



Ministerio
de Electricidad
y Energía Renovable



Memorando Nro. EERSSA-CONTR-2015-0047-M

Loja, 30 de julio de 2015

PARA: Sra. Ing. Alicia María Jaramillo Febres
Presidenta Ejecutiva de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.

ASUNTO: Informe 06-CONTR-2015

De mi consideración:

Para su conocimiento, con la finalidad de que se adopten las medidas correctivas, en medio físico remito informe 06-CONTR-2015 "Arqueo a la Agencia El Pangui, período, diciembre 2 de 2014 a julio 21 de 2015".

La Unidad de Contraloría efectuará el seguimiento a las recomendaciones planteadas en el referido informe.

Atentamente,

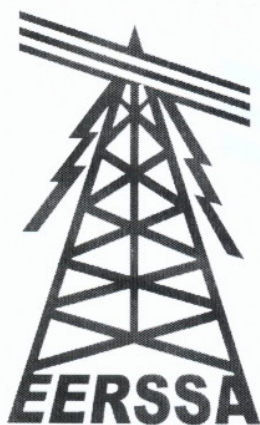
Documento firmado electrónicamente

Dr. Leonardo Gustavo Jácome Carpio
CONTRALOR, ENCARGADO

Copia:

Sr. Ing. Alfredo Vinicio Zúñiga Tinizaray
Gerente de Comercialización

Sr. Dr. Adolfo Fabián Valarezo Cueva
Gerente de Finanzas, Encargado



**EMPRESA ELÉCTRICA
REGIONAL DEL SUR S.A.**

UNIDAD DE CONTRALORÍA INTERNA

INFORME 06-CONTR-2015

**“ARQUEO A LA AGENCIA EL PANGUI, PERIODO
DICIEMBRE 2 DE 2014 A JULIO 21 DE 2015”**

LOJA- ECUADOR

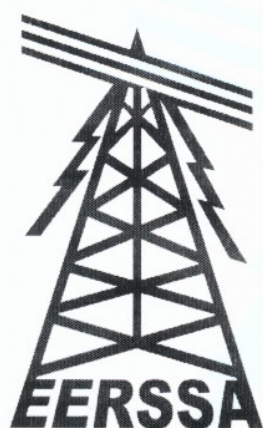


ÍNDICE
INFORME-06-CONTR-2015

**ARQUEO A LA AGENCIA EL PANGUI, PERIODO DICIEMBRE 2 DE 2014 A
JULIO 21 DE 2015**

INDICE

CONTENIDO	PÁGINA
CAPITULO I:	
Información Introductoria	
Motivo del examen.....	1
Objetivos del examen.....	1
Alcance del examen.....	1-2
Disposiciones legales.....	2
CAPITULO II:	
Resultados del Examen	
1. Arqueo a la ventanilla N° 29 El Panguí, a cargo del Administrador de la Agencia.....	3
2. Arqueo al fondo rotativo Agencia El Panguí cuenta 111.03.025.....	3-5
3. Arqueo a la caja chica Administración El Panguí, cuenta 111.04.025	6
4. Constatación física a los materiales en custodia del Administrador de la Agencia El Panguí	6
5. Faltantes detectados en constatación física de materiales de stock de bodega.....	6-7
6. Sobrantes detectados en constatación física de materiales de stock de bodega.....	7-8



