

**INFORME FINAL  
CONVENIO NRO. GADDMQ-IIC-2024-001  
ADMINISTRADORA DEL CONVENIO**

Secretaría General de Planificación  
Coordinación Jurídica

Instituto de Investigaciones de la Ciudad

**Diciembre 2024**

CONTENIDO

1.	DATOS GENERALES DEL CONVENIO .....	3
2.	DATOS RESPONSABLE DE EJECUCIÓN.....	5
3.	ANTECEDENTES.....	5
4.	OBJETIVO DEL INFORME.....	9
5.	DESARROLLO DEL INFORME .....	9
5.1.	Cumplimiento de obligaciones de las partes (GADDMQ - CONTRAPARTE) ¡Error! Marcador no definido.	
5.2.	Liquidación económica..... ¡Error! Marcador no definido.	
5.2.1.	Transferencia de recursos a la CICQ.....	9
5.2.2.	Obligaciones de la CICQ pendientes de cumplimiento .....	10
5.2.3.	Resultados alcanzados en el periodo reportado .....	11
5.3.	Dificultades en la ejecución en el periodo reportado.....	16
5.4.	Medios de verificación.....	23
6.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....	23
7.	FIRMAS DE RESPONSABILIDAD.....	24
8.	ANEXOS.....	25

### 1. DATOS GENERALES DEL CONVENIO

<b>DEPENDENCIA GESTORA:</b>	Instituto de Investigaciones de la Ciudad
<b>TIPO DE CONVENIO:</b>	Convenio de Transferencia de Recursos no Reembolsables
<b>CÓDIGO DEL CONVENIO (SITRA):</b>	Convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001
<b>CÓDIGO DEL CONVENIO (SISCON):</b>	Registro SISCON: MDMQ-02019
<b>FECHA SUSCRIPCIÓN:</b>	28 de octubre de 2024
<b>FECHA FINALIZACIÓN</b>	31 de diciembre de 2024
<b>NOMBRE DEL CONVENIO:</b>	Convenio de Transferencia de Recursos no Reembolsables entre el Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito – Instituto de Investigaciones de la Ciudad y la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito
<b>COMPARECIENTES:</b>	<p>Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito, representado por el magíster Pablo Faryd Velasco Oña, Director Ejecutivo del Instituto de Investigaciones de la Ciudad del GAD DMQ.</p> <p>Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, representada por la licenciada María Gabriela Campos Montoya, Presidenta del Directorio.</p>
<b>OBLIGACIONES DEL CONVENIO:</b>	<p><b>INSTITUTO DE INVESTIGACIONES DE LA CIUDAD</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestionar la transferencia del valor de USD 71.834,94 (Setenta y un mil ochocientos treinta y cuatro con 94/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA), a la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito conforme disponibilidad en la certificación presupuestaria Nro. 1000075082 de 21 de octubre de 2024;</li> <li>• Efectuar el seguimiento y control de los recursos asignados a la CICQ;</li> <li>• Ejercer el control del uso de los recursos transferidos y procesar la liquidación a la finalización del plazo del presente instrumento; la suscripción del Acta de Liquidación o Finiquito de Obligaciones le corresponderá al Administrador/a del convenio;</li> <li>• Coordinar y supervisar las actividades de la CICQ en relación con el cumplimiento del objeto del convenio;</li> <li>• Cumplir con los lineamientos para la suscripción, registro, ejecución, seguimiento, evaluación y liquidación socializados mediante el Instructivo para la</li> </ul>

	<p>celebración de convenios interinstitucionales del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito emitido con Resolución No. ADMQ 013-2023 de 17 de agosto de 2023;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Designar un/a Administrador/a del convenio de transferencia de recursos no reembolsables quien velará por el cabal y oportuno cumplimiento de todas y cada una de las obligaciones derivadas del mismo, para lo cual adoptará las acciones que sean necesarias para evitar retrasos injustificados;</li> <li>• Liquidar el convenio al vencimiento del plazo y requerir todos los documentos necesarios para el efecto a la CICQ, para los registros correspondientes en los respectivos sistemas informáticos y de seguimiento; y,</li> <li>• Todas las demás que correspondan para la correcta y eficiente ejecución del presente convenio de transferencia de recursos no reembolsables.</li> </ul> <p><i>CORPORACIÓN INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Recibir los fondos y ejecutarlos bajo su exclusiva responsabilidad para dar cumplimiento con el objeto del presente convenio;</li> <li>• Coordinar en forma permanente el desarrollo de su gestión con las diversas instancias municipales;</li> <li>• Asistir y participar en las reuniones de trabajo que para el efecto convoque el GADDMQ;</li> <li>• Administrar y emplear en forma efectiva y transparente los recursos económicos que les sean entregados por el GADDMQ, debiendo elaborar y presentar informes económicos de gastos cuando le sean requeridos por el GADDMQ, independientemente, de la presentación del correspondiente informe al finalizar el plazo del presente Convenio;</li> <li>• Designar un/a Administrador/a del convenio de transferencia de recursos no reembolsables quien velará por el cabal y oportuno cumplimiento de todas y cada una de las obligaciones derivadas del mismo, para lo cual adoptará las acciones que sean necesarias para evitar retrasos injustificados;</li> </ul>
--	---

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Notificar periódicamente el cumplimiento y avance del objeto del convenio de transferencia de recursos no reembolsables en los instrumentos de seguimiento que correspondan al GADDMQ;</li> <li>• Presentar al administrador del convenio de transferencia de recursos no reembolsables, del IIC los respaldos de información con respecto a la ejecución de los recursos recibidos por parte del GADDMQ y, en el caso de existir remanentes o rubros no justificados proceder con el proceso de devolución correspondiente;</li> <li>• Cumplir con los lineamientos para la suscripción, registro, ejecución, seguimiento, evaluación y liquidación socializados mediante el Instructivo para la celebración de convenios interinstitucionales del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito emitido con Resolución No. ADMQ 013-2023 de 17 de agosto de 2023; y,</li> <li>• Todas las demás que correspondan para la correcta y eficiente ejecución del presente convenio de transferencia de recursos no reembolsables.</li> </ul>
<b>MONTO</b> (En caso de erogación de recursos).	USD. 71.834,94 (Setenta y un mil ochocientos treinta y cuatro con 94/100)
<b>PLAZO:</b>	A partir de la fecha de suscripción, hasta el 31 de diciembre de 2024.
<b>PERIODO QUE SE REPORTA:</b> DESDE-HASTA	Desde el 28 de octubre de 2024 hasta el 31 de diciembre de 2024

## 2. DATOS RESPONSABLE DE EJECUCIÓN

<b>ADMINISTRADORA DEL GADDMQ:</b>	María José Vivanco Vélez <b>Coordinadora Jurídica</b> <b>Secretaría General de Planificación del GADDMQ</b>
<b>CONTRAPARTE</b>	Karla Margarita Ramírez Corral <b>Administradora del Convenio</b> <b>Miembro del Comité Liquidador</b> <b>Corporación Instituto de la Ciudad del DMQ</b>

## 3. ANTECEDENTES

Mediante Resolución No. C 0631 de 30 de agosto de 2007, el Concejo Metropolitano de Quito resolvió autorizar la constitución de la CORPORACION INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO (en adelante CICQ), siendo el Municipio del Distrito de Quito uno de sus miembros fundadores.

El Ministerio de Inclusión Económica y Social mediante Acuerdos Ministeriales Nro. 540, Nro. 80 y Nro. 91 de 8 de febrero de 2008, 21 de junio de 2010 y 29 de julio de 2015 respectivamente, aprobó el Estatuto y sus reformas de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito.

La CICQ fue concebida como una entidad creada sin fines de lucro y con personería jurídica privada, cuyo ámbito de acción es el análisis científico, conceptual y aplicado, dirigido hacia la solución de los principales urbanos, en apoyo a las decisiones de política pública del Distrito Metropolitano de Quito; y, que para el cumplimiento de su ámbito la CICQ, según su estatuto, podía recibir y administrar recursos provenientes del presupuesto del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Mediante Resolución ADMQ 022-2023 de 14 de noviembre de 2023 el Alcalde Metropolitano, debidamente facultado para el efecto según lo dispuesto en el artículo 90 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización, expidió la nueva Estructura Orgánica del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, en la que no se considera a la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito como entidad adscrita, en consecuencia, esta dependencia dejó de existir para los fines municipales.

