de la Ventanilla indicó que la diferencia determinada fue en la entrega de los vueltos.

Parte de Recaudación de la Ventanilla No. 31

En el Parte de Recaudación No. 1143 de fecha 28 de enero de 2019, correspondiente a la Ventanilla No. 31, la Recaudadora depositó en el cierre de caja la diferencia de US\$ 0,03 centavos, determinado en el arqueo sorpresivo.

CONCLUSIONES:

- La asignación de los Fondos para Cambios según consta en el Anexo del Balance con corte al 31 de diciembre del 2018 realizado a las Responsables de las Ventanillas de Recaudación No. 5, 6 y 31 corresponden a los mismos valores constatados por parte de Auditoría Interna en el arqueo sorpresivo.

US



- b. En la ventanilla de Recaudación No. 6 se presentó una diferencia en más de US\$.1,99 en el arqueado realizado el 28 de enero del 2019, y que al momento del cierre de caja fueron depositados en la cuenta de la Empresa, según se evidenció en el Parte de Recaudación No. 4334, por lo que no amerita recomendación al respecto.
- c. En la ventanilla de Recaudación No. 31 se presentó una diferencia en menos de US\$ 0,03 centavos en el arqueado realizado el 28 de enero del 2019, los cuales al momento del cierre de caja fueron depositados en la cuenta de la Empresa, según se evidenció en el Parte de Recaudación No. 1143, por lo que no amerita recomendación al respecto.

Particular que se informa para los fines consiguientes.

Atentamente,

Dra. María Elena Guevara, Mg.
Auditora General Enc.

REM/



EMPRESA ELECTRICA AMBATO RCN S.A.
ACTA DE ARQUEO

En las instalaciones del (la) EEASA - Matriz de la ciudad de Ambato siendo las del 17H24, se realiza el Arqueo de Caja, en cumplimiento de lo señalado en las Normas de Control Interno expedidas por la Contraloría General del Estado 405-09 Arqueos sorpresivos de los valores en efectivo, de la recaudación de esta fecha, las personas que intervienen conjuntamente con el Jefe de Recaudación.

Ing. Lorena Aldas Recaudador (a)
Dra. Elena Merino Delegada de Auditoría Interna
Leda. Silvia Aguilar Jefe de Recaudación

Efectuándose el arqueo de los fondos en poder del Recaudador (a), presentándose los siguientes resultados:

RECAUDACIÓN

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:	US\$	<u>3.032³²</u>
RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA:	US\$	<u>3.032³²</u>
DIFERENCIA		<u>-0-</u>

FONDO DE CAMBIO

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:	US\$	<u>200⁼</u>
TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO:	US\$	<u>200⁼</u>
DIFERENCIA:	US\$	<u>-0-</u>

Para constancia y aceptación de lo actuado firman a continuación

RECAUDADOR(A)

[Signature]
Ing. Lorena Aldas

DELEGADA AUDITORÍA
INTERNA

[Signature]
Dra. Elena Merino

[Signature]
Jefe de Recaudación
Leda. Silvia Aguilar



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE CAJA

Ventanilla: 05

Fecha: 28-01-2019

Responsable: Yng. Lucrecio Moya

Hora: Inicio 17H 24

Hora: Final: 17H 31

Lugar: Cajabamba

Ciudad: Ambato

DETALLE DEL ARQUEO BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 100,00	-	US\$
\$ 50,00	-	US\$
\$ 20,00	105	US\$ 2.100 =
\$ 10,00	71	US\$ 710 =
\$ 5,00	35	US\$ 175 =
\$ 1,00	1	US\$ 1 =

US\$ 2.986 =

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	16	US\$ 16
\$ 0,50	18	US\$ 9
\$ 0,25	56	US\$ 14
\$ 0,10	-	US\$ -
\$ 0,05	1	US\$ 0,05
\$ 0,01	727	US\$ 7,27

