

INFORME ENTREGADO POR:
NOMBRE DEL EXAMEN:
INFORME NÚMERO:
PERIODO EXAMINADO:

INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018

DIRMCO, Auditoría y Consultoría

AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018

SEN

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME

11 DE ENERO DE 2019

FECHA RECEPCIÓN DE INFORME

13 DE ENERO DE 2019

ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y/O DOCUMENTOS DEMANDADOS	INCUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y/O DOCUMENTOS POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE TRANSPARENCIA, CONTROL SOCIAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO			MODOS DE VERIFICACIÓN
		ACCIONES DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y/O DOCUMENTOS	% CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	
FRECÜENTES RECOMENDACIONES PRESUPUESTARIAS Y AL PLAN ANUAL DE CONTABILIDADES	1. Tomando como referencia la experiencia ya obtenida y las estadísticas que la misma Empresa contrata, diseñar un Plan Operativo Anual Integral, que valore los ejes de acción de "Cálculo" Turismo, los que deben ser necesariamente directos.	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. La Jefe División mediante memorando No. EP/AGOT/GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Analista de Presupuestos de la empresa, mediante memorando No. EP/AGOT/GFA-2023-0157, presentó los verificables de cumplimiento. El Gerente General, mediante memorando No. EP/AGOT/GFA-2023-0694, 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 AUDITORIA CASTRO MORIA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	MEMORANDO NO. EP/AGOT/GFA-2023-0083 MEMORANDO NO. EP/AGOT/GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EP/AGOT/GFA-2023-0157 MEMORANDO NO. EP/AGOT/GFA-2023-0694 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Moria Asociados Cía. Ltda.,
	NO SE DISPONE DEL DISTRIBUTIVO DE REMUNERACIONES	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA EFATUVA DE TALENTO HUMANO REALIZÓ LAS ACCIONES PERTINENTES EN LO RELATIVO A LA APROBACIÓN DE LA PLANIFICACIÓN DEL TALENTO HUMANO (DISTRIBUTIVOS DE PERSONAL DE LA EP/AGOT)	100%	CUMPLIDA	MEMORANDO NO. EP/AGOT/GFA-2023-0077 RESOLUCION DEL OF. RESOLUCION 002-13-2020- Distributivo de personal para el Ejercicio Fiscal 2021 Resolución de Sesión Ordinaria de Directorio No. EP/AGOT/DIR-2021-001 del 17 de diciembre de 2021 y Plan Operativo Anual Resolución No. EP/AGOT/DIR-2021-001 del 11 de enero de 2023 - Informe Técnico No. EP/AGOT/ITH-2022-0068 Informe Técnico No. EP/AGOT/ITH-2022-0082 Informe digital del Estudio Actual - Talento Humano 2022 INFORME TÉCNICO No. EP/AGOT/ITH-2023-0004 INFORME DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Moria Asociados Cía. Ltda.,

INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTAMEN POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL Y LA PROGRAMADURA GENERAL DEL ESTADO.				
ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y/O DICTAMENES EMANADOS	ACCIONES DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y DICTAMENES	% CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS
INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2023	REGISTRO CONTABILIZADO INCORRECTAMENTE 7. El 31 de julio del 2023, con asiento 3783, comprobante de diario 5201, se registró la venta de mercancías por el valor de \$1,000,000.00, pero se registró incorrectamente en el registro.	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de la implementación de las recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMA027-F-2023-03136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMA027-F-CON-2023-0087. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORÍA 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
	NO SE DEFINIÓ LA APLICACIÓN CONTINUA A LOS FONDOS DEL EJERCICIO 8. Revisar la estructura del plan de cuentas disponible y seleccionar la cuenta que más se adapte al concepto de la transacción, creemos que la más cercana es la cuenta contable 22.07.01.	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de la implementación de las recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMA027-F-2023-03136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMA027-F-CON-2023-0087. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORÍA 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
	DIFERENCIA ENTRE REGISTROS CONTABLES Y DECLARACION DEL IVA 9. A la fecha actual, base la revisión completa de los saldos relacionados con IVA, sustenten los contadores y elistar los registros a hacer las sustituciones según los resultados hallados.	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de las recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMA027-F-2023-03136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMA027-F-CON-2023-0087. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2023, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA
INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2023	CUENTAS DE RESULTADOS QUE OMBREAN CON SÍMBOLOS 10. Revisar y hacer las correcciones de acuerdo al marco conceptual que utiliza la Empresa.	LA GERENTE GENERAL, MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de las recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPMA027-F-2023-03136, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPMA027-F-CON-2023-0087. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPMA027-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones. INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2023, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA
MEDIOS DE VERIFICACIÓN				
MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-F-2023-03136 ANEXO MEMORANDO NO. EPMA027-F-CON-2023-0087 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cía. Ltda.				
MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-F-2023-03136 ANEXO MEMORANDO NO. EPMA027-F-CON-2023-0087 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cía. Ltda.				
MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-F-2023-03136 ANEXO MEMORANDO NO. EPMA027-F-CON-2023-0087 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cía. Ltda.				
MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPMA027-F-2023-03136 ANEXO MEMORANDO NO. EPMA027-F-CON-2023-0087 MEMORANDO NO. EPMA027-GFA-2023-0987 INFORME DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, por el ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2022. Realizado por la Compañía Castro Mora Asociados Cía. Ltda.				

ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y/O DICTÁMENES EMANADOS	ACORDES DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES	ACOMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
	NO SE REGISTRA PROVISIÓN PARA UBICACIÓN AUTÓNOMA NI DESERERE 11. En el año 2019 se va implementar esta práctica. Para este periodo no amerita ninguna recomendación.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONCORDIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS. LA JEFEATURA DE TALENTO HUMANO REALIZÓ LAS ACCIONES PERTINENTES AL REMITIR A LA JEFEATURA FINANCIERA EL ESTUDIO ACTUALIDAD 2022, INSTRUMENTO QUE SERÁ A BASE PARA EL CÁLCULO DE LAS UBICACIONES PERSONALES Y DESARROLLO DEL PERSONAL DE LA EMPRESA INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2022, REALIZADO POR LA FIRMA AUDITORA CASTRO AGUIA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	CUMPLIDA	MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-078 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-079 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-080 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-081 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-082 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-083 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-084 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-085 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-086 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-087 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-088 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-089 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-090 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-091 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-092 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-093 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-094 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-095 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-096 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-097 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-098 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-099 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-100 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-101 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-102 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-103 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-104 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-105 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-106 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-107 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-108 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-109 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-110 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-111 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-112 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-113 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-114 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-115 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-116 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-117 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-118 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-119 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-120 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-121 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-122 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-123 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-124 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-125 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-126 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-127 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-128 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-129 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-130 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-131 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-132 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-133 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-134 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-135 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-136 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-137 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-138 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-139 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-140 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-141 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-142 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-143 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-144 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-145 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-146 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-147 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-148 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-149 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-150 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-151 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-152 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-153 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-154 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-155 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-156 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-157 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-158 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-159 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-160 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-161 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-162 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-163 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-164 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-165 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-166 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-167 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-168 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-169 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-170 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-171 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-172 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-173 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-174 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-175 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-176 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-177 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-178 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-179 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-180 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-181 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-182 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-183 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-184 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-185 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-186 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-187 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-188 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-189 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-190 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-191 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-192 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-193 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-194 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-195 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-196 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-197 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-198 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-199 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-200 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-201 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-202 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-203 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-204 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-205 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-206 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-207 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-208 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-209 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-210 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-211 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-212 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-213 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-214 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-215 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-216 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-217 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-218 MEMORANDO NO. EP/MSGT-GFA-2022-219 MEMORANDO NO. EP

[illegible]

Quito, 30 de junio de 2023

DRA. MARÍA JOSÉ VALDIVIEZO
 JEFE DE COMPRAS PUBLICAS
 ELABORADO