Con fecha 1 de septiembre de 2023 fue sancionada la Ordenanza Metropolitana PMU No. 008-2023 mediante la cual se aprobó el Presupuesto General del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito para el ejercicio 2023, adicionalmente, en el Plan Operativo Anual 2023 se hizo constar el proyecto de inversión denominado “GENERAR INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS CUYO ENFOQUE PERMITA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACIÓN DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO”, dentro del programa “Gestión Institucional Eficiente” para cuyo efecto se estableció como proforma presupuestaria el valor de USD. 189.769,60 y como ente ejecutor a la CICQ.

Durante el año 2023 se ejecutó dicho proyecto de inversión, no obstante, de aquello, se encontraba pendiente el proceso de su cierre, según lo determinado en los Lineamientos Generales para el Proceso de Cierre o Baja de Proyectos de Inversión del MDMQ para el año 2024 emitidos por la Secretaría General de Planificación, conforme fue informado por la Directora Metropolitana de Seguimiento y Evaluación mediante Oficio No. GADDMQ-SGP-DMSE-0124-O de 20 de agosto de 2024. Bajo este contexto, y considerando que se advirtieron obligaciones pendientes previas a iniciar el proceso de cierre se solicitó al Alcalde Metropolitano la emisión del dictamen de arrastre a efectos de que dicho proyecto sea incluido dentro del Plan Anual de Inversión 2024 del GADDMQ.

En esta misma línea, en sesión de 29 de febrero de 2024, la Asamblea General de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, conforme consta en Acta No. CICQ-SEA-2024-001 resolvió lo siguiente:

*“(…) **Resolución 2:** De conformidad con el artículo 51 del Estatuto Reformado de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, conocer y aprobar la disolución y liquidación voluntaria de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, siendo esta la tercera asamblea en la que se ha mocionado este punto*

***Resolución 3:** Art. 1 De conformidad con el artículo 52 del Estatuto Reformado de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, nombrar a los miembros del comité liquidador a las siguientes personas: Karla Margarita Ramírez Corral, con cédula 1500847049 miembro del comité liquidador; Diana Vanesa Eras*

*Herrera, con cédula 1707735138 miembro del comité liquidador; Lizet Estefanía Sánchez Rodríguez con cédula 1713635819 miembro del comité liquidador (...).*

El 28 de octubre de 2024, se suscribió el Convenio de Transferencia de Recursos no Reembolsables entre el Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito, legalmente representado por el Mgs. Pablo Faryd Velasco Oña, en calidad de Director Ejecutivo del Instituto de Investigaciones de la Ciudad (en adelante IIC) y la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito (en adelante CICQ), legalmente representada por la Lic. María Gabriela Campos Montoya, en cuya clausula quinta se establece como objeto el siguiente:

*“Con los antecedentes expuestos, las partes intervinientes convienen en suscribir el presente convenio con el objeto de viabilizar y ejecutar el proyecto denominado "GENERAR INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS CUYO ENFOQUE PERMITA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACIÓN DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO" incluido en el Plan Anual de Inversiones 2024 del GADDMQ, para cuyo efecto, se cuenta con una asignación de USD 71.834,94 (Setenta y un mil ochocientos treinta y cuatro Dólares de los Estados Unidos de América con 94/100), la cual se transferirá en virtud de la suscripción de este Convenio a la CICQ.”*

Mediante Memorando Nro. IIC-2024-0280-M<sup>1</sup> de 28 de octubre de 2024 el Mgs. Pablo Faryd Velasco Oña, en calidad de Director Ejecutivo delega a la suscrita “(...) como Administradora del Convenio de transferencia de recursos no reembolsables entre el Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito – Instituto de Investigaciones de la Ciudad y la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, signado con código Nro. GADDMQ-IIC-2024-001, y dispongo que el marco de sus competencias precautele el cumplimiento oportuno de lo establecido en las cláusulas del convenio y actúe en apego a lo determinado en la Resolución ADMQ 013-2023. (...).”

Mediante Resolución No. ADMQ-013-2023 de 17 de agosto de 2023 el Alcalde Metropolitano expidió el Instructivo para la Celebración de Convenios Interinstitucionales del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito que en su artículo 8 sobre ejecución de convenios dispone lo siguiente:

*“(...) b) El informe anual de avance será puesto en conocimiento de la autoridad suscriptora o quien se designe para el efecto, para que lo conozca. En caso que se disponga la ejecución de medidas correctivas por el servidor mencionado, el administrador está obligado a ejecutarlas inmediatamente.*

*No se presentará el informe anual de avance cuando el convenio tenga un plazo inferior a un año. En este supuesto, el informe de avance se presentará a la mitad del periodo de vigencia. (...)*

En este contexto, mediante Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0022-M<sup>2</sup> de 26 de noviembre de 2024, en mi calidad de Administradora del mencionado instrumento, se solicitó a la Corporación Instituto de la Ciudad, el informe técnico-financiero correspondiente a la gestión del periodo comprendido entre el 28 octubre al 30 de noviembre de 2024, con el detalle de los avances realizados para el cumplimiento del objeto del convenio y los medios de verificación respectivos.

<sup>1</sup> Anexo

<sup>2</sup> Anexo



Posteriormente, mediante Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0023-M<sup>3</sup> de 29 de noviembre de 2024, se efectuó una insistencia a la Presidenta del Directorio de la CICQ, así como, a los miembros de su Comité Liquidador a efectos de que se cumple en tiempo y forma la entrega del antes referido informe.

Con Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0024-M<sup>4</sup> de 5 de diciembre de 2024 la suscrita convocó a la Presidenta del Directorio de la CICQ, así como, a los miembros de su Comité Liquidador a una mesa de trabajo para el martes 10 de diciembre de 2024 a las 14h30 a fin de revisar los puntos críticos suscitados en el marco de la ejecución del convenio durante el periodo intermedio a reportar y que constan detallados en el Acta de Reunión adjunta al presente informe<sup>5</sup>.

Mediante Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6331-O<sup>6</sup> de 16 de diciembre de 2024 la Presidenta del Directorio de la CICQ trasladó a la suscrita el "Informe Intermedio de Administrador de Convenio GADDMQ-IIC-2024-001" y sus anexos, con el análisis técnico - financiero correspondiente a la gestión efectuada por la CICQ, durante el mes de noviembre 2024, suscrito por la Mgs. Karla Margarita Ramírez Corral, en calidad de Administradora del Convenio.

A través de oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6478-O de 26 de diciembre de 2024 la Presidenta del Directorio de la CICQ remitió al MIESS el expediente en cumplimiento al Acuerdo Ministerial No. 36, publicado el 16 de junio de 2021, en el Registro Oficial No. 474 : *adjunto me permito remitir los documentos a los que se refiere el artículo 54 antes citado, con la finalidad de que se continúe con el trámite respectivo, se emita la Resolución de Disolución y Liquidación y se cancele el registro de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito.*

El Ministerio de Inclusión Económica y Social a través de Oficio Nro. MIES-CGAJ-DOS-2024-2256-O de 30 diciembre 2024 notificó formalmente con el acuerdo ministerial No. MIES-MIES-2024-0038-A de 27 de diciembre de 2024, que en su parte pertinente resuelve:

*"(...) Art. 1.- Aprobar la DISOLUCIÓN Y LIQUIDACIÓN VOLUNTARIA de la CORPORACIÓN "INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO", con domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha, constituida mediante Acuerdo Ministerial Nro. 0540, de fecha 01 de febrero de 2008, con última reforma de Estatutos mediante Resolución Nro. 0091, de fecha 29 de julio de 2015. Art. 2.- Declarar DISUELTA Y LIQUIDADA a la CORPORACIÓN "INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO"; y, comunicar que la veracidad del contenido del informe remitido es de exclusiva responsabilidad del comité liquidador y de la organización."*

A la presente fecha se ha cumplido a cabalidad con el objeto del convenio en referencia, esto es, viabilizar y ejecutar el proyecto denominado "GENERAR INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS CUYO ENFOQUE PERMITA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACIÓN DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO" cuyo arrastre fue incluido en el Plan Anual de Inversiones 2024 del GADDMQ, en consecuencia, se procede con la emisión del presente informe final.

