

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:

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

INFORME

23/12/2022

CASTRO MORA ASOCIADOS CIA LTDA.

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
				MEDIO DE VERIFICACIÓN
	A la Gerente General: 1.- Disponer y dar seguimiento a los diferentes departamentos a fin de cumplir y sustentar implementación o conexión de las recomendaciones de control interno establecidas por 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 AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100%	Memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0594 Memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0566 de 17 de enero de 2023 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0785 Memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0157 Memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0136 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGMDT-IF-CON-2023-008 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0087 Memorando No. EPAGMDT-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 Cia. Ltda.,
	Al Gerente General 1.- 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 realización 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, en el momento de la realización de los estados financieros, 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. EPAGMDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPAGMDT-IF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones.	100%	Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1008 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1014 Resolución de desierito_ epagmdt-46-2023-020 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1378 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1388
	Jefa Financiero 3.- Gestionará el inicio del proceso de revalorización de Bienes de Larga Duración con una empresa especializada que permita proporcionar a los estados financieros los valores de los 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.	100%	Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0785 Memorando No. EPAGMDT-IF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGMDT-IF-CON-2023-009 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0087 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-0232 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1378 Memorando No. EPAGMDT-GFA-2023-1388

Al Gerente Financiero Administrativo 4.- Disponer a la Contadora efectuar el análisis de los estados de "Anticipo de Fondos de Terrenos" con la finalidad de asegurar 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 AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100% CUMPLIDA	Memorando No. 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 de estudio actuarial para el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022, con el objetivo de determinar la provisión de pensiones, seguros, y 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 No. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0082 Memorando No. 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 conciliación de los saldos que permita respaldar los estados financieros, considerando los saldos de los bancos, asientos 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 AUDITORIA CASTRO MORA ASOCIADOS S.A., DETERMINA EL CUMPLIMIENTO DE LA RECOMENDACIÓN.	100% CUMPLIDA	Memorando No. 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, 30 de junio de 2023.



DRA. MARÍA JOSÉ VALDIVIEZO
JEFE DE COMPAÑÍAS PÚBLICAS
ELABORADO

ING. MARÍA KARINA SORDILLO
JEFE FINANCIERA ADMINISTRATIVA
REVISADO



ING. MARÍA CRISTINA RIVADENEIRA R.
JEFE GENERAL
APROBADO