**SÍNTESIS
INFORME-06-CONTR-2015**

la energía eléctrica es vital

**ARQUEO A LA AGENCIA EL PANGUI, PERIODO DICIEMBRE 2 DE 2014 A JULIO
21 DE 2015**

SÍNTESIS

Principales Conclusiones y Recomendaciones	PAGINA
<p>1. A la cantidad de USD 3,043.67 asciende el valor de la recaudación, sin encontrarse novedades que comentar.</p>	3
<p>2. El Administrador de la Agencia El Pangui ha girado el cheque 00000007 de USD 202.40 por arriendo del local donde funciona la agencia por el mes de febrero de 2015, la EERSSA en la reposición del fondo rotativo no reconoce el valor por cuanto el período de vigencia de la factura se encontraba caducado, cheque que es cobrado por el beneficiario en junio 24 de 2015; ese mismo día, el Administrador, para que el cheque no se proteste por insuficiencia de fondos deposita USD 220.00 en la cuenta corriente del Fondo Rotativo.</p> <p>RECOMENDACIÓN N°1:</p> <p>El Gerente de Comercialización dispondrá a la Jefe de Agencias instruya a los Administradores de Agencias sobre la correcta aplicación del Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios, con la finalidad de evitar inconvenientes como el comentado.</p> <p>RECOMENDACIÓN N°2:</p> <p>Al Gerente de Finanzas (E), previa la presentación de la factura por arriendo del mes de febrero de 2015, del local donde funciona la agencia, proceda a devolver el valor de USD 220,00 depositado por el Administrador de la Agencia El Pangui.</p>	5
<p>3. Del arqueo practicado a la caja chica de la administración de la Agencia El Pangui bajo la custodia y responsabilidad del Administrador, no se encontraron novedades que comentar, el monto asignado concuerda con el saldo en efectivo constatado.</p>	6
<p>4. A la cantidad de USD 47.17 asciende el valor del faltante de materiales detectado en constatación física a la bodega de la Agencia El Pangui en custodia del Administrador.</p> <p>RECOMENDACIÓN N° 3:</p> <p>El Gerente de Comercialización dispondrá al Administrador de la Agencia El Pangui proceda a cancelar en forma inmediata el valor de USD 47.17, producto del faltante detectado en constatación física a los materiales de la bodega de la Agencia.</p>	7
<p>5. En constatación física a la bodega de la Agencia El Pangui, se determinó el sobrante de 1 medidor bifásico.</p>	7

RECOMENDACIÓN N° 4:

La Jefe de Agencias dispondrá al Administrador de la Agencia El Panguí proceda a ingresar en el sistema de registro kárdex el sobrante detectado en la constatación física que se detallan en acta de julio 21 de 2015.

8



la energía eléctrica es vida!

INFORME 06-CONTR-2015

ARQUEO A LA AGENCIA EL PANGUI, PERIODO DICIEMBRE 2 DE 2014 A JULIO 21 DE 2015

CAPITULO I

INFORMACION INTRODUCTORIA

MOTIVO DEL EXAMEN:

El presente examen se llevó a cabo con cargo a Imprevistos del Plan Anual de Actividades del año 2015 de la Unidad de Contraloría Interna de la EERSSA, aprobado por Junta General de Accionistas mediante resolución 30-14 de diciembre 15 del 2014, punto 6 Imprevistos, literal b) Arqueos periódicos a las Agencias de la EERSSA y, Comisión de Servicio N°. PREJEC-092-2015.

OBJETIVOS DEL EXAMEN:

La práctica de este examen especial se enmarcó en los siguientes objetivos:

1. Verificar que los ingresos por venta de energía y recaudación por servicios ocasionales sean depositados en forma inmediata en las cuentas que la EERSSA mantiene en el Banco de Loja.
2. Constatar físicamente los materiales y medidores en stock de bodega de la Agencia El Panguí
3. Verificar si las actividades para la prestación del servicio eléctrico a los abonados en la Agencia El Panguí, se han desarrollado con apego a la reglamentación interna de la Empresa Eléctrica.



ALCANCE DEL EXAMEN:

El presente examen se realizó de conformidad con las Normas Técnicas de Control Interno, Manual de Clasificación de Puestos, Reglamento Interno de Trabajo, NAGAs. y NEAs., en lo que estas fueron aplicables, Manual de Auditoria para Empresas Eléctricas, y más disposiciones legales y reglamentarias.

DISPOSICIONES LEGALES:

En este examen se aplicaron las disposiciones legales que se citan en el cuerpo de este informe, tomadas de la siguiente legislación:

- Ley Orgánica de Empresas Públicas
- Normas de Control Interno para Entidades, Organismos del Sector Público y Personas Jurídicas de Derecho Privado que dispongan de recursos públicos
- Normas para la Administración del Talento Humano de las servidoras y los servidores públicos de carrera de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.
- Manual de Comercialización
- Manual de Clasificación de Puestos
- Reglamento Interno de Trabajo



CAPITULO II

RESULTADOS DEL EXAMEN

1. ARQUEO A LA VENTANILLA N° 29 EL PANGUI A CARGO DEL ADMINISTRADOR DE LA AGENCIA

Con corte a julio 20 de 2015 a las 10H40 se procedió a realizar el corte de la recaudación de ese día obteniéndose los siguientes resultados (**ANEXO 1**):

Valor recaudado Sistema de Comercialización	3,043.67	
Transferencia GAD Municipal El Pangui		1,763.17
Dinero efectivo constatado		1,280.50
SUMAS IGUALES	3,043.67	3,043.67

CONCLUSIÓN:

A la cantidad de USD 3,043.67 asciende el valor de la recaudación, sin encontrarse novedades que comentar.

