

INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE AUDITORÍA NO. EPMGDT-2022- ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017

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

OHIMECO, Auditoría y Consultoría

AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017

SIN

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA APROBACIÓN DEL INFORME

13 DE ENERO DE 2021

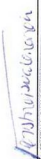
FECHA RECEPCIÓN DE INFORMACIÓN

13 DE ENERO DE 2021

INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE TRANSACCIONES Y CONTROL LOCAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES EMANADOS	ACCIONES DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES	N. CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
	1. Tomando como referencia la experiencia ya obtenida y las estadísticas que la misma Empresa contratas, diseñar un Plan Operativo Anual integral, que visiona los objetivos de Quito Turismo, los que deben ser absolutamente técnicos.	LA GERENTE GENERAL MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GG-2022-0004
	2. Cumplir con la normativa establecida a de haber existido el documento, establecer procedimientos efectivos de archivo y custodia.	LA GERENTE GENERAL MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GG-2022-0004
	3. Promover flujos de caja para determinar los excedentes disponibles del efectivo e inversiones en apropiados lugares y establecimientos.	LA GERENTE GENERAL MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GG-2022-0004
	4. Emitir una gestión fundada en el año 2017 se analizó la necesidad alguna. En nuestros comentarios de la parte de control interno presentado para el periodo 2019, recomendamos la implementación de NIF.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083
	5. Incorporar información relevante en las notas a los estados financieros, que aporten para la mejor interpretación de su contenido e informe apropiadamente a los usuarios.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083
	6. Revisar la estructura del plan de cuentas disponible y seleccionar la cuenta que más se ajuste a los fines de la transacción, creamos que la más cercana es la cuenta contable 12.1.07.02.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083
	7. A la fecha actual, hacer la revisión completa de las salidas relacionados con IVA, retenciones y pagar los registros a hacer los sustitutos según los resultados finales.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083
	8. Diseñar e implementar un formato que integre las explicaciones que tiene el funcionario durante la ejecución de sus funciones, inclusive una declaración de que ha sido informado y ha recibido el código de ética.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0082
	9. En el año 2019 ya se implementó esta práctica. Para este periodo no amerita ninguna recomendación.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0082
	10. Evaluar el riesgo anidado y tomar las correctivas que existen la posibilidad de riesgos.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083
	11. Sugieramos identificar con un código cada línea del PAC y, el mismo código incluir como referencia en los documentos que registren el pasivo así como los que sustentan el pago.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPMGDT-GFA-2022-0083

INFORME DE AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO 2017

INFORMACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENOS POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO:					
ENTIDAD QUE RECOMIENDA	RECOMENDACIONES Y/O DICTÁMENOS EMANADOS	ACCIONES DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENOS	% CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES	ESTADOS	MECANISMOS DE VERIFICACIÓN
	12. Los servicios que se contratarán deben ser la consecuencia de un análisis gerencial autorizado en aspectos estrictamente empresariales y que se sometan en los siguientes al POA.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2022-0083
	13. A la fecha, la administración debe continuar haciendo las gestiones necesarias para asegurar el cobro de las deudas vencidas.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2022-0083
	14. Establecer la práctica obligatoria de revisar los libros diarios de caja de la tienda El Quince y de la caja general, por un funcionario diferente al responsable de esa tienda, para que la administración pueda tener conocimiento de la actividad de la dirección de comercialización debe encontrar estrategias que conduzcan a hacer rentable o al menos no perder en el negocio, incluida la reducción de inventarios obsoletos.	LA GERENTE FINANCIERA ADMINISTRATIVA MEDIANTE MEMORANDO PONE EN CONOCIMIENTO LAS RECOMENDACIONES Y SOLICITA EL CUMPLIMIENTO DE LAS MISMAS.	100%	EJECUCIÓN	MEMORANDO NO. EPAGDT-GFA-2022-0083
Quito, 30 de abril de 2023.					
 DÑA. MARÍA JOSÉ VALDIVIEZO (1) DELEGADA DE SEGUIMIENTO ELABORADO		 ING. MARÍA CRISTINA RIVADENEIRA (1) GERENTE GENERAL APROBADO		 ING. MARÍA CRISTINA RIVADENEIRA (1) GERENTE GENERAL APROBADO	