---

<sup>3</sup> Anexo

<sup>4</sup> Anexo

<sup>5</sup> Anexo

<sup>6</sup> Anexo



#### 4. OBJETIVO DEL INFORME

Informar las acciones realizadas durante la ejecución del convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001, y el cumplimiento de las obligaciones establecidas para la administración del convenio por parte del GADDMQ y la contraparte, conforme lo establece el Instructivo para la Celebración de Convenios Interinstitucionales del GADDMQ, emitido mediante Resolución Nro. ADMQ-013-2023.

#### 5. DESARROLLO DEL INFORME

La cláusula sexta del convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001, establece las obligaciones de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, entre las que se menciona las siguientes:

*“(... ) - Administrar y emplear en forma efectiva y transparente los recursos económicos que les sean entregados por el GADDMQ, debiendo elaborar y presentar informes económicos de gasto cuando le sean requeridos por el GADDMQ, independientemente, de la presentación del correspondiente informe al finalizar el plazo del presente Convenio;*

*(...)*

*- Notificar periódicamente el cumplimiento y avance del objeto del convenio de transferencia de recursos no reembolsables en los instrumentos de seguimiento que correspondan al GADDMQ;*

*- Presentar al administrador del convenio de transferencia de recursos no reembolsables, del IIC los respaldos de información con respecto a la ejecución de los recursos recibidos por parte del GADDMQ y, en el caso de existir remanentes o rubros no justificados proceder con el proceso de devolución correspondiente; (...).”*

En este contexto, debe considerarse que la CICQ no se encuentra prevista dentro de la Estructura Orgánica del GADDMQ, así como, que se encuentra en proceso de liquidación y cierre no cuenta con una Planificación Operativa Anual para el año 2024, excepto el proyecto de inversión denominado "GENERAR INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS CUYO ENFOQUE PERMITA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACIÓN DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO" cuyo arrastre fue incluido en el Plan Anual de Inversiones 2024 del GADDMQ con la exclusiva finalidad de cumplir con las obligaciones de índole administrativa, económico y legal pendientes y con ello poder llevar a cabo el proceso de cierre del mismo.

##### 5.1. Transferencia de recursos a la CICQ

Como parte del cumplimiento de las obligaciones del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito debidamente representado por el Instituto de Investigaciones de la Ciudad, detalladas en la Cláusula Sexta “Obligaciones de las Partes”, específicamente en lo relacionado con la gestión de la transferencia del valor de USD. 71.834,94 a la CICQ, se efectuaron las siguientes acciones:

- Mediante Oficio Nro. IIC-2024-0330-O<sup>7</sup> de 30 de octubre de 2024 el Director Ejecutivo del IIC solicitó a la Directora Metropolitana Financiera lo siguiente:

*“(...) En este contexto; y, toda vez que se verificó la pertinencia de lo solicitado por la administradora del convenio y conforme lo estipulado en la cláusula octava*

---

<sup>7</sup> Anexo

del convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001 que señala en su parte pertinente que “La transferencia de recursos no reembolsables a la CICQ, se la realizará a la firma del presente convenio, para lo cual se adjunta la certificación presupuestaria y la certificación POA/PAI 2024, las cuales guardan coherencia con los techos de asignación presupuestaria realizada conforme traspaso de crédito Nro. GADDMQ-IIC-2024-003. Se efectuará en un solo desembolso y en el marco de las políticas de flujo de caja que establezca la Dirección Metropolitana Financiera (...), y disponiendo de los habilitantes para el proceso según lo establecido en el Instructivo para la celebración de convenios interinstitucionales del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito aprobado con Resolución No. ADMQ 013-2023 de 17 de agosto de 2023, **AUTORIZO EL GASTO Y SOLICITO A SU AUTORIDAD PROCEDA CON LA GESTIÓN DE PAGO – TRANSFERENCIA DEL COMPROMISO DE GASTO NRO. 2000085494.** (...)” (énfasis añadido)

- Conforme consta del reporte del Banco Central del Ecuador<sup>8</sup> el valor de USD. 71.834,94 fue debidamente acreditado el 7 de noviembre de 2024 en la cuenta bancaria No. 8022581504 que mantiene la CICQ en al Banco General Rumiñahui con lo cual se dio cumplimiento íntegro a la obligación del convenio en mención.

### 5.2. Obligaciones de la CICQ pendientes de cumplimiento

Como parte de la información de sustento para la solicitud de emisión del dictamen de arrastre la CICQ presentó el siguiente detalle de obligaciones pendientes de cumplimiento:

- *Pasivos que constan registrados en los Estados Financieros con corte al 29 de febrero de 2024*

	PASIVOS		
	CORRIENTES	31 dic 2023	
213	CUENTAS POR PAGAR	18.901,45	37.924,43
21351	GASTOS EN PERSONAL	4.671,27	12.409,11
2135101	APORTE PATRONAL	203,63	203,63
2135102	APORTE PERSONAL	158,38	158,38
2135105	DECIMO TERCER SUELDO	279,34	558,68
2135106	DECIMO CUARTO SUELDO	75,00	150,00
2135107	FONDOS DE RESERVA	279,22	558,44
2135108	VACACIONES	837,96	977,62
2135109	DESAHUCIO	-	3.771,00
2135112	SUELDOS DEL PERSONAL	2.837,74	6.031,36
21353	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,10	1.200,00
2135303	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO IR	1,10	1.200,00
21371	PERSONAL DE INVERSION	-	9.231,60
21371508	HONORARIOS PERSONAL	-	9.231,60
21381	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	789,56	1.440,00
2138104	IVA 100%	785,36	1.440,00
213810405	IVA 70%	4,20	-
21383	AÑOS ANTERIORES	13.439,52	13.439,52
2138377	AÑOS ANTERIORES OTROS GASTOS	13.439,52	13.439,52
22303	CREDITOS EXTERNOS	-	204,20
2230304	SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO	-	204,20
	TOTAL PASIVOS	18.901,45	37.924,43

<sup>8</sup> Anexo

- *Obligaciones de la CICQ pendientes de cumplimiento, calculados con posterioridad al 29 de febrero 2024*

Valor	Concepto
18.978,00	Valor correspondiente al juicio Nro. 17371-2023-02485 por ejecución de acuerdo de mediación laboral del ex trabajador POVEDA FAUSTO
7.353,00	Valor correspondiente al juicio Nro. 17371-2023-02772 por ejecución de acuerdo de mediación laboral de la ex trabajadora ZAMORA LIGIA
1.200,00	Obligaciones pendientes con el SRI de febrero a julio 2024 de acuerdo al Oficio No. DZ9-CCDOPEC24-01216193 de 23 de agosto 2024
56,77	Valor pendiente de pago por concepto de la matriculación vehicular 2024 de la moto de placa HH038G
60,00	Valor correspondiente a la transferencia de dominio de la moto con placa HH038G según lo dispuesto en el Acuerdo Ministerial 036 del MIES
100,00	Valor correspondiente a la declaración juramentada de la representante legal para cumplir con los requisitos previstos en el Acuerdo Ministerial Nro. 036 del MIES
626,73	Obligaciones pendientes con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.
200,00	Valor destinado para el pago de soporte técnico del sistema de la CICQ para el proceso de liquidación
200,00	Valor destinado para la adquisición de cajas para el archivo pasivo del CICQ
1.000,00	Obligaciones pendientes con el Ministerio de Trabajo según Providencia No. Q3184575Q.
500,00	Valor destinado al avalúo de bienes muebles no contabilizados en los estados financieros al 29 de febrero 2024
3.000,00	Valor destinado para otros gastos no previstos dentro del proceso de disolución y liquidación
636,01	Valor correspondiente al pago de vacaciones no gozadas como parte de la liquidación de la ex trabajadora Azucena Sono que constan dentro del acta de finiquito
<b>33.910,51</b>	<b>Total</b>

En total, las obligaciones pendientes de cumplimiento de la CICQ se resumen a continuación:

CONCEPTO	VALOR
Pasivos que constan registrados en los Estados Financieros con corte al 29 de febrero de 2024	37.924,43
Obligaciones de la CICQ pendientes de cumplimiento, calculados con posterioridad al 29 de febrero 2024	33.910,51
<b>Total</b>	<b>71.834,94</b>

### 5.3. Resultados alcanzados en el periodo reportado

De los recursos transferidos por el GADDMQ para la ejecución del convenio, hasta el 31 de diciembre de 2024, la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito reporta un gasto por el valor de USD 49.808,23, existiendo un saldo disponible contable a la fecha de corte del presente informe de USD. 22.038,79.