2. ARQUEO AL FONDO ROTATIVO AGENCIA EL PANGUI CUENTA 111.03.025

Del arqueo al fondo rotativo de la Agencia El Pangui, se determinaron los siguientes resultados (**ANEXO 2**):

Fondo Asignado	1,000.00	
Depósito realizado por el Administrador en junio 24 de 2015	220.00	
Saldo Cuenta Corriente 300-1165056 del Banco Nacional de Fomento		54.97
Pago arriendo enero 2015 factura 109		202.40
Pago lecturas y recaudación febrero 2015		759.63
DIFERENCIA		203.00
SUMAS IGUALES	1,220.00	1,220.00

Unidad de Contraloría de la EERSSA
Informe 06-CONTR-2015

Esta auditoría evidenció que el Administrador de la Agencia El Panguí ha girado el cheque 000000007 de USD 202.40 por concepto de arriendo del mes de febrero de 2015. Al momento de solicitar la reposición la EERSSA no reconoce el valor por cuanto el período de vigencia de la factura presentada por el arrendador se encontraba caducada, cheque que es cobrado por el beneficiario en junio 24 de 2015; ese mismo día, el Administrador de la Agencia, para que el cheque no se proteste por insuficiencia de fondos deposita USD 220.00 en la cuenta corriente del Fondo Rotativo.

Las disposiciones legales que transcribimos a continuación, señalan:

Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios:

Art. 18.- Requisitos pre impresos para las facturas, notas de venta, liquidaciones de compras de bienes y prestación de servicios, notas de crédito y notas de débito.- Estos documentos deberán contener los siguientes requisitos pre impresos:

- 1. Número, día, mes y año de la autorización de impresión del documento, otorgado por el Servicio de Rentas Internas.*
- 2. Número del registro único de contribuyentes del emisor.*
- 3. Apellidos y nombres, denominación o razón social del emisor, en forma completa o abreviada conforme conste en el RUC. Adicionalmente podrá incluirse el nombre comercial o de fantasía, si lo hubiere.*
- 4. Denominación del documento.*
- 5. Numeración de quince dígitos...*
- 6. Dirección de la matriz y del establecimiento emisor cuando corresponda.*
- 7. Fecha de caducidad del documento, expresada en día, mes y año, según la autorización del Servicio de Rentas Internas...***

Reglamento General de la Ley de Cheques:

Art. 2.- Los términos utilizados en el presente capítulo, deberán entenderse de acuerdo con las siguientes definiciones:

2.31. Protesto.- Es la negativa del girado a pagar un cheque presentado al cobro que no cuenta con la suficiente provisión de fondos, o por haberse girado en cuenta corriente cerrada o cancelada. El protesto puede ser total, si se protesta

Quinto

sobre el valor total del cheque, o parcial, si se ha efectuado un pago parcial sobre dicho cheque;

Art. 60.- La institución financiera girada está obligada a cobrar la multa del diez por ciento (10%) sobre el valor de cada cheque protestado, inmediatamente después de haberse producido el protesto de un cheque por insuficiencia de fondos, por cuenta corriente cerrada o por cuenta corriente cancelada, la multa será debitada de la cuenta corriente del titular o titulares sancionados, cuando corresponda.

En el caso de pago parcial, la multa referida en el inciso anterior se calculará sobre el valor del saldo impago”.

CONCLUSIÓN:

El Administrador de la Agencia El Panguí ha girado el cheque 00000007 de USD 202.40 por arriendo del local donde funciona la agencia por el mes de febrero de 2015, la EERSSA en la reposición del fondo rotativo no reconoce el valor por cuanto el período de vigencia de la factura se encontraba caducado, cheque que es cobrado por el beneficiario en junio 24 de 2015; ese mismo día, el Administrador de la Agencia, para que el cheque no se proteste por insuficiencia de fondos deposita USD 220.00 en la cuenta corriente del Fondo Rotativo.

