

**Empresa Pública Metropolitana
de Gestión de Destino Turístico
QUITO TURISMO
2019**

Informe sobre el examen de los estados financieros

Año terminado
Al 31 de diciembre del 2019

Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico
QUITO TURISMO

Informe sobre el examen de los estados financieros
Año terminado al 31 de diciembre del 2019

<u>Índice de Contenido</u>	<u>Página</u>
<u>Sección I:</u> Informe de Auditoría	
Dictamen de los auditores independientes	1 – 4
<u>Sección II:</u> Estados Financieros y sus Notas	
Estado de situación financiera	1
Estado de resultados	2
Estado de ejecución presupuestaria	3
Estado de flujos de efectivo	4
Estado de cambios en el patrimonio	5
Balance de comprobación	6 – 12
Notas a los estados financieros	1 - 10
<u>Sección III:</u> Control Interno	
Sección III - 1: Comunicación de Deficiencias del Control Interno	1 - 13
Sección III - 2: Seguimiento a las Deficiencias en el Control Interno de auditorías realizadas por otros profesionales	14 - 29

Abreviaturas Utilizadas:

Art.	-	Artículo
AM	-	Acuerdo Ministerial
CXC	-	Cuentas por Cobrar
CD	-	Comprobante Diario
DNA5	-	Dirección Nacional de Auditoría de Gobiernos Seccionales
DMQ	-	Distrito Metropolitano de Quito
EPMGDT	-	Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico
GFA	-	Gerencia Financiera Administrativa

GG	- Gerencia General
IESS	- Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
IESBA	- Comité de Normas Internacionales de Ética para Contadores
IVA	- Impuesto al Valor Agregado
JA	- Jefatura Administrativa
JF	- Jefatura Financiera
LOGCE	- Ley Orgánica de la Contraloría General de Estado
LOEP	- Ley Orgánica de Empresas Públicas
LORTI	- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
LOSEP	- Ley Orgánica de Servicio Público
NEC	- Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIC	- Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	- Normas Internacionales de Información Financiera
NICSP	- Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público
NIA	- Normas Internacionales de Auditoría
NTCI	- Norma Técnica de Control Interno
MEF	- Ministerio de Economía y Finanzas
MICE	- Meetings, Incentives, Conventions and Events
COOTAD	- Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
PAC	- Plan Anual de Contrataciones
POA	- Plan Operativo Anual
TI	- Tecnología de Información
RIATH	- Reglamento Interno de Administración del Talento Humano
SRI	- Servicio de Rentas Internas
USD	- Dólares de los Estados Unidos de América
GAD	- Gobierno Autónomo Descentralizado
%	- Porcentaje sobre 100

Sección I

INFORME DE AUDITORÍA

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Para el Directorio de
Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico
Quito, Ecuador

Opinión con Salvedad

Hemos auditado los estados financieros de **Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico** (la Empresa), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio institucional y estado de flujo del efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluye un sumario de las principales políticas contables.

En nuestra opinión, excepto por el asunto mencionado en la sección de Fundamentos para la Opinión con Salvedad, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de la Empresa al 31 de diciembre del 2019, así como su desempeño financiero y flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad Gubernamental emitidas por el Ministerio de Finanzas de la República del Ecuador.

Fundamentos para la Opinión con Salvedad

Según el análisis realizado por la Administración, existe una diferencia entre los registros contables y el crédito tributario por IVA reportado en la declaración de diciembre del 2019, por el valor de US\$ 253,635.89. Esta situación deriva en diferencias menores en otras cuentas relacionadas con IVA.

Otra Información:

La Administración es responsable por la otra información. La otra información comprende el estado de ejecución presupuestaria. Nuestra opinión sobre los estados financieros no cubre la otra información y no expresamos ninguna conclusión de aseguramiento sobre ella.

En relación con nuestra auditoría a los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer la otra información financiera y, considerar si la otra información es materialmente inconsistente con los estados financieros o por el conocimiento que hemos obtenido durante la auditoría podamos deducir que tiene errores importantes. Si basados en el trabajo desarrollado, concluimos que existen errores materiales sobre la otra información, debemos reportar ese hecho. Nosotros no tenemos nada que reportar al respecto.

Guayaquil

Ciudad del Río, Puerto Santa Ana
Edificio The Point, P. 25, Of. 2509
Tel.: +593(4) 3728370 +593(98) 2284172

Quito

Avenida Pampite y Darío Donoso
Edif. Officenter, Piso 3, Of. 306; Cumbayá
Tel.: +593(2) 2894341 +593(98) 2270680

Párrafo de Énfasis

En la Nota 3 a los estados financieros, se afirma que la Empresa aplica el sistema de Contabilidad Gubernamental. El mismo manual de contabilidad gubernamental y la disposición general quinta de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, prescriben que las empresas públicas deben aplicar las normas internacionales de información financiera – NIIF. Por otro lado, en abril del 2020, el Ministerio de Economía y Finanzas emitió el Instructivo para la convergencia de la Normativa de Contabilidad Gubernamental a NICSP, con fecha de implementación enero 1 del 2020. Este asunto no modifica nuestra opinión.

Otros Asuntos

La continuidad de la Empresa como negocio en marcha depende de las resoluciones que adopte el Concejo del Distrito Metropolitano de Quito, en virtud de las competencias que le corresponden. A la fecha de éste Informe no se conoce de ningún evento que genere dudas sobre la continuidad de la Empresa como negocio en marcha.

El 27 de febrero del 2020, la gerente general de la Empresa solicita al Contralor General del Estado *“un Examen Especial al proceso denominado “Selección para la operación, equipamiento, administración, comercialización y mantenimiento del Centro de Convenciones Metropolitano de la ciudad de Quito” No. AE-EPMGDT-001-2018; en las fases previas, pre contractual, evaluación y adjudicación a la propuesta presentada por el Consorcio Prostatus Vitelsa, con base a los hallazgos encontrados en el mencionado proceso”*.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La Administración de la Empresa es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas de contabilidad gubernamental y de la implementación de los controles internos necesarios, que permitan la elaboración de estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es la responsable de determinar la habilidad de la Empresa para continuar como negocio en marcha, revelando, si es aplicable, asuntos relacionados con el negocio en marcha y usando la base contable de negocio en marcha, a menos que se intente liquidar la Empresa o cesar operaciones o no tiene otra alternativa real que hacerlo.

Los encargados de la Administración son los responsables de supervisar el proceso sobre reportes financieros de la Empresa.

Responsabilidades del Auditor en la auditoría de los Estados Financieros

El objetivo de nuestra auditoría es obtener una seguridad razonable de si, los estados financieros de la Empresa, tomados en conjunto, están libres de errores materiales, debido a fraude o error y, emitir el informe del auditor donde se incluye nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía de que una auditoría realizada de conformidad con las normas internacionales de auditoría, siempre detecte los errores materiales, de existir. Los errores se pueden originar por fraudes o errores y se consideran materiales si, individualmente o en su agregado, pueden influenciar en las decisiones económicas de los usuarios que toman como referencia éstos estados financieros.

Como parte de una auditoría conducida de acuerdo con normas internacionales de auditoría, nosotros utilizamos nuestro juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional, durante la ejecución de la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error y diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría que respondan a éstos riesgos, obteniendo evidencia de auditoría suficiente y apropiada, para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude, es mayor del que se origina en un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionadas, tergiversaciones o que superó al control interno.
- Obtuvimos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Empresa.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones correspondientes realizadas por la Administración.
- Evaluamos lo apropiado de las bases contables utilizadas por la Administración, considerando el principio de negocio en marcha, y sobre la base de la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no incertidumbre material relacionada con eventos o con condiciones que puedan crear dudas importantes sobre la habilidad de la Empresa para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada.

Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro Informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar condiciones para que la Empresa no pueda continuar como negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación en conjunto, estructura y contenido general de los estados financieros, incluyendo revelaciones y, si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes, de manera que se logre la presentación razonable.

Nosotros comunicamos a la Administración de la Empresa, entre otros asuntos, el alcance y cronograma planeados para la auditoría y los hallazgos significativos determinados en la auditoría, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante la ejecución de nuestra auditoría.

También hemos proporcionado a la Administración de la Empresa, una declaración de que hemos cumplido con los requerimientos éticos relevantes, en relación con nuestra independencia y les hemos comunicado todas las relaciones y otros asuntos que razonablemente puedan hacer pensar que afecta nuestra independencia y, de ser el caso, las seguridades adoptadas.

OHM&Co.

21 de diciembre del 2020
Guayaquil, Ecuador


Chafick Mahaud
Socio

Sección II

ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Dólares de USA

CUENTAS	DENOMINACIÓN	NOTAS	2019	2018
1 ACTIVO			3.932.364,18	4.986.972,89
11 OPERACIONALES			3.350.723,14	4.288.875,89
111 Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(4)	1.054.171,76	1.457.042,72	
112 Anticipos de Fondos	(5)	1.841.763,10	2.743.660,53	
113 Cuentas por Cobrar	(6)	454.788,28	88.172,64	
12 INVERSIONES FINANCIERAS			262.915,71	263.004,04
124 Deudores Financieros	(7)	262.915,71	263.004,04	
13 INVERSIONES PARA CONSUMO, PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN			24.357,24	27.289,90
135 Inversiones en Comercialización y Distribución	(8)	24.357,24	27.289,90	
14 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			294.368,09	407.802,86
141 Propiedad, Planta y Equipo de Administración	(9)	294.368,09	407.802,86	
15 INVERSIONES EN OBRAS EN PROYECTOS Y PROGRAMAS			0,00	0,00
152 Inversiones en Programas en Ejecución	(10)	5.245.367,57	4.400.583,76	
(-) Aplicación Gastos de Gestión		-5.245.367,57	-4.400.583,76	
TOTAL ACTIVOS			3.932.364,18	4.986.972,89
2 PASIVOS			1.328.981,67	1.577.025,71
21 DEUDA FLOTANTE			1.067.953,77	1.572.751,56
212 Depósitos y Fondos de Terceros	(11)	270.946,77	1.237.701,72	
213 Cuentas por Pagar	(12)	797.007,00	335.049,84	
22 ENDEUDAMIENTO PÚBLICO Y OTROS PASIVOS			261.027,90	4.275,15
224 Obligaciones de Presupuestos Clausurados	(13)	86.603,07	4.275,15	
225 Créditos Diferidos	(14)	174.424,83	0,00	
3 PATRIMONIO			2.603.382,51	3.409.945,98
61 PATRIMONIO ACUMULADO			2.603.382,51	3.409.945,98
611 Patrimonio Público		1.498.729,90	1.498.729,90	
618 Resultados Ejercicio		1.140.382,27	1.946.945,74	
619 Disminución Patrimonial		-35.729,66	-35.729,66	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			3.932.364,18	4.986.972,89
9 CUENTAS DE ORDEN	(15)			
91 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			827.087,94	312.625,59
911 Cuentas de Orden Deudoras			827.087,94	312.625,59
92 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			827.087,94	312.625,59
921 Cuentas de Orden Acreedoras			827.087,94	312.625,59

Mg. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL

Ing. Luis Rujales
GERENTE FINANCIERO ADMINISTRATIVO

Lcda. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)

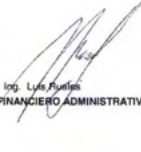
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Dólares de USA

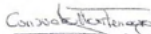
CUENTAS	DENOMINACIÓN	NOTAS	2019	2018
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			411.286,39	-159.808,64
624	Venta de Bienes y Servicios e Ingresos Operativos	(16)	1.189.931,96	508.231,71
638	(-) Costo de Ventas y Otros	(17)	778.646,57	668.040,35
RESULTADOS DE OPERACIÓN			-2.521.470,01	-1.773.290,14
623	Tasas y Contribuciones	(18)	2.694.341,80	2.627.703,24
631	(-) Inversiones Públicas	(19)	5.215.698,67	4.400.583,78
634	(-) Bienes y Servicios de Consumo		113,14	408,62
TRANSFERENCIAS NETAS			1.312.020,66	1.374.990,78
626	Transferencias Recibidas	(20)	1.333.500,00	1.413.500,00
636	(-) Transferencias Entregadas		21.479,14	38.909,24
RESULTADO FINANCIERO			252.306,29	226.974,38
625.01/04	Renta de Inversiones y Otros	(21)	252.306,29	226.974,38
OTROS INGRESOS Y GASTOS			-260.329,62	305.035,49
625.21/24	Renta de Inversiones y Otros	(22)	52.327,65	84.964,89
629	Actualizaciones y Ajustes		519,22	372.423,02
638	(-) Costos de Ventas y Otros		135.314,04	139.463,99
639	(-) Actualizaciones y Ajustes		176.824,01	12.888,43
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE			-906.187,09	-24.498,17



Mg. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL



Ing. Luis Fuentes
GERENTE FINANCIERO ADMINISTRATIVO



Loda. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)



TURISMO

grande ideas

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Dólares de USA

GRUPOS	CONCEPTO	CODIFICADO	DEVENGADO	DIFERENCIAS
1	INGRESOS CORRIENTES	5.635.670,81	5.522.407,70	113.263,11
13	Tasas y Contribuciones	2.662.257,39	2.694.341,80	-32.084,41
14	Venta de Bienes y Servicios de Entidades e Ingresos Operativos de Empresas Públicas	1.285.220,30	1.189.931,96	95.288,34
17	Renta de Inversiones y Multas	305.069,36	252.306,29	52.763,07
18	Transferencias o Donaciones Corrientes	1.333.500,00	1.333.500,00	0,00
19	Otros Ingresos	49.623,76	52.327,65	-2.703,89
	SUPERÁVIT CORRIENTE	5.635.670,81	5.522.407,70	113.263,11
2	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
6	GASTOS DE PRODUCCIÓN	988.421,77	877.168,73	111.253,04
61	Egresos en Personal para la Producción	216.670,55	203.183,72	13.486,83
63	Bienes y Servicios para la Producción	644.200,44	551.547,34	92.653,10
67	Otros Egresos de Producción	127.550,78	122.437,67	5.113,11
7	GASTOS DE INVERSIÓN	6.254.231,72	5.544.814,68	709.417,04
71	Egresos en Personal para Inversiones	2.298.650,63	2.110.025,83	188.624,80
73	Bienes y Servicios para Inversión	3.487.280,06	3.060.252,16	427.027,90
77	Otros Egresos de Inversión	427.301,03	353.057,55	74.243,48
78	Transferencias o Donaciones para Inversión	41.000,00	21.479,14	19.520,86
8	GASTOS DE CAPITAL	66.472,57	21.992,41	44.480,16
84	Bienes de Larga Duración (Propiedades, Planta y Equipo)	66.472,57	21.992,41	44.480,16
	SUPERÁVIT O DÉFICIT DE INVERSIÓN	-7.309.126,06	-6.443.975,82	-865.150,24
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	1.673.455,25	1.673.455,25	0,00
36	Financiamiento Público			0,00
37	Saldos Disponibles	1.673.455,25	1.673.455,25	0,00
9	APLICACIÓN DE FINANCIAMIENTO	0,00	0,00	0,00
	SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIAMIENTO	1.673.455,25	1.673.455,25	0,00
	SUPERÁVIT O DÉFICIT PRESUPUESTARIO	0,00	751.887,13	-751.887,13

Mp. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL

Ing. Luis Ruelas
GERENTE FINANCIERO ADMINISTRATIVO

Lcda. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)



TURISMO

grande obra.az

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Código	CONCEPTO	NOTAS	Dólares de USA	
			2019	2018
FUENTES OPERACIONALES			6.326.129,76	4.782.060,35
113.13	Tasas y Contribuciones		2.694.341,80	2.627.703,24
113.14	Venta de Bienes y Servicios de Entidades e Ingresos Operativos de Empresas Públicas		1.063.541,55	458.483,43
113.17	Renta de Inversiones y Multas		208.858,27	200.823,81
113.18	Transferencias o Donaciones Corrientes		1.333.500,00	1.413.500,00
113.19	Otros Ingresos		34.888,16	82.539,87
SUPERÁVIT/DÉFICIT CORRIENTE			6.326.129,76	4.782.060,35
USOS DE PRODUCCIÓN, INVERSIÓN Y CAPITAL			-6.386.316,21	-6.319.204,76
213.61	Gastos en Personal de Producción		200.951,75	183.264,10
213.63	Bienes y Servicios de Producción		508.643,24	411.452,43
213.67	Cuentas por Pagar otros Gastos de Inversión		20.758,64	51.400,89
213.71	Gastos en Personal para Inversión		2.086.698,22	2.083.751,70
213.73	Bienes y Servicios de Inversión		2.365.904,14	1.878.012,76
213.77	Otros Gastos de Inversión		44.774,11	262.747,12
213.78	Transferencias y Donaciones para Inversión		21.479,14	36.272,73
213.84	Inversiones de Bienes de Larga Duración		19.105,97	38.443,42
213.85	Aporte Fiscal de Capital			373.859,60
DÉFICIT DE CAPITAL			-5.268.316,21	-6.319.204,76
DÉFICIT BRUTO			66.814,87	-636.154,40
FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT O APLICACIÓN DEL SUPERÁVIT				
SUPERÁVIT DE FINANCIAMIENTO			0,00	0,00
FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS			-394.828,01	361.359,01
1.1.3.81	(-) Cuentas por Cobrar Iva		318.119,43	342.876,47
1.1.3.83	(-) Cuentas por Cobrar Años Anteriores		1.069,71	4.595,41
1.1.3.85	Cuentas por Cobrar del Año Anterior		86.314,48	234.228,80
2.1.3.81	(+) Cuentas por Pagar Iva		-545.191,71	-213.806,61
2.1.3.82	Depósitos y Fondos de Terceros de Años Anteriores		0,00	-4.645,00
2.1.3.83	(+) Cuentas por Pagar Años Anteriores		-1.896,78	-1.890,06
2.1.3.85	Aporte Fiscal de Capital		-253.241,14	0,00
VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS			338.013,44	174.796,39
1.1.1	De disponibilidades		402.870,96	-888.448,27
1.1.2	Anticipo de Fondos		901.897,43	-97.912,80
2.1.2	Depósitos y Fondos de Terceros		-966.754,95	1.161.156,46
FLUJOS NETOS			-394.828,01	361.359,01
VARIACIONES NETAS			-66.814,87	636.154,40
SUPERÁVIT TOTAL			-66.814,87	636.154,40

Mg. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL

Ing. Liza Rueda
GERENTE FINANCIERO ADMINISTRATIVO

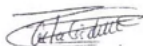
Lcda. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)



EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Dólares de USA

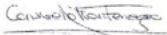
Código	CONCEPTO	Saldo a 31 diciembre 2018	Incrementos	Disminución	Saldo a 31 diciembre 2019
61	PATRIMONIO ACUMULADO	3.408.945,96	-	806.563,47	2.603.382,51
611	Patrimonio Público	1.498.729,90	-	-	1.498.729,90
618	Resultados Ejercicio	1.946.945,74	-	806.563,47	1.140.382,27
619	Disminución Patrimonial	-35.729,66	-	-	-35.729,66



Mg. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL



Ing. Luis Rúa
GERENTE FINANCIERO
ADMINISTRATIVO



Lda. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)



EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO
TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

[illegible]

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO
TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

[illegible]

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO
TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

[illegible]