US\$ 46,32

TOTAL EFECTIVO

3.032,32

DETALLE DEL ARQUEO CHEQUES

Banco	Número Cheque	Valor

TOTAL CHEQUES

US\$ - - -

DETALLE DE TRANSFERENCIAS BANCARIAS

Institución que acredita	Banco	Valor Transferido	Valor Utilizado

TOTAL TRANSFERENCIAS

US\$ - - -

Notas a las transferencias

DETALLE DE DEPOSITO ANTICIPADO

Banco	Número DP	Valor

US\$ - - -

DETALLE DE PLANILLAS ANULADAS

Cuenta	No. Factura	Valor

TOTAL PLANILLAS

US\$ - - -

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO: 3.032,32

RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA: 3.032,32

DIFERENCIA: - - -

NOTA: LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERÁ SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES: _____

RECAUDADOR(A)

[Firma]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Firma]



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE FONDO DE CAMBIO

Ventanilla: 05
 Responsable: Yng. Lorena Alcaraz
 Lugar: Jimboto - Planta base.

Fecha: 28 Enero 2019
 Hora: Inicio: 17H20 Hora: Final: 17H24
 Ciudad: Jimboto

DETALLE DEL ARQUEO EN BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 5,00		US\$
\$ 50,00		US\$
\$ 20,00		US\$
\$ 10,00		US\$
\$ 5,00		US\$
\$ 1,00		US\$
		US\$ - 0 -

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	<u>100</u>	US\$ <u>100</u>
\$ 0,50	<u>50</u>	US\$ <u>50</u>
\$ 0,25	<u>200</u>	US\$ <u>50</u>
\$ 0,10	<u>300</u>	US\$ <u>30</u>
\$ 0,05	<u>200</u>	US\$ <u>10</u>
\$ 0,01	<u>1.000</u>	US\$ <u>10</u>
		US\$ <u>200 =</u>
TOTAL EFECTIVO		US\$ <u>200 =</u>

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO: US\$ 200 =
 TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO: US\$ 200 =
 DIFERENCIA: US\$ - 0 -

NOTA: LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERA SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES: _____

RECAUDADOR(A)

[Firma]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Firma]

CIERRE DE CAJA

Caja: 5 Fecha: 28-01-2019 (Dia-Mes-Año)

Recaudación del día

Agencia	Rubro	Total
BAÑOS	VC	1.41 R
Total Agencia:		
QUIRO	AP	2.25 R
	EM	5.79 R
	C27	1.23 C
	C28	1.42 C
	CN	21.92 R
	IAP	0.01 R
	IE	0.12 R
	SC	-3.14 R
	STD	-2.10 R
	TS	0.95 R
	VC	4.23 R
Total Agencia:		
Total		3.032.32
Valores recibidos		3.032.32
Total en Históricos		3.032.32
Total Contratos		0.00
(-) Devoluciones		0.00
Total Recaudación		3.032.32

Depósitos

Transacción	lro. Papeleta	Banco	Mro. Cuenta	Efectivo	Cheques	Tarjetas	Transfer.	Dif. Tra.	Total	Fec. Dep
Depósito				.00	.00	.00	.00	.00	0.00	00-00-0000
Total:										
				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$0.00

Observaciones:

nro. parte: none

Depósitos

Insertar

Borrar

Cierre de Caja

Efectuar cierre

Cancelar



ACTA DE ENTREGA RECEPCION

En la Ciudad Ambato a los 10 días del mes de enero del 2018, nos reunimos en unidad de acto la Lic. Sylvia Aguilar Jefe de Sección Recaudación Enc. y la Ing. Lorena Aldez - Recaudadora, para efectuar la entrega = recepción de:

DOSCIENTOS DOLARES 00/100 (US\$ 200.00)

Dinero que se entrega para que se provean de dinero fraccionario y puedan dar vueltos a los clientes que asisten diariamente a cancelar los consumos de energía eléctrica

ENTREGUE CONFORME



Lic. Sylvia Aguilar
JEFE DE SECCION ENC.

RECIBI CONFORME



Ing. Lorena Aldez
RECAUDADORA



EMPRESA ELECTRICA AMBATO RCN S.A.

ACTA DE ARQUEO

En las instalaciones del (la) EEASA E. Matriz de la ciudad de Ambato siendo las del 16/55, se realiza el Arqueo de Caja, en cumplimiento de lo señalado en las Normas de Control Interno expedidas por la Contraloría General del Estado 405-09 Arqueos sorpresivos de los valores en efectivo, de la recaudación de esta fecha, las personas que intervienen conjuntamente con el Jefe de Recaudación.