RECOMENDACIÓN N° 1:

El Gerente de Comercialización dispondrá a la Jefe de Agencias instruya a los Administradores de Agencias sobre la correcta aplicación del Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios, con la finalidad de evitar inconvenientes como el comentado.

RECOMENDACIÓN N° 2:

Al Gerente de Finanzas (E), previa la presentación de la factura por arriendo del mes de febrero de 2015, del local donde funciona la agencia, proceda a devolver el valor de USD 220,00 depositado por el Administrador de la Agencia El Panguí.



3. ARQUEO A LA CAJA CHICA ADMINISTRACIÓN EL PANGUI CUENTA 111.04.025

Del arqueo a la caja chica de la administración de la Agencia El Pangui, se determinaron los siguientes resultados:

Fondo Asignado cuenta ahorros 2900177926 Banco de Loja a nombre del Administrador de la Agencia	200.00	
Dinero en efectivo constatado		200.00
SUMAS IGUALES	200.00	200.00

CONCLUSIÓN:

Del arqueo practicado a la caja chica de la administración de la Agencia El Pangui bajo la custodia y responsabilidad del Administrador, no se encontraron novedades que comentar, el monto asignado concuerda con el saldo en efectivo constatado.

4. CONSTATACIÓN FÍSICA A LOS MATERIALES EN CUSTODIA DEL ADMINISTRADOR DE LA AGENCIA EL PANGUI (ANEXO 3)

En la constatación física a los materiales y medidores en custodia del Administrador de la Agencia con corte al 21 de julio de 2015 se aplicaron los siguientes procedimientos:

- Constatación física de materiales y medidores: Se verificaron los medidores existentes en bodega y, se computó el conductor de diferentes calibres con la revisión y aceptación del Administrador de la Agencia.
- Revisión de solicitudes de nuevos servicios, partes de pérdidas no técnicas
- Revisión de facturas por la instalación de servicios ocasionales
- Revisión de libretines de documentos y formularios prenumerados, obteniéndose los siguientes resultados:

5. FALTANTES DETECTADOS EN CONSTATACIÓN FÍSICA DE MATERIALES DE STOCK DE BODEGA



Unidad de Contraloría de la EERSSA
Informe 06-CONTR-2015

En la constatación física a los materiales de la Agencia El Pangui, bajo la custodia del Administrador, se detectaron faltantes de conformidad con el siguiente detalle:

CODIGO	NOMBRE	CANTIDAD METROS	VALOR	SUBTOTAL	IVA	TOTAL
CON015	Conductor Al, cableado, dúplex ACSR # 2X6 AWG	39	1.08	42.12	5.05	47.17
TOTAL						47.17

CONCLUSIÓN:

A la cantidad de USD 47.17 asciende el valor del faltante de materiales detectado en constatación física a la bodega de la Agencia El Pangui en custodia del Administrador.

RECOMENDACIÓN N° 3:

El Gerente de Comercialización dispondrá al Administrador de la Agencia El Pangui proceda a cancelar en forma inmediata el valor de USD 47.17, producto del faltante detectado en constatación física a los materiales de la bodega de la Agencia.

6. SOBANTES DETECTADOS EN CONSTATACIÓN FÍSICA DE MATERIALES DE STOCK DE BODEGA

En la constatación física a los materiales de la Agencia El Pangui, bajo la custodia del Administrador, se detectaron sobrantes de conformidad con el siguiente detalle:

MATERIALES	CANTIDAD
Medidor bifásico	1

CONCLUSIÓN:

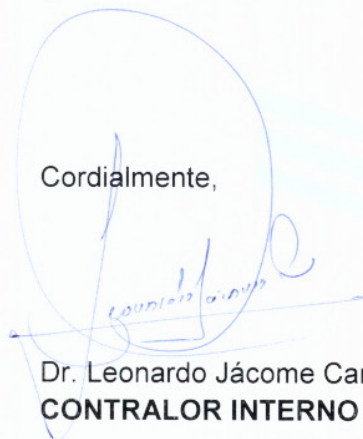
En constatación física a la bodega de la Agencia El Pangui, se determinó el sobrante de 1 medidor bifásico.