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

Código	Descripción	Saldo Inicial		Ejerc.		Sumas		Saldo Final	
		Debitar	Acreditar	Debitar	Hasar	Debitar	Hasar	Debitar	Acreditar
1.1.2.38.17.1	INSTRUMENTOS DE MEDICION FOTOGRAFIA, VIDEOCAMARA	13.902.90		13.902.90		13.902.90		13.902.90	
1.1.2.38.17.2	INSTRUMENTOS DE CONSERVACION ELECTRICOS PLUMERIA Y		69.83		69.83		69.83		69.83
1.1.2.38.17.3	INSTRUMENTOS Y ACCESORIOS	5.415.62	9.174.18	14.589.81		14.589.81		14.589.81	
1.1.2.38.17.4	INSTRUMENTOS DE MENAJE DE COCINA Y PLUMERIA	975.30			975.30		975.30		975.30
1.1.2.38.17.5	INSTRUMENTOS DE PROYECTOR PARA FOTOS Y PROYECTORIA Y	1.790.72	12.982.90	14.773.62		14.773.62		14.773.62	
1.1.2.38.17.6	INSTRUMENTOS Y ACCESORIOS PARA VEHICULOS TURISTICOS	4.900.24			4.900.20		4.900.20		4.900.20
1.1.2.38.17.7	INSTRUMENTOS DE USO Y CONSUMO DE AUTOMOVIL	4.485.00			4.480.00		4.480.00		4.480.00
1.1.2.38.17.8	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		27.00		27.00		27.00		27.00
1.1.2.38.17.9	TASAS GENERALES	1.801.43			1.801.43		1.801.43		1.801.43
1.1.2.38.17.10	TASAS VARIAS	34.008.14			34.008.14		34.008.14		34.008.14
1.1.2.38.17.11	TASAS DE TRANSITO Y PASAJE	7.545.76			7.545.76		7.545.76		7.545.76
1.1.2.38.17.12	TASAS DE CUATRO AUTOMOVILES EN TRANSITO NOTARIAS Y LEGISLACION	2.045.76			2.045.76		2.045.76		2.045.76
1.1.2.38.17.13	TASAS DE NOTARIAS Y LEGISLACION	1.410.00			1.410.00		1.410.00		1.410.00
1.1.2.38.17.14	TASAS DE SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	7.621.00			7.621.00		7.621.00		7.621.00
1.1.2.38.17.15	TASAS DE CONSTRUCCIONES	273.80			273.80		273.80		273.80
1.1.2.38.17.16	TASAS DE INSTRUCCION DE COSTOS EN PROYECTOS EN PROYECTO	4.370.914.86		4.370.914.86		4.370.914.86		4.370.914.86	0.00
1.1.2.38.17.17	TASAS DE INSTRUCCION A GASTOS DE GESTION	4.409.192.76	4.370.914.86	5.275.608.62	4.370.914.86	9.646.523.43		9.646.523.43	8.246.567.67
1.1.2.38.17.18	TASAS DE INSTRUCCION DE INSTRUCCION		90.76		90.76		90.76		90.76
1.1.2.38.17.19	TASAS DE INSTRUCCION DE CREDITO POR DESGASTO EN	740.00	44.102.27	44.102.27	44.102.27	44.102.27	44.102.27		140.000
1.1.2.38.17.20	TASAS DE INSTRUCCION POR PAGAR FUNCIONARIOS EN								0.00
1.1.2.38.17.21	TASAS DE INSTRUCCION POR BIENES Y SERVICIOS								0.00
1.1.2.38.17.22	TASAS DE INSTRUCCION DE DISPOSICION ORGANO DE CONTROL	25.982.00			25.982.00		25.982.00		25.982.00
1.1.2.38.17.23	TASAS DE INSTRUCCION DE INFORMACION TECNICA	25.217.56	1.151.712.33	1.176.929.89	1.151.712.33	1.151.712.33	1.151.712.33		12.810.08
1.1.2.38.17.24	TASAS DE INSTRUCCION DE TERCEROS	100.00	208.752.76	100.00	208.752.76		208.752.76		228.617.11
1.1.2.38.17.25	TASAS DE INSTRUCCION POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS LOCALES	3.572.18	3.752.84	3.572.18	3.752.84		3.752.84		2.191.47
1.1.2.38.17.26	TASAS DE INSTRUCCION POR BIENES Y SERVICIOS LOCALES A LA NACION	3.122.34	360.67	360.67	3.122.34		3.122.34		0.00
1.1.2.38.17.27	TASAS DE INSTRUCCION DE FONDOS - ASESORIA TECNICA	1.178.191.47			1.178.191.47		1,178,191,47		0.00
1.1.2.38.17.28	TASAS DE INSTRUCCION POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL DE PROYECTO	749.273.43	749.273.43	749.273.43	749.273.43		749.273.43		0.00
1.1.2.38.17.29	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.904.22	10.904.22	10.904.22	10.904.22		10.904.22		0.00
1.1.2.38.17.30	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	17.280.00	17.280.00	17.280.00	17.280.00		17.280.00		0.00
1.1.2.38.17.31	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	8.514.00	8.514.00	8.514.00	8.514.00		8.514.00		0.00
1.1.2.38.17.32	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	8.215.21	8.215.21	8.215.21	8,215,21		8,215,21		0.00
1.1.2.38.17.33	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	536.00	536.00	536.00	536.00		536.00		0.00
1.1.2.38.17.34	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	40.00	40.00	40.00	40.00		40.00		0.00
1.1.2.38.17.35	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	40.00	40.00	40.00	40.00		40.00		0.00
1.1.2.38.17.36	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.700.00	10.700.00	10.700.00	10.700.00		10,700,00		0.00
1.1.2.38.17.37	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	1.966.17	1.966.17	1.966.17	1,966,17		1,966,17		1,966,17
1.1.2.38.17.38	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	11.802.27	11.802.27	11.802.27	11,802,27		11,802,27		846.17
1.1.2.38.17.39	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	58.25	58.25	58.25	58.25		58.25		0.00
1.1.2.38.17.40	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	1.740.42	1.740.42	1.740.42	1,740,42		1,740,42		0.00
1.1.2.38.17.41	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	2.476.25	2.476.25	2.476.25	2,476,25		2,476,25		0.00
1.1.2.38.17.42	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	40.20	40.20	40.20	40.20		40.20		0.00
1.1.2.38.17.43	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	120.00	120.00	120.00	120.00		120.00		0.00
1.1.2.38.17.44	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.24	10.24	10.24	10.24		10.24		0.00
1.1.2.38.17.45	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	540.000.00	540.000.00	540.000.00	540,000.00		540,000.00		42,902.40
1.1.2.38.17.46	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	700.00	700.00	700.00	700.00		700.00		0.00
1.1.2.38.17.47	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	7.410.44	7.410.44	7.410.44	7,410,44		7,410,44		0.00
1.1.2.38.17.48	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	20.740.26	20.740.26	20.740.26	20,740,26		20,740,26		2,058.48
1.1.2.38.17.49	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.00	10.00	10.00	10.00		10.00		0.00
1.1.2.38.17.50	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	1.200.534.74	1.200.534.74	1.200.534.74	1,200,534,74		1,200,534,74		36.18
1.1.2.38.17.51	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	118.936.12	118.936.12	118.936.12	118,936,12		118,936,12		44.44
1.1.2.38.17.52	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		102.11
1.1.2.38.17.53	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	100.000.00	100.000.00	100.000.00	100,000.00		100,000.00		100.11
1.1.2.38.17.54	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.55	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.56	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.57	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.58	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.59	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.60	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.61	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.62	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.63	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.64	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.65	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.66	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.67	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.68	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.69	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.70	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.71	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.72	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.73	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.74	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.75	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.76	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.77	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.78	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.79	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.80	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.81	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.82	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.83	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.84	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.85	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.86	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.87	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.88	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.89	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.90	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,000.00		10,000.00		0.00
1.1.2.38.17.91	TASAS DE INSTRUCCION GASTOS EN PERSONAL - GASTOS DE PERSONAL	10.000.00	10.000.00	10.000.00	10,00				

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO
TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

[illegible]

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO
TURISTICO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: Desde el 1° de Enero al 31 de Diciembre del 2019

[illegible]

RAZÓN: de conformidad a la Resolución Administrativa EFMDGT-GG-CC-2020-0028 de 07 de octubre de 2019 se reforma mediante Resolución Administrativa EFMDGT-GG-CC-2020-0034 de 9 de junio de 2020, doy fe que la fotocopia que antecede es igual al documento original que corresponde a "ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019", documento que me fue exhibido y que contiene la hoja 0000001 a la hoja 0000013.

Una vez practicada la certificación, se devuelve a la SESENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA, el respectivo original. La veracidad de su contenido y el uso adecuado de los documentos certificados es de responsabilidad exclusiva de la persona que lo utiliza.

SE ACLARA.- De conformidad con el criterio de la Dirección Metropolitana de Gestión Documental y Archivos: "La copia de documentos certificados no tienen el propósito de hacer las veces de un original, sino dejar evidencia de que estos son testimonio de los documentos que reposan en los archivos de la entidad donde se cumplió el Acto Administrativo, obligado por su función o custodiarlos". (Las negritas me pertenecen)

Quito, 21 de diciembre de 2020. (16x61)



MARÍA JOSÉ ZÚÑIGA
REDACTARIO
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA
DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
QUITO TURISMO

**EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
QUITO TURISMO**

**Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)**

NOTA (1).- CONSTITUCION

Mediante Ordenanza Metropolitana No.309 de 19 abril 2010 el Concejo Metropolitano de Quito autoriza la creación de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico, la misma que sucede jurídicamente a Empresa Metropolitana Quito Turismo que a la vez sucede a Corporación Metropolitana de Turismo.

NOTA (2).- OBJETO.- La Empresa tiene como objetivo principal el siguiente:

- a) Diseñar, planificar, construir, mantener, operar y, en general, explotar la infraestructura de vías y espacio público.
- b) Diseñar, planificar, construir, mantener, operar y, en general, explotar todo tipo de infraestructura para movilidad.
- c) Diseñar, planificar, construir, mantener, operar y, en general, explotar la infraestructura del sistema de transporte terrestre.
- d) Diseñar, planificar, construir, mantener, operar y, en general, explotar el espacio público destinado a estacionamientos.
- e) Presentar servicios públicos a través de la infraestructura a su cargo; y,
- f) Las demás actividades operativas y de prestación de servicios relativas a las competencias que le corresponden al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, de conformidad con el ordenamiento jurídico nacional y metropolitano, en el ámbito de la movilidad y ejecución de obras públicas.

Conforman los recursos de la Empresa los siguientes:



- a) Los provenientes de la tasa por la Licencia Única Anual de Funcionamiento de las actividades de Turismo en función de la Ordenanza No. 276, publicada en Registro oficial 566, de 8 de abril 2009;
- b) Los provenientes de la tasa por facilidades y servicios turísticos en la circunscripción del Distrito Metropolitano de Quito;
- c) Los ingresos por venta de muebles, efectuada previa autorización del Directorio;
- d) Las asignaciones o transferencias efectuadas por el Estado y otras entidades públicas o privadas, nacionales o extranjeras;
- e) Las asignaciones presupuestarias y desembolsos anuales efectuados por el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito. Esta asignación presupuestaria será al menos igual al monto del valor recaudado por concepto de tasa en el ejercicio inmediatamente anterior al año de la aprobación del presupuesto municipal en el que deba constar la asignación presupuestaria;
- f) Las donaciones que reciban y sean aceptadas por el Directorio;
- g) Los ingresos que se deriven de los créditos que obtenga;
- h) Cualquier otro ingreso que obtenga por su gestión en cumplimiento de los fines de la empresa.

NOTA (3).- BASES DE PREPARACION Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las empresas públicas no están obligadas a llevar su contabilidad aplicando normas de contabilidad gubernamental, tampoco están obligadas a gestionar sus recursos financieros a través de la cuenta Única del Tesoro Nacional ni a través del ESIGEF, pero la Empresa Quito Turismo decidió adoptar para el registro de los hechos económicos el sistema de Contabilidad Gubernamental, basados en las Normativas del Sistema de Administración Financiera, las Normas Técnicas de Presupuesto, Normativa de Contabilidad Gubernamental, Normas Técnicas de Tesorería, además trabaja con el Clasificador Presupuestario de Ingresos y Gastos del Sector Público y con el catálogo General de Cuentas contables del sector Público no Financiero emitido por el Ministerio de Finanzas.

3.1 POLITICAS PRESUPUESTARIAS

De conformidad a lo dispuesto en el Artículo 268 de la Sección Décima Segunda del Capítulo VII, del Código Orgánico de Ordenamiento Territorial, Autonomía y Descentralización, que se refiere a que los Presupuestos de las Empresas Públicas de los Gobiernos Autónomos Descentralizados, se regirán por normas del mencionado Código. La Ley Orgánica de Empresas Públicas y la normativa territorial aplicable, así como por las presentes Disposiciones Generales que regirán durante la ejecución presupuestaria del año 2019 y constituyen parte integrante del presente documento que se detalla a continuación:

- El Presupuesto de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico, para el ejercicio económico del 2019, entró en vigencia el 01 de enero de 2019 hasta el 31 de diciembre del año terminado.
- De conformidad con la Disposición Quinta de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, se seguirá utilizando las normas de Contabilidad Gubernamental, por lo tanto el registro de los ingresos y los gastos se efectuará de conformidad con el principio de contabilidad gubernamental del "Devengado".
- El registro y control presupuestario de los ingresos y gastos se realizará de conformidad con las disposiciones y clasificadores de ingresos y gastos expedido por el Ministerio de Finanzas.
- Se prohíbe la utilización de los recursos financieros en forma extrapresupuestaria por lo tanto, todos los ingresos y los gastos adicionales que se generen en forma adicional a los constantes en este presupuesto, deberán ser incluidos en el presupuesto a través del mecanismo de reforma presupuestaria, previa a su utilización.
- No se considerarán total o inmediatamente disponibles las partidas de Gastos, sino en relación con la efectividad de los ingresos y de los compromisos asignados. En caso de insuficiencia de fondos la Gerencia General determinará las prioridades, de acuerdo a las disposiciones legales pertinentes y con base a los informes del Gerente Financiero Administrativo.
- Los montos asignados para cada partida presupuestaria de gasto constituye un límite que no podrá ser excedido, de requerirse recursos adicionales se



procederá a las reformas de incremento, reducciones y trasposos de créditos que se efectuaren con ajuste a las disposiciones legales vigentes.

3.2 POLITICAS CONTABLES

El registro contable se basa en la aplicación del método del devengado, bajo este método los ingresos se registran cuando existe el proceso de iniciar el derecho de cobro y los gastos en el momento de incurrir en una obligación o de crear un pasivo, se aplican las Normas de Control Interno emitidas por la Contraloría General del Estado, y las normas del Sistema de Administración Financiera.

Para el proceso contable las cuentas y subcuentas de ingresos y egresos, se establecerán con sujeción a cada uno de los rubros y partidas del Presupuesto aprobado para el Año 2019 y según las directrices contables del ejercicio fiscal 2019 y apertura del ejercicio 2020 emitidas mediante Acuerdo Ministerial emitido por el Ministerio de Finanzas.

- **3.2.1. Efectivo y equivalente de efectivo.**– Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización, incluye los fondos especiales destinados a los fines específicos, inversiones a corto plazo no previstas en el presupuesto, realizadas con excedentes temporales de caja.
- **3.2.2. Anticipo de fondos.**– Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, fondos a rendir cuentas, débitos indebidos sujetos a reclamo y egresos realizados por recuperar, el registro contable se realizará siempre y cuando cuente con la partida presupuestaria. Se registra el derecho de cobro cuando se han entregado los recursos en calidad de anticipos para ser liquidados en el corto plazo. Se liquida a medida que se reciben los bienes y servicios o se reintegran los fondos.
- **3.2.3. Cuentas por Cobrar.**– Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos provenientes de derechos a la percepción de fondos dentro del ejercicio fiscal por los servicios de arrendamiento de espacios, organización y coordinación de eventos, venta de rutas turísticas que

presta el Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Centro de Eventos Bicentenario, Centro de Eventos Metropolitano de Quito Turismo.

El período de crédito promedio sobre la venta de la prestación de servicios es máximo de 30 días, que se extiende a 60 para los cobros, en caso de incumplimiento del cliente se inicia el proceso de cobro vía coactiva.

La Administración considera que no es necesario registrar ninguna provisión para cuentas de dudosa recuperación.

- **3.2.4. Deudores Financieros.-** Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos por derechos o valores generados por los servicios de arrendamiento de espacios, organización y coordinación de eventos, venta de rutas turísticas que prestan los Centros de Eventos de Quito Turismo que corresponden a cuentas del año y años anteriores.

Estos saldos se originan por las transferencias de los saldos de las cuentas por cobrar del grupo 113 del año en curso a las cuentas 124 de años anteriores por el cierre del ejercicio de acuerdo a lo que manifiesta la norma técnica de contabilidad que indica:

3.1.21.4 Carteras de Cuentas por Cobrar, por Pagar, Depósitos y Fondos de Terceros • En función del tratamiento presupuestario o no adoptado en la institución y de acuerdo a sus particulares necesidades, las carteras registradas en las cuentas del subgrupo Cuentas por Cobrar que mantengan saldos pendientes al 31 de diciembre de cada año, serán trasladadas, mediante asiento de cierre, a las cuentas por Cobrar Año Anterior o Cuentas por Cobrar de Años Anteriores con o sin afectación presupuestaria

En esta cuenta se incluyen los saldos del IVA que se mantiene como crédito tributario en razón que, por la actividad de la empresa, ésta puede realizar compensación entre el IVA en compras y el IVA en ventas al realizar la declaración mensual.

- **3.2.5. Inversiones en Comercialización y Distribución.-** Comprenden las cuentas que registran y controlan la acumulación de costos incurridos en la formación de inventarios destinados a la venta y las actividades operativas que intervienen en los procesos de comercialización y distribución

Las adquisiciones y disminuciones de inventarios se controlan a través del sistema de Inventarios Permanente o perpetuo, utilizando como método de



control el precio Promedio Ponderado. La tienda El Quinde envía mensualmente a contabilidad la información y documentación relativa a los movimientos de ingresos y egresos debidamente valorados para la actualización respectiva.

La conciliación de inventarios se realiza mensualmente. La toma física de inventarios, se hace una vez al año a efectos de establecer correspondencia con las cifras contables para definir las diferencias existentes entre los saldos contables y la toma física.

- **3.2.6 Propiedad Planta y Equipo.**– Incluye los activos en bienes muebles, comprende las cuentas que registran y controlan los bienes, destinados a actividades administrativas y operacionales

Propiedad planta y equipo se registran al costo. El costo es el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se registran en los resultados del ejercicio en que se incurren.

- **3.2.7 Método de depreciación y vida útil.**– La depreciación empieza cuando los bienes se encuentren disponibles para ser utilizados, esto es cuando se encuentren en su ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación es calculada mediante el método de línea recta: Valor contable menos valor residual para el número de años de vida útil.

TIPO	VIDA ÚTIL ESTIMADA (Años)
	Administración Proyectos y Programas
Maquinaria y Equipo	10
Mobiliario	10
Herramientas	10
Equipos de Computación	3
Vehículos	5

El valor residual de estos activos es igual al 10%, porcentaje que fue considerado para el cálculo de la depreciación.

- **3.2.8. Inversiones en Comercialización y Distribución.**–

Estas cuentas comprenden las cuentas que registran y controlan la acumulación de costos, se liquidan contra una cuenta del mismo grupo con naturaleza de saldo crédito, con cargo a la respectiva cuenta de resultados. Principalmente, incluye los siguientes conceptos:

- **Gastos Seguros.-** Los pagos realizados por seguros contra incendios, robo y pérdida de los bienes muebles e inmuebles que administra Quito Turismo, ha definido registrar en el grupo de la cuentas Inversiones en comercialización y Distribución consideradas de acumulación de gastos que se cierran al final del ejercicio contable.
- **Combustibles y Lubricantes.-** Debido a que Quito Turismo no cuenta con tanques de almacenamiento para las adquisiciones de combustible, el abastecimiento a los vehículos de la institución se lo realiza directamente de la Estación de Gasolina, inmediatamente generando el comprobante de ingreso en cantidades y valor, al finalizar el mes el administrador de la orden de servicio/compra entregará en el expediente para el pago los comprobantes de egreso en cantidad y valor y el informe correspondiente, que se controla en la cuenta de acumulación de costos.
- **Deterioro de Bienes.-** Se reconocerá una pérdida por deterioro del valor de un activo o de una unidad generadora de efectivo o unidad no generadora de efectivo, cuando su valor en libros supere su valor recuperable. El valor recuperable es el mayor entre el valor razonable del activo menos los costos de disposición (o venta) y su valor en uso, para lo cual el área administrativa posterior al levantamiento anual de los bienes de larga duración emitirá un informe del estado actual de los mismos, y en caso de ser necesario se iniciará el procedimiento para el cálculo y ajuste de los bienes por deterioro. Durante el año 2019 no se determinó valor por deterioro, pues no se consideró necesario ya que los bienes que mantiene la empresa a la fecha no reflejaron indicios de deterioro.
- **Beneficios a empleados.-** El costo de proveer beneficios de Jubilación Patronal y Desahucio, es determinado de acuerdo a lo señalado en el Código de Trabajo, "Beneficios a los Empleados". El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son registradas de acuerdo a valoraciones realizadas por un actuario independiente. La provisión el pasivo se afecta en la media en que se producen pagos o ajustes.



