

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: 1.- 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. INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMGDT-JF-2022-0394 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMGDT-JF-2023-0157 MEMORANDO NO. EPMGDT-JF-2023-0136 ANEXO 1,INFORME NO. EPMGDT-JF-CON-2023-008 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0987 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0994 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cía. Ltda.,
	Al Gerente General 2.- 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 No. EPMGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMGDT-JF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. La Gerente General mediante resolución administrativa aporbo el inicio del proceso de contratación para el Levantamiento de inventarios y revalorización de bienes Propiedad Planta y Equipos de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-1008 Memorando No.EPMGDT-GFA-2023-1014 Resolucion_de_desierto_epmgdt-gg-2023-020 Memorando No.EPMGDT-GFA-2023-1378 Memorando No.EPMGDT-GFA-2023-1388 Resolucion _EPMGDT-GG-CR-2023-036
	Jefe Financiero 3.- 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. MEMO DE CERTIFICACION La Gerente General mediante resolución administrativa aporbo el inicio del proceso de contratación para el Levantamiento de inventarios y revalorización de bienes Propiedad Planta y Equipos de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPMGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0987 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0232 Memorando No.EPMGDT-GFA-2023-1378 Memorando No.EPMGDT-GFA-2023-1388 Resolucion _EPMGDT-GG-CR-2023-036

Al Gerente Financiero Administrativo 4.- Dispondrá a la Contadora efectúe 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 No. EPMGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMGDT-JF-2023-0136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A.", DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1, INFORME NO. EPMGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cia. Ltda.,
Al Jefe de Talento Humano 5.- 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. INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A.", DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0082 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2022-2754 de 30 de diciembre de 2022 Informe digital del Estudio Actuarial – Talento Humano 2022 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cia. Ltda.,
Jefe Financiero 6.- 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 No. EPMGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMGDT-JF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A.", DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1, INFORME NO. EPMGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cia. Ltda.,

Quito, 31 de julio de 2023

ING. GERMANIA LÓPEZ V.
ANALISTA DE PRESUPUESTO
ELABORADO

ING. MARÍA KARINA GORDILLO
f) GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA
REVISADO

ING. MARIA CRISTINA RIVADENEIRA R.
f) GERENTE GENERAL
APROBADO