RECOMENDACIÓN N° 4:

Unidad de Contraloría de la EERSSA
Informe 06-CONTR-2015

La Jefe de Agencias dispondrá al Administrador de la Agencia El Pangui proceda a ingresar en el sistema de registro kárdex el sobrante detectado en la constatación física que se detallan en acta de julio 21 de 2015.

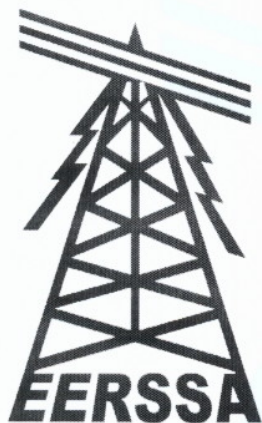
Cordialmente,



Dr. Leonardo Jácome Carpio, MAE
CONTRALOR INTERNO (E)



c.c. Archivo



ANEXO 1

ANEXO 1

ACTA DE ARQUEO A LA VENTANILLA EL PANGUI No. DE RECAUDACIÓN, A CARGO DEL SR. Pablo Córdova Arias, CON CORTE AL 20-07-2015.

En la Ciudad de El Pangui, a los veinte días del mes de julio del 2015, se constituyen en las oficinas de la Jefatura de Recaudación los Señores: Dr. Leonardo Jácome Contralor Interno (e) y Jos. Pablo Fernando Córdova Arias Recaudador (a), con el objeto de realizar el arqueo de la ventanilla de recaudación a su cargo, correspondiente al día

Valor recaudado ventanilla	US	\$ <u>3,043.67</u>
Fondo de caja chica asignado	US	\$
SUMAN	US	\$ <u>3,043.67</u>

Detalle de Efectivo

Billetes	Cantidad	Total
100		
50		
20	<u>40</u>	<u>800</u>
10	<u>47</u>	<u>470</u>
5	<u>1</u>	<u>5</u>
1	<u>1</u>	<u>1</u>
TOTAL BILLETES		<u>1,276</u>
Monedas		
1.00	<u>2</u>	<u>2</u>
0.50	<u>—</u>	<u>—</u>
0.25	<u>6</u>	<u>1.50</u>
0.10	<u>9</u>	<u>0.90</u>
0.05	<u>2</u>	<u>0.10</u>
0.01	<u>—</u>	<u>—</u>
Total Monedas		<u>4.50</u>
Total Billetes y Monedas		<u>1,280.50</u>
Cheques		
TRANSFERENCIA		<u>1,763.17</u>

Depósito del

US \$

SUMAS IGUALES

=====

US \$ 3,043.67 ✓

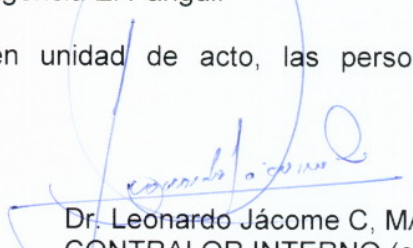
=====

US \$ 3,043.67 ✓

Al valor de tres mil cuatrocientos y tres, 67/100 asciende el monto recaudado el día 20-07-2015 en la ventanilla N° de la Agencia El Pangui.

Para constancia de lo actuado, firman en unidad de acto, las personas que intervinieron.


Sr. Pablo Fernando Córdova Arias
RECAUDADOR VENTANILLA


Dr. Leonardo Jácome C, MAE.
CONTRALOR INTERNO (e)

EMPRESA ELECTRICA REGIONAL DEL SUR S A
Fecha: 20/07/2015
Hora.: 10:40:51

SISTEMA DE COMERCIALIZACION V1.0
MODO SIMPLE
Prg: WREETA
Usu: PCORDVA

Oficina.: 29 EL PANGUI

Cajero...: 284 PABLO FERNANDO CORDOVA ARIAS

Cliente/Servicio F4: 0

Efectivo.....	0	1,288.50
Cheques.....	0	0.00
T.Crédito.....	0	0.00
Documentos.....	18	1,611.70
Comp.Retención:	0	0.00
Anulaciones....	0	0.00

T O T A L E S.: 112

3,041.67

F3=Salir F4=Clientes F5=Actualiza Totales F7=SITEL Seleccionados.: 0 F24=Más teclas