CONCEPTO	VALORES
PRESUPUESTO CONVENIO	71.834,94
EJECUTADO	49.808,23
DIFERENCIA	22.026,71
SALDO BANCARIO AL 29 DE FEBRERO 2024	12,08
<b>TOTAL DEVOLUCION</b>	<b>22.038,79</b>

Se debe considerar que en los honorarios profesionales de la señora Azucena Sono, ex Directora Ejecutiva de la CICQ, del valor presupuestado USD. 4.766,60 que constan en los estados financieros al 29 de febrero de 2024 se le canceló exclusivamente el valor de USD 3.338,45, descontándose el valor de USD. 1.428,15 correspondiente a los intereses y mora generadas por retrasos en el cumplimiento de las obligaciones para con los entes de control.

A continuación, se detallan las obligaciones que han sido canceladas durante el periodo reportado:

- Pagos de los Pasivos que constan registrados en los Estados Financieros con corte al 29 de febrero de 2024

CONCEPTO DEL PAGO	FECHA	BENEFICIARIO	NRO. DCTO	VALOR PASIVO
<u>Gasto de Personal : Acta de finiquito 12688837ACF corresponde a la exfuncionaria asistente de investigación</u>	18/11/2024	Blanca Azucena Sono	177148623	13.045,12
		Banco General Rumiñahui	177148623	1,79
		Banco General Rumiñahui	177148623	0,27
<u>Respecto al pasivo bienes y servicios de consumo se realizó el pago al Servicio de Rentas Internas con la declaración 872744882175 de 24 de noviembre de 2024</u>	25/11/2024	Servicio de Rentas Internas	187428474	1.200,00
		Banco General Rumiñahui	187428474	0,19
		Banco General Rumiñahui	187428474	0,03
<u>Personal de inversión : Honorarios profesionales de la ex contadora de diciembre 2023, enero y febrero 2024 , ex directora ejecutiva noviembre , diciembre 2023 , enero y febrero 2024</u>	13/11/2024	Verónica Guaranda	169647093	4.465,20
		Banco General Rumiñahui	169647093	1,87
		Banco General Rumiñahui	169647093	0,28
	13/12/2024	Azucena Sono	219145122	3.338,45
		Banco General Rumiñahui	219145122	1,87
		Banco General Rumiñahui	219145122	0,28
		Azucena Sono	219145122	204,20
<u>Créditos externos: reembolso IESS enero 2024</u>				
<u>Impuesto al valor a agregado se canceló al Servicio de Rentas Internas el 24 de noviembre de 2024 mediante declaración 87274488522]</u>	26/11/2024	Banco General Rumiñahui	187428461	0,19
		Banco General Rumiñahui	187428461	0,03
		Servicio de Rentas Internas	187428461	1.440,00
<u>ANOS ANTERIORES servicios profesionales técnicos del convenio IMP</u>	23/12/2024	Valeria Vergara	238907715	1.231,20
		Banco General Rumiñahui	238907715	1,87
		Banco General Rumiñahui	238907715	0,28
	26/12/2024	Byron Vallejo	244096275	276,57
		Banco General Rumiñahui	244096275	1,92
		Banco General Rumiñahui	244096275	0,29
	26/12/2024	Chritian Godoy	244097346	431,19
		Banco General Rumiñahui	244097346	1,92
		Banco General Rumiñahui	244097346	0,29
	26/12/2024	David Sánchez	244098129	911,21
		Banco General Rumiñahui	244098129	1,92
		Banco General Rumiñahui	244098129	0,29
<b>VALOR PAGADO</b>				<b>26.558,72</b>


- Pago de las obligaciones de la CICQ pendientes de cumplimiento, calculados con posterioridad al 29 de febrero 2024

CONCEPTO DEL PAGO	FECHA	BENEFICIARIO	NRO. DCTO	VALOR	MEDIO DE VERIFICACIÓN
<u>Juicio Nro. 17371-2023-02485 por ejecución de acuerdo de mediación laboral del ex trabajador del CICQ]</u>	13/11/2024	Fausto Samuel Poveda Reinoso	169497418	18.978,00	Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-5829-O
		Banco General Rumiñahui	169497418	1,79	
		Banco General Rumiñahui	169497418	0,27	
<u>Obligaciones pendientes con el SRI de febrero a julio 2024 de acuerdo al Oficio No. DZ9-</u>	26/11/2024	multa e interés mes de febrero 2024 IVA	187428461	507,72	872744888522/
		multa e interés mes de febrero 2024 IVA	187428474	423,1	872744882175

<div>CCDOPEC24-01216193</div> <div>de 23 de agosto 2024</div>		multa IVA marzo 2024	187428378	30	872744910843
		Banco General Rumiñahui	187428378	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428378	0,03	
		multa RETENCIONES marzo 2024	187428388	30	872744911422
		Banco General Rumiñahui	187428388	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428388	0,03	
		multa ATS marzo 2024	187428400	30	872745270865
		Banco General Rumiñahui	187428400	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428400	0,03	
		multa IVA abril 2024	187428410	30	872744910947
		Banco General Rumiñahui	187428410	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428410	0,03	
		multa RETENCIONES abril 2024	187428422	30	872744911581
		Banco General Rumiñahui	187428422	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428422	0,03	
		multa ATS abril 2024	187428433	30	872745271863
		Banco General Rumiñahui	187428433	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428433	0,03	
		multa IVA mayo2024	187428443	30	872744911074
		Banco General Rumiñahui	187428443	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428443	0,03	
		multa RETENCIONES mayo 2024	187428449	30	872745272585
		Banco General Rumiñahui	187428449	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428449	0,03	
		multa ATS mayo 2024	187428455	30	872744911651
		Banco General Rumiñahui	187428455	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428455	0,03	
		multa IVA junio 2024	187428468	30	872744911153
		Banco General Rumiñahui	187428468	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428468	0,03	
		multa RETENCIONES junio 2024	187428481	30	872745273268
		Banco General Rumiñahui	187428481	0,19	

		Banco General Rumiñahui	187428481	0,03	
		multa ATS junio 2024	187428488	30	872744911730
		Banco General Rumiñahui	187428488	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428488	0,03	
		multa IVA julio 2024	187428494	30	872745274037
		Banco General Rumiñahui	187428494	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428494	0,03	
		multa RETENCIONES julio 2024	187428500	30	872744911841
		Banco General Rumiñahui	187428500	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428500	0,03	
		multa ATS julio 2024	187428502	30	872744911304
		Banco General Rumiñahui	187428502	0,19	
		Banco General Rumiñahui	187428502	0,03	
<u>matriculación vehicular 2024 de la moto de placa HH038GJ2</u>	19/11/2024	Agencia Nacional de Transito	178526527	60,46	Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-5846-O
		Banco General Rumiñahui		0,59	factura 001-103-000010856
<u>revisión vehicular moto</u>	19/11/2024	Agencia Nacional de Transito	178526527	23	factura 001-103-000010857
		Banco General Rumiñahui		0,59	factura 001-103-000010857
<u>recalendarización moto</u>	19/11/2024	Agencia Nacional de Transito	178526527	25	factura 001-103-000010858
		Banco General Rumiñahui	178526527	0,72	factura 001-103-000010858
<u>Obligaciones pendientes con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.</u>	13/12/2024	Azucena Sono	219145122	626,73	reembolso febrero 2024
<u>Valor destinado para otros gastos no previstos dentro del proceso de disolución y liquidación</u>	13/12/2024	Notaria 58	218870629	416,36	insinuación de donación bienes muebles
		Banco General Rumiñahui		1,87	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
	13/12/2024	Notaria 58	218784889	409,16	insinuación de donación moto
		Banco General Rumiñahui		1,87	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
	10/12/2024	Notaria 58	213015124	79,73	Declaración juramentada de la representante legal donde certifica las actas de asamblea para disolución del CICQ
		Banco General Rumiñahui		1,87	