- **3.2.9. Transferencias del DMQ.-** En este rubro se registran los valores transferidos por el Distrito Metropolitano de Quito, por concepto de Tasas de Turismo de los establecimiento Turísticos. Esto en cumplimiento a las disposiciones legales existentes al respecto.
- **3.2.10. Gastos.-** Se registran por el método del devengado, esto es cuando se conoce la existencia del gasto.

NOTA (4).- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

	Diciembre 31. <u>2019</u>	Diciembre 31. <u>2018</u>
1.1.1.01. Cajas Recaudadoras	0,00	207,65
1.1.1.03. Banco Central Del Ecuador Moneda Nacional	1.041.700,19	1.445.126,40
1.1.1.15. Bancos Comerciales Moneda Nacional	<u>12.471,57</u>	<u>11.708,67</u>
	<u>1.054.171,76</u>	<u>1.457.042,72</u>

NOTA (5).- ANTICIPO DE FONDOS

Los pagos anticipados se encuentran conformados por:

	Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
1.1.2.01. Anticipos Servidores Públicos	67,406,69	69,104,94
1.1.2.05. Anticipos Proveedores	365,936,45	42,343,09
1.1.2.07. Anticipos por Obligaciones de otros Entes Públicos	101,44	101,44
1.1.2.10. Anticipos a Fideicomisos	1,384,318,18	1,432,767,53
1.1.2.11. Garantías Entregadas	21,052,06	21,052,06
1.1.2.13. Fondos de Reposición	288,32	100,00
1.1.2.15. Fondos a Rendir Cuentas	2,659,76	0,00
1.1.2.50. Por recuperación de Fondos Administración Pública Cer	0,00	1,178,191,47
	1.841.763,10	2.743.660,53

Los anticipos y fondos a rendir cuentas entregados a funcionarios de Quito Turismo son autorizados por la Gerencia Financiera Administrativa, y deberán ser justificados con la liquidación y facturas respectivas.

NOTA (6).- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del año 2019 y 2018 se hallan conformadas de la siguiente manera:

	Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
1.1.3.14. Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicios	136.390,41	49.748,28 a)
1.1.3.17. Cuentas por Cobrar Rentas de Inversiones y Multas	43.448,02	28.150,55 b)
1.1.3.19. Cuentas por Cobrar Otros ingresos	17.439,49	2.425,02 c)
Subtotal Cuentas por Cobrar	197.277,92	80.323,85
1.1.3.81. Cuentas por cobrar IVA	257.510,36	7.848,79 d)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	454.788,28	88.172,64

La normativa vigente del Ministerio de Finanzas con respecto al tratamiento de las cuentas por cobrar del año actual es trasladar a las cuentas por cobrar del año anterior y años anteriores que se produjeron por la Venta de espacios del Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Centro de Eventos Bicentenario, venta

de bienes y servicios en el Quito Visitor Center y la organización y coordinación de eventos así:

- Conformados por venta de productos del Quinde Visitor Center, Gestión de Ventas Tour Bus, espacios y servicios en el Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Centro de Eventos Bicentenario, Centro de Eventos, Centro de Convenciones Metropolitano de la ciudad de Quito.
- Comprende el canon de arrendamientos de locales en la Ronda, Plaza Belmonte y espacios en el Centro de Eventos Bicentenario.
- Comprende las cuentas por cobrar por gastos comunales Ex Aeropuerto Mariscal Sucre, Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Quinde Visitor Center
- Corresponde al valor del IVA en compras y ventas generadas en el transcurso del año.

El siguiente cuadro refleja el saldo de las cuentas por cobrar desagregado al 31 de diciembre del 2019 y 2018 en lo que respecta a clientes externos.

CODIGO	DETALLE	Diciembre	
		2019	2018
1.1.3.14.01.	Cuentas por Cobrar Venta de Bienes y Servicios	989,76	782,84
1.1.3.14.03.	Cuentas por Cobrar Ventas no Industriales	135.420,65	48.965,44
1.1.3.17.01.	Cuentas por Cobrar Rentas Inversiones y Multas	2.130,00	1.700,00
1.1.3.17.02.	Cuentas por Cobrar Rentas Inversiones y Multas	10.954,31	15.861,99
1.1.3.17.04.	Cuentas por Cobrar Multas	30.363,71	10.588,56
1.1.3.19.01.	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos	94,77	0,00
1.1.3.19.04.	Cuentas por Cobrar Otros no Operacionales	17.344,72	2.425,02
1.1.3.81.01.	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado-Compras	255.018,16	0,00
1.1.3.81.02.	Cuentas por Cobrar Impuesto al Valor Agregado - Ventas	2.492,20	7.848,79
TOTALES		454.786,28	88.172,64

NOTA (7).- DEUDORES FINANCIEROS

Las cuentas deudores financieros al 31 de diciembre del año 2019 y 2018 se encuentran conformados de la siguiente manera:

	Diciembre 31, <u>2019</u>	Diciembre 31, <u>2018</u>
1.2.4.83. Cuentas por cobrar años anteriores	261,934.33	258,861.85
1.2.4.85. Cuentas por cobrar años anteriores	<u>981.38</u>	<u>4,142.19</u>
	<u>262,915.71</u>	<u>263,004.04</u>

El detalle de la Cuenta 124.83 al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se puede apreciar a continuación.

	<u>2019</u> (en U.S. dólares)	<u>2018</u>
1.2.4.83.14. CXC A.A.venta de bienes y servicios	35,579.80	35,579.80
1.2.4.83.17. C X C años anteriores renta inversiones y multas	6,956.45	7,016.58
1.2.4.83.19. C X C años anteriores otros ingresos	4,152.35	1,079.97
1.2.4.83.81. C X C años anteriores I.V.A.	212,835.93	212,835.93
1.2.4.83.86. CXC años anteriores I.V.A. ventas	2,409.80	2,349.57
	<u>261,934.33</u>	<u>258,861.85</u>

NOTA (8).- INVERSIONES EN COMERCIALIZACION Y DISTRIBUCION

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la composición de Inversiones en Comercialización y Distribución es como se muestra a continuación. La composición de Inversiones en Comercialización y Distribución se encuentran clasificados en las diferentes familias:



	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u>
1.3.5.05.03.001 Inventarios de Productos Arte Rural	2.202,21	0,00
1.3.5.05.03.002 Inventarios de Productos Ciudad Q	2770,62	0,00
1.3.5.05.03.003 Inventarios de Productos Colecciones Especiales	6.299,29	0,00
1.3.5.05.03.004 Inventarios de Productos Patrimonio y Cultura	6.020,54	0,00
1.3.5.05.03.005 Inventarios de Productos en Liquidación	990,31	0,00
1.3.5.05.03.007 Inventarios de Productos Quito Moderno	2.378,59	0,00
1.3.5.05.03.008 Inventarios de Productos Sabores y Sensaciones	287,23	0,00
1.3.5.05.03.009 Inventarios de Productos Promociones	2518,58	0,00
1.3.5.05.03.099 Inventarios de productos Insumos	889,87	0,00
	<u>24.357,24</u>	<u>0,00</u>

NOTA (9).- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la composición de los Bienes de Larga Duración de Administración presentan la siguiente información:

	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u>
1.4.1.01.03.001 Mobiliarios	334.720,82	331.805,22
1.4.1.01.04.001 Maquinaria y equipo	278.953,18	276.561,18
1.4.1.01.05.001 Vehículos	71.117,53	71.117,53
1.4.1.01.06.001 Herramientas	386,69	386,69
1.4.1.01.07.001 Equipo, sistemas y paquetes informativos	448.727,71	432.156,04
(-) Depreciación acumulada	<u>(839.537,84)</u>	<u>(704.223,80)</u>
	<u>294.368,09</u>	<u>407.802,86</u>

CÓDIGO	CUENTA CONTABLE	VALOR CONTABLE	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUAL
1.4.1.01.03.	Mobiliarios	334.720,82	(256.994,05)	77.726,77
1.4.1.01.04.	Maquinaria y Equipo	278.953,18	(166.520,76)	112.432,42
1.4.1.01.05.	Vehículos	71.117,53	(51.260,57)	19.856,96
1.4.1.01.06.	Herramientas	386,69	(174,01)	212,68
1.4.1.01.07.	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	448.727,71	(364.588,45)	84.139,26
	TOTALES	1.133.905,93	(839.537,84)	294.368,09

NOTA (10) INVERSIONES EN OBRAS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

Las cuentas Inversiones en Proyectos y Programas en ejecución al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se hallan conformadas por:

	Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
	(en U.S. dólares)	
1.5.2.11. Remuneraciones Básicas	1.331.529,97	1.199.471,66
1.5.2.12. Remuneraciones Complementarias	161.337,64	170.272,26
1.5.2.15. Remuneraciones Temporales	237.639,09	455.529,17
1.5.2.16. Aportes Patronales a la Seguridad Social	289.278,37	304.012,98
1.5.2.18. Indemnizaciones	90.240,76	30.328,67
1.5.2.31. Servicios Básicos	92.261,62	92.454,21
1.3.5.32. Servicios Generales	2.582.837,33	1.551.619,80
1.5.2.33. Traslados, Instalaciones, Viáticos	55.643,71	91.118,21
1.5.2.34. Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	105.532,48	80.416,03
1.3.5.35. Arrendamientos de Bienes	12,00	18.200,00
1.5.2.36. Contrataciones de Estudios e Investigaciones	108.506,14	95.480,67
1.5.2.37. Gastos en Informática	51.256,82	19.250,23
1.5.2.38. Bienes de Uso y Consumo para Inversión	84.305,88	29.668,90
1.5.2.39. Impuestos, Tasas y Contribuciones	1.821,47	225.629,82
1.5.2.40. Seguros, Comisiones Financieras y Otros	43.599,69	37.131,15
1.5.2.45. Bienes Muebles no Depreciables	9.564,60	
1.5.2.98. (-) Aplicación a Gastos de Gestión	(5.245.367,57)	(4.400.583,76)
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



NOTA (11).- DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS

Depósitos y Fondos de Terceros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se halla conformado por:

	Diciembre 31 2019	Diciembre 31. 2018
	(en U.S. dólares)	
2.1.2.01. Depósitos de Intermediación	40.008,89	56.387,91
2.1.2.03. Fondos de Terceros	228.597,11	0,00
2.1.2.05. Anticipo por Bienes y Servicios	179,10	0,00
2.1.2.11. Garantías Recibidas	2.161,67	3.122,34
2.1.2.50 Por recuperación de Fondo-Administración Pública Central	0,00	1.178.191,47
	<u>270.946,77</u>	<u>1.237.701,72</u>

NOTA (12).- CUENTAS POR PAGAR

La composición de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se muestra de la siguiente manera:

	Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
	(en U.S. dólares)	
2.1.3.61. Cuentas por Pagar Gastos en Personal de Producción	2.231,97	5.932,31
2.1.3.63. Cuentas por Pagar Bienes y Servicios para Producción	42.902,86	12.318,89
2.1.3.67. Cuentas por Pagar Otros Gastos de Producción	225,45	
2.1.3.71. Cuentas por Pagar Gastos en Personal de Inversión	23.327,61	75.863,04
2.1.3.73. Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Inversión	701.450,20	100.195,29
2.1.3.77. Cuentas por Pagar Otros Gastos de Inversión	847,05	13,65
2.1.3.78. Cuentas por Pagar Transferencias de Inversión		2.636,51
2.1.3.81. Cuentas por Pagar Impuesto al Valor Agregado	30.438,08	136.916,65
2.1.3.84. Cuentas Por Pagar Inversiones en Bienes de Larga Duración	(4.216,22)	171,30
	<u>797.007,00</u>	<u>335.049,84</u>

NOTA (13).- OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CLAUSURADOS

La composición de las cuentas al 31 de diciembre de 2019 y 2018, según la normativa vigente del Ministerio de Finanzas con respecto al tratamiento de las cuentas por cobrar del año actual es trasladar a las cuentas por cobrar del año anterior y años anteriores que se produjeron por la Venta de espacios del Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Centro de Eventos Bicentenario, venta de bienes y servicios en el Quito Visitor Center y la organización y coordinación de eventos así:

	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u>
2.2.4.83. Cuentas por Pagar de Años Anteriores	4.762,95	4.275,15
2.2.4.85. Cuentas por Pagar de Años Anteriores	81.840,12	0,00
	<u>86.603,07</u>	<u>4.275,15</u>

NOTA (14).- CREDITOS DIFERIDOS

Las Cuentas que conformas este grupo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se Detalla a continuación:

	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u>
2.2.5.91.05.001 Jubilación Patronal	128.771,88	0,00
2.2.5.91.05.002 Desahucio	45.652,95	0,00
	<u>174.424,83</u>	<u>0,00</u>



NOTA (15) CUENTAS DE ORDEN

Las cuentas de orden deudoras y acreedoras, se resumen en el siguiente detalle al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

	Diciembre 31. 2019 (en U.S. dólares)	Diciembre 31. 2018
9.1.1.03. Mercadería Recibida para la Venta en Consignación	10.527,11	13.257,84
9.1.1.09. Garantías en Valores, Bienes y Documentos	559.890,59	42.697,51
9.1.1.11. Bienes Recibidos en Custodia	256.670,24	256.670,24
	<u>827.087,94</u>	<u>312.625,59</u>

	Diciembre 31. 2019 (en U.S. dólares)	Diciembre 31. 2018
9.2.1.03. Responsabilidad por Mercadería para Venta Consignación	10.527,11	13.257,84
9.2.1.09. Responsabilidad por Garantías en Valores, Bienes y Documentos	559.890,59	42.697,51
9.2.1.11. Bienes recibidos en Custodia	256.670,24	256.670,24
	<u>827.087,94</u>	<u>312.625,59</u>

NOTA (16).- VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

Las ventas de Bienes y Servicios e Ingresos Operativos de Quito Turismo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se encuentran conformados de la siguiente manera:

	Diciembre 31. 2019 (en U.S. dólares)	Diciembre 31. 2018
6.2.4.02.99 Productos y Materiales Varios	43.359,63	55.773,95
6.2.4.03.10 Espectáculos Públicos	3.506,68	2.852,35
6.2.4.03.99 Otros Servicios Técnicos y Especializados	1.143.063,65	449.605,41
	<u>1.189.931,96</u>	<u>508.231,71</u>

NOTA (17).- COSTO DE VENTAS Y OTROS

El costo de ventas al 31 de diciembre de 2019 y 2018 está conformado de la siguiente manera

		Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
		(en U.S. dólares)	
6.3.8.02.01	Costo de Ventas de Productos y Materiales	(32.099,12)	(39.722,40)
6.3.8.37.01	Costos de Comercialización y Distribución	-746.547,45	(628.317,95)
		<u>-778.646,57</u>	<u>(668.040,35)</u>

NOTA (18) TASAS Y CONTRIBUCIONES

Las cuentas de ingresos al 31 de diciembre del año 2019 y 2018 se encuentran conformadas de la siguiente manera:

		Diciembre 31. 2019	Diciembre 31. 2018
		(en U.S. dólares)	
6.2.3.01.07	Venta de Bases	12.621,59	4.885,72
6.2.3.01.12	Permisos, Licencias y Patentes	1.029.479,53	959.631,14
6.2.3.03.04	Sector Turístico y Hotelero	<u>1.652.240,68</u>	<u>1.663.186,38</u>
		<u>2.694.341,80</u>	<u>2.627.703,24</u>

Nota (19). - INVERSIONES PUBLICAS Y BIENES Y SERVICIOS PUBLICOS

Las cuentas del grupo de inversiones públicas y Bienes y Servicios Públicos al 31 de diciembre del 2019 y 2018 se encuentran conformadas de la siguiente manera



	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u> (en U.S. dólares)
6.3.1.51.01 Inversiones de Desarrollo Social	(5.215.698,67)	(4.400.583,76)
6.3.4.47.01 Intangibles	<u>(113,14)</u>	<u>(409,62)</u>
	<u>(5.215.811,81)</u>	<u>-4.400.993,38</u>

NOTA (20) TRANSFERENCIAS RECIBIDAS Y ENTREGADAS

Las transferencias recibidas y entregadas se encuentran conformadas de la siguiente manera:

	Diciembre 31. <u>2019</u> (en U.S. dólares)	Diciembre 31. <u>2018</u> (en U.S. dólares)
6.2.6.01.04 Transferencias al Gobierno Seccional	1.333.500,00	1.413.500,00
6.3.6.10.01 Al Gobierno Seccional	-18.926,12	-18.056,15
6.3.6.10.02 A entidades Descentralizadas y Autonomas	0,00	-4.005,34
6.3.6.10.03 A Empresas Publicas	<u>-2.553,02</u>	<u>-16.847,75</u>
	<u>1.312.020,86</u>	<u>1.374.590,76</u>

Al Gobierno seccional son las asignaciones de aportes del 1,5 por mil al Ministerio de Finanzas.

A Empresas Públicas corresponden los aportes mensuales del 0,5% de los ingresos totales de Quito Turismo entregados a Empresa Pública Metropolitana de Logística para la seguridad y Convivencia de conformidad a ordenanza número 201, hasta el mes de marzo de 2019, fecha en la cual fue derogada.

NOTA (21) RESULTADOS FINANCIEROS

Los resultados Financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se encuentran conformados de la siguiente manera:

		Diciembre 31. 2019 (en U.S. dólares)	Diciembre 31. 2018
6.2.5.02.02	Rentas de edificios, locales y residencias	150,564,45	150,289,59
6.2.5.03.99	Otros intereses por mora	10,471,40	1,300,61
6.2.5.04.02	Infracciones a ordenanzas municipales	91,270,44	77,384,16
		<u>252,306,29</u>	<u>228,974,36</u>

Ingresos provenientes del arrendamiento de los espacios del Centro de Convenciones Eugenio Espejo, Centro de Eventos Bicentenario, coordinado directamente por el departamento de Comercialización de la Empresa, y por el incumplimiento de las Ordenanzas N° 321 Y 276 mediante operativos realizados conjuntamente con la Agencia Metropolitana de Control quien a su vez cumple en proveer la sanción correspondiente al caso.

NOTA (22).- OTROS INGRESOS Y GASTOS

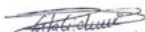
Las cuentas que conforman Otros Ingresos y Gastos al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se encuentra conformadas de la siguiente manera:



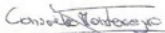
	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2019
	(en U.S. dólares)	
6.2.5.21.01 Ejecucion de Garantías	6.160	4.500
6.2.5.24.99 Otros no Especificados	46.167,65	80.464,89
6.2.9.51.01 Actualización de Activos	-519,22	0,00
6.2.9.52.01 Ajustes de Ejercicios Anteriores	-53.027,03	372.423,02
6.3.8.51.03 Deprec.Bienes De Administracion Mobiliarios	(54.867,88)	(54.303,48)
6.3.8.51.04 Deprec.Bienes De Administracion Maquin.Y Equipos	(4.991,48)	(56.612,69)
6.3.8.51.05 Deprec.Bienes De Administracion Vehiculos	(34,80)	(5.428,73)
6.3.8.51.06 Deprec.Bienes De Administracion Herramientas	(22.392,85)	(34,80)
6.3.8.51.07 Deprec.Bienes De Administracion Equip.Sist.Y Paq.Inf.	(1.522,40)	(22.884,29)
6.3.9.53.01 Ajustes de Ejercicios Anteriores	(175.301,81)	(12.888,43)
	<u>(260.329,62)</u>	<u>305.035,49</u>

NOTA 23. EVENTOS SUBSECUENTES. -

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras presentados o en la interpretación de estos.


