

INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2020-2021

INFORME EMITIDO POR:

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA LTDA.

NOMBRE DEL EXAMEN: Auditoría a los Estados Financieros de la EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2021,

INFORME NÚMERO: CONTROL INTERNO

PERIODO EXAMINADO: EJERCICIOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2021

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME

23/12/2022

INFORME

23/12/2022

INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO:

ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y/O DICTÁMENES EMANADOS	INFORME EL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES	% CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
	A la Gerente General: Dispondrá y dará seguimiento a los diferentes departamentos a fin de cumplir y sustentar implementación o corrección de las recomendaciones de control interno establecidas de procesos de auditoría	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023
	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo, de acuerdo a lo referido por la comisión técnica, la contratación de una empresa especializada para que se inicie el proceso de revalorización de Bienes de Larga Duración, para validar que cada bien que conste en los estados financieros sea incorporado al análisis con el fin de asegurar su valor revalorizado y/o deterioro, así como su vida útil, depreciación acumulada consten en el Informe de Revalorización previo a ser registrado en libros.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFA FINANCIERA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO DE LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA EL INFORME No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 CON EL CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023. Memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0746 de 31 de marzo de 2023; informe No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 de 28 de febrero de 2023. (anexos)

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA LTDA

Jefe Financiero Gestionará el inicio del proceso de revalorización de Bienes de Larga Duración con una empresa especializada que permita actualizar los bienes a su valor razonable. Dispondrá el registro de los ajustes a los registros contables, producto de la revalorización de Bienes de Larga Duración, en su valor actual, vida útil, depreciación acumulada, así como su efecto en el patrimonio de la empresa.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFA FINANCIERA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO DE LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA EL INFORME No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 CON EL CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023. Memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0746 de 31 de marzo de 2023; Informe No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 de 28 de febrero de 2023. (anexos)
Al Gerente Financiero Administrativo Dispondrá a la Contadora efectuó el análisis de las cuentas de "Anticipo de Fondos de Terceros" con la finalidad de depurar dicha cuenta, o estimar la provisión de incobrabilidad.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFA FINANCIERA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO DE LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA EL INFORME No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 CON EL CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023. Memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0746 de 31 de marzo de 2023; Informe No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 de 28 de febrero de 2023. (anexos)

Al Jefe de Talento Humano Gestionará la contratación del estudio actuarial para el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022, con el objetivo de actualizar la provisión de jubilación patronal y desahucio, a fin de que su efecto se refleje en los Estados Financieros.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFA FINANCIERA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO DE LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA EL INFORME No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 CON EL CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023. Memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0746 de 31 de marzo de 2023; informe No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 de 28 de febrero de 2023. (anexos)
Jefe Financiero Incorporará como parte de los cierres de los ejercicios fiscales un proceso de confirmación de saldos que permita respaldar los saldos registrados entidades financieras, clientes, proveedores, asesores jurídicos con la finalidad de conciliar los saldos presentados en los estados financieros.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFA FINANCIERA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO DE LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA EL INFORME No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 CON EL CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023. Memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0746 de 31 de marzo de 2023; informe No. EPMGDT-JF-CONT-2023-003 de 28 de febrero de 2023. (anexos)

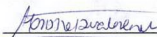
Quito, 31 de marzo de 2023



DRA. MARÍA JOSÉ VALDIVIEZO
f) DELEGADA DE SEGUIMIENTO
ELABORADO



ING. MARÍA KARINA GORDILLO
f) GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA
REVISADO



ING. MARÍA CRISTINA RIVADENEIRA
f) GERENTE GENERAL
APROBADO