<div>Secretaría General de Planificación</div> <div><div>Quito</div><div>Alcaldía Metropolitana</div></div>		INFORME FINAL DEL CONVENIO NRO. GADDMQ-IIC-2024-001 ADMINISTRADORA DEL CONVENIO		Nro. GADDMQ-SGP- 2024-02	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
	10/12/2024	Prefectura de Pichincha	212995501	21,81	pago Prefectura de Pichincha año 2023 y 2024
		Banco General Rumiñahui	212995501	1,87	
		Banco General Rumiñahui	212995501	0,28	
	10/12/2024	Flores Matias Juan	212975683	218,5	pago arreglo moto previo a la revisión vehicular nota de venta 001-001-482
		Banco General Rumiñahui	212975683	1,87	
		Banco General Rumiñahui	212975683	0,28	
	23/12/2024	Verónica Guaranda	238906521/0 240846754	102,01	declaración de febrero 2024 impuestos factura 001-001-19 informe de comité de liquidación del 13 de diciembre de 2024
		Banco General Rumiñahui		1,92	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
	2/12/2024	AMT	199177857	8,59	certificado único vehicular
	23/12/2024	Diego Arias	238909647	690	servicios contables anuales y diciembre 2024 factura 001-100-23
		Banco General Rumiñahui		1,92	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
	23/12/2024	Notaria 58		184,73	declaración juramentada comité
		Banco General Rumiñahui		1,92	
		Banco General Rumiñahui		0,28	
TOTAL				23.249,51	

Cabe precisar que, las multas, intereses y recargos asociados a la falta de cumplimiento de deberes formales por parte de la CICQ, tanto del Servicio de Rentas Internas, IESS patronal, Agencia Metropolitana de Tránsito, valores que no pueden ser cubiertos con fondos públicos de conformidad con lo previsto en el Ordenamiento Jurídico vigente, en consecuencia, han sido asumidos por la ex Directora Ejecutiva de la CICQ, Azucena Sono, por tanto, la presidenta del directorio de CICQ acordó con dicha ex colaborador que serían descontados de sus honorarios por servicios profesionales pendientes de pago como ex Directora Ejecutiva, conforme consta en los anexos del presente informe.<sup>9</sup>

<sup>9</sup> Anexo

#### 5.4. Avances técnicos efectuados en el periodo reportado

##### **Manejo y procesamiento de la gestión documental y archivo.<sup>10</sup>**

A través de oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6020-O de 27 de noviembre de 2024, la licenciada Gabriela Campos presidenta de la CICQ solicita al señor Director Metropolitano de Gestión Documental y Archivo del DMQ proceda con la inspección técnica de la documentación mencionada, a fin de continuar con el proceso de transferencia de documentos de la CICQ al repositorio del GADDMQ.

En este se entregó a la Dirección de Gestión Documental y Archivo del DMQ 131 cajas que contiene información del periodo 2.000 a febrero 2024 mediante acta de 20 de diciembre de 2024, con relación al periodo marzo a diciembre 2024 se realizó la carga de información al file \\filedmq01\Corporacion Instituto de la Ciudad.

##### **Transferencia de activos a la Corporación de Promoción Económica CONQUITO.<sup>11</sup>**

Con fecha 13 de diciembre de 2024 mediante Escritura Pública No. 20241701058P02456 otorgada ante Notario 58 de la ciudad de Quito se efectuó la donación de bienes muebles en buen estado de propiedad de la CICQ a Conquito.

##### **Proceso de chatarrización de bienes de la CICQ.<sup>12</sup>**

Mediante de actas de entrega recepción de fechas 29 de noviembre, 2 y 3 de diciembre de 2024, la empresa recibió los bienes muebles, equipo tecnológico en mal estado del CICQ.

A través de certificado 0629 de gestión de residuos y electrónicos suscrito por RECITEC de 2 de diciembre de 2024 informaron:

*“Identificada con RUC No 1792145252001, Contacto: Ing. Karla Ramírez, miembro del comité de liquidación ha hecho entrega de 358 kg de residuos eléctricos y electrónicos (ES-06) a Recitec, con autorización ambiental MAE-SUIA-RA-DPAPCH-2017-240052, mismos que serán procesados integralmente de acuerdo a principios circulares, de metalurgia y normativa vigente, con el objetivo de precautelar el ambiente, impactar socialmente y acelerar la economía circular”*

##### **Análisis Convenio No. IMP-Q-2018-005.<sup>13</sup>**

A través de Informe Compensación de Convenio No. IMP-Q-2018-005 del 12 de diciembre de 2024, emitido por el Comité Liquidador de la CICQ, específicamente con la recomendación D. que establece:

*“D. Cumplir con la CLAUSULA DECIMA QUINTA: LIQUIDACION Y FINIQUITO del CONVENIO IMPQ-2018-005 y suscribir el acta como representante legal del CICQ.”*

Con Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6326-O de 16 de diciembre de 2024 la señora presidenta del directorio del CICQ remitió al comité de liquidación "ACTA DE FINIQUITO Y LIQUIDACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DEL CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL ENTRE EL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE

<sup>10</sup> Anexo

<sup>11</sup> Anexo

<sup>12</sup> Anexo

<sup>13</sup> Anexo

QUITO – INSTITUTO METROPOLITANO DE PATRIMONIO; Y LA CORPORACIÓN INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO, CÓDIGO INSTITUCIONAL DEL CONVENIO Y NRO. CONV. N° IMP-Q-2018-005 de 13 de diciembre de 2024.

En este contexto, el valor presupuestado para el pago de la cuenta de “años anteriores” que corresponde al Convenio No. IMP-Q-2018-005, será devuelto al GADDMQ conforme lo establecido en el convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001 una vez efectuada la correspondiente liquidación de dicho instrumento.

#### **Pago servicios profesionales originados del convenio IMP-Q-2018-005<sup>14</sup>**

El Comité de Liquidación a través de “INFORME PAGO OBLIGACION SERVICIOS PROFESIONALES TECNICOS DEL CONVENIO IMP-Q-2018-005” de 13 de diciembre de 2024 concluyó:

*“(…) a. El Comité de Liquidación de la CICQ fue nombrado en Asamblea General de fecha 29 de febrero de 2024.*

*b. El acta de finiquito y liquidación del convenio IMP-Q-2018-005 de 19 de junio de 2018 fue suscrita el 13 diciembre 2024 entre la CICQ e IMP.*

*c. El valor de pasivo por USD 2.850,19 corresponde a la cuenta AÑOS ANTERIORES originados por el convenio IMP-Q-2018-005 de 19 de junio de 2018 de los contratos por servicios profesionales de los señores David Sánchez (Ingeniero Geógrafo) , Valeria Vergara (Arquitecto – Urbanístico), Christian Godoy (Economista estadista), Bryan Vallejo (Ingeniero Geógrafo) ( cuadro 2).*

*d. Los productos de los profesionales David Sánchez (Ingeniero Geógrafo) , Valeria Vergara (Arquitecto – Urbanístico), Christian Godoy (Economista estadista), Bryan Vallejo (Ingeniero Geógrafo) del primer, segundo, tercer y cuarto informe de los fueron aprobados y pagados de acuerdo a los oficios : oficio 002497-ICQ 2018 , oficio 2474-ICQ-2018 de 25 de septiembre de 2018 y 15 de agosto 2018 suscrito por el Dr. Julio Echeverría Director Ejecutivo de la CICQ de ese entonces.*

*e. De acuerdo a la normativa citada en el presente informe y cumplimiento del contrato civil de prestación de servicios suscrito con los profesionales los señores David Santiago Sánchez Soria, Valeria Vergara Granda, Christian Godoy Reyes y Bryan Rodrigo Vallejo Vega, se debe mencionar que el plazo feneció contractualmente en diciembre 2018 , sin necesidad de notificación, pero a esa fecha aún no se tenía suscrita el acta de finiquito y liquidación del convenio IMP-Q-2018-005.*

*f. El señor David Sánchez Soria mediante correo de 29 de febrero de 2024, dirigido al señor Alcalde del DMQ y directora ejecutiva señora Azucena Sono solicitó el pago de sus haberes finales por el contrato de servicios profesionales, pero no adjunta el informe final debidamente aprobado como menciona su contrato de servicios profesionales. (anexo 1)*

*g. La CICQ a la presente fecha no mantiene ninguna relación laboral o de relación de dependencia (Código del Trabajo, LOSEP) vigente; sin embargo, es necesario realizar el proceso de pago de las personas: David Santiago Sánchez Soria, Valeria Vergara Granda, Christian Godoy Reyes y Bryan Rodrigo Vallejo Vega, por lo que, es pertinente dar continuidad al proceso de liquidación de la CICQ de conformidad con la normativa legal aplicable.*

*h. La CICQ para continuar con el proceso de liquidación y disolución ante el Ministerio de Inclusión Económica y Social, no debe mantener activos y pasivos, por lo que es pertinente que los profesionales David Santiago Sánchez Soria, Valeria Vergara Granda, Christian Godoy Reyes y Bryan Rodrigo Vallejo Vega, a fin de dar por*

<sup>14</sup> Anexo

concluidas las obligaciones pendientes de pago, remitan el último producto aprobado en 24 horas.