Denuncie el hurto de energía eléctrica

Desconecte los aparatos que no utiliza

Aproveche la luz y energía natural

Use focos ahorradores

Apega las cosas no utilices

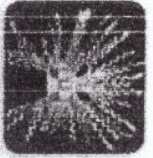
1800 EERSSA 337772

www.eerssa.com

eerssaoficial

YouTube eerssaoficial

PARA LAS PROVINCIAS DE LOJA Y COTACACHI TEL: 031 337772 FAX: 136 GUALAQUIZA 37000



BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

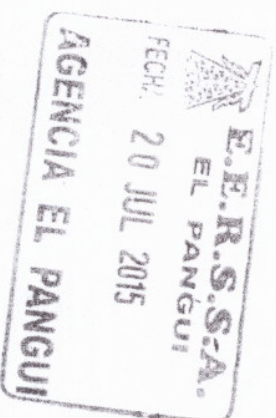
Fecha: 16-7-2015

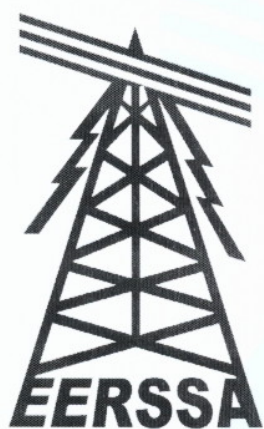
Hora: 17:6:43

Detalle de OPIS Tramitadas en el SPI-SP Usuario: ENCARNACION ESPARZA RUTH ALEXANDRA 1220068

Num. Ref. BCE.: 9486859

Institución Publica: MUN. PANGUI						# Cta.: 1220068		
Institución Receptora: BANCO DE LOJA						# Cta. Cte: 59600049		
Nom.Ins.Financiera	# Cta Ben.	Monto	# Referencia	# Ced.Ident.	Nom Ben.	T. Cta.	Fec Proc Banco	Estado
BANCO IDE LOJA	2901358475	1,763.17	4227	1190005646001	EMPRESA ELECTRICA REGIONAL DEL	1	14-07-2015 05:21:37	ACREDITADA
Total:	1,763.17	Reg.:1						





ANEXO 2

EMPRESA ELECTRICA REGIONAL DEL SUR S.A.

RSalMov

saldos con movimientos x Cuent

Cuenta: 111.03

FONDOS ROTATIVOS

Fecha de Corte: Mayo 2015

23/07/2015

08:17:34

GSALINAS

Pág: 1

ANEXO N°

Descripción	Saldo mes Anterior	Movimientos	Saldo Actual	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
FONDOS ROTATIVOS	106.000,00						
ADMINISTRACION CENTRAL	60.000,00	0,00	60.000,00				
AGENCIA MACARA	2.000,00	0,00	2.000,00				
AGENCIA CATACOCCHA	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA CATAMAYO	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA YANTAZA	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA CELICA	2.500,00	0,00	2.500,00				
AGENCIA SARAGURO	2.500,00	0,00	2.500,00				
AGENCIA GONZALEZ	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA CARIAMANGA	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA ALAMOR	3.500,00	0,00	3.500,00				
AGENCIA MALACATOS	1.000,00	0,00	1.000,00				
AGENCIA SOZORANGA	2.000,00	0,00	2.000,00				
AGENCIA CHAGUARPAMBA	2.000,00	0,00	2.000,00				
AGENCIA ZAPOTILLO	2.500,00	0,00	2.500,00				
AGENCIA AMALUZA	2.000,00	0,00	2.000,00				
AGENCIA GUALQUIZA	1.500,00	0,00	1.500,00				
AGENCIA PALANDA	1.000,00	0,00	1.000,00				
AGENCIA ZAMORA	2.500,00	0,00	2.500,00				
AGENCIA PINDAL	1.500,00	0,00	1.500,00				
AGENCIA EL PANGUI	1.000,00	0,00	1.000,00				
AGENCIA ZUMBIA	1.000,00	0,00	1.000,00				



23 JUL 2015

ANEXO 2

Estado de Cuenta



BANCO NACIONAL DE FOMENTO

Pag. 1 de 1

Cuenta Nro.: 3001165056 Fecha de Corte: 30-JUN-2015

BCE - EMPRESA ELECTRICA REGION

JOSE JOAQUIN DE OLMEDO # 08-84 y VICENTE ROCAFUERTE

Telf.: XXXXXX

EL PANGUI (OE)