Lda. Hayb Andrade Recaudador (a)
Lda. Verónica Carrasco Delegada de Auditoría Interna
Lda. Siluía Aguilar Jefe

Efectuándose el arqueo de los fondos en poder del Recaudador (a), presentándose los siguientes resultados:

RECAUDACIÓN

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:	US\$	4.105,35
RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA:	US\$	4.103,36
DIFERENCIA		<u>1,99</u>

FONDO DE CAMBIO

TOTAL EN CAJA SI	US\$	200,-
TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO:	US\$	200,-
DIFERENCIA:	US\$	<u>- 0 -</u>

Para constancia y aceptación de lo actuado firman a continuación

RECAUDADOR(A)

[Signature]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Signature]

Jefe

[Signature]
Lda. Siluía Aguilar



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE CAJA

Ventanilla: 6

Responsable: Leda Hayle Andrade

Lugar: Ambato

Fecha: 28 Ene 19

Hora: Inicio 16h 55

Ciudad: Ambato

Hora: Final: 17h 20

DETALLE DEL ARQUEO BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 100,00		US\$
\$ 50,00		US\$
\$ 20,00	12	US\$ 240,-
\$ 10,00	15	US\$ 150,-
\$ 5,00	21	US\$ 105,-
\$ 1,00	4	US\$ 4
		US\$ 499,-

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	54	US\$ 54,-
\$ 0,50		US\$
\$ 0,25	10	US\$ 2,50
\$ 0,10	43	US\$ 4,30
\$ 0,05	26	US\$ 1,30
\$ 0,01	383	US\$ 3,83
		US\$ 65,93

TOTAL EFECTIVO 564,93

DETALLE DEL ARQUEO CHEQUES

Banco	Número Cheque	Valor
TOTAL CHEQUES		US\$ -0-

DETALLE DE TRANSFERENCIAS BANCARIAS

Institución que acredita	Banco	Valor Transferido	Valor Utilizado
IEPS	Del Norte	40,42	40,42
TOTAL TRANSFERENCIAS			US\$ 40,42

Notas a las transferencias

DETALLE DE DEPOSITO ANTICIPADO

Banco	Número DP	Valor
Pacifico	0198508469	3.500,- US\$ 3.500,-

DETALLE DE PLANILLAS ANULADAS

Cuenta	No. Factura	Valor
TOTAL PLANILLAS		US\$ -0-

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO: 4.105,35
 RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA: 4.103,36
 DIFERENCIA + 1,99

NOTA: LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERÁ SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES: La responsable de la ventanilla 6 deberá depositar la diferencia en más de \$ 1,99

RECAUDADOR(A)

[Firma]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Firma]



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE FONDO DE CAMBIO

Ventanilla:

Responsable:

Lugar:

6
Lda. Heyle Andrade
Ambato

Fecha:

Hora: Inicio

Ciudad:

28-Ene-19

16h55

17h20

Hora: Final:

DETALLE DEL ARQUEO EN BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 5,00		US\$ -
\$ 50,00		US\$ -
\$ 20,00		US\$ -
\$ 10,00		US\$ -
\$ 5,00		US\$ -
\$ 1,00		US\$ -

US\$ 0,-

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	80,-	US\$ 80,-
\$ 0,50		US\$ -
\$ 0,25	200,-	US\$ 50,-
\$ 0,10	300,-	US\$ 30,-
\$ 0,05	300,-	US\$ 15,-
\$ 0,01	2500,-	US\$ 25,-

US\$ 200,-

TOTAL EFECTIVO	US\$ 200,-
-----------------------	------------

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:

US\$ 200,-

TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO:

US\$ 200,-

DIFERENCIA:

US\$ 0,-

NOTA:

LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERA SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES:

RECAUDADOR(A)

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA



Cierre de Caja

CIERRE DE CAJA

Caja: 6 Fecha: 28-01-2019 (Día-Mes-Año)

Recaudación del día

Agencia	Rubro	Total
QUITO	IE	0.14 S.
	SC	-6.72 S.
	STD	-2.55 S.
	VC	5.64 S.
Total Agencia:		18.25
Total		3.893.66
Valores recibidos		3.893.66
Total en Históricos		3.893.66
Total Contratos		209.70
(-) Devoluciones		8.00
Total Recaudación		4.103.28