Con oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6335-O de 17 de diciembre de 2024, la presidenta del directorio del CICQ solicito a los profesionales David Santiago Sánchez Soria, Valeria Vergara Granda, Christian Godoy Reyes y Bryan Rodrigo Vallejo Vega:

*“El Comité de Liquidación de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, con fecha 13 de diciembre de 2024, una vez realizado el análisis técnico - financiero de los valores pendientes de pago, determina que la CICQ, para continuar con el proceso de liquidación y disolución ante el Ministerio de Inclusión Económica y Social, no debe mantener activos ni pasivos, por lo que, a fin de concluir las obligaciones pendientes, solicita se dignen remitir en el plazo de 24 horas: Los documentos que permitan evidenciar la entrega y recepción a conformidad de los productos, así como la aprobación del informe final por parte del administrador del contrato de servicios profesionales o quien haya hecho sus veces en la CICQ, y la factura correspondiente al último pago, con la finalidad de cumplir con la CLAUSULA QUINTA: HONORARIOS Y FORMAS DE PAGO del contrato de servicios profesionales. Es necesario mencionar que en caso de no recibir la documentación requerida completa dentro del plazo establecido, se continuará con el proceso de liquidación y disolución de la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito, prevista en el mes de diciembre 2024.*

Con oficio Nro. VVG-CICQ-2024-001 de 17 de diciembre de 2024, la arquitecta Valeria Vergara manifestó respecto a los productos de contrato suscrito el 21 de junio de 2018:

*Yo, Valeria Carolina Vergara Granda, portadora de la cédula de ciudadanía Nro. 1719003749, en mi calidad de contratada conforme al Contrato Civil de Servicios Profesionales suscrito el 21 de junio de 2018 con la Corporación Instituto de la Ciudad del Distrito Metropolitano de Quito (CICQ), representada entonces por el señor Julio César Echeverría Andrade, me dirijo a usted en atención al Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6335-O, de fecha 17 de diciembre de 2024, a fin de manifestar lo siguiente:*

*En primer lugar, confirmo la veracidad de lo indicado en el citado oficio respecto de los informes entregados y los pagos efectuados. Tal como se detalla en el documento remitido, presenté y se aprobaron debidamente los primeros tres informes, recibiendo el correspondiente pago por cada uno. Asimismo, presenté un cuarto informe, el cual también fue facturado (Factura S-001-001-0000038, de 30 de septiembre de 2018) y pagado por el Instituto de la Ciudad de Quito, emitiéndose el comprobante de retención Nro. S.001-001-00-0002319, conforme al adjunto al presente oficio. Estas circunstancias demuestran que los cuatro productos exigidos inicialmente fueron entregados y recibidos a entera conformidad de la institución contratante.*

*Adicionalmente, conforme al registro en la cuenta “AÑOS ANTERIORES” mencionado en el Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6335-O, en lo referente a la suscrita, el monto pendiente de pago asciende a USD 1.231,20. Este valor corresponde exactamente al ítem “Informes de acuerdo a los requerimientos del IMP y CICQ, al cierre y liquidación del acta, 10% del valor total del contrato”, demostrando así que, en la contabilidad del CICQ, se reconoce la recepción conforme de los cuatro productos ya entregados y pagados.*

*Ahora bien, cabe enfatizar que este 10% no fue facturado en su momento debido a que el Convenio IMP-Q-2018-005, del cual deriva la contratación y la fuente de los recursos, no se había cerrado ni se presentaron requerimientos adicionales por parte del Instituto*

*Metropolitano de Patrimonio (IMP) al CICQ. De hecho, el propio contrato señala en su cláusula de plazo que el mismo regiría por seis meses y diez días, desde el 21 de junio de 2018 hasta el 31 de diciembre de 2018, finalizando en esa fecha de manera automática y sin necesidad de notificación. Durante todo ese periodo, el IMP no efectuó requerimiento adicional alguno que justificara la preparación y presentación de un quinto producto o informe final. Por lo tanto, no fue la contratada quien incumplió una obligación, sino que nunca se generó la condición necesaria (requerimientos adicionales) para activar la producción de ese informe.*

*Según el Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6335-O, el Acta de Finiquito del Convenio IMP-Q-2018-005 se suscribió recién el 13 de diciembre de 2024, sin haberse registrado observación o exigencia adicional por parte del IMP en todo ese lapso de casi seis años. Por ende, la elaboración de un informe final adicional resultaba y resulta materialmente inviable, ya que el objeto de dicho 10% era atender requerimientos que, en la práctica, nunca se presentaron.*

*Respecto a la documentación solicitada en el citado oficio, aclaro que no se pudo generar el informe final del administrador del contrato ni la factura respectiva en su momento, justamente porque se esperaba la emisión de algún requerimiento del IMP que diera lugar a ese producto adicional. Como ello no ocurrió, y el convenio matriz se cerró sin observaciones, la condición que habilitaba la presentación del informe final jamás llegó a cumplirse.*

*Por lo anterior, solicito se proceda con la cancelación del valor pendiente de USD 1.231,20, correspondiente al 10% del valor total del contrato, toda vez que:*

- a) Se han entregado, aprobado y pagado satisfactoriamente los cuatro productos principales.*
- b) No existieron requerimientos adicionales del IMP durante la vigencia del convenio IMP-Q-2018-005 (del 21 de junio al 31 de diciembre de 2018) ni posteriormente, que obligaran a emitir un quinto producto o informe final.*
- c) El convenio IMP-Q-2018-005 fue finiquitado sin observaciones hacia mi persona, siendo ya imposible que se formulen nuevas exigencias a estas alturas.*

*Considerando la ausencia total de requerimientos adicionales desde la finalización del contrato en 2018 y el cierre definitivo del convenio matriz en 2024, procedo a adjuntar la factura correspondiente, emitida con fecha actual, lo cual posibilita, con la información ahora disponible, la cancelación del pago pendiente sin la presentación de un informe final que nunca tuvo sustento factible para su elaboración.*

*Agradezco de antemano su atención y quedo a la espera de una respuesta favorable.*

Con OFICIO CGG-CICQ-2024-001-DS de 23 de diciembre de 2024, el señor David Sánchez concluye:

*Considerando la ausencia total de requerimientos adicionales desde la finalización del contrato en 2018 y el cierre definitivo del convenio matriz en 2024, procedo a adjuntar la factura correspondiente, emitida con fecha actual, lo cual posibilita, con la información ahora disponible, la cancelación del pago pendiente sin la presentación de un informe final que nunca tuvo sustento factible para su elaboración.*

Mediante Oficio CGG-CICQ-2024-001 remitido a través del correo electrónico [bryanvallejo16@gmail.com](mailto:bryanvallejo16@gmail.com) de 24 de diciembre concluye el señor Brayan Vallejo:

*Considerando la ausencia total de requerimientos adicionales desde la finalización del contrato en 2018 y el cierre definitivo del convenio Matriz en 2024, procedo a adjuntar*



*la factura correspondiente emitida con fecha actual, lo cual posibilita, con la información ahora disponible, la cancelación del pago pendiente sin la presentación de un informe final que nunca tuvo sustento factible para su elaboración.*

Con Oficio CGG-CICQ-2024-001 enviado a través de correo electrónico [crisgod2014@gmail.com](mailto:crisgod2014@gmail.com) de 24 de diciembre el señor Christian Godoy concluye:  
*Considerando la ausencia total de requerimientos adicionales desde la finalización del contrato en 2018 y el cierre definitivo del convenio matriz en 2024, procedo a adjuntar la factura correspondiente, emitida con fecha actual, lo cual posibilita, con la información ahora disponible, la cancelación del pago pendiente sin la presentación de un informe final que nunca tuvo sustento factible para su elaboración.*

Al justificarse el pago de sus honorarios pendientes de pago se procedió a la cancelación de los mismos.