Mg. Carla Cárdenas
GERENTE GENERAL


Ing. Luis Rojas
GERENTE FINANCIERO
ADMINISTRATIVO


Lcds. Consuelo Montenegro
CONTADORA (E)

RAZÓN: de conformidad a la Resolución Administrativa EPMSDT-SG-CC-2020-0028 de 07 de octubre de 2019 se reformó mediante Resolución Administrativa EPMSDT-SG-CC-2020-0034 de 9 de junio de 2020, doy fe que la fotocopia que antecede es igual al documento original que corresponde a "NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019", documento que me fue exhibido y que contiene la hoja 00000001 a la hoja 00000010 y vuelta.

Una vez practicada la certificación, se devuelve a la GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA, el respectivo original. La veracidad de su contenido y el uso adecuado de los documentos certificados es de responsabilidad exclusiva de la persona que lo utiliza.

SE ACLARA: De conformidad con el criterio de la Dirección Metropolitana de Gestión Documental y Archivos: "La copia de documentos certificados no tienen el propósito de hacer las veces de un original, sino dejar evidencia de que datos son testimonio de los documentos que reposan en los archivos de la entidad donde se cumplió el Acto Administrativo, obligado por su función o custodiantes". (Las negritas me pertenecen)

Quito, 21 de diciembre de 2020, (16407)



FEDATARIO
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA
DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
QUITO TURISMO

Sección III

CONTROL INTERNO

Sección III - 1

COMUNICACIÓN DE DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO

Guayaquil, 21 de diciembre del 2020

A la Administración de
Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico – Quito Turismo
Quito, Ecuador.

Como parte de nuestra auditoría, cuyo propósito principal será el expresar una opinión sobre los estados financieros de **Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico – Quito Turismo** al 31 de diciembre del 2019, hemos realizado una revisión con corte a esa fecha. Dentro del alcance de nuestra revisión, evaluamos la estructura de control interno contable, tal como es requerido por las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Bajo tales normas, el propósito de la evaluación es establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, oportunidad y extensión de los procedimientos de auditoría que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros y no para opinar sobre la efectividad del sistema de control interno y por lo tanto, no la expresamos.

La Administración es responsable de establecer y mantener un sistema de control interno suficiente para mitigar los riesgos de distorsión de la información financiera. Para cumplir con esta responsabilidad, se requieren juicios y estimaciones de la administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relativos a las políticas y procedimientos del sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos contra pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se efectúan de acuerdo con las autorizaciones de la administración y que se registran adecuadamente para permitir la preparación de estados financieros confiables, de acuerdo con las Normas de Contabilidad Gubernamental. Debido a limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectados. Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia períodos futuros, están sujetas al riesgo de que los procedimientos puedan volverse inadecuados, debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos puedan deteriorarse.

Una deficiencia significativa es una condición reportable en la que el diseño u operación de uno o más elementos del sistema de control interno no reduce a un nivel relativamente bajo el riesgo de que puedan ocurrir errores o irregularidades por montos que podrían ser significativos en relación con los estados financieros de **Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico – Quito Turismo** y no ser detectados oportunamente por los colaboradores durante el desarrollo normal de las funciones que les han sido asignadas.

Nuestra evaluación de la estructura de control interno contable, la cual fue realizada con el propósito limitado establecido en el primer párrafo de este informe, no necesariamente revelaría todas las condiciones que se consideran como debilidades sustanciales de control interno. Sin embargo, nuestra revisión y evaluación mostraron ciertos hallazgos reportables, que los reportamos en las siguientes páginas.

Guayaquil

Quito

Ciudad del Río, Puerto Santa Ana
Edificio The Point, P. 25, Of. 2509
Tel.: +593(4) 3728370 +593(98) 2284172

Avenida Pampite y Dario Donoso
Edif. Officecenter, Piso 3, Of. 306; Cumbaya
Tel.: +593(2) 2894341 +593(98) 2270690

ohm@ohmecuador.com | www.ohmecuador.com | www.ggi.com

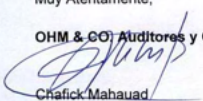


INDEPENDENT MEMBER

El uso de este informe y su contenido es responsabilidad de la Administración de la Empresa
Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico – Quito Turismo.

Muy Atentamente,

OHM & CO. Auditores y Consultores



Chafick Mahauad
Socio

Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico QUITO TURISMO

Auditoría a los estados financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del
2019

CARTA DE CONTROL INTERNO

I. PLANIFICACIÓN

1. Frecuentes reformas presupuestarias y al plan anual de contrataciones

Durante el año 2019, la Administración reformó 23 veces el presupuesto y 22 veces el PAC (Plan anual de contrataciones).

El artículo 215 del COOTAD, sobre los presupuestos dice: *"... Todo programa o proyecto financiado con recursos públicos tendrá objetivos, metas, plazos, al término del cual serán evaluados..."*. Sobre el mismo tema, la NTCI 402-01 menciona: *"...En la formulación del presupuesto las entidades del sector público observarán los principios presupuestarios de: universalidad, unidad, programación, equilibrio y estabilidad, plurianualidad, eficiencia, eficacia, transparencia, flexibilidad y especificación, para que el presupuesto cuente con atributos que vinculen los objetivos del plan con la administración de recursos, tanto en el aspecto financiero, como en las metas fiscales..."*

En las disposiciones legales no existe límite para el número de reformas presupuestarias, por lo que la administración considera que puede reformarlo las veces que necesite.

Reformar el presupuesto cada 15.6 días en promedio distorsiona los enunciados sobre objetivos, metas, eficiencia y eficacia mencionados.

Recomendación:

Tomando como referencia la experiencia ya obtenida y las estadísticas que la misma Empresa contrata, diseñar un Plan Operativo Anual integral, que visione los objetivos de Quito Turismo, los que deben ser absolutamente técnicos.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente:

- *"...El periodo fiscal 2019 según la disposición legal es un año que inicia con un presupuesto prorrogado.*
- *Esta administración inició las funciones a partir del mes de julio del año 2019.*

- La resolución presupuestara que reformuló el presupuesto inicial prorrogado se la realizó el 30 de septiembre de 2019, es decir menos de tres meses de habernos incorporado a la gestión de la Empresa Quito Turismo.

En el período julio- septiembre de 2019 se realizaron 4 reformas, en la que se incluye la que sirvió de reforma al presupuesto prorrogado, que por ley debía efectuarse para poder gestionar los recursos institucionales y que por las consideraciones antes indicadas eran indispensables ejecutarlas para la adecuada administración de la EP, en otras palabras al ser un presupuesto prorrogado y no contar con actividades que deberían necesariamente constar en el presupuesto el PAC, la única forma de efectuarlo era a través de un mecanismo de reforma.

- Del 30 de septiembre al 31 de diciembre del 2019 se realizaron 7 reformas, a las que me voy a referir:
 - La resolución N°17 efectuada el 1 de octubre de 2019, se la realizó por cuanto el Ministerio de Finanzas al actualizar el clasificador presupuestario de ese año fiscal y al no haberse gestionado la actualización en el presupuesto prorrogado por la Administración anterior, era imprescindible efectuar esta reforma y además al registrarse la reforma efectuada el 30 de septiembre se identificó saldos negativos en varias partidas motivadas por cuanto no se considerador certificaciones presupuestarias anteriores emitidas y que afectaban a los saldos de esas fechas.
 - Las resoluciones N°18 y 22 efectuadas el 10 de octubre del 2019 y el 23 de diciembre de 2019, respectivamente, fue por requerimiento de la máxima autoridad del directorio quien dentro de su programa previó la realización de mercados navideños, su promoción y divulgación, aspecto que al haber sido solicitado reitero por la máxima autoridad era imprescindible por su modelo de gestión municipal efectuarlas.
 - La resolución N°19 efectuada el 5 de noviembre de 2019, se realizó por cuanto el Ministerio de Cultura contrato los servicios de la realización de la denominada feria del libro a la EP Quito Turismo; evento que generó ingresos y obviamente gastos que no podían ni debían estar incluidos en el PAC y el presupuesto, por lo que para su ejecución tanto en lo relacionado a ingresos así como gastos era imprescindible la reforma de presupuesto y PAC, no pudiendo ser motivo de observación como consta en este informe.
 - La resolución N° 20 efectuada el 11 de noviembre de 2019, motivada por la disposición del Presidente del Directorio para decoración floral de la denominada serenata quiteña, no prevista ni el presupuesto prorrogado ni en el presupuesto aprobado el 30 de septiembre de 2019, entre otros gastos.

- La resolución N° 21 efectuada el 12 de diciembre de 2019, en la que se incluye la reforma para proceder con la adquisición de chompas en remplazo de uniformes constituidos por faldas, chaquetas, blusas, etc., que por razones de que el personal realiza trabajos de campo y fundamentado en la Ley se entregó este tipo de prendas que no estuvieron consideradas en el presupuesto prorrogado.
- La resolución N° 23 efectuada el 31 de diciembre de 2019, que se la efectúa para el cierre del ejercicio fiscal neteado aquellas partidas pregustarias que por diferentes motivos no pudieron ser ejecutadas en ingresos con las que se ejecutaron en más por el mismo concepto, sin variar techo presupuestaria y obviamente el PAC.

Vale indicar que estas reformas presupuestarias no en todos los casos significaron reformas de PAC y en ningún caso reformaron el POA, debo señalar que en el propio documento que contesto se indica que no existe disposición legal que limite la realización de reformas presupuestarias y en nuestro caso fueron realizadas 11 de las 23 para realizar actividades plenamente planificadas y que pueden ser corroboradas con la información en digital que le fue proporcionada al equipo auditor...”

2. Excedentes de caja sin invertir

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta corriente del Fideicomiso reportó US\$ 2,605,919.52 , del 2017 US\$ 2,502.674.67, del 2018 US\$ 1,432,767.53 y del 2019 US\$ 1,384,318.18.

El artículo 42 de la LOEP faculta a las empresas públicas a explotar sus activos de tal forma que generen rentabilidad para utilizar en el cumplimiento de sus objetivos empresariales.

No existe la política de inversión de excedentes del efectivo.

Con esta práctica se pierde la oportunidad de generar recursos extras para la gestión de la Empresa.

Recomendación:

Proyectar flujos de caja para determinar los excedentes disponibles del efectivo e invertirlos en operaciones seguras y rentables.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: "...En ANEXO 1, remito la copia de la Ordenanza Metropolitana N° 149 en la que se establece que únicamente los recursos provenientes de la tasa de servicios y facilidades turísticas se gestionaran por medio de un fideicomiso y financiar exclusivamente las actividades de promoción, desarrollo de productos turísticos, capacitación e impulso del segmento y de reuniones y eventos en el Distrito Metropolitano de Quito, según la planificación estratégica y operativa de la Empresa

Pública de Gestión de Destino Turístico Quito Turismo por lo que esos recursos NO SON DE LIBRE DISPONIBILIDAD pues únicamente deben emplearse en los conceptos arriba indicados en los que no se prevé la inversión.

Vale señalar que en el sector público se hace solo lo que está escrito, igualmente en importante indicar que los saldos sobrantes o no empleados en un período económico se acumulan para los siguientes ejercicios fiscales y así sucesivamente.

Por las consideraciones y documentación señaladas solicito se elimine el comentario que no tendría fundamento..."

3. Reforma del presupuesto por monto importante

Con Resolución Administrativa EPMGDT-GG-CC-2019-033 del 8 de noviembre del 2019, se autoriza la contratación por US\$ 650,000 con BASELINE S.A. Con reforma 16 del PAC, del 30 de septiembre se incorpora la partida para contratar a BASELINE. El 20 de septiembre del 2019, BASELINE hace la propuesta al Alcalde del DMQ para llevar a cabo el objetivo del contrato que se suscribió el 14 de noviembre del 2019, entregando un anticipo del 45%. Esta contratación significó modificar el PAC original en el 20.5%,

El artículo 215 del COOTAD, sobre los presupuestos dice: *"... Todo programa o proyecto financiado con recursos públicos tendrá objetivos, metas, plazos, al término del cual serán evaluados..."*. Sobre el mismo tema, la NTCI 402-01 menciona: *"...En la formulación del presupuesto las entidades del sector público observarán los principios presupuestarios de: universalidad, unidad, programación, equilibrio y estabilidad, plurianualidad, eficiencia, eficacia, transparencia, flexibilidad y especificación, para que el presupuesto cuente con atributos que vinculen los objetivos del plan con la administración de recursos, tanto en el aspecto financiero, como en las metas fiscales..."*

En las disposiciones legales no se establecen restricciones sobre cambio de partidas presupuestarias.

Reformar el presupuesto en las condiciones mencionadas reducen la certeza sobre su preparación técnica y profesional.

Recomendación:

Tomando como referencia la experiencia ya obtenida y las estadísticas que la misma Empresa contrata, diseñar un Plan Operativo Anual integral, que visiones los objetivos de Quito Turismo, los que deben ser absolutamente técnicos.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...Como señalé en párrafos precedentes actuamos con un presupuesto prorrogado en el cual por obvias razones, reitero no incluían las actividades, programas y proyectos previstas por la administración, y este al ser un proyecto emblemático, se lo incluyó en la primera reforma presupuestaria que se efectuó el 30 de septiembre de 2019, aspecto que no generaría ninguna observación, puesto que para el contrario para la realización del proceso de compras públicas era indispensable que esta reforma se*

encuentre en el presupuesto y en el PAC, aspectos que fueron cumplidos por la administración de Quito Turismo, lo señalado permite justificar la observación en la que se establece que no tendría fundamento, razón por la cual solicito se elimine del informe definitivo esta supuesta inobservancia remitida en la carta de control interno...”

II. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

4. No se utiliza las normas internacionales de información financiera NIIF ni existe proceso de transición a NICSP

Según lo enuncia en las notas a los estados financieros, la Administración de la Empresa utiliza las normas de contabilidad gubernamental.

El marco conceptual de las normas de contabilidad gubernamental en la parte pertinente, menciona: “las empresas públicas nacionales, empresas públicas de Gobiernos Autónomos Descentralizados, la banca pública y los fondos de la Seguridad Social aplicarán las normas internacionales de información financiera NIIF”. La Disposición General quinta de la LOEP, en la parte pertinente menciona: “La contabilidad que lleven las empresas públicas estará basada en los principios de contabilidad de general aceptación y normas internacionales de contabilidad, generando toda la información financiera necesaria para medir su gestión tanto administrativa y financiera”. Por otro lado, en abril del 2019 la Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Economía y Finanzas, emitió el Instructivo para la convergencia de Normas de Contabilidad Gubernamental a NICSP, a implementarse a partir del 1 de enero del 2020.

La Administración no ha tomado la decisión de implementar las normas internacionales de información financiera ni las NICSP.

Se pierde la oportunidad de procesar e informar sobre la gestión, aplicando un marco conceptual universalmente conocido.

Recomendación:

Planificar y llevar a cabo la implementación de las normas internacionales de información financiera y/o planificar el proceso de convergencia anotado, según la decisión final y sustentada de la Administración.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: “...En ANEXO 3, encontrará el oficio Nro. MEF-SCG-2019-1423-O de fecha 23 de abril de 2019, dirigido a la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico- Quito Turismo, por parte de la Economista Magdalena del Pilar Vicuña Cevallos, Subsecretaría de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Finanzas, que en su parte pertinente indica:

“... Se debe considerar que la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, están desarrolladas para las entidades cuyo objetivo es la obtención de ganancia. En lo que corresponde a las empresas públicas de los GAD's, los excedentes se transfieren al GAD, por lo que sus estados de resultados no se reflejarán utilidades, y por comparabilidad de información financiera deberán aplicar NICSP...”

Por lo antes mencionado al no ser una empresa que genere lucro, no es aplicable hasta el período fiscal 2019 la implementación de NIIF's..."

5. No se definió la aplicación contable a los fondos del Fideicomiso

En el grupo contable Bancos, se registra la cuenta bancaria 3392741704 para los recursos originados en la tasa de facilidades turísticas que se administra a través del Fideicomiso. En el grupo contable Anticipos entregados - Cuenta 1.1.2.10.01, se registra la misma cuenta bancaria y para el mismo propósito.

La NTCI 405-02 establece que *"El Sistema de Contabilidad de las entidades públicas se sustentará en la normativa vigente para la Contabilidad Gubernamental y comprende, entre otros, la planificación y organización contables, objetivos, procedimientos, registros, reportes, estados financieros y demás información gerencial y los archivos de la documentación que sustentan las operaciones."* El catálogo de cuentas incluye la cuenta contable 121.07.07 Participaciones Fiduciarias.

La Administración ha estado sujeta a los criterios del Ministerio de Finanzas.

El cambio de cuenta contable no permite visualizar la correcta estructura del estado de situación financiera.

Recomendación:

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 121.07.07.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...Es únicamente una descripción errónea de la denominación de la cuenta puesto que la cuenta de código 1.1.1.15.01.001 es la cuenta recaudadora de los ingresos provenientes de la tasa de facilidades turísticas, el saldo corresponde a los valores aun no transferidos al 31 de diciembre del 2019 al Fideicomiso; mientras que la cuenta 1.1.2.10.01.001 es la cuenta del fideicomiso constando únicamente como referencia el número de la cuenta recaudadora, aspectos que han sido subsanados en el plan de cuentas de la Empresa..."*

6. Diferencia entre registros contables y declaración de IVA

El estado de situación financiera incluye los siguientes saldos contables:

CUENTA	NOMBRE	VALOR
1.1.3.81	CxC IVA	257,510.36
1.2.4.83	CxC años anteriores IVA	215,245.73
1.2.4.85	CxC año anterior IVA	15.28
1.5.2.39	IVA	20.04

Estos valores no coinciden con la declaración de IVA del mes de diciembre del 2019. El valor más importante es el crédito tributario que se registra en la declaración IVA, que según la revisión de contabilidad, existe una diferencia de US\$ 253,635.89

La NTCI 405-06 al hablar de las conciliaciones menciona que *"...son procedimientos necesarios para verificar la conformidad de una situación reflejada en los registros contables. Constituyen pruebas cruzadas entre datos de dos fuentes internas diferentes o de una interna con otra externa, proporcionan confiabilidad sobre la información financiera registrada. Permite detectar diferencias y explicarlas efectuando ajustes o regularizaciones cuando sean necesarias"*.

No se ha estandarizado criterios respecto a la aplicación de IVA como cuentas por cobrar o gasto del período.

Estas inconsistencias pueden generar observaciones por parte de la autoridad tributaria.

Recomendación:

Realizar la revisión completa de los saldos relacionados con IVA, sustentar los conciliados y ajustar los registros o hacer sustitutivas según los resultados finales.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...Al respecto le indico que desde los periodos económicos 2017 y 2018 y anteriores el IVA compras se lo cargo al gasto, en el periodo fiscal 2019 se regularizo esta situación y que se creó un crédito IVA en ese año."*

La diferencia de años anteriores es la que incide en la supuesta diferencia que sumado a lo de años anteriores permitió una regularización parcial de la cuenta, se está regularizando..."

III. TALENTO HUMANO

7. Funciones similares del Director de Mercadeo y del MICE

Las funciones que se describen para el director de mercadeo, en su entorno de gestión tienen funciones similares a las del director del MICE.

La NTCI 407-01 sobre el plan de talento humano, en la parte pertinente menciona que se sustentará en el análisis de la capacidad operativa de las diferentes unidades administrativas, en el diagnóstico del personal existente y en las necesidades de operación institucional.

La consultoría sobre talento humano contratada en el año 2017, no se validó ni aprobó por parte del Directorio.

Existen algunos vacíos en cuanto a la definición de funciones y número de funcionarios que el Empresa necesita.

Recomendación:

Efectuar un diagnóstico cuyo resultado permita unificar funciones compatibles, asegurar la optimización de tiempos y número de funcionarios necesarios. Asegurar la independencia en las tareas que se propongan evitando conflictos de interés.

Comentario de la Administración:

Sin comentario.

IV. CONTROL INTERNO

8. Módulo de talento humano con riesgo de manipuleo

El módulo de talento humano permite incorporar transacciones manualmente.

La NTCI 500-01 previene que *"Los sistemas de información contarán con controles adecuados para garantizar confiabilidad, seguridad y una clara administración de los niveles de acceso a la información y datos sensibles"*. Por otro lado, el artículo 23 en la sección 4.23 del Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información, sobre las restricciones de acceso a la información, entre otras cosas previene que: *"se debe controlar el acceso a las funciones de los sistemas y aplicaciones"*. También *"definir mecanismos de control para los derechos de acceso de los usuarios, para lectura, escritura, eliminación y ejecución de información..."*

Cuando se originan transacciones no parametrizadas, como abonos no programados a anticipos de remuneraciones, se puede ingresar directa y manualmente al módulo.

