

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

EXERCICIOS TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 Y 2021

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME

23/12/2022

INFICAM®

3/12/2022

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-JF-2023-0394 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
	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administración, 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 análibis con el fin de asegurar su valor revalorizado y/o deterioro, así como su vida útil, depreciación y 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-GFA-2023-0166, realizó los cálculos aplicables, 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.	100%	EJECUCIÓN	Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-1008 Memorando Nro. EPMGDT-GFA-2023-1014 resolucion_de_desierto_spmgdt-88-2023-020
	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.	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

Al Gerente Financiero Administrativo Dispuso a la Contadora efectuar el saldeo de las cuentas de "Anticipo de Fondos de Terreno" con la finalidad de depurar dicha cuenta, e 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. EPAGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPAGDT-JF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPAGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones.	100% EJECUCIÓN	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987
Al Jefe de Talento Humano Gerenciará la contratación del estudio actuarial para el periodo comprendido al 31 de diciembre de 2023, el cual se usará para 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.	100% EJECUCIÓN	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0982 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 Informe digital del Estudio Actuarial - Talento Humano 2022	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987
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 No. EPAGDT-GFA-2023-0785, realizó el seguimiento de recomendaciones. La Contadora de la empresa, mediante memorando No. EPAGDT-JF-2023-0143, presentó los verificables, adjuntando el informe No. EPAGDT-JF-CON-2023-009. La Jefa Financiera mediante memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0987, puso en conocimiento de la Gerencia Financiera los verificables de cumplimiento de las recomendaciones.	100% EJECUCIÓN	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987	Memorando No. EPAGDT-GFA-2023-0166 de 17 de enero de 2023 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0785 MEMORANDO NO. EPAGDT-JF-2023-0143 ANEXO 1. INFORME NO. EPAGDT-JF-CON-2023-009 MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2023-0987

Quito, 31 de mayo de 2023



DRA. MARÍA JOSÉ VALDIVIEZO
DELEGADA DE SEGUIMIENTO



ING. MARÍA KARINA GORDILLO
J. GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA



MGS. OSCAR LÓPEZ
J. GERENTE GENERAL (E)