

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

INFORME EMITIDO POR:

NOMBRE DEL EXAMEN:

INFORME NÚMERO:

PERIODO EXAMINADO:

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA LTDA.

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.

CONTROL INTERNO

EJERCICIOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2021

FECHA ENTREGA DEL INFORME

23/11/2022

DE INFORME

23/11/2022

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.- Disponer y dar seguimiento a los diferentes departamentos a fin de cumplir y sustentar implementación o corrección de las recomendaciones de control interno establecidas en procesos de auditoría	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EP/AGDT-IF-2022-0394 Memorando Nro. EP/AGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EP/AGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EP/AGDT-IF-2023-0157 MEMORANDO NO. EP/AGDT-IF-2023-0136
		INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.			ANEXO 1. INFORME NO. EP/AGDT-IF-CON-2023-008 MEMORANDO NO. EP/AGDT-GFA-2023-0987 MEMORANDO NO. EP/AGDT-GFA-2023-0994
		LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.			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 Gerente General	2.- Disponer 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 revalorizado y/o deteriorado, así como su vida útil. Revalorización acumulada consisten 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.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EP/AGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando Nro. EP/AGDT-GFA-2023-1008 Memorando No EP/AGDT-GFA-2023-1014 Resolución de desierito, ep/ragdt-ag-2023-020 Memorando No EP/AGDT-GFA-2023-1378 Memorando No EP/AGDT-GFA-2023-1388 Resolución EP/AGDT-GG-GR-2023-036 Resolución EP/AGDT-GG-GR-2023-039 CONTINUTIO N° EP/AGDT-2023-07 Memorando N° EP/AGDT-GO-2023-0236 Memorando N° EP/AGDT-GO-2023-0238 Memorando N° EP/AGDT-GO-2023-0240 Memorando N° EP/AGDT-GFA-2023-2476
		La Jefa Financiera mediante memorando No. EP/AGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de las recomendaciones. La Gerente General mediante memorando No. EP/AGDT-IF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EP/AGDT-IF-CON-2023-009 La Jefa Financiera mediante memorando No. EP/AGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerente General mediante resoluciones administrativas alborio 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 La Gerente General mediante resolución administrativa Resuelve adjudicar al señor Moran Castro Byron Orlando con RUC 1710313113001, el contrato correspondiente al procedimiento 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. La Gerente Jurídica mediante memorando N° EP/AGDT-GJ-2023-0236 notifica como administrador del Contrato a la Sra. Ing. María José Romero Llamas. Mediante correo electrónico la Administradora del contrato informa a la Jefa Gerente General de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico. El Jefe Administrativo mediante Memorando N° EP/AGDT-GFA-2023-1895 informa a la Gerente Financiera Administrativa del estado actual del procedimiento de Contratación Directa			

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

INFORME EMITIDO POR:

NOMBRE DEL EXAMEN:

INFORME NÚMERO

PERIODO EXAMINADO

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA. LTDA.

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

CONTROL INTERNO

EJERCICIOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2021

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME
23/12/2022

DE 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 DE LA INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES	% CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	MEIOS DE VERIFICACIÓN
		La Contraloría General del Estado, mediante el Informe N° EPAGDT-GFA-2023-0785, emitió las siguientes recomendaciones: 1. "LEVANTAMIENTO DE INVENTARIOS Y REVALORIZACIÓN DE BIENES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO" Mediante Memorando N° EPAGDT-GFA-2023-2476 el Jefe Administrativo adjunta informes y verificables de las actividades realizadas para cumplir las recomendaciones emitidas por la Contraloría General del Estado.			
Jefe Financiero	3.- Gestionará el inicio del proceso de revalorización de Bienes de Larga Duración con una empresa especializada por persona actuante en los bienes a su valor razonable, 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 CERTIFICACIÓN La Gerente General mediante resolución administrativa aprobó 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. Mediante N° Memorando N° EPAGDT-GFA-2023-2460 La Contadora informa sobre el seguimiento para el cumplimiento de la presente recomendación.	100%	EJECUCIÓN	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0785 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987 Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0232 Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-1378 Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-1388 Resolución - EPAGDT-SS-GR-2023-036 Memorando N° EPAGDT-GFA-2023-2460
Al Gerente Financiero Administrativo	4.- Dispondrá a la Contadora efectuar 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 Jefe Financiera mediante memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPAGDT-JF-2023-0136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPAGDT-JF-CON-2023-009. La Jefe Financiera mediante memorando No. EPAGDT-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 2023, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACION.	100%	CUMPLIDA	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0136 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-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.,

INFORME ENTIDAD POR:

NOMBRE DEL EXAMEN:

INFORME NÚMERO

PERIODO EXAMINADO

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA LTDA.

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.

CONTROL INTERNO

EJERCICIOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2021

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME

23/12/2022

DE 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
	Al Jefe de Talento Humano S. 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 AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMAGDT-GFA-2022-0082 Memorando Nro. EPMAGDT-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 costos de los ejercicios fiscales un proceso de confirmación de saldos que permita verificar los ingresos y egresos de los ejercicios fiscales, con clientes, proveedores y otras entidades jurídicas 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. EPMAGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMAGDT-JF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMAGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMAGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones.	100%	CUMPLIDA	Memorando Nro. EPMAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPMAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPMAGDT-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 octubre de 2023

ING. GERMÁNIA LÓPEZ
FIRMANTE DE PRESUPUESTO
PATRONATO

ING. MARIA KARINA GORDILLO
GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA
REVISADO

ING. MARIA CRISTINA RIVADENEIRA R
FI GERENTE GENERAL
APROBADO