Esta condición crea el riesgo de registrar transacciones no autorizadas.

Recomendación:

Evaluar el riesgo anotado y tomar los correctivos que eviten la posibilidad de que existan esos riesgos.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...El módulo de Talento Humano no es un registro contable."*

Permite mantener el control de los anticipos y sus saldos que son conciliados con el área contable.

La única forma de ingresar al módulo de Talento Humano, es mediante una clave personal e intransferible asignada al servidor responsable de nómina siendo la encargada de incorporar los anticipos entregaos y únicamente en el caso de abonos realizados por depósitos en Tesorería y con certificación de esta unidad se reformula la tabla de descuentos, vale señalar que el monto abonado el área de tesorería lo reporta

directamente al área contable para su registro, no propiciando ninguna debilidad del sistema o manipuleo indebido.

Periódicamente y al cierre del año fiscal 2019 los encargados del área de Contabilidad y Talento Humano concilian los saldos y el desglose de los mismos por lo que reitero no existe riesgo de manipuleo que ponga en peligro los recursos institucionales..."

9. Soportes contables no facilitan el cruce con la partida del PAC

Los soportes para el registro y pago de los contratos que se incluyen en el PAC, resultan complicados cruzar o identificar su inclusión en el PAC. Para validar esta operación tuvimos que recurrir al gestor de esta actividad, a quien tampoco le resultó fácil.

La NTCI 405-06 destaca que las conciliaciones son procedimientos necesarios para verificar la conformidad de una situación reflejada en los registros contables. Constituyen pruebas cruzadas entre datos de dos fuentes internas diferentes o de una interna con otra externa, proporcionan confiabilidad sobre la información financiera registrada.

No se ha adoptado la práctica de referenciar los documentos de registro del pasivo y pago del compromiso con alguna identificación en el PAC.

La falta de esta referenciación cruzada podría ignorar una mala aplicación presupuestaria o contable.

Recomendación:

Sugerimos identificar con un código cada línea del PAC y, el mismo código incluir como referenciación en los documentos que registran el pasivo así como los que sustentan el pago.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...El PAC se encuentra incorporado en el SOCE, herramienta informática que no es administrada por la empresa y en su reporte no se puede incorporar alguna referencia como se señala en el comentario, la información que fue remitida al equipo auditor fue un reporte bajado a Excel.*

El sistema ESIGEF realiza el cruce de la parte presupuestaria y el PAC y las enlaza automáticamente por cuanto la herramienta así lo permite; sin embargo, Quito Turismo aplica el sistema contable OLYMPO que no permite el enlace, siendo inaplicable por las razones expuestas la observación de la Auditoría.

En los comprobantes de pago y en las partidas presupuestarias se incluye el número de contrato, la descripción de la adquisición de bienes y servicios y se ha dispuesto que se incluya el número de proceso de contratación en cualquiera de sus modalidades para realizar el cruce de información requerido por los Auditores..."

10. El sistema de archivo físico no es ágil en la provisión documental

Recibir la información documental tomó un tiempo considerable. Los encargados tenían dificultad en encontrar los documentos solicitados que correspondían a los años 2017, 2018 y 2019.

La NTCI 405-04 en lo referente a los archivos menciona: *"La máxima autoridad dispondrá la adopción e implementación de políticas y procedimientos para la conservación y mantenimiento de archivos físicos, magnéticos y/o digitales, en atención a las disposiciones técnicas y jurídicas vigentes, así como incentivar los procesos de digitalización de la información..."*

No se ha evaluado la efectividad del sistema de archivo actual.

Se produce pérdida de tiempo de los funcionarios encargados de entregar documentación.

Recomendación:

Evaluar las condiciones actuales del archivo físico y explorar la implementación de mejores técnicas de archivo.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente de: *"...Al respecto adjunto el memorando EPMGDT-JA-2021-001 de 5 de enero de 2021 en el que se puede fácilmente verificar el estado de la información perfectamente archivada de haber habido alguna demora en su entrega es por cuanto la pandemia por todos conocidos no permitía cumplir las labores de manera normal y permanente hecho que pudo haber generado el evento comentado por Auditoría pero eso no quiere decir que los archivos documentales y físico no tiene adecuada conservación y mantenimiento. ANEXO 7..."*

11. Transferencias por tasas de facilidades turísticas no identificadas

En el año 2019 se reportó US\$ 40,999.65 por recaudaciones de tasas por facilidades turísticas no identificadas.

La NTCI 405-06 entre otras cosas, establece la necesidad de realizar conciliaciones para verificar la conformidad de la situación reflejada en los registros contables. Además, la Ordenanza de creación de la tasa de facilidades turísticas prevé los plazos y contenido de la información que deben enviar los hoteles, que cumpliéndose, no deberían generar partidas no identificadas.

La Administración no ha ejercido acciones de gestión agresiva con los agentes de percepción.

Esos valores pueden generar cuentas por cobrar inexistentes o registros antiguos sin identificar.

Recomendación:

Exigir a los agentes de percepción el envío detallado y oportuno de las transferencias realizadas. Ejercer las acciones que la normativa le permite para establecer conductas de cumplimiento oportuno.

Comentario de la Administración:

En su oficio del 5 de enero del 2021, el Gerente Financiero Administrativo, comenta lo siguiente: *"...Desde la creación de la tasa de facilidades turísticas se han emitido instrucciones para la recaudación, depósito y reporte de las transferencias o depósitos efectuados ANEXO 8, lamentablemente no todos los operados turísticos remiten información de los pagos efectuados situación que esta fuera de control de la Empresa Quito Turismo, sin embargo en el 2019 al ingreso de la administración se han ejercido acciones como las visitas a los establecimientos hoteleros para validar la información física de la facturación y los valores depositados, levantándose actas en las cuales se detalla el periodo de análisis, el rango de facturación, las observaciones, el valor cancelado, el valor pendiente de cancelación y los intereses generados, demostrándose que la empresa en el año 2019 realizó un sin número de visitas a los agentes de percepción para el cobro de estos valores..."*

Mónica Patiño, Asistente de Tesorería en su oficio de enero 5 del 2021, en la parte pertinente, menciona:

"...Se debe considerar que en el año 2019, se efectuó un cronograma de visitas a los establecimientos hoteleros que no han dado cumplimiento con el reporte de la recaudación de la Tasa de Facilidades y Servicios Turísticos; con el objeto de validar la información física de la facturación, y establecer los valores reales que deben depositar y reportar; toda vez que se realiza la convalidación de la información que nos ha sido entregada, se procede a realizar el levantamiento de la misma a través de una Acta en la cual se detalla los valores que se encuentran registrados en las facturas bajo el concepto de Tasa de facilidades y servicios turísticos, una vez obtenidos los valores se procede a calcular los intereses desde la fecha que debían reportar la recaudación hasta la fecha en que se efectúa dicha revisión; los intereses se calculan de acuerdo a tasa de interés del Código Tributario, según la normativa vigente..."

Sección III - 2

SEGUIMIENTO A LAS DEFICIENCIAS EN EL CONTROL INTERNO

Sección III-2: Seguimiento a las Deficiencias en el Control Interno de auditorías realizadas por otros profesionales

1. Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de los últimos informes de auditoría

Como parte de nuestro compromiso y de nuestro programa de auditoría, hemos realizado seguimiento a las recomendaciones manifestadas en auditorías de períodos anteriores, cuyo resultado se presenta a continuación:

INFORME DE AUDITORÍA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO			
Deficiencia de Control Interno	Recomendaciones Auditoría periodo terminado el	Estatus	
	31/12/2016	31/12/2019	
	Al Gerente General		
1.Falta de análisis de deterioro de bienes.	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero verifiquen que la Contadora General y la Especialista de Contabilidad, realicen periódicamente el análisis de indicios de deterioro a los bienes de la Empresa, resultados que se dejará constancia en un informe y de ser el caso realicen la provisión contable correspondiente, a fin que los saldos contables se presenten adecuadamente.	Cumplido.	
	Al Gerente General		
2.Falta de provisión por jubilación patronal y desahucio de 3 personas contratadas bajo Régimen del Código de Trabajo	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo supervise que el Jefe de Talento Humano y Jefe Financiera coordinen la ejecución de un estudio actuarial que determinen los pasivos por jubilación patronal y desahucio, resultado que será analizado, aprobado y registrado contablemente, con el fin de que la Empresa cuente con información real y oportuna para la toma de decisiones.	Cumplido.	
		Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-002 del 7 de noviembre de 2019. EPMGDT- JA-2020-040, No. EPMGDT- JA-2020-011.	
		Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-002 del 7 de noviembre de 2019. Informe de Talento Humano No. EPMGDT-JTH-065-2020.	

3. Falta de presentación de Estados Financieros comparativos	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo instruya a la Contadora que la emisión de estados financieros anuales se realice de forma comparativa con el periodo anterior, lo cual permitirá un mejor análisis y facilitará la comprensión de los usuarios internos y externos de la información presentada, respecto de las variaciones que puedan existir entre periodos.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-003 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-009.
4. Notas a los Estados Financieros no presentan información financiera cualitativa	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero verifiquen que la Contadora y la Especialista de Contabilidad en la elaboración de las notas a los estados financieros incluyan información relevante, integra y oportuna, sobre el periodo que se informe, a fin de que la misma sea suficiente y pertinente para los usuarios de la información.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-004 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-010.
5. Falta de análisis de provisión de cuentas incobrables	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero, verifiquen que la Contadora, la Tesorera y Especialista de Contabilidad, realicen periódicamente un análisis documentado de expectativas reales de cobro de las cuentas por cobrar de años anteriores, y determinen si es necesario una provisión por cuentas incobrables, con la finalidad de presentar saldos reales.	Cumplido: Se realizan gestiones y la empresa tiene facultad a la acción coactiva. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-005 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-015.
6. Inconsistencias en ingresos, según libros contables, reportes de facturación y declaraciones de	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo emitir los lineamientos necesarios a fin de que la Contadora efectúe conciliaciones de los valores que serán reportados ante el Servicio de Rentas Internas, a fin de evitar inconsistencias	No Cumplido. Existe diferencias en declaraciones de IVA de diciembre 2017, 2018 y 2019 con registros contables Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-

impuestos (formulario 104)	entre los ingresos según registros contables e información declarada, y que ésta sea confiable y oportuna.	2019-006 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-011. Comentario de la Administración: Las diferencias no se producen por el lado de ingresos sino porque en el año 2017 y 2018 el IVA de compras se lo cargó al gasto en forma indebida, y se mantuvo en el formulario 104 la acumulación del crédito tributario, razón por la cual el supuesto incumplimiento no sería real.
7. Inversiones en Títulos, documentación soporte suficiente	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero supervisen y verifiquen que la Contadora, elabore procedimientos sobre la custodia de documentos que respalden los registros contables, a fin de que existan lineamientos sobre la custodia y archivo de documentación.	Cumplido parcialmente. Resultó laborioso encontrar documentos físicos solicitados durante la auditoría. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-007 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-012.
8. Diferencia en saldos entre el Estado Financiero y anexos extracontables: • Depreciación • Cuentas por Cobrar • Cuentas por Pagar	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero, supervisen y verifiquen que la Contadora, la Especialista de Contabilidad y la Tesorera efectúen conciliaciones documentadas y legalizadas, entre los saldos de las cuentas contables según Estados Financieros y anexos extracontables, lo cual permitirá mantener información confiable; así como, presentar valores razonables.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-008 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-013.
9. Falta de políticas, procedimientos para toma física de bienes	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo verifique que el Jefe Financiero emita las políticas, procedimientos, instructivos para realizar constataciones físicas periódicas de	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-

	los bienes de larga duración, las cuales deben ser aprobadas por la Gerencia General y socializadas con el personal correspondiente, a fin de garantizar la contabilidad e integridad de la información presentada en los estados financieros. Al Gerente General	2019-009 del 7 de noviembre de 2019. Se emitió el Instructivo de Constatación de Bienes.
10. Conciliaciones bancarias elaboradas sin independencia de funciones	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo designe un responsable de realizar las conciliaciones bancarias, persona que deberá ser independiente del registro, recepción, depósito o transferencia de fondos; que dejará constancia documental de la conciliación y seguimiento de las partidas identificadas con el fin de evidenciar efectividad en el procedimiento mediante la adecuada segregación de funciones. Al Gerente General	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-010 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-016.
11. Falta de procedimientos para envío de confirmación de saldos con clientes y proveedores	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo emita procedimientos para el envío de estados de cuenta con los movimientos y saldos de clientes y proveedores, lo que permitirá garantizar la confiabilidad de los mismos al contar con información de fuente externa. Al Gerente General	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-011 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-017.
12. Falta de detalle de cuentas por pagar	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero, verifiquen que la Contadora y la Tesorera elaboren mensualmente un detalle de la composición de los saldos de cuentas por pagar, a fin de conocer la antigüedad, origen de las cuentas presentadas en los Estados Financieros y validar las mismas.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-012 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-018.
13. Falta de presentación de anexos tributarios	Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y al Jefe Financiero, verifiquen que la Contadora elabore los anexos	Cumplido.

	tributarios conforme lo establecido por el ente de control, lo cual permitirá transparentar la información contable con la reportada ante el Servicio de Rentas Internas.	Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-012 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JF-SR-2020-014.
14.El área de Tecnología de Información sin Plan estratégico y Plan de contingencias, Políticas y procedimientos	Al Gerente General Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo verifique que la Jefa de Sistemas elabore un plan informático estratégico y de contingencias el cual incluirá un análisis de la situación actual y las propuestas de mejora, para la recuperación de los sistemas oportunamente en caso de suspensión del servicio de los sistemas, diseñe e implemente políticas y procedimientos para realizar el mantenimiento y/o gestión de cambios de las aplicaciones, respaldar y recuperar redes, documentos que pondrá en conocimiento de la máxima autoridad para su aprobación y difusión a fin de que las acciones de esta área estén alineados a los objetivos de la Empresa y la información que se genere sea confiable para la toma de decisiones y conocimiento del usuario externo.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2019-052 A del 6 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-SRA-2019-012 del 7 de noviembre de 2019, No. EPMGDT-JS-2019-0168 del 8 de noviembre de 2019, Resolución Administrativa No. EPMGDT-GG-LE-2019-490
Examen Especial a los ingresos, gastos y procesos de contratación de bienes y servicios, su recepción y uso		
CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO		
DNA5-002-2018		
Deficiencia de Control Interno	Recomendación Entre 01/01/2015 y 30/06/2016	Estatus 31/12/2019
1.	Coordinará con los representantes del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, para que se elabore un Convenio de Recaudación de la Tasa por Licencia Única Anual de Funcionamiento, en el que se establecerá la obligatoriedad de entregar información de los contribuyentes y valores	La Administración considera que esta recomendación no aplica.

	recaudados, para que la EPMGDT, realice el control y seguimiento correspondiente.	
2.	Establecerá procedimientos de supervisión de los procesos y operaciones relacionados con la Tasa por Facilidades y Servicios Turísticos; entre otros, actualizar periódicamente el archivo, de acuerdo a los catastros entregados por la Gerencia de Calidad, que permitan mantener control de las recaudaciones por este concepto.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-116 DEL 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-026 del 4 de junio de 2020. Resolución Administrativa No. EPMGDT-GG-VS-2018-390.
3.	Dispondrá a la Jefe de Compras Públicas que antes de iniciar un procedimiento precontractual, de acuerdo a la naturaleza de la contratación, la entidad deberá contar con los estudios y diseños completos, definitivos y actualizados, especificaciones técnicas o términos de referencia debidamente aprobados por la Gerente General, vinculados al Plan Anual de Contratación, y bajo ningún concepto se iniciarán los procesos de contratación si las especificaciones técnicas o términos de referencia están incompletos; y evaluará el cumplimiento.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020. Verificación de Cumplimiento de Recomendación proceso CSP-EPMGDT-002-20.
4.	Dispondrá a los miembros de las comisiones técnicas o a las personas encargadas de la evaluación de las ofertas, validen toda la documentación requerida; y, adjudicará el contrato, al oferente cuya propuesta cumpla con los parámetros previstos en los pliegos.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020 informe de cumplimiento, No. EPMGDT-JCP-2020-039 de 4 de febrero de 2020 cumplimiento de recomendación.
5.	Conformará comisiones técnicas independientes en todas las fases del proceso de contratación hasta su liquidación final.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020 informe de

		cumplimiento. Resolución Administrativa No. EPMGDT-GG-CC-2020-033 verificación de cumplimiento de recomendación. Cumplido.
6.	Concederá prórrogas de plazo cuando por razones no imputables al contratista se produzcan atrasos en actividades, por causas imprevistas o técnicas debidamente motivadas.	Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020 informe de cumplimiento. Verificación de cumplimiento Contrato No. 003. Cumplido.
7.	Dispondrá a la Jefe de Compras Públicas que los contratos complementarios suscritos se publiquen en el Portal de Compras Públicas.	Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020 informe de cumplimiento. Verificación de cumplimiento de recomendación. Cumplido.
8.	Dispondrá a la Jefe de Contratación Pública y miembros de la Comisión Técnica que, para la calificación de las ofertas, se debe considerar todas las características establecidas en los pliegos, términos de referencia y/o especificaciones técnicas, con el respectivo seguimiento de su cumplimiento.	Memorando No. EPMGDT-GFA-2020-113 del 29 de mayo de 2020, No. EPMGDT-JCP-2020-117 del 11 de junio de 2020 informe de cumplimiento, No. EPMGDT-JCP-2020-039 de 4 de febrero de 2020 cumplimiento de recomendación.

CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

A los gastos y los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación de los contratos suscritos para la difusión, información y publicidad, en la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico

DNA5- 0043-2018

Deficiencia de Control Interno	Recomendación Entre 01/01/2012 y 31/12/2017	Estatus 31/12/2019
1.	Previo a la suscripción de las resoluciones administrativas de aprobación de inicio de los procesos de contratación, verificará que las áreas requerientes, de acuerdo a la naturaleza, cuenten con todos los documentos técnicos en los que se incluyan los estudios completos, que servirán de base para la elaboración de los términos de referencia, lo que permitirá que los contratos se efectúen atendiendo a las reales necesidades de la institución.	Cumplido. En el año 2019, se expidió con Resolución Administrativa No. EPMGDT-GG-CC-2019-027 el Reglamento Interno para normar los procedimientos de Contratación Pública de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico, socializada con el personal. En el año 2020, por la declaratoria de estado de emergencia sanitaria por el virus Covid-19, se emitió la Resolución Administrativa No. EPMGDT-GG-CC-2020-031 el Reglamento Interno para la Viabilidad de los procedimientos de Contratación Pública de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico Quito Turismo, en Modalidad de Teletabajo.
DIRECCIÓN NACIONAL DE AUDITORIAS INTERNAS DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO EXAMEN ESPECIAL A LOS PROCESOS DE DESINCLUTACIÓN, LIQUIDACIÓN Y PAGO DE LOS FUNCIONARIOS, EMPLEADOS Y TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 02 DE ENERO DE 2015 Y EL 31 DE MARZO DE 2018 DNAI-AI-0739-2018		
Deficiencia de Control Interno	Recomendación Entre 02/01/2015 y 31/03/2018	Estatus 31/12/2019
1. Inadecuado para procedimiento cambio administrativo	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano Dispondrá y supervisará que la Jefa de Talento Humano realice los cambios y traslados administrativos del personal por servicios ocasionales con un addendum modificatorio como lo establece el RIATH y previo a la legalización se efectúe la	Cumplido. Se realizó un cambio administrativo a una persona bajo la modalidad de Contrato Ocasional, se elaboró el addendum modificatorio como dispone la recomendación del informe de Auditoría.

	capacitación respectiva, con la finalidad que estos cuenten con la aceptación de los funcionarios.	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano	
2.No se elaboró oportunamente el Aviso de salida del IESS	Dispondrá y supervisará que la Jefa de Talento Humano realice en forma oportuna el aviso de salida del IESS del personal desvinculado; y que informe al Departamento Financiero para que gestionen la recuperación de cualquier obligación que mantengan con la empresa, con la finalidad de salvaguardar los intereses institucionales.	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano	Cumplido. Se elaboró el "Procedimiento para cálculo de liquidación de haberes de los servidores y funcionarios cesantes de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico", aprobado por la máxima autoridad institucional. Cumplido.
3.Personal cesado no fue liquidado	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano Dispondrá y supervisará que la Jefa de Talento Humano, solicite la documentación del personal desvinculado y proceda con las liquidaciones, a fin de remitirlas al área financiera para su registro; lo que permitirá desvinculaciones conforme a las normas legales vigentes.	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano	Procedimiento para cálculo de liquidación de haberes de los servidores y funcionarios cesantes de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico. (Ejemplo de entrega de memorando solicitando los documentos habilitantes para la salida del sector público. Ejemplo de correo electrónico mediante el cual se insiste al ex servidor la entrega de la documentación de soporte para el pago de la liquidación de haberes). Cumplido.
4.Retraso en la liquidación de desvinculaciones	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano Dispondrá y supervisará que la Jefa de Talento Humano coordine con el Jefe Financiero la elaboración, registro y pago de las liquidaciones de los funcionarios desvinculados dentro de los 15 días término, lo que permitirá la regularización de salidas del personal en los tiempos previstos.	Al Gerente Financiero Administrativo y Jefe de Talento Humano	Se elaboró el "Procedimiento para cálculo de liquidación de haberes de los servidores y funcionarios cesantes de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico", que observa las disposiciones de la normativa legal vigente, documento que fue aprobado por la Gerente General.