Saldo Anterior 29.47

(+)	1	Depósitos	220.00
(+)	1	Créditos	767.83
(--)	1	Chq. en Tránsito	202.40
(--)	1	Chq. Pagados	0.30

Saldo Actual 814.60
 Saldo Disponible 814.60
 Saldo Bloqueado 0.00
 Saldo Promedio del Periodo 238.24

Estimado Cliente: Solicitamos comparar los saldos del estado de cuenta con sus registros, si no está de acuerdo informar a nuestros Auditores Externos DELOITTE & TOUCHE al e-mail aullinch@deloitte.com y/o dpavon@deloitte.com

Movimientos

Referencia	Cód	Origen	Débitos	Créditos	Saldo
55496218	NCCO	CASA MATRI		767.83	797.30
55496219	NDCO	CASA MATRI	0.30		797.00
29499616	DEPO	EL PANGUI		220.00	1,017.00
00000007	PCVE	EL PANGUI	202.40		814.60

DP=DEPOSITO CH=CHEQUE PAGADO ND=NOTA DEBITO NC=NOTA CREDITO
 C) ANTONIO ANTE Oe1-15 Y AV. 10 DE AGOSTO VISITE NUESTRA WEB www.bnf.fin.ec

Estado de Cuenta



Pag. 1 de 1

Cuenta Nro.: 3001165056 Fecha de Corte: 29-MAY-2015

BCE - EMPRESA ELECTRICA REGION

JOSE JOAQUIN DE OLMEDO # 08-84 y VICENTE ROCAFUERTE

Telf.: XXXXXX

EL PANGUI (OE)

Saldo Anterior 232.70

(+)	0	Depósitos	0.00
(+)	1	Créditos	757.93
(--)	2	Chq. en Tránsito	960.86
(--)	1	Chq. Pagados	0.30

Saldo Actual 29.47
 Saldo Disponible 29.47
 Saldo Bloqueado 0.00
 Saldo Promedio del Periodo 230.65

Estimado Cliente: Solicitamos comparar los saldos del estado de cuenta con sus registros, si no está de acuerdo informar a nuestros Auditores Externos DELOITTE & TOUCHE al e-mail aullinch@deloitte.com y/o dpavon@deloitte.com

Detalle de Movimientos

Fecha	Referencia	Cód	Origen	Débitos	Créditos	Saldo
13/05/2015	00000006	PCCA	QUITO	202.40		30.30
20/05/2015	92494984	NCCO	CASA MATRI		757.93	788.23
20/05/2015	92494985	NDCO	CASA MATRI	0.30		787.93
25/05/2015	00000002	PCVE	EL PANGUI	758.46		29.47

DP=DEPOSITO CH=CHEQUE PAGADO ND=NOTA DEBITO NC=NOTA CREDITO
 MATRIZ: (QUITO) ANTONIO ANTE Oe1-15 Y AV. 10 DE AGOSTO VISITE NUESTRA WEB www.bnf.fin.ec

ACIOMAL DE FOMENTO

le Movimientos de Cuenta Corriente

i : 3-00116505-6

: ACTIVA

: BCE - EMPRESA ELECTRICA REGIONAL DEL SUR S.A.

le: 01/07/2015

a: 21/07/2015

PAG.: 001

DESCRIPCION	REFERENCIA/CHEQUE	DEBITO	CREDITO	MONTO IVA	S. CONTABLE	S. DISPONIBLE	TERMINAL	OFICINA	PROVINCIA	SECUENCIAL	OPERADOR
AGO DE CHEQUE DE VENTANILLA (3)	3	759.63		0.00	54.97	54.97	V149101	EL PANGUI	19	780529331	cmacab

759.63 0.00

TOTAL DE TRANSACCIONES: 1



ANEXO 3

ACTA DE CONSTATAción FÍSICA A LA AGENCIA EL PANGUI, BAJO LA RESPONSABILIDAD DEL ING. PABLO FERNANDO CÓRDOVA ARIAS, ADMINISTRADOR, CON CORTE AL VEINTIUNO DE JULIO DE DOS MIL QUINCE

En la ciudad de El Pangui, a los veintiún días del mes de julio del 2015, se constituyen en el local de la Agencia El Pangui, los señores: Ing. Pablo Fernando Córdova Arias, Administrador; Dr. Leonardo Jácome Carpio MAE, Contralor (E); Dra. Lorena Castillo Beltrán, Asistente de Auditoría; con la finalidad de realizar la constatación física, con corte al veintiuno de julio de 2015.

