



MEMORANDO PE-0153-2021

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

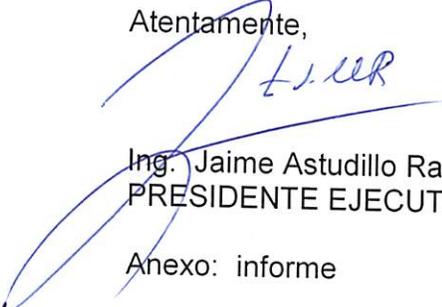
ASUNTO: REMÍTESE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA Y
DISPÓNESE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES

FECHA: Enero 21, 2021

El Directorio de la Empresa en sesión realizada el día de hoy, viernes 29 de enero del 2021, conoció y aprobó con resolución No. 05-2021 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 con corte al 31 de diciembre del 2020, 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.



Oficio AI-005-2021
Ambato Enero 26, 2021

Señor Ingeniero
Víctor Orejuela Luna
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO
EMPRESA ELECTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
Presente

De mi consideración

En cumplimiento al Plan Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna para el año 2020, aprobado por el Directorio de la Empresa mediante Resolución No. 59-2019 del 26 de diciembre del 2019, la Unidad de Auditoría Interna realizó el 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 2020.

En función de lo señalado, adjunto al presente remito a usted un ejemplar del informe, a fin de que se sirva trasladar al Directorio para su conocimiento y resolución.

Con los sentimientos de consideración y estima, me suscribo.

Atentamente;

Dra. María Elena Guevara U., Mg
AUDITORA GENERAL ENC.

Anexo: Informe

c.c.: Presidencia Ejecutiva

REM/



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

ORDEN DE TRABAJO:	AI-009-2020
--------------------------	--------------------

**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 2020**

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 Recomendaciones de Auditoría Externa Anexo No. 01

Matriz de Cumplimiento de Recomendaciones de Comisario Revisor Anexo No. 02

Matriz de Cumplimiento de Recomendaciones de Auditoría Interna Anexo No. 03

Detalle del número de Recomendaciones y Resoluciones de Organismos de Control Interno y Externo por Departamentos de la EEASA Anexo No. 4.



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 2020.

CAPÍTULO I

INFORMACIÓN INTRODUCTORIA

1. MOTIVO DEL EXAMEN

La evaluación referida se procedió en cumplimiento al Plan Anual de Actividades del año 2020, la que fue aprobada por el Directorio de la Empresa mediante resolución No. 59-2019 del 26 de diciembre del 2019.

2. OBJETIVO GENERAL

Determinar el nivel de cumplimiento de las recomendaciones emitidas durante el año 2020 y las que se encontraban pendientes al 31 de diciembre del 2019, a fin de informar el grado de observancia, 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 2020, 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 2020; 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 2020, y las emitidas por Auditoría Externa, Comisario Revisor y Auditoría Interna; así como, las resoluciones de la Junta General de Accionistas y Directorio, emitidas en el segundo semestre del año 2020.