5. Archivos relacionados al recurso humano incompleto desorganizado	Al Jefe de Talento Humano Dispondrá a la Asistente Administrativa de Talento Humano, archive los documentos de los funcionarios en forma individual, y secuencial y cronológica, debidamente foliados y recabe la documentación faltante en cada expediente, situación que facilitará la ubicación oportuna de los documentos para su control posterior.	Cumplido. Comunicaciones escritas remitidas a la Asistente Administrativa y al equipo de la Unidad de Talento Humano. Expedientes debidamente organizados y archivados.
	INFORME DE AUDITORIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DNA5-0042-2018	
Deficiencia de Control Interno	Recomendaciones por el periodo del 19 DE ABRIL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010, y los terminados al 31/12 2011, 2012, 2013, 2014 Y 2015	Estatus 31/12/2019
1.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de las normas, políticas y procedimientos que aseguren una adecuada clasificación de los bienes de larga duración. De igual forma la aplicación de las políticas internas de la empresa relacionada con la capitalización de los bienes de larga duración que permita disponer de información permanente respecto a la conformación de estos activos, su disponibilidad e identificación de aquellos bienes que por su valor, y características no deben ser considerados como tales. Las políticas emitidas deberán ser permanentemente actualizadas y guardar relación con las normas vigentes para las empresas públicas. La normatividad emitida deberá ser aprobada por la máxima autoridad institucional y socializada a todos los servidores relacionados con el registro, control y custodia de los bienes de larga duración.	Cumplido. Se expidió el Reglamento de Interno para la administración, utilización, manejo y control de los bienes e inventarios de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico Quito Turismo.
2.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de las normas, políticas y procedimientos que	Cumplido.

	permitan la recuperación de los valores pagados al SRI. A su vez realizar los trámites de recuperación con la finalidad de lograr que el Servicio de Rentas Internas proceda a la devolución de los valores pagados por la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico por concepto del Impuesto al Valor Agregado (IVA). En el caso de que dichos valores no puedan ser recuperados obtenga la Resolución del SRI en ese sentido y se proceda a ajustar el valor acumulado y registrado al 31 de diciembre de 2015.	En su oficio del 5 de enero del 2021, la señora Verónica Sevilla, exgerente general de la Empresa, en la parte pertinente, comenta: "... Con fecha 23 de abril de 2019, mediante oficio Nro. 917012019OGTR001027, suscrito por el señor Carlos Laramilla Totoy, Director Nacional de Control Tributario del Servicio de Rentas Internas, informa que: "conforme la normativa legal el derecho para solicitar la devolución de valores correspondientes al IVA posteriores al ejercicio fiscal 2011 ha terminado, ya que mediante la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado publicada el 24 de noviembre de 2011, se reforma el artículo 73 de la LRTI otorgando este beneficio únicamente a Gobiernos Autónomos Descentralizados y a las universidades y escuelas politécnicas públicas. En este contexto la EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO, no mantiene saldos pendientes a ser reconocidos" (Subrayado y negrilla me pertenecen)..."
3.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de una política interna para normar el envío de confirmaciones a los clientes institucionales, proveedores y entidades relacionadas con la operación de la empresa pública y dispondrá al Director Financiero y a la Contadora su estricto cumplimiento y que al menos una vez al año, se realice esta actividad, a fin de validar los saldos registrados en la contabilidad y presentar información consistente y confiable en los estados financieros.	Cumplido. Se emitió la Política Interna de Procedimiento de Confirmaciones de Saldos a los clientes institucionales, proveedores y entidades relacionadas con la operación de EPMGDT.

4.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de una política interna para normar las inversiones financieras que realice la empresa y el Director Financiero dispondrá que personas independientes de la custodia y registro de las operaciones realicen la constatación física de las inversiones y que el resultado de dicha diligencia conste en las respectivas actas, las que deberán ser legalizadas por quienes participen en la misma.	No cumplido. La Empresa no ha realizado inversiones en los períodos de revisión.
5.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de las normas reglamentarias correspondientes para regular la constatación física periódica de los activos fijos de la empresa y dispondrá al Director Financiero su estricto cumplimiento y requiera al Jefe Administrativo presente una propuesta del contenido de un instructivo, mismo que deberá estar acorde al Reglamento General para la Administración, Utilización, Manejo y Control de los Bienes e Inventarios del Sector Público, en el que se establezcan las políticas a aplicar en la constatación física de los bienes institucionales, la obligatoriedad de que el personal del área financiera administrativa y los responsables de la custodia de los bienes realicen en forma periódica la constatación física de los bienes de propiedad institucional, suscriban las respectivas actas de constatación y se reporten las diferencias, en caso de existir, para que las mismas sean registradas contablemente de tal forma que se garantice la confiabilidad e integridad de la información presentada en los estados financieros.	Cumplido. Se expidió el Reglamento de Interno para la administración, utilización, manejo y control de los bienes e inventarios de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico Quito Turismo.
6.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa instruya a la Contadora que la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo se realice observando la estructura y disposiciones contenidas en las Normas Internacionales de Contabilidad, a efectos de evaluar la capacidad que tiene la empresa para	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-003 del 27 de febrero de 2020, No.

	generar efectivo y equivalentes de efectivo para la toma de decisiones por parte de los Directivos de la Empresa.	EPMGDT-JF-SR-2020-005 del 12 de marzo de 2020.
7.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa supervise a la Contadora que la elaboración de las Notas a los Estados Financieros se realicen observando las disposiciones de la normativa legal vigente para las empresas públicas a efectos de proporcionar información íntegra, confiable y comprensible a los usuarios de los Estados Financieros.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-004 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-006 del 12 de marzo de 2020. No cumplido. Se utilizan las normas sobre contabilidad gubernamental. Comentario de la Administración: En su oficio del 5 de enero del 2021, la señora Verónica Sevilla, exgerente general de la Empresa, en la parte pertinente, comenta: "...Mediante Oficio Nro. MEF-SCG-2019-1423-O de fecha 23 de abril de 2019 y recibido en la empresa el 13 de mayo de 2019 el Ministerio de Finanzas emite su criterio haciendo énfasis en la norma legal como el artículo 226 de la Constitución de la República del Ecuador, la Ley Orgánica de Empresas Públicas Quinta Disposición General; Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas en su Art. 70, Art. 71, Art. 74 y Art. 148; Reglamento General del Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas Art. 160, Art. 162, Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público donde se establece las características de las entidades para las que desarrolla las NICSP y se indica "(...) En lo que corresponde a las empresas públicas de los GAD's, los excedentes se transfieren al GAD, por lo que sus estados de resultados no se reflejan utilidades, y por
8.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa y a la Contadora que los estados financieros sean preparados bajo la normativa contable dispuesta en los instrumentos legales aplicables, para el reconocimiento, valoración, registro y revelación de las operaciones financieras de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico.	

		comparabilidad de información financiera deberán aplicar NICSP. <i>Las empresas públicas pueden aplicar las Normas de Contabilidad Gubernamental basadas en principios de contabilidad de general aceptación y normas internacionales de contabilidad del sector público (NICSP)^{iv} (negrilla y subrayado me pertenecen)...</i>^v Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-005 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-007 del 12 de marzo de 2020.
9.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, proceda con la emisión de una política específica para regular la conciliación de los saldos de las cuentas de carácter general y requerirá al Director Financiero disponga a la Contadora la aplicación de la normativa que se emita para la elaboración de los reportes sobre retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Anexos Transaccionales y toda la demás información reportada al Servicio de Rentas Internas, y que previo su envío se efectúe el cruce con los valores registrados contablemente y, en caso de establecer diferencias, analizarlas y tomar las acciones correctivas pertinentes.	Cumplido parcialmente. Existe diferencias entre declaración IVA y registros contables. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-006 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-024 A del 12 de marzo de 2020.
10.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, que, previa la preparación y presentación de los estados financieros, se efectúe la conciliación de los valores reportados en la contabilidad con los anexos que sustentan los saldos contables con la finalidad de que los estados financieros presenten	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-007 del 27 de febrero de 2020, No.

	información íntegra, oportuna y confiable. De la conciliación realizada y de los resultados obtenidos, se dejará constancia escrita.	EPMGDT-JF-SR-2020-021 del 12 de marzo de 2020.
11.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa realice de manera periódica o al menos una vez al año la toma física de los bienes institucionales, dejando constancia de los resultados en las actas respectivas debidamente legalizadas con la firma de quienes participaron en dicha diligencia, señalando los resultados obtenidos y el tratamiento de las diferencias en caso de existir, lo que sustentará los saldos presentados en los estados financieros.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-008 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-GG-LE-2019-480 del 21 de mayo de 2019 Instructivo. Memorando No. EPMGDT-JA-2020-11 Informe de constatación de bienes.
12.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, realice la depuración de los saldos de la cuenta bienes de administración, identificando el origen de las diferencias establecidas en las cuentas de gasto de depreciación y depreciación acumulada; y, registre los ajustes que sean pertinentes de tal forma que los saldos de las cuentas de bienes de administración de los Estados Financieros, reflejen un valor razonable; además, validará los datos contenidos en la hoja de Excel utilizada para efectuar el cálculo del gasto por depreciación y de la depreciación acumulada y conciliará los saldos a fin de regular las diferencias oportunamente e informará documentadamente dicha acción a las autoridades pertinentes.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-009 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-008 del 12 de marzo de 2020.
13.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, que al realizar la constatación física de los bienes de administración, identifique aquellos bienes que por obsolescencia, falta de uso o estado de conservación sean susceptibles de ser dados de baja, informe el particular a la Contadora y solicite la aplicación del procedimiento de baja establecido en el "Reglamento General para la Administración, Utilización, Manejo y Control de los Bienes e Inventarios del Sector Público" actividad que se debe realizar sobre	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-010 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JA-2020-11 Informe de constatación de bienes. Listado de bienes.

	una base periódica o por lo menos una vez al año y permita la presentación de los saldos íntegros, oportunos y confiables en el Estado de Situación Financiera.	Resolución Administrativa. No. EPMGDT-GG-LE-2019-480 del 21 de mayo de 2019 Instructivo Para la constatación de bienes de la Empresa Pública Metropolitana de Gestión. Cumplido.
14.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, revisar las diferencias establecidas en la cuenta de bienes y consumo para inversión de los ejercicios económicos terminados el 31 de diciembre de 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017; y, luego proceda al registro de los ajustes que sean procedentes de tal forma que la información que se presente en los estados financieros sea veraz, íntegra, oportuna y confiable.	Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-011 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-024 del 12 de marzo de 2020.
15.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, insista que la Tesorería reporte a la Contadora toda la información íntegra, oportuna y confiable de cada una de las inversiones que permita que el cálculo y registro de los intereses realmente devengados por la empresa al final del ejercicio contable, se realice en base al principio del devengado tal manera que éstos afecten al ejercicio en el que se producen independientemente de la fecha de su recepción y cobro, con el fin de que la información presentada en los estados financieros sea íntegra y confiable.	No se han realizado inversiones durante los periodos de revisión.
16.	Se dispone a la Gerencia Financiera Administrativa, la aplicación de normas de carácter específicas para la conciliación de los saldos de las cuentas y requiera a la Tesorería reporte la información completa del detalle de depósitos de intermediación tesoraría a la realice la preparación y presentación de los estados financieros efectuando previamente la conciliación de los valores reportados en la contabilidad con los anexos que sustentan los saldos contables con la finalidad de que los estados financieros presenten información íntegra, oportuna y confiable. Se deberá dejar constancia escrita de la conciliación realizada y de los resultados obtenidos.	Cumplido. Memorando No. EPMGDT-GG-2020-020 DEL 21 de febrero de 2020, No. EPMGDT-SRA-2020-013 del 27 de febrero de 2020, No. EPMGDT-JF-SR-2020-023 del 12 de marzo de 2020.

MEMORANDO No. EPMGDT-JF-SR-2020-015
Quito DM, 12 de marzo del 2020

PARA : Luis Ruales
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

DE : Lenin Egas
JEFE FINANCIERO

Asunto: Seguimiento a recomendaciones de Auditoría

En atención a su MEMORANDO N° EPMGDT-SRA-2019-05 de fecha 7 de noviembre de 2019, suscrita por el Gerente Financiero Administrativo, solicitud de información de cumplimiento de recomendaciones efectuadas por Contraloría General del Estado dentro del informe de auditoría DNA-5-0044-2019, al respecto me permito informar que:

5. *Dispondrá al Gerente Financiero Administrativo y Jefe Financiero, verifiquen que la Contadora, la Tesorera y Especialista de Contabilidad, realicen periódicamente un análisis documentado de expectativas reales de cobro de las cuentas por cobrar de años anteriores, y determinen si es necesario una provisión por cuentas incobrables, con la finalidad de presentar saldos reales.*

Por lo antes expuesto, Tesorería cuenta con un Reporte detallado de cartera vencida con el tiempo de morosidad, que se lo lleva en un archivo de Excel; además mensualmente se entrega a la Contadora el Reporte de Cuentas por Cobrar; también previo a este se realiza gestiones de recuperación de cartera vencida a través de los medios de comunicación. Adicionalmente me permito manifestar que existe la disposición de recuperar el 100% de la cartera existente utilizando para ello la normativa legal vigente como es el caso de la acción coactiva.

Atentamente,

Lenin Egas
JEFE FINANCIERO

TURISMO
GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA

12 MAR 2020

Recibido por:
Hernández

REPORTE AMERICAN EXPRESS
A DICIEMBRE 2021

1.1.2.05.02.005 BANCO DE GUA YAQUIL TARJETAS DE CREDITO

31/12/2021				COMISION					COMISION ESTADO DE CUENTA				
Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.24%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	COMISION 4.5%	DIFERENCIA	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
2/12/2021	3021000008881	CONSUMIDOR FINAL	1208	11.20		0.50				10.70	10.70	0.00	
29/12/2021	3021000009009	DENNISE WALSKE	4851	36.00		1.62				34.38			
				47.20	0.00	2.12	0.00	0.00	0.00	45.08	10.70	0.00	

LIQUIDACIONES DE TARJETA DE CREDITO POR EFECTIVIZARSE EN LA CUENTA RECAUDADORA No.2100056581

Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.22%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	COMISION 4.5%	DIFERENCIA	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
29/12/2021	3021000009009	DENNISE WALSKE	4851	36.00		1.62				34.38			
		TOTALES		36.00	0.00					34.38	0.00	0.00	

Nota: En el mes de diciembre 2021 un valor queda en transito \$34,384, corresponde al cierre de caja del 29 de diciembre 2021, que seran liquidadas en el mes de enero 2022

Elaborado por:

Mónica Patiño
Asistente de Tesorería

Revisado por:

Pablo Luna
Contador

REPORTE TARJETA DINERS CLUB - BCO PICHINCHA
A DICIEMBRE 2021

1.1.2.05.02.002 BANCO PICHINCHA TARJETAS DE CREDITO
31/12/2021

Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR CONTABLE	COMISION 2.22%	COMISION 3% SI	COMISION 4.5%	COMISION 7%	COMISION 9%	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
8/12/2021	3021000008910	ARIAS BALAREZO ENRIQUE ALONSO	1210	28.00			1.17			24.83	24.83	0.00	
8/12/2021	3021000008909	CUEVA MORALES JAIRO FERNANDO	1210	205.00		14.35				190.65	190.65	0.00	
16/12/2021	3021000008945	JARAMILLO CEPEDA ANA LUCIA	1216	25.00			1.13			23.87	23.87	0.00	
21/12/2021	3021000008972	GALINDO KARINA	1220	26.00			1.17			24.83	24.83	0.00	
23/12/2021	3021000008989	VINOCUNGA BATALLAS MONICA	1222	88.00		6.16				81.84			
27/12/2021	3021000008999	VELASQUEZ FAUSTO	1223	85.00		5.95				79.05			
		TOTALES		455.00	0.00	26.46	3.47	0.00	0.00	425.07	264.18	0.00	

LIQUIDACIONES DE TARJETA DE CREDITO POR EFECTIVIZARSE EN LA CUENTA RECAUDADORA No.2100056581

Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.22%	COMISION 3% SI	COMISION 4.5%	COMISION 7%	COMISION 9%	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
23/12/2021	3021000008989	VINOCUNGA BATALLAS MONICA	1222	88.00		6.16				81.84			Valor por efectivizarse corresponde al cierre de caja No.5871 del 23.12.2021
27/12/2021	3021000008999	VELASQUEZ FAUSTO	1223	85.00		5.95				79.05			Valor por efectivizarse corresponde al cierre de caja No.5875 del 27.12.2021
		TOTALES		173.00	0.00	12.11	0.00			160.89			

Nota: En el mes de diciembre 2021, quedaron cobros por liquidarse en el mes de enero 2022, por un valor de \$160.89

Elaborado por:
Mónica Patiño
Asistente de Tesorería

Revisado por:
Pablo Luna
Contador

REPORTE PACIFICARD-MASTERCARD-VISA-ELECTRON ND
A Diciembre 2021

1.1.205.02.004 BANCO DEL PACIFICO TARJETAS DE CREDITO

31/12/2021				COMISION SISTEMA			COMISIONES ESTADO DE CUENTA								
Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.24%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	COMISION 2.24%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	DIFERENCIA	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
29/12/2021	3021000009006	MILLER MACY	4847	51.00		2.30			2.30		0.00	48.70			
31/12/2021	3021000009015	VELA CRISTINA	1226	12.00	0.27			0.27			0.00	11.73			
31/12/2021	3021000009016	PARRENO CORDOVA ANA	1226	31.00		1.40			1.40		0.00	29.60			
31/12/2021	3021000009019	SARCHETT JODY	1226	33.00		1.49			1.49		0.00	31.51			
31/12/2021	3021000009014	ALEJANDRO	1226	23.99		1.08			1.08		0.00	22.91			
31/12/2021	3021000009017	MARCELO	1226	26.00		1.17			1.17		0.00	24.83			
				1,124.11		48.99			53.29	0.00	4.81	1,396.22	1,094.53	-4.81	

LIQUIDACIONES DE TARJETA DE CREDITO POR EFECTIVIZARSE EN LA CUENTA RECAUDADORA No.21000565831

Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.22%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
29/12/2021	3021000009008	CONSUMIDOR FINAL	4849	5.00	0.11			4.89			
29/12/2021	3021000009007	MIGUEL RIVADENEIRA	4850	91.99		2.06		87.85			Valor por efectivizarse
29/12/2021	3021000009011	ROMAN WROBLEWSKI	4852	35.00		0.78		33.42			corresponde al cierre
29/12/2021	3021000009006	MILLER MACY	4848	15.00		0.68		14.32			de caja No.5877 del
29/12/2021	3021000009006	MILLER MACY	4847	51.00		2.30		48.70			29.12.2021
31/12/2021	3021000009015	VELA CRISTINA	1226	12.00	0.27			11.73			
31/12/2021	3021000009016	PARRENO CORDOVA ANA	1226	31.00		1.40		29.60			Valor por efectivizarse
31/12/2021	3021000009019	SARCHETT JOOY	1226	33.00		1.49		31.51			corresponde al cierre
31/12/2021	3021000009014	TERAN NIDEIA MIGUEL	1226	23.99		1.08		22.91			de caja No.5881 del
31/12/2021	3021000009017	TOLEDO SANCHEZ SIXTO	1226	26.00		1.17		24.83			31.12.2021
		TOTALES		323.98	0.38	10.96		309.76			