[Handwritten signature]

Depósitos

Transacción	Nro. Papeleta	Banco	Nro. Cuenta	Efectivo	Cheques	Tarjetas	Transfer.	Dif. Tra.	Total	Fec. Dep
Deposito				00	00	00	00	00	0.00	00-00-0000
Total:				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Observaciones:

	Depósitos	Cierre de Caja
nro. parte:	<input type="button" value="Insertar"/>	<input type="button" value="Efectuar cierre"/>
	<input type="button" value="Borrar"/>	<input type="button" value="Cancelar"/>
<input type="button" value="none"/>		





ACTA DE ENTREGA RECEPCION

En la Ciudad Ambato a los 10 días del mes de enero del 2016, nos reunimos en unidad de acto la Lic. Sylvia Aguilar Jefe de Sección Recaudación Enc. y la Lic. Neyle Andrade - Recaudadora, para efectuar la entrega - recepción de:

DOSCIENTOS DOLARES 00/100 (US\$ 200.00)

Dinero que se entrega para que se provean de dinero fraccionario y puedan dar vueltas a los clientes que asisten diariamente a cancelar los consumos de energía eléctrica

ENTREGUE CONFORME


Lic. Sylvia Aguilar
JEFE DE SECCION ENC.

RECIBI CONFORME


Lic. Neyle Andrade
RECAUDADORA



EMPRESA ELECTRICA AMBATO RCN S.A.

ACTA DE ARQUEO

En las instalaciones del (la) Edificio Matuz de la ciudad de Jumbato siendo las del 17:18 p.m., se realiza el Arqueo de Caja, en cumplimiento de lo señalado en las Normas de Control Interno expedidas por la Contraloría General del Estado 405-09 Arqueos sorpresivos de los valores en efectivo, de la recaudación de esta fecha, las personas que intervienen conjuntamente con el Jefe de Recaudación.

Sra. Nazario Gatica Recaudador (a)
Dra. Maricela Pérez Delegada de Auditoría Interna
Dra. Silvana Aguilar Jefe

Efectuándose el arqueo de los fondos en poder del Recaudador (a), presentándose los siguientes resultados:

RECAUDACIÓN

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:	US\$	<u>4.191,30</u>
RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA:	US\$	<u>4.191,33</u>
DIFERENCIA		<u>- 0,03</u>

FONDO DE CAMBIO

TOTAL EN CAJA SI	US\$	<u>0,00</u>
TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO:	US\$	<u>0,00</u>
DIFERENCIA:	US\$	<u>-</u>

Para constancia y aceptación de lo actuado firman a continuación

RECAUDADOR(A)

[Signature]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Signature]
Dra. Maricela Pérez

[Signature]
Jefe de Recaudación.
Dra. Silvana Aguilar



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE CAJA

Ventanilla: Nº 31 Fecha: 28/01/2019
 Responsable: Sra. Mariana Ortiz Hora: Inicio: 17:00 pm Hora: Final: 17:10 pm
 Lugar: Edificio Heriberto Ciudad: Ambato

DETALLE DEL ARQUEO BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 100,00		US\$
\$ 50,00		US\$
\$ 20,00	<u>153</u>	US\$ <u>3060</u>
\$ 10,00	<u>107</u>	US\$ <u>1070</u>
\$ 5,00	<u>3</u>	US\$ <u>15</u>
\$ 1,00	<u>3</u>	US\$ <u>3</u>
		US\$ <u>4.148</u>

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	<u>40</u>	US\$ <u>40,00</u>
\$ 0,50	<u>-</u>	US\$
\$ 0,25	<u>1</u>	US\$ <u>0,25</u>
\$ 0,10	<u>7</u>	US\$ <u>0,70</u>
\$ 0,05	<u>43</u>	US\$ <u>2,15</u>
\$ 0,01	<u>20</u>	US\$ <u>0,20</u>
		US\$ <u>43,30</u>

TOTAL EFECTIVO 4.191,30

DETALLE DEL ARQUEO CHEQUES

Banco	Número Cheque	Valor
TOTAL CHEQUES		US\$ <u>-</u>

DETALLE DE TRANSFERENCIAS BANCARIAS

Institución que acredita	Banco	Valor Transferido	Valor Utilizado
TOTAL TRANSFERENCIAS			US\$ <u>-</u>