Se procedió a la comprobación y contabilización de materiales, medidores y documentos prenumerados, obteniendo los siguientes resultados:

CUENTA 111.04.025 CAJA CHICA ADMINISTRACIÓN ALAMOR

Fondo Asignado

Cuenta 2901266621 Banco de Loja

a nombre del Administrador de la Agencia \$ 200.00

Dinero en efectivo 200.00

SUMAN IGUALES	\$ 200.00	\$ 200.00
---------------	-----------	-----------

CUENTA 111.03.025 FONDO ROTATIVO AGENCIA EL PANGUI

Fondo Asignado \$ 1,000.00

Otro Ingreso (depósito del Administrador) 220.00

Cuenta Corriente Banco de Fomento

No. 300-116505-6 al 21 de julio de 2015 \$ 54,97

Pago de arriendo mes enero, factura 109 \$ 202,40

Pago de lectura y recaudación febrero 0051 \$ 759.63

TOTAL	\$ 1,220.00	\$ 1,017.00
DIFERENCIA		203.00

SUMAN IGUALES	\$ 1,220.00	\$ 1,220.00
---------------	-------------	-------------

MATERIALES Y MEDIDORES

CUADRO RESUMEN CON CORTE AL 21 DE JULIO DEL 2015

	MONOF.	BIFÁS.	TRIFÁS.	2X4	2X6	3X4	3x6	Anth 2x6	Anth 3x6
SALDO 02-12-2014	0	15	0	240	2,375	34	47	500	566
INGRESOS									
EGRESOS BODEGA	0	145	0	0	8,000	0	0	0	1,000
SUB TOTAL	0	160	0	240	10,375	34	47	500	1,566
EGRESOS									
SOLIC.SER.	0	144	0	0	6,458	0	0	475	2,548
MEMORANDOS	0	10	0	240	1,334	34	47	0	0
SERVICIOS OCASIONALES					1,129				
SUB TOTAL	0	154	0	240	8,921	34	47	475	2,548
SALDO CONTABLE	0	6	0	0	1,454	0	0	25	-982
CONST.FISICA	0	7	0		1,415			25	
DIFERENCIA	0	1	0	0	-39	0	0	0	982

CONDUCTOR

Duplex 2x6 = Mil cuatrocientos quince

Antihurto 2x6 = Veinticinco

MEDIDORES

BIFÁSICOS

234269 234267 234270 234272 234273 234274 234275

CONSTATACIÓN FÍSICA DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS

TIPOS DE DOCUMENTOS

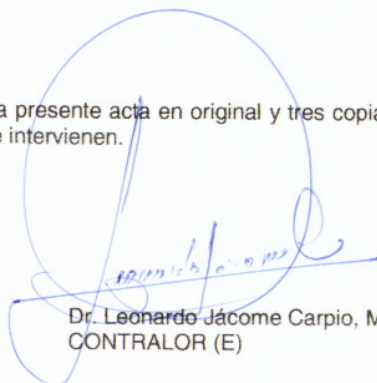
NOMBRE	DESDE	HASTA
Pérdidas no Técnicas	021601	02000
	023001	023100
	039138	039200
	047403	047500

En junio 24 de 2015 el Administrador de la Agencia El Pangui deposita USD 220.00 para cubrir el cheque girado N° 007 que corresponde al pago de arriendo por el mes de enero de 2015, que no ha sido repuesto por la EERSSA por cuanto la factura estaba caducada, sin que hasta la presente fecha se haya solucionado el inconveniente.

Para constancia de lo actuado, suscriben la presente acta en original y tres copias, en el lugar y fecha indicados, las personas que intervienen.



Ing. Pablo Córdova Arias
ADMINISTRADOR DE AGENCIA



Dr. Leonardo Jacome Carpio, MAE
CONTRALOR (E)



Dra. Lorena Castillo Beltrán
ASISTENTE DE AUDITORIA