### **Situación jurídica ex colaborador Fausto Poveda.<sup>15</sup>**

De conformidad con el mandamiento de ejecución expedido el 30 de noviembre de 2023 dentro del proceso judicial No. 17371-2023-02485 se procedió con la consignación del USD. 18.978,00 conforme consta del certificado de depósito judicial emitido el 13 de noviembre de 2024 que se adjuntó mediante escrito de 14 de noviembre de 2024.

Con providencia de 26 de noviembre de 2024 la autoridad judicial solicitó a la defensa técnica del actor aclarar si recibió los honorarios, lo cual fue confirmado y consta dentro del expediente judicial.

Pendiente retiro de orden de pago por parte del señor Poveda para posterior archivo del juicio por cumplimiento total de las obligaciones.

### **Baja de obligaciones pendientes con el Ministerio de Trabajo.<sup>16</sup>**

Obligaciones pendientes con el Ministerio de Trabajo según Providencia No. Q3184575Q de 01 de abril de 2024 respecto al incumplimiento de pago del 15% DE PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES DE LA CICQ; sobre el particular se presentó una solicitud de archivo del procedimiento administrativo ante la Autoridad competente considerando que la CICQ es una entidad sin fines de lucro, que por tanto, no tiene la obligación de declarar ni pagar la participación en utilidades a sus empleados; solicitud que fue aceptada mediante oficio MDT-DRTSPQ-2024-25687-O de 8 de noviembre 2024, cuya parte pertinente me permito citar a continuación:

*“(...) SEGUNDO.- Revisada la documentación adjunta, en el artículo 1 del Estatuto, aprobado el Ministerio de Inclusión Económica y Social, Acuerdo Ministerial N° 0540, de fecha 01 de febrero 2008, con última reforma de Estatutos mediante Resolución Nro. 0091, de fecha 29 de julio de 2015, se verifica que de conformidad al “Art. 1.- CONSTITUCIÓN.- Se constituye la CORPORACIÓN “INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO”, con personería jurídica de derecho privado, son fines de lucro, capaz de ejercer derechos y contraer obligaciones civiles, teniendo como marco legal el Título XXX del Libro Primero del Código Civil y este Estatuto”. TERCERO.- Por lo que, la ACCIONADA ha justificado lo establecido en el inciso segundo del artículo 13 del Acuerdo Ministerial No.MDT-2023-140, Normas Generales*

<sup>15</sup> ANEXO

<sup>16</sup> ANEXO



*Aplicables al Control de las Obligaciones del Empleador y los Procedimientos de Inspección; así como, lo prescrito en el artículo 42 numeral 1 del Código del Trabajo en concordancia con los artículos 80, 83, 86, 95 y 97 del mismo cuerpo legal; y, CUARTO.- En consecuencia, ha cesado la acción de control por parte de esta Autoridad Administrativa, la que ordena el ARCHIVO de la Providencia No. Q3184575Q (...)"*

#### **Obligaciones pendientes con el SRI de febrero a julio 2024 de acuerdo con el Oficio No. DZ9-CCDOPEC24-01216193 de 23 de agosto 2024.<sup>17</sup>**

Mediante "Informe Pago Obligaciones Tributarias Febrero a Julio 2024 CICQ" de 13 de diciembre de 2024, el Comité Liquidador de la CICQ remitió el informe a la presidenta de la CICQ en su parte pertinente recomienda:

*a. Conforme la normativa legal vigente y al análisis financiero, se recomienda a la representante legal del CICQ, pagar el valor de USD 102,12 a la señora Verónica Guaranda por el servicio prestado del producto la declaración de IVA, ATS y RETENCIONES del mes de febrero de 2024. b. Una vez que la señora Azucena Sono ha cancelado el valor de USD 1.380,82 a través de descuento de sus haberes, toda vez que de conformidad a la Norma de Control Interno Nro. 403-10 Cumplimiento de obligaciones, los intereses y multas generadas no podrán ser cubiertos con recursos públicos y que en función de su reconocimiento de incumplimiento a sus funciones se generaron estos valores, se recomienda que dicha cantidad, sea considerada y devuelta a la finalización del convenio de arrastre que se mantiene vigente*

#### **Obligaciones pendientes con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.<sup>18</sup>**

Mediante "Informe Pago Obligación ex Directora Ejecutiva CICQ" de 12 de diciembre de 2024, el Comité Liquidador recomendó a la Presidenta de la CICQ el reembolso de pago del IESS patronal por el periodo enero 2024 que estaba registrada en la cuenta SECTOR PRIVADO NO FINANCIERO el valor de USD 204,20 y periodo febrero 2024 el valor de USD 626,73 de acuerdo a los Títulos No. 515614288 y 513348611.

#### **Valores de imprevistos en el proceso de liquidación de la CICQ.<sup>19</sup>**

- **Pago por servicios profesionales factura 001-100-23 contador Diego Arias Atiaja**

Conforme consta en el RUC de la CICQ las obligaciones tributarias son las siguientes:

1. IVA
2. Retenciones en la fuente
3. Impuesto a la Renta
4. Anexo Transaccional Simplificado

Con la finalidad de ejecutar una liquidación ordenada es necesario que la parte tributaria y contable del CICQ se cierren de manera razonable por lo cual mediante INFORME PAGO SERVICIOS CONTABLES TRIBUTARIOS de 23 de diciembre de 2024, el comité de liquidación recomendó se realice los siguientes productos con el señor contador Diego Arias Atiaja:

1. Declaración IVA diciembre 2024.

<sup>17</sup> Anexo

<sup>18</sup> Anexo

<sup>19</sup> Anexo

2. Declaración Retenciones en la fuente diciembre 2024.
3. Declaración Impuesto a la Renta año 2024.
4. Declaración Anexo Transaccional Simplificado diciembre 2024.
5. Balances CICQ a diciembre 2024

- **Pago por servicios profesionales factura 001-001-19 contadora Verónica Guaranda .<sup>20</sup>**

Conforme consta en el RUC de la CICQ las obligaciones tributarias son las siguientes

1. IVA
2. Retenciones en la fuente
3. Impuesto a la Renta
4. Anexo Transaccional Simplificado

Con la finalidad de estar al día en las obligaciones tributarias el comité de liquidación a través de informe de 13 de diciembre de 2024, recomendó a la presidenta del directorio del CICQ el pago por servicios profesionales a la señora contadora Verónica Guaranda la cual realizó las siguientes declaraciones:

1. Declaración IVA febrero 2024.
2. Declaración Retenciones en la fuente febrero 2024.
3. Declaración Anexo Transaccional Simplificado febrero 2024.

- **Pagos varios por concepto de transferencia de dominio de moto placa HH038G de propiedad de la CICQ .<sup>21</sup>**

Con la finalidad que la moto de la CICQ cumpla con la revisión vehicular 2024 se realizó el respectivo mantenimiento en el taller del señor Flores Juan el paso de realizo el 5 de diciembre de 2024 a la nota de venta 001-001-482.

Así mismo cancelo el impuesto de movilidad a la Prefectura de Pichincha de los años 2023 y 2024 mediante comprobantes 5986649 y 5986670 del 5 de diciembre de 2024.

Finalmente, se adquirió el certificado único vehicular mediante comprobante de pago 15064458 para proceder al traspaso de donación de la moto a Conquito.

- **Pago notaria 58 declaración juramentada Comité de Liquidación <sup>22</sup>**

A través de INFORME PAGO DE TRAMITE DE DECLARACIONES JURAMENTADAS DE la CICQ COMITÉ DE LIQUIDACION de 24 de diciembre de 2024 con la finalidad de cumplir con el ACUERDO MINISTERIAL No. MIES-2021-036 Art. 54 se procedió ha realizar en la notaria 58 la declaración juramentada de no adeudar al Estado y otros proveedores los miembros del comité de liquidación de lo cual se generó la factura 002-002-000071369 de 24 de diciembre de 2024.