Nota: En el mes de diciembre 2021 quedaron liquidaciones en transito por el valor de 309,76, que se efectivizan en el mes de enero 2022

Elaborado por:
Mónica Palino
Asistente de Tesorería

Revisado por:
Pablo Luna
Contador

REPORTE PACI: .AD-MASTERCARD-VISA-ELECTRON ND
A Diciembre 2021

1.1.2.05.02.004 BANCO DEL PACIFICO TARJETAS DE CREDITO
31/12/2021

			COMISION SISTEMA				COMISIONES ESTADO DE CUENTA				TOTAL	BANCO	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
Fecha de Factura	N° Factura	CLIENTE	LOTE	VALOR	COMISION 2.24%	COMISION 4.5%	COMISION 6%	COMISION 2.24%	COMISION 4.5%	COMISION 6%				
1/12/2021	3021000008877	STRACUZZI ANDRADE SANDRA MONICA	0	82.03	3.69			3.69			78.34			
2/12/2021	3021000008886	CHIRIBOGA SUSANA	1208	22.40		1.01			1.01		21.39	99.73	0.00	
2/12/2021	2231	ROBLES ARIAS JOHANA LISETH	211130	70.00		3.15			3.15		66.85	66.85	0.00	
3/12/2021	3021000008888	ALMEIDA ITEANA	1209	75.00	1.68				3.38		73.32			Valor que fue regularizado en el CD 3169
3/12/2021	3021000008889	OSORIO BASTIDAS MARCELO	1209	44.80	1.00				2.02	1.02	43.80	114.40	-2.72	
3/12/2021	3021000008890	CONSUMIDOR FINAL	1209	12.00	0.27				0.27		11.73			
3/12/2021	3021000008887	JIMENEZ MUÑOZ MARIA JOSE	1209	68.00	1.52				1.52		66.48			
3/12/2021	3021000008892	JIMENEZ MUÑOZ MARIA JOSE	1209	60.00	1.34				1.34		58.66	136.87	0.00	
8/12/2021	3021000008913	BALDEON KATHERINE	1210	10.95	0.25				0.25		10.70	10.70	0.00	
9/12/2021	3021000008914	KLEIN GRACIELA	1211	41.99	1.89				1.89		40.10	40.10	0.00	
9/12/2021	3021000008916	CONSUMIDOR FINAL	1211	15.00	0.34				0.34		14.66	14.66	0.00	
11/12/2021	3021000008922	CONSUMIDOR FINAL	1212	17.86	0.40				0.40		17.46			
11/12/2021	3021000008920	CUMBAL MARIA ISABEL	1212	55.26	1.24				1.24		54.02	71.48	0.00	
13/12/2021	3021000008925	RIEDEL ROLF	1213	51.99		2.34			2.34		49.65			Valor que fue regularizado en el CD 3265
13/12/2021	3021000008924	HARMER LILY	1213	44.00		1.98			1.99	0.01	42.02	91.66	-0.01	
14/12/2021	2232	TONKINSON XIMENA	1214	39.00	0.87				0.87		38.13			
14/12/2021	2232	TOKINSON XIMENA	1214	10.00	0.22				0.22		9.78	47.91	0.00	
15/12/2021	3021000008932	HERNANDEZ TAPIA SILVANA MARICRUZ	1215	12.00	0.27				0.27		11.73			
15/12/2021	3021000008931	CONSUMIDOR FINAL	1215	8.00		0.36			0.36		7.64	19.37	0.00	
16/12/2021	3021000008944	VILATUNA GUARACA HENRY HANNIBAL	1216	22.99	0.51						22.48	22.48	0.00	
17/12/2021	3021000008947	ALVAREZ HERNAN	1217	37.00	0.83				0.83		36.17	36.17	0.00	
17/12/2021	3021000008952	CONSUMIDOR FINAL	1217	12.00	0.27				0.54	0.27	11.73			Valor que fue regularizado en el CD 3349
17/12/2021	3021000008948	FLORES ESPIN GRACE ALEXANDRA	1217	29.12		1.31			1.31		27.81	39.27	-0.27	
18/12/2021	3021000008953	KLEIN GRACIELA	1218	13.80		0.62			0.62		13.18	13.18	0.00	
20/12/2021	3021000008958	CONSUMIDOR FINAL	1219	16.99		0.76			0.76		16.23	16.23	0.00	
20/12/2021	3021000008961	GARCIA BUSTAMANTE GINA	1219	24.00	0.54				0.54		23.46	23.46	0.00	
22/12/2021	3021000008975	CONSUMIDOR FINAL	1221	12.00		0.54			0.27	-0.27	11.46			Valor que fue regularizado en el CD 3390
22/12/2021	3021000008979	VANEGAS VANEGAS MARIA DEL CARMEN	1221	19.04	0.43				0.43		18.61	30.34	0.27	
22/12/2021	3021000008974	SHULTZ SUSAN	1221	57.00		2.57			2.57		54.43			
22/12/2021	3021000008984	KLEIN GRACIELA	1221	50.00		2.25			2.25		47.75	102.18	0.00	
23/12/2021	3021000008988	GOMEZ JIMENEZ SANTIAGO	1222	35.00		1.58			0.78	-0.80	33.42	34.22	0.80	Valor que fue regularizado en el CD 3558
27/12/2021	3021000008997	CONSUMIDOR FINAL	1223	17.00		0.77			0.77	0.00	16.23	16.23	0.00	
28/12/2021	3021000009002	CHILE GUADALUPE DE LAS MERCEDES	1224	20.90	0.47				0.47	0.00	20.43			
28/12/2021	3021000009004	MALDONADO ANA	1224	16.99	0.38				0.38	0.00	16.61	37.04	0.00	
29/12/2021	3021000009008	CONSUMIDOR FINAL	4849	5.00	0.11				0.11		4.89			Valor que fue regularizado en el CD 3562
29/12/2021	3021000009007	MIGUEL RIVADENEIRA	4850	91.99	2.06				4.14	2.08	87.85		-2.08	Valor que fue regularizado en el CD 3562
29/12/2021	3021000009011	ROMAN WROBLEWSKI	4852	35.00	0.78				1.58	0.80	33.42		-0.80	Valor que fue regularizado en el CD 3562
29/12/2021	3021000009006	MILLER MACY	4948	15.00		0.68			0.68	0.00	14.32			

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.1.3.14.01.001 CXC VENTA BIENES Y SERVICIOS CENTROS COMERCIALES

RUC	FACTURA Nº	CODIGO	FECHA DE FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	30/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1713805297	FC-3021000008942	QT	16/12/2021	CORRALES MOSQUERA RAQUEL, ARACEL Y	PRODUCTOS TIENDA EL QUINDE	376.83	45.22	422.05	11.91	45.22	364.92	0	16/12/2022	-350	
1713805297	FC-3021000008963	QT	21/12/2021	CORRALES MOSQUERA RAQUEL, ARACEL Y	PRODUCTOS TIENDA EL QUINDE	41.96	5.04	47.00			41.96	5.04	21/12/2022	-355	
1713805297	FC-3021000008973	QT	22/12/2021	CORRALES MOSQUERA RAQUEL, ARACEL Y	PRODUCTOS TIENDA EL QUINDE	193.29	23.19	216.48			193.29	23.19	22/12/2022	-356	
928574393	FC-3021000009012	QT	30/12/2021	INTRIAGO AVELLAN WINTER FERNANDO	PRODUCTOS TIENDA EL QUINDE	33.13	3.96	37.11			33.13	3.96	29/12/2022	-29	
					TOTAL	645.21	77.43	722.64	11.91	45.22	633.30	32.21			633.30

Elaborado por:
 Monica Patino T.
 Asistente de Tesoreria

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO
REPORTE CONVENIOS DE PAGO ESTABLECIMIENTOS HOTELEROS MES DE DICIEMBRE 2021

1.1.3.13.01.001 CXC TASA HOTELERA

RUC	ESTABLECIMIENTO	CUENTA POR COBRAR	ABONO	SALDO POR COBRAR
1200015996001	ANTONIETA	3,237.00	3,237.00	0.00
1792378982001	PREMIERHOTEL CIA.LTDA.	7,205.00	7,205.00	0.00
1792086817001	HOTEL LE PARC	4,776.00	4,776.00	0.00
1792138639001	HOTEL NEOEMBASSY	10,206.00	8,197.26	2,008.74
1206330811001	CRUZ MORAN ANA KAREN	486.00	71.93	414.07
	TOTAL	25,910.00	23,487.19	2,422.81

Elaborado

Mónica Patiño Tello

Asistente de Tesorería

Revisado por:

Pablo Luna

Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CHEQUES DEVUELTOS

1.1.2.05.01.002 DEVOLUCIÓN DE DEPÓSITO

RUC	FECHA DE REGISTRO DEL DEBITO BANCARIO	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR	DIAS DE MOROSIDAD
1712337078001	4/12/2015	VANONI PROCEL MARIA FERNANDA	CHEQUE DEVUELTO - COACTIVA	130.23	2158
1707934350001	24/12/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	CHEQUE DEVUELTO CONVENIO DE PAGO - COACTIVA	134.95	2138
0908974587001	13/06/2016	BASANTES ALCIVAR XAVIER ANTERO	CHEQUE DEVUELTO DE GARANTIA NO EFECTIVIZADA - COACTIVAS	6,160.00	1966
TOTAL				6,425.18	

Elaborado por:

Mónica Patiño T.

Asistente de Tesorería

Revisado por:

Pablo Luna

Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO
DETALLE CONVENIOS DE PAGO Y SANCIONES DE EMBARGO
31/12/2021

NOMBRE ADMINISTRADO	VALOR	CUENTA CONTABLE	VALOR MAYOR CONTABLE
ALCIVAR ZAMBRANO MARIANA BEATRIS	1,284.32	1.1.3.17.04.002	
BENAVIDES PONCE OSCAR GOLDEN	222.74	1.1.3.17.04.002	
MALDONADO JACOME FANNY MARIA	2,686.43	1.1.3.17.04.002	
INDUSTRIA DE TURISMO Y RECREACION TRAVEL CORPORATION INCOBEMENES S.A	738.64	1.1.3.17.04.002	
PATEL MITESHKUMAR BHAGVANBHAI	2,261.88	1.1.3.17.04.002	
CHICAIZA TOAPANTA JORGE OVIDIO	377.05	1.1.3.17.04.002	
COLCHA MUÑOZ LAURA LUCILA	749.71	1.1.3.17.04.002	
MANCHENO GUERRA JORGE MARCELO	2,465.47	1.1.3.17.04.002	
ENRIQUEZ LARCO ANA LUCIA	3,424.91	1.1.3.17.04.002	
SALAZAR FIGUEROA CIELITO SILVANA	637.21	1.1.3.17.04.002	
INTRIAGO CEDEÑO KENNY URBINO	710.92	1.1.3.17.04.002	15,579.28
CHAVEZ MOYANO ISIDRA VICTORIA	590.55	1.2.4.85.17.004	
DE MORA JARRIN MARCELA OLIMPIA	1,529.41	1.2.4.85.17.004	
MUÑOZ TIPAN ALEJANDRO PATRICIO	1,820.40	1.2.4.85.17.004	
PUMISAGHO ANACLETO ROSA MARIA	1,102.34	1.2.4.85.17.004	
REA ESPINOZA OSCAR RODOLFO	1,041.58	1.2.4.85.17.004	
SANGO PARCO TOMAS	501.65	1.2.4.85.17.004	6,385.93
BAUTISTA BAUTISTA OLIVA VERIDIANA	75.94	1.2.4.85.17.405	
MUÑOZ TIPAN ALEJANDRO PATRICIO	107.30	1.2.4.85.17.405	183.24
ACURIO PERALTA ALVARO JOSUE	2,576.48	1.2.4.83.17.003	
AMAYA FLORES NORMA DEL ROCIO	2,265.60	1.2.4.83.17.003	
ARMILLOS TAPIA MARIA CRISTINA	664.10	1.2.4.83.17.003	
AYALA ROJAS POLO ANDRES	428.75	1.2.4.83.17.003	

BAUTISTA BAUTISTA OLIVA VERIDIANA	1,292.14	1,24.83.17.003	
BONILLA RUIZ GIOVANA CECILIA	955.78	1,24.83.17.003	
CRIOLLO ENRIQUEZ MARGOTH ESMERAL	229.36	1,24.83.17.003	
LARA LEON CARLOS ESTEBAN	447.98	1,24.83.17.003	
MARCILLO UTRERAS MARIA DEL CARMEN	1,974.63	1,24.83.17.003	
PAREDES VILLAREAL ELSA NOEMI	268.84	1,24.83.17.003	
PEREZ ATIENCIA CARLOS FERNANDO	708.00	1,24.83.17.003	
RUIZ MARTINEZ JULIO ERNESTO	358.81	1,24.83.17.003	
SORIA SALAZAR SONIA PATRICIA	1,045.49	1,24.83.17.003	
VILLACRESES TONATO EDGAR PEDRO	274.37	1,24.83.17.003	
YUMBO GUAMAN NORMA REBECA	825.00	1,24.83.17.003	
ZHU YUBO	1,257.60	1,24.83.17.003	
CABRERA PEDRAZA GRACIELA	1,250.00	1,24.83.17.003	16,622.93
ACURIO PERALTA ALVARO JOSUE	194.12	1,24.83.17.405	
BONILLA RUIZ GIOVANA CECILIA	142.94	1,24.83.17.405	
LARA LEON CARLOS ESTEBAN	17.53	1,24.83.17.405	
PEREZ ATIENCIA CARLOS FERNANDO	149.66	1,24.83.17.405	
RUIZ MARTINEZ JULIO ERNESTO	3.14	1,24.83.17.405	
SORIA SALAZAR SONIA PATRICIA	76.06	1,24.83.17.405	
VILLACRESES TONATO EDGAR PEDRO	550.32	1,24.83.17.405	
ZHU YUBO	34.44	1,24.83.17.405	1,168.21
TOTAL	39,939.59		39,939.59

RESUMEN DE CONVENIOS DE PAGO VRS CONTABILIDAD

REPORTES	
CONVENIOS DE PAGO	31,097.76
EMBARGOS	8,841.83
TOTAL	39,939.59

Cuentas Contables	Valor
1.1.3.17.04.002	15,579.28
1.1.3.17.04.005	0.00
1.2.4.85.17.004	6,385.93
1.2.4.85.17.405	183.24
1.2.4.83.17.003	16,622.93
1.2.4.83.17.405	1,168.21
SUBTOTAL	39,939.59

Nota: La cuenta contable 1.2.4.83.17.003 CXC A.A. RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS I.ORD.MUNICIPALES según cartera tiene un valor de \$ 15,471.58 y en el mayor contable se encuentra un valor de \$16,721.58, existe la diferencia de \$1.250,00 valor que se encuentra registrado en el Modulo de cuentas por cobrar, que corresponde a CABRERA PEDRAZA GRACIELA según saldo de fact. 1001000000896, bajo del concepto de infracción multa

Elaborado por: 
Mónica Patiño T.
Asistente de Tesorería

Revisado por: 
Pablo Luna
Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO BUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021

1.1.3.19.04.002 CXC REEMBOLSO GASTOS COMUNALES EX AMS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA DE FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
17925293001	FC-102100002331	357	24/2/2021	AEROSERVICIOS DEL ECUADOR MB & F S.A.	SERVICIOS COMUNALES (DICIEMBRE 2020)	36.57		36.57			36.57	0.00	29/3/2021	280	
17815669001	FC-102100002456	357	18/10/2021	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE MOVILIDAD Y OBRAS PUBLICAS	AGUA POTABLE DE ABRIL 2019 A MAYO 2021	311.75		311.75	311.75		0.00		17/11/2021	44	
17800341001	FC-102100002469	358	8/11/2021	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS	ENERGIA ELECTRICA (0%) (ENERGIA ELECTRICA MES DICIEMBRE 2020)	1,306.57		1,306.57			1,306.57		8/12/2021	23	
1788155740001	FC-102100002488	579	30/12/2021	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE HABITAT Y VIVIENDA	OTROS REEMBOLSOS	6,922.78	0.00	6,922.78	311.75	0.00	6,922.78	0.00	29/1/2022	29	8,265.92
					TOTAL	8,577.67		8,577.67							

Elaborado por:
 Mónica Prieto T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.2.4.83.14.001 CXC A.A. ORGANIZACION Y COORDINACION DE EVENTOS

RUC	FACTURA Nº	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1768135120001	105		24/11/2009	MINISTERIO DE CULTURA	ALQUILER INSTALACIONES COEE	1,560.00		1,560.00			1,560.00	0.00	24/12/2009	4420	
1792103681001	FC-1007000000440	60	14/6/2012	UNION CONSTRUCTORA UNICONSTRUCT S.A.	PRIMER ENCUENTRO INTERNACIONAL DE EMPRESA PUBLICAS	4,000.00	480.00	4,480.00			4,000.00	480.00	14/7/2012	3487	
					TOTAL	5,560.00	480.00	6,040.00	0.00	0.00	5,560.00	480.00			5,560.00

Elaborado por:
 Mónica Peñero T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.2.4.83.14.002 OXC A.A VENTA BIENES Y SERVICIOS CCEE

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1791325184001	FC-1002000000410	112	13/2/2012	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA AMÉRICA U.N.I.T.A	SERVICIO Y ALQUILER INSTALACIONES CCEE	2,000.00	240.00	2,240.00			2,000.00	240.00	14/3/2012	3609	
1768173480001	FC-2001000000560	112	4/2/2014	SECRETARIA NACIONAL DE GESTIÓN DE LA POLÍTICA	ESPACIOS Y SERVICIOS CCEE	4,431.08	531.73	4,962.81			4,431.08	531.73	6/3/2014	2887	
1721709418001	FC-2026000000128	112	29/12/2015	RODRIGUEZ JARAMILLO GABRIELA YOLANDA	ESPACIOS Y SERVICIOS CCEE	1,386.00	166.32	1,552.32			1,386.00	37.21	28/1/2016	2194	
					TOTAL	7,817.08	938.05	8,755.13	0.00	129.11	7,817.08	806.94			7,817.08

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021 04
 1.24.83.14.003 CXC AA VENTA BIENES Y SERVICIOS CEB

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1718544016001	FC-4001000000092	127	21/8/2014	ESCOBAR MATA DANIEL	ESPACIOS Y SERVICIOS CENTRO DE EVENTOS BICENTENARI	21.753,00	2.610,36	24.363,36	3.480,48	2.610,36	18.272,52	0,00	20/9/2014	2689	
0908974587001	FC-4021000000161	127	13/6/2019	BASANTES ALCIVAR XAVIER ANTERO	ESPACIOS Y SERVICIOS CENTRO DE EVENTOS BICENTENARI CONTRATO	11.000,00	1.320,00	12.320,00	10.257,47	1.320,00	742,53	0,00	13/7/2019	932	
					TOTAL	32.753,00	3.930,36	36.683,36	13.737,95	3.930,36	19.015,05	0,00			19.015,05

Elaborado por:
 Monica Patro T.
 Asistente de Tesoreria

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.2.4.83.14.005

CXC A.A. VENTA BIENES Y SERVICIOS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1757465479001	FC-4021000000052	469	13/10/2016	URBINA CAMPOS JORGE ANTONIO	MULTA PENALIZACION CONTRATO CEB	1,375.00	192.50	1,567.50	0.00	0.00	1,375.00	192.50	12/11/2016	1905	1,375.00
					TOTAL	1,375.00	192.50	1,567.50	0.00	0.00	1,375.00	192.50			1,375.00