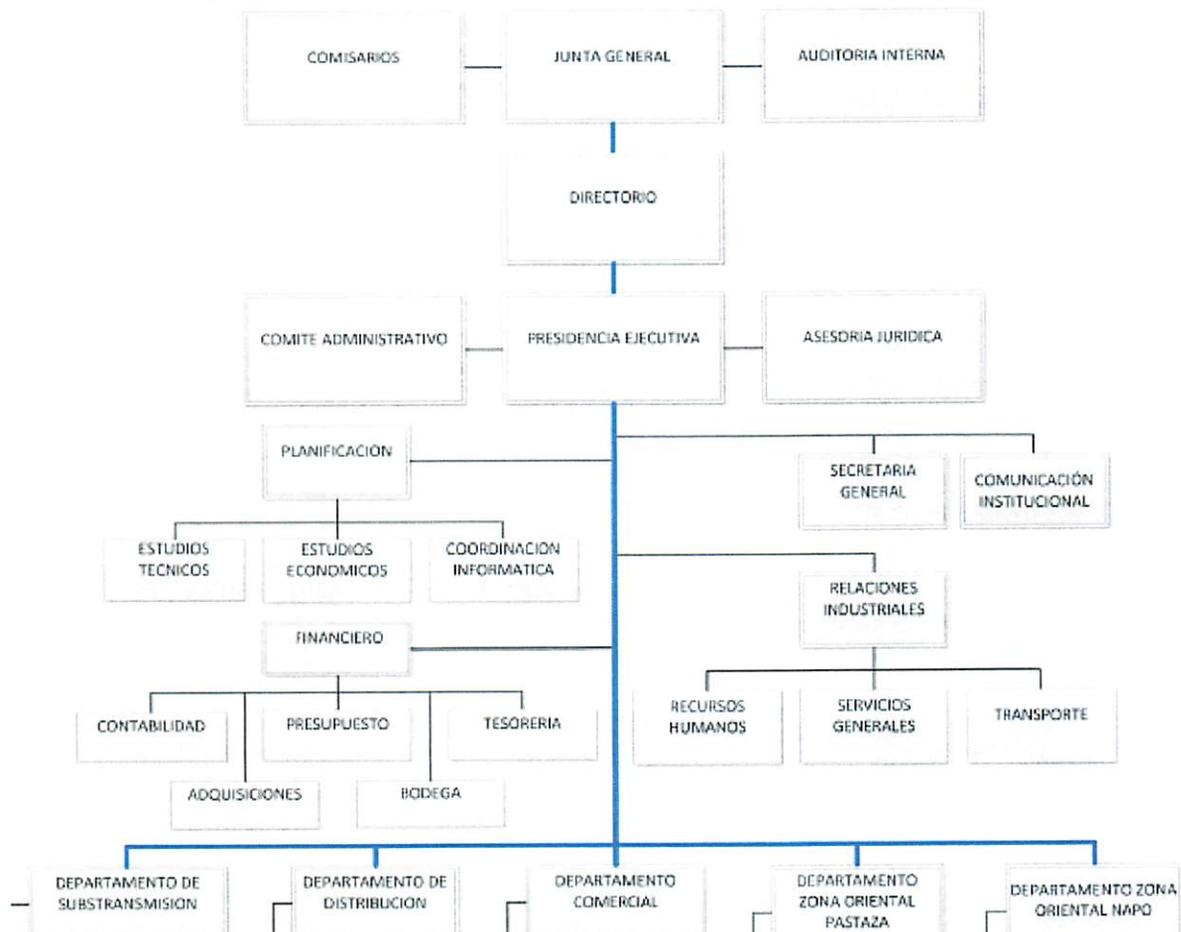
5. BASE LEGAL

Para la evaluación se procedió con sujeción a la siguiente normativa:

- Estatuto Social de la Empresa en lo referente a las atribuciones y obligaciones de los órganos de Gobierno y Administración;
- Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, y su Reglamento;
- Disposiciones de la Administración emitidas en los documentos de Auditoría Interna.

6. ESTRUCTURA ORGÁNICA

A continuación, se presenta la estructura de los departamentos que fueron examinados:



Fuente: Departamento de Relaciones Industriales de la EEASA
Elaborado por: Unidad de Auditoría Interna

7. OBJETIVOS DE LA ENTIDAD

Los objetivos que determina el Plan Estratégico 2018 -2021 son:

- Incrementar la Calidad de Servicio de Energía Eléctrica;
- Incrementar el uso eficiente de la demanda de energía eléctrica;



- c. Incrementar la Eficiencia Empresarial;
- d. Incrementar el uso eficiente de los recursos y la obtención de resultados;
- e. Incrementar el desarrollo del Talento Humano;
- f. Incrementar el nivel de modernización, investigación y desarrollo tecnológico;
- g. Consolidar el libre acceso a la información institucional y el acercamiento con la comunidad; y,
- h. Incrementar la cobertura del servicio eléctrico en el área de concesión.

8. PERSONAL RELACIONADO

El personal responsable de las actividades bajo examen es el que sigue:

PRESIDENCIA EJECUTIVA

Presidente Ejecutivo Ing. Jaime Astudillo R.

DIRECTORES DEPARTAMENTALES

Asesor Jurídico	Dr. Marlon Torres T.
Director de Planificación (E)	Ing. Luis Marcial D.
Directora Financiera (E).	Dra. Silvia Garcés Desde el 18 de enero del 2016
Director de Distribución (E).	Ing. Cristian Marín Desde el 01 de diciembre del 2017
Director de Subtransmisión (E).	Ing. Héctor Barrera Desde el 18 de enero del 2016
Director de Comercialización	Ing. Héctor Bustos L.
Directora Relaciones Industriales (E).	Ing. Alexandra Rodríguez Desde el 01 de julio del 2017
Director del DZO Pastaza (E).	Ing. Arturo Meneses C. Desde 01 de enero del 2020
Director del DZO Napo (E)	Ing. Nelson Muso D.