Notas a las transferencias

DETALLE DE DEPOSITO ANTICIPADO

Banco	Número DP	Valor
TOTAL DEPOSITOS ANTICIPADOS		US\$ <u>-</u>

DETALLE DE PLANILLAS ANULADAS

Cuenta	No. Factura	Valor
TOTAL PLANILLAS ANULADAS		US\$ <u>-</u>

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO: 4.191,30
 RECAUDACIÓN DEL DÍA SEGÚN SISTEMA: 4.191,30
 DIFERENCIA: - 0,03 //

NOTA: LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERÁ SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES: Diferencia = 0,03. ya el arqueo se prescribió depósito.
28/01/2019.

RECAUDADOR(A)

[Firma]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Firma]



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
ARQUEO DE FONDO DE CAMBIO

Ventanilla:

Responsable:

Lugar:

Fecha:

Hora: Inicio

Ciudad:

31
Sr. Mariana Opliz
Quito - Principal

28/01/2019
17:00 pm
Quito
Hora: Final: 17:18 pm

DETALLE DEL ARQUEO EN BILLETES

Denominación	Cantidad	Total
\$ 5,00		US\$
\$ 50,00		US\$
\$ 20,00		US\$
\$ 10,00		US\$
\$ 5,00		US\$
\$ 1,00		US\$
		US\$ —

DETALLE DEL ARQUEO EN MONEDAS

Denominación	Cantidad	Total
\$ 1,00	100	US\$ 100 =
\$ 0,50		US\$
\$ 0,25	200	US\$ 50 =
\$ 0,10	200	US\$ 20 =
\$ 0,05	200	US\$ 10 =
\$ 0,01	2000	US\$ 20 =
		US\$ 200 =

TOTAL EFECTIVO	US\$ 200 =
-----------------------	------------

TOTAL EN CAJA SEGÚN ARQUEO:

US\$ 200 =

TOTAL DEL FONDO DE CAMBIO:

US\$ 200 =

DIFERENCIA:

US\$ —

NOTA: LA DIFERENCIA DE CAJA DEBERA SER DEPOSITADO Y/O RESTITUIDO EN EL ACTO.

Para constancia y veracidad del presente arqueo se firma bajo entera conformidad, dejando constancia que la información proporcionada es real y de responsabilidad del (la) recaudador(a).

OBSERVACIONES: La Recaudadora depositara los 0,03 el 28/01/2019

RECAUDADOR(A)

[Signature]

DELEGADA AUDITORÍA INTERNA

[Signature]



Cierre de Caja

CIERRE DE CAJA

Caja: 31 Fecha: 28-01-2019 (Día-Mes-Año)

Recaudación del día

Depósitos

Agencia	Rubro	Total
QUIRO	VC	1.413
Total Agencia:		10.990
Total		4.074,42
Valores recibidos		4.074,42
Total en históricos		4.074,42
Total Contatos		116,91
(-) Devoluciones		0,00
Total Recaudación		4.191,33

[Handwritten signature]

Transaccion	lbro. Papetela	Banco	lbro. Cuenta	Efectivo	Cheques	Tarjetas	Transfer.	Dif. Tra.	Total	Fec. Dep
DISPOSITO				.00	.00	.00	.00	.00	0.00	00-00-0000
Total:				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	\$0.00	

Observaciones:

[Handwritten signature]

ACTA DE ENTREGA RECEPCION

En la Ciudad Ambato a los 2 días del mes de enero del 2018, nos reunimos en unidad de acto la Lic. Sylvia Aguilar Jefe de Sección Recaudación Enc. y la Sra. Marinita Ortíz – Recaudadora, para efectuar la entrega – recepción de:

DOSCIENTOS DOLARES 00/100 (US\$ 200,00)

Dinero que se entrega para que se provean de dinero fraccionario y puedan dar vueltos a los clientes que asisten diariamente a cancelar los consumos de energía eléctrica

ENTREGUE CONFORME



Lic. Sylvia Aguilar
JEFE DE SECCION ENC.

RECIBI CONFORME



Sra. Marinita Ortíz
RECAUDADORA