## 5.5. Dificultades en la ejecución en el periodo reportado

Actualmente, la CICQ cuenta con una representante legal debidamente acreditada ante el Ministerio de Inclusión Económica y Social, así como, la Asamblea General nombró a un Comité Liquidador, por tanto, este es el único contingente con el que se cuenta

<sup>20</sup> Anexo

<sup>21</sup> Anexo

<sup>22</sup> Anexo

para efectuar todas las tareas tanto administrativas como financieras, lo que ha ralentizado significativamente el proceso de cierre.

## 5.6. Medios de verificación

ACTIVIDADES DEL CONVENIO	DETALLE DE MEDIOS DE VERIFICACIÓN
Solicitud de informe de gestión por parte de la Administradora del Convenio	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0022-M de 26 de noviembre de 2024
Insistencia envío de informe de gestión por parte de la Administradora del Convenio	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0023-M de 29 de noviembre de 2024
Solicitud de mesa de trabajo	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0024-M de 5 de diciembre de 2024 Acta resumen mesa de trabajo
Envío del Informe por parte de la CICQ	Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6331-O de 16 de diciembre de 2024
Informe de los servicios prestados de la señora Azucena Sono como directora ejecutiva del CICQ con el descuento respectivo de las multas, intereses generados en su periodo de gestión con los entes de control el SRI, AMT e IESS en su periodo de gestión.	INFORME PAGO OBLIGACION EX DIRECTORA EJECUTIVA CICQ del comité de liquidación de 12 de diciembre de 2024
Informe del manejo documental del CICQ	INFORME ARCHIVO DOCUMENTAL CICQ 2.000 a febrero 2024 del comité de liquidación de 27 de noviembre de 2024
Insinuación de donación de bienes a Conquito	Escritura Pública No. 20241701058P02456 otorgada ante Notario 58 de 13 de diciembre de 2024
Informe de reciclaje de los bienes mal estado de la CICQ	INFORME PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO MAL ESTADO ICQ del comité de liquidación de 26 de noviembre de 2024
Compensación CONVENIO No. IMP-Q-2018-005	acta de finiquito del convenio IMP del año 2018 suscrita el 13 de diciembre de 2024

## 6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- De la documentación adjunta como verificables se constata que el Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito a través del Instituto de Investigaciones de la Ciudad cumplió a cabalidad con su obligación de transferir los recursos previstos en el marco del Convenio No. GADDMQ-IIC-2024-001 que ascienden a USD. 71.834,97.
- Ha cumplido con su obligación de efectuar seguimiento y control continuo al uso de los fondos públicos entregados, inclusive, convocando a mesas de trabajo y reuniones periódicas.
- De los pagos realizados por la CICQ hasta el 31 de diciembre de 2024, se identificaron tres rubros que ascienden a USD. 1.428,15, que corresponden a intereses, multas y recargos por obligaciones cumplidas a destiempo con el Servicio de Rentas Internas, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y Agencia Metropolitana de Tránsito, valor que ha sido reconocido y cubierto por la ex Directora

Ejecutiva Azucena Sono, considerando que se trata de faltas imputables a su gestión y que no pueden ser cubiertos con recursos públicos conforme se desprende el informe técnico jurídico suscrito por los miembros del Comité Liquidador que sirvió de sustento para dicha actuación.

- Lo ejecutado al 31 de diciembre de 2024 asciende a USD 49.808,23 Cuarenta y ocho mil ochocientos ocho dólares 23/100) conforme el detalle resumen que consta a continuación:

Tabla 6 valores ejecutados

CONCEPTO	VALOR
Pasivos al 29 de febrero 2024.	26.558,72
Obligaciones liquidación.	23.249,51
<b>Total</b>	<b>49.808,23</b>

- De acuerdo al Convenio Nro. GADDMQ-IIC-2024-001 de 28 de octubre de 2024 CLÁUSULA DÉCIMA: MECANISMOS DE RESTITUCIÓN DE RECURSOS PÚBLICOS el valor de restitución al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito asciende a: USD 22,038,79 de acuerdo al estado de cuenta del Banco General Rumiñahui.

CONCEPTO	VALORES
PRESUPUESTO CONVENIO	71.834,94
EJECUTADO	49.808,23
DIFERENCIA	22.026,71
SALDO BANCARIO AL 29 DE FEBRERO 2024	12,08
<b>TOTAL DEVOLUCION</b>	<b>22.038,79</b>

- El Ministerio de Inclusión Económica y Social me a través de Oficio Nro. MIES-CGAJ-DOS-2024-2256-O de 30 diciembre 2024 adjuntó el acuerdo ministerial No. MIES-MIES-2024-0038-A de 27 de diciembre de 2024 donde se aprueba la DISOLUCIÓN Y LIQUIDACIÓN VOLUNTARIA de la CORPORACIÓN “INSTITUTO DE LA CIUDAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO.
- Las obligaciones tributarias de la CICQ que se deben realizar el primer día hábil del año 2025 es la declaración de IVA, ATS, RETENCIONES de diciembre 2024 y el IMPUESTO A LA RENTA del año 2024 las cuales serán realizadas por el señor contador Diego Arias Atiaja.

7. FIRMAS DE RESPONSABILIDAD

Nombres	Cargo	Acción	Fecha	Firma
María José Vivanco Vélez	Coordinadora Jurídica de la Secretaría General de Planificación	Elaborado por:	31/12/2024	
Karla Margarita Ramírez Corral	Administradora del Convenio Miembro del Comité Liquidador Corporación Instituto de la Ciudad del DMQ	Elaborado por:	31/12/2024	

8. ANEXOS

Número de Anexo	Nombre del Anexo	Nro. De fojas
1	Memorando Nro. IIC-2024-0280-M de 28 de octubre de 2024, delegación a la suscrita como Administradora del Convenio por parte del GADDMQ.	4
2	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0022-M de 26 de noviembre de 2024, solicitud de informe intermedio a Administradora del Convenio por parte de la CICQ.	2
3	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0023-M de 29 de noviembre de 2024, insistencia entrega del informe intermedio a Administradora del Convenio por parte de la CICQ.	2
4	Memorando No. GADDMQ-SGP-AJ-2024-0024-M de 5 de diciembre de 2024, solicitud de mesa de trabajo con la CICQ para efectuar seguimiento y control de la ejecución del Convenio.	1
5	Acta de reunión de mesa de trabajo con la CICQ	2
6	Oficio Nro. GADDMQ-PM-2024-6331-O de 16 de diciembre de 2024, entrega de informe intermedio y sus respectivos anexos.	2
7	Oficio Nro. IIC-2024-0330-O de 30 de octubre de 2024, solicitud a la Dirección Metropolitana Financiera para transferencia de recursos del Convenio a la CICQ.	
8	Constancia de transferencia BCE	2
9	Informe de los servicios prestados como directora ejecutiva señora Azucena Sono donde se evidencia el descuento de multas, intereses con el SRI, AMT e IESS en su periodo de gestión.	21
10	Informe del manejo documental del CICQ	12
11	Informe de insinuación de donación de bienes a Conquito	332
12	Informe de reciclaje de los bienes mal estado de la CICQ	62
13	Informe y acta de finiquito del convenio IMP del año 2018	122
14	Informe de pago de profesionales del convenio del IMP año 2018	67
15	Expediente del ex trabajador señor Fausto Poveda	69
16	Oficio Nro. MDT-DRTSPQ-2024-25687-O respecto al archivo de la providencia de utilidades del CICQ	2
17	Informe de impuestos	103
18	Reembolso de pago de IESS patronal mes de febrero de 2024	21
19	Informe pago servicios profesionales Diego Arias declaraciones de diciembre 2024, balances al 24 de diciembre 2024 e IR 2024	7
20	Informe pago servicios profesionales Verónica Guaranda declaraciones de febrero 2024	23
21	Pagos Varios de la moto del CICQ	21
22	Declaración juramentada comité de liquidación	29
23	Estado de cuenta corte 26 de diciembre de 2024	3