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.2.4.83.17.001 C X C AÑOS ANTERIORES RENTAS INVERSIONES Y MULTAS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
170823562001	FC-1001000000737	108	7/2/2013	ESPINOSA PANCHI CRISTIAN	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	238.08	28.57	266.65	238.08	28.57	0.00	0.00	9/2/2013	3219	
1720442340	FC-1001000000739	108	22/4/2013	ESPINOSA PANCHI CRISTIAN	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	73.25	8.79	82.04	73.25	8.79	0.00	0.00	22/5/2013	3145	
170823562001	FC-1001000000704	108	9/1/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92	178.04	21.96	4.92	0.00	8/2/2013	3248	
170823562001	FC-1001000000730	108	7/2/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	9/2/2013	3219	
170823562001	FC-1001000000752	108	7/3/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	6/4/2013	3191	
170823562001	FC-1001000000780	108	15/4/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92		0.01	182.96	21.95	15/5/2013	3152	
170823562001	FC-1006000000018	108	8/5/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	7/6/2013	3129	
170823562001	FC-1001000000808	108	12/6/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	12/7/2013	3004	
170823562001	FC-1001000000854	108	8/7/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	7/8/2013	3068	
170823562001	FC-1001000000907	108	6/8/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	5/9/2013	3039	
170823562001	FC-1001000000960	108	13/9/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	13/10/2013	3001	
170823562001	FC-1001000000985	108	21/10/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	1/11/2013	2982	
170823562001	FC-1001000001160	108	5/11/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	182.96	21.96	204.92			182.96	21.96	5/12/2013	2948	
170823562001	FC-1001000001237	108	3/12/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	153.45	18.41	171.86			153.45	18.41	27/12/2014	2920	

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO - QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021

12.4.33.17.001

C X C AÑOS ANTERIORES RENTAS INVERSIONES Y MULTAS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1791718062001	FC-10210000000086	337-338-339	4/8/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA MAYO A AGOSTO 2015	752.00	90.24	842.24			752.00	90.24	3/9/2015	2311	
1791718062001	FC-102100000000113	108	3/9/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA SEPTIEMBRE 2015	188.00	22.56	210.56			188.00	22.56	3/10/2015	2281	
1791718062001	FC-102100000000174	108	5/10/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA OCTUBRE 2015	188.00	22.56	210.56			188.00	22.56	4/11/2015	2249	
1791718062001	FC-102100000000230	108	4/11/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA NOVIEMBRE 2015	188.00	22.56	210.56			188.00	22.56	4/12/2015	2219	
1791718062001	FC-102100000000334	108	3/12/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA DICIEMBRE 2015	188.00	22.56	210.56			188.00	22.56	2/1/2016	2190	
1791718062001	FC-102100000000379	108	20/1/2016	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	ARRIENDO LOCAL CASA 707 TIGUA ENERO 2016	188.00	22.56	210.56			188.00	22.56	19/2/2016	2142	
1791718062001	FC-102100000000424	108	10/2/2016	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	CANON ARRIENDO LOCALES COMERCIALES LA RONDA DEL 01 AL 20 D FEBRERO 2016	129.66	15.56	145.22			129.66	15.56	11/3/2016	2121	
					TOTAL	4,299.00	515.93	4,814.93	489.37	59.33	3,809.63	456.60			3,809.63

Elaborado por:
 Mónica Pafino T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.24.88.17.002 CXC A.A.RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS B.I.E.X.A.M.S

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1707934350001	FC-1001000002190	121	4/3/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	CANON ARRENDAMIENTO	488.80	58.66	547.46		46.42	488.80	12.24	3/4/2015	2494	
1707934350001	FC-1001000002240	121	1/4/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	CANON ARRENDAMIENTO	488.80	58.66	547.46			488.80	58.66	1/5/2015	2466	
1707934350001	FC-1001000002285	121	4/5/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	CANON ARRENDAMIENTO	488.80	58.66	547.46			488.80	58.66	3/6/2015	2433	
1707934350001	FC-1001000002333	121	3/6/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	CANON ARRENDAMIENTO	179.22	21.51	200.73			179.22	21.51	3/7/2015	2403	
					TOTAL	1,645.62	197.49	1,843.11	0.00	46.42	1,645.62	151.07			1,645.62

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.2.4.83.19.002 C.XC.AÑOS ANTERIORES OTROS INGRESOS REEM.G.C.EX AIMS

RUC	FACTURA Nº	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1707394350001	FC-1001000002271	135-155	14/4/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	SERVICIOS COMUNALES EX AIMS BALCON DEL SERVICIO	86.25		86.25			86.25	0.00	14/5/2015	2423	
1707394350001	FC-1021000000011	252	17/7/2015	TORRES HERNANDEZ MONICA DEL ROCIO	SERVICIOS COMUNALES EX AIMS BALCON DEL SERVICIO	4.46	0.00	4.46			4.46	0.00	16/8/2015	2329	
					TOTAL	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	90.71	0.00			90.71

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUINTO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021 12.483.19.004 C Y C DEL AÑO ANTERIOR OTRIINGR REEMB.G.C.LA RONDA

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1717161770	FC-1021000001873	129	15/6/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES JUNIO 2018	22.32	2.68	25.00		0.80	22.32	1.88	15/7/2018	1295	
1717161770	FC-1021000001959	129	17/7/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES JULIO 2018	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	16/8/2018	1263	
1717161770	FC-1021000001977	129	15/8/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES AGOSTO 2018	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	14/9/2018	1234	
1717161770	FC-1021000001991	129	17/9/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES SEPTIEMBRE 2018	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	17/10/2018	1201	
1717161770	FC-1021000002020	129	5/11/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES NOVIEMBRE 2018	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	5/12/2018	1152	
1717161770	FC-1021000002036	129	4/12/2018	LUUMIQUINGA SALAZAR JOSE SERAFIN	LIPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES DICIEMBRE 2018	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	3/1/2019	1123	
					TOTAL	133.92	16.08	150.00	0.00	0.80	133.92	15.28			133.92

Elaborado por:
 Mónica Peñño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 124.85.14.007

CXC DEL AÑO ANTERIOR VENTA BYS ESPACIOS Y SERVICIOS CCEE

RUC	FACTURA Nº	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1715465900	FC-2026000000712	412	24/1/2020	BARBA POVEDA EDUARDO GUSTAVO	ESPACIOS Y SERVICIOS CENTRO DE EVENTOS BICENTENARI CONTRATO No. CUT-EPMGDT- COM-2019-CCEE-EB-118	2,086.00	250.32	2,336.32	446.36	250.32	1,639.64	0.00	23/2/2020	677	1,639.64
					TOTAL	2,086.00	250.32	2,336.32	446.36	250.32	1,639.64	0.00			1,639.64

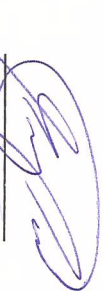

 Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

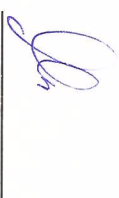
Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
12.486.14.011 CXC DEL AÑO ANTERIOR ESPACIOS Y SERVICIOS CCMQ

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1791819438001	FC-50010000000038	509	11/2/2020	PROSTATIUS S.A.	ESPACIOS Y SERVICIOS C.C.M.Q.	20.539,26	2.464,71	23.003,97	18.973,28	2.464,71	1.565,98	0,00	10/4/2020	630	
1791819438001	FC-50010000000041	509	25/11/2020	PROSTATIUS S.A.	ESPACIOS Y SERVICIOS C.C.M.Q.	14.375,00	1.725,00	16.100,00			14.375,00	1.725,00	25/12/2020	371	
					TOTAL	34.914,26	4.189,71	39.103,97	18.973,28	2.464,71	15.940,98	1.725,00			15.940,98


Elaborado por:
Mónica Palino T.
Asistente de Tesorería


Revisado por:
Pablo Luna
Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021

12.4.85.17.003 C X C DEL AÑO ANTERIOR RENTA ARRENDAMIENTO INMUEBLES EX-AIMS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1792252903001	FC-1021000002324	121	31/12/2020	AEROSERVICIOS DEL ECUADOR MB & F S.A.	CANON ARRIENDO INMUEBLES EX AIMS RETROACTIVO MES DE AGOSTO A DICIEMBRE 2020	11,293.65	1,355.24	12,648.89	6,824.20	1,355.24	4,469.45	0.00	30/12/2021	335	
1768155740001	FC-1021000002320	121	23/12/2020	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE HABITAT Y VIVIENDA	CANON ARRIENDO INMUEBLES EX AIMS ENERO A MARZO 2020	23,617.50	2,894.10	26,451.60	23,617.50	374.38	23,617.50	2,459.72	22/12/2021	343	
					TOTAL	34,911.15	4,189.34	39,100.49	30,441.70	1,729.62	28,086.95	2,459.72			28,086.95

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021

12.4.85.19.002 C X C DEL AÑO ANTERIOR OTR, INGR, REEMB, G.C, EX AIMS

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	30/11/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1792252903001	FC-1021000002325	357	31/12/2020	AEROSERVICIOS DEL ECUADOR MB & F S.A.	SERVICIOS COMUNALES (MAYO A NOVIEMBRE 2020)	53.59		53.59			53.59		30/1/2021	304	
1768155740001	FC-1021000002321	358	23/12/2020	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE HABITAT Y VIVIENDA	SERVICIOS COMUNALES EX AIMS QUITO TURISMOV ENERO A DICIEMBRE 2019	6.922.78		6.922.78			6.922.78		22/1/2021	312	
TOTAL						6.976.37	0.00	6.976.37	0.00	0.00	6.976.37	0.00			6.976.37

Elaborado por:
 Mónica Patiño T.
 Asistente de Tesorería

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021
 1.24.83.10.003 C.XC.AÑOS ANTERIORES OTROS INGRESOS REEM.G.C.LA RONDA

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1791718082001	FC-1021000000230	129	4/11/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES DE NOVIEMBRE 2015	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	4/12/2015	2249	
1791718082001	FC-1021000000334	129	3/12/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES DE DICIEMBRE 2015	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	21/12/2016	2220	
1791718082001	FC-1021000000379	129	20/12/2016	ASOCIACION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA ENERO 2016	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	19/2/2016	2172	
1791718082001	FC-1021000000424	129	10/2/2016	ASOCIACION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA 01 AL 20 D FEBRERO 2016	15.39	1.85	17.24			15.39	1.85	11/3/2016	2151	
1717161782001	FC-1021000000519	129	22/3/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	21/4/2016	2110	
1717161782001	FC-1021000000524	129	22/3/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	44.64	5.36	50.00			44.64	5.36	21/4/2016	2110	
1717161782001	FC-1021000000557	129	4/4/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	4/5/2016	2097	
1717161782001	FC-1021000000621	129	4/5/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	3/6/2016	2067	
1717161782001	FC-1021000000712	129	7/6/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	22.32	3.12	25.44			22.32	3.12	7/7/2016	2033	
1717161782001	FC-1021000000797	129	5/7/2016	LLUMQUINGA SALAZAR FRANKLIN CESAR	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA	22.32	3.12	25.44			22.32	3.12	4/8/2016	2005	
	TOTAL					599.80	69.21	639.01	0.00	0.00	599.80	69.21			599.80

Elaborado por:
 Monica Pifio T.
 Asistente de Tesoreria

Revisado por:
 Pablo Luna
 Contador

EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE GESTION DE DESTINO TURISTICO QUITO TURISMO
 REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2021 CON DIAS DE MOROSIDAD

31/12/2021

1.2.4.83.19.003

C.XC.AÑOS ANTERIORES OTROS INGRESOS REEM.G.C.LA RONDA

RUC	FACTURA N°	CODIGO	FECHA EMISION FACTURA	CLIENTE	CONCEPTO	VALOR FACTURA	IVA	VALOR TOTAL	ABONO VALOR FACTURADO	ABONO IVA	SALDO FACTURA	SALDO IVA	FECHA DE VENCIMIENTO	31/12/2021	SALDO CUENTA CONTABLE
1791718062001	FC-1021000000086	341-220-221	4/8/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MAYO A AGOSTO 2015	89.28	10.71	99.99			89.28	10.71	3/9/2015	2341	
1708233562001	FC-1006000000018	129	8/5/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	7/6/2013	3159	
1708233562001	FC-1001000000780	129	15/4/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.33	2.67	25.00			22.33	2.67	15/5/2013	3182	
1708233562001	FC-1001000000808	129	12/6/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	12/7/2013	3124	
1708233562001	FC-1001000000854	129	8/7/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	7/8/2013	3098	
1708233562001	FC-1001000000907	129	6/8/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	5/9/2013	3069	
1708233562001	FC-1001000000960	129	13/9/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	13/10/2013	3031	
1708233562001	FC-1001000000985	129	2/10/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	1/11/2013	3012	
1708233562001	FC-1001000001160	129	5/11/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	22.32	2.67	24.99			22.32	2.67	5/12/2013	2978	
1708233562001	FC-1001000001237	129	3/12/2013	JOSÉ HUBERTO SANTACRUZ TORRES	CANON DE ARRIENDO ESPACIO LA RONDA Y LIMPIEZA DE AREAS COMUNALES	18.72	2.25	20.97			18.72	2.25	2/1/2014	2950	
1791718062001	FC-1021000000113	129	3/9/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA SEPTIEMBRE 2015	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	3/10/2015	2311	
1791718062001	FC-1021000000174	129	5/10/2015	ASOCIACION ARTESANAL DE PRODUCCION ARTISTICA DE LA CULTURA INDIGENA ANDINA DE TIGUA COTOPAXI	LIMPIEZA AREAS COMUNALES EN LA RONDA MES DE OCTUBRE DEL 2015	22.32	2.68	25.00			22.32	2.68	4/11/2015	2279	

2.1.2.01.01.006 CONSIGNACION DISPOSICION UNIDAD DE CONTROL

CONTABILIDAD

31/12/2021

FECHA C.I.	ASIENTO CONTABLE	COMPROBANTE	DOCUMENTO # DEPOSITO	DESCRIPCION	VALOR DEPOSITO	RUC	OBSERVACION
29/1/2013	426	CI - 62	1173287	DULSSINI.- registra Depósito en Consignación N° 001-2013 relacionada con el expediente N° UBIT-2012-123, corresponde a multa impuesta por incumplimiento de Ordenanza N° 276, a la cual se ha interpuesto recurso de apelación.	1,000.00	1792672414001	
4/3/2013	1071	CI - 166	7386184	MARTINO CARRILLO FRANKLIN GILBERTO.- Registra Orden de Depósito en Consignación No. 0019 SEGUN ORDENANZA N° 276 CORRESPONDE A MULTA POR INCUMPLIMIENTO.	1,000.00	1803457306001	
9/9/2013	4576	CI - 699	10262107	BAR Y RESTAURANT BARSAGAPAL CIA. LTDA.- REGISTRA DEPOSITO EN CONSIGNACION N° 043-2013 ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	636.00		
18/10/2013	5380	CI - 827	5847199	LANZA PINEL FANNY ISABEL.- REGISTRA DEPOSITO CONSIGNACION N° 059 -2013 MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	1,000.00		
4/11/2013	5976	CI - 882	13471720	GUENYARA ALARCON IVAN RAMIRO.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 065-2013 SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	636.00	1709178709001	
6/11/2013	5381	CI - 886	3395984	EL PRINCIPAL.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 067-2013 SEGUN ORDENANZA N° 276	1,000.00	1798271589001	
29/11/2013	6272	1987977		HWANG JUNG JUNG III.- DEPOSITO No. 1987977 REALIZADO EN EL MUNICIPIO POR PRESUNTA MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	2,636.00	917086712001	
21/12/2013	6395	CI - 987	11432769	GAO ZHILIA.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION. 081-2013 PRESUNTA MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	1,000.00	1726995341001	
10/12/2013	6402	CI - 994	4941850	POZLEMAQUE SULTAN AHMED HAZI.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION. 088-2013 PRESUNTA MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 276	636.00	1720267879001	
26/12/2013	6802	CI - 1050	8859846	FALCONES ALCIVAR BESSY ELEONOR.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 093-2013 PRESUNTA MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 273	1,000.00	1290055300001	
26/12/2013	6803	CI - 1051	7317690	WU TAI YI.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 094-2013 PRESUNTA MULTA SEGUN ORDENANZA METROPOLITANA N° 273	1,000.00	1715553061001	

FACTURACION

[illegible]

[illegible]

2.1.2.01.01.006 CONSIGNACION DISPOSICION UNIDAD DE CONTROL

CONTABILIDAD

31/12/2021

FECHA C.I.	ASIENTO CONTABLE	COMPROBANTE	DOCUMENTO # DEPOSITO	DESCRIPCION	VALOR DEPOSITO	RUC	OBSERVACION
12/05/2016	1824	CI - 687	4594988	BEDoya VALENCIA CARLOS JACINTO.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 102-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 276	732.00	802077925001	
18/08/2016	3829	CD - 1611		MEDINA CAMACHO DIANA CAROLINA.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 104-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 276. RECLASIFICACION DE CUENTA CONTABLES COMPROBANTE DE INGRESO N° 3189 (18/07/2016) UNA VEZ QUE SE HA IDENTIFICADO EL DEPOSITO	732.00	1715425610001	
30/08/2016	4092	CI - 1466	5798808	ENDARA TISCAMA FANNY BEATRIZ.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION N° 106-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 276	2,000.00	1704989755001	
19/10/2016	5144	CI - 1773	5008954	GARZON SIMBAÑA FRANKLIN PATRICO.- REGISTRO DEPOSITO A CONSIGNACION N° 112-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 236	732.00	1713813652001	
16/11/2016	5690	CD - 2407		PEREZ MORALES PABLO DANIL O.- Valor identificado, el cual fue transferido el 31.10.2016 por el Municipio de Quito a la cuenta del Banco Central del Ecuador de Quito Turismo Depósito No7297839, que corresponde a Depósito a Consignación No. 0004286 emitido por la Agencia Metropolitana de Control según Expediente No (461)-2016 UDTC.-ZLM y Providencia No. 1757-2016-UDTC.-ZLM por incumplimiento de la Ordenanza Metropolitana No.236.	732.00	1713245463001	
28/11/2016	5971	CI - 2021	4093154	SALAZAR SALAZAR RIMALDO RAUL.-REGISTRO DEPOSITO A CONSIGNACION N° 110-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR EL PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 276	732.00	102227907001	
13/12/2016	6461	CI - 2198	6943886	ALTAMIRANO MEJIA EL SI ERLINDA.- REGISTRA DEPOSITO A CONSIGNACION 116-2016 QUE CORRESPONDE A GARANTIA DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR POR EL PRESUNTO INCUMPLIMIENTO DE LA ODEBANZA N° 236	732.00	6011919393001	

FACTURACION

[illegible]

2.1.2.01.01.006 CONSIGNACION DISPOSICION UNIDAD DE CONTROL

CONTABILIDAD

31/12/2021

FECHA C.I.	ASIENTO CONTABLE	COMPROBANTE	DOCUMENTO # DEPOSITO	DESCRIPCION	VALOR DEPOSITO	RUC	OBSERVACION
26/7/2017	3395	CI - 1259	5607668	LOACHAMIN MORA LUIS DANIEL - REGISTRO PAGO DEPOSITO A CONSIGNACION NO.122-2017 POR INCUMPLIMIENTO DE LA ORDENANZA METROPOLITANA No. 321	750.00	1715614382001	
				TOTAL	26.982.00		

FACTURACION

FECHA	Recibo de Cobro #/ Asiento No.	Valor Cruce Cuentas	Detalle	DIFERENCIA
23/4/2021	CD-734	750.00	REGULARIZACION SEGUN MEMORANDO No.EPMIGDT-GFA-ETC-2021-105 DE FECHA 01 DE ABRIL 2021 DEL REGISTRO DE LA EFFECTIVIZACION DEL VALOR CONSIGNADO POR EL ADMINISTRADO EN LA RESOLUCION AMC-DRYE-PC-2017-1722 DE FECHA 08 DE NOVIEMBRE DE 2017,	0.00
	TOTAL	750.00		

Nota: el valor se validará con el mayor contable

26.232.00


Elaborado por:
Mónica Patiño
Asistente de Tesorería


Revisado por:
Pablo Luna
Contador