

**Memorando Nro. BDE-GOP-2022-0305-M**

**Quito, D.M., 20 de abril de 2022**

**PARA:** Sr. Mgs. Vicente Alejandro Salazar Viana  
**Gerente de Planificación, Encargado**

**ASUNTO:** Información para Comité de Gobierno Corporativo -Terna de auditores externos para designación y contratación del Auditor Externo y Comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P. para el ejercicio económico 2022

De mi consideración:

Con el fin de conformar la terna para la designación de auditor externo y comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P. para el ejercicio fiscal 2022, el 11 de febrero de 2022 la Gerencia de Operaciones efectuó un proceso de invitaciones a veintiún firmas de auditoría externa calificadas por la Superintendencia de Bancos, sin embargo, no existió la participación necesaria por parte de las firmas invitadas, obteniéndose una sola oferta que cumplía con la experiencia mínima requerida en auditoría a entidades del Sector Financiero Público; el resultado de este proceso se informó a la Gerencia de Operaciones, mediante memorando Nro. BDE-DCO-2022-0034-M de 6 de Marzo de 2022.

Del 03 al 08 de marzo de 2022, se inició un nuevo proceso de invitación, esta vez a diecisiete firmas calificadas por el órgano de control. Concluido este segundo proceso de invitación, la Dirección de Contabilidad, mediante memorando BDE-DCO-2022-0055 de 28 de marzo de 2022, presentó a la Gerencia de Operaciones el Informe de conformación de terna para designación y contratación del Auditor Externo y Comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P., año 2022.

Con Memorando Nro. BDE-GOP-2022-0238-M de 29 de marzo de 2022, la Gerente de Operaciones, Encargada, remitió a la Secretaria General, con copia a la Gerencia General, Subgerencia de Gestión Institucional y a la Gerencia de Planificación, el informe de conformación de terna para la contratación del Auditor Externo y Comisario el Banco de Desarrollo del Ecuador B.P. para el ejercicio fiscal 2022, a fin de que se ponga en conocimiento para resolución del Comité de Auditoría.

Mediante memorando BDE-SEG-2022-0281 de 5 de abril de 2022, la Secretaría General, notifica la resolución del Comité de Auditoría, adoptada en Sesión Ordinaria Nro. 003-COM-A-2022, realizada desde las 08h00 del día viernes 1 de abril hasta las 17h00 del día lunes 4 de abril de 2022, instrumentada mediante correo electrónico:

***“ Dar por conocido y acoger la terna del Auditor Externo y Comisario para el ejercicio 2022, contenida en el memorando Nro. BDE-GOP-2022-0238-M, de 29 de marzo de 2022. La terna se encuentra conformada por:***

***1. PRICE WATERHOUSECOOPERS DEL ECUADOR CIA. LTDA.***

**Memorando Nro. BDE-GOP-2022-0305-M**

**Quito, D.M., 20 de abril de 2022**

2. *KRESTON AUDIT SERVICES ECUADOR CÍA. LTDA.*
3. *MUÑOZ GUERRA & ROBLES CÍA. LTDA. – MGR*

***Trasladar para conocimiento del Directorio Institucional del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P., la presente resolución, a fin de que dicho Organismo continúe con el proceso correspondiente para la designación del Auditor Externo y Comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P. para el ejercicio económico 2022, por parte de la Junta General de Accionistas.”.***

Considerando que el Reglamento del Comité de Gobierno Corporativo, en el Artículo 3.- Funciones del Comité, establece: “ *h) Monitorear el proceso y mecanismos específicos que aseguren que la elección del Auditor Externo y el Comisario por parte de la Junta General se realice de manera transparente*”; y que, mediante Memorando Nro. BDE-BDE-2021-0024-M de 28 de septiembre de 2021, el Gerente General dispone a la Gerente de Planificación del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P.: “(...) *realice las acciones pertinentes y coordine los temas que deberán ser presentados ante el Comité de Gobierno Corporativo del Banco.*”.

Con estos antecedentes, me permito solicitar se convoque al Comité de Gobierno Corporativo incluyendo en el siguiente punto a tratar: "Conocimiento del proceso de conformación de la terna para designación del Auditor Externo y Comisario del ejercicio económico 2022 del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P., cuya información consta en memorando No BDE-GOP-2022-0238-M de 29 de marzo de 2022, que cuenta con el pronunciamiento del Comité de Auditoría"

Para el efecto, se adjunta la siguiente documentación de sustento:

1. Informe de análisis técnico de la necesidad de contratación de Auditor externo y Comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P., para el ejercicio económico 2022.
2. Informe de conformación de terna para designación y contratación de Auditor externo y Comisario del Banco de Desarrollo del Ecuador B.P., año 2022.
3. Memorando No.BDE-SEG-2022-0281-M de 5 de abril de 2022, mediante el cual, la Secretaria del Comité de Auditoría notifica la resolución del Cuerpo Colegiado en mención, respecto de la conformación de terna de auditores externos.
4. Presentación Terna de auditor externo, ejercicio 2022.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

**Memorando Nro. BDE-GOP-2022-0305-M**

**Quito, D.M., 20 de abril de 2022**

***Documento firmado electrónicamente***

Ing. Diego Fernando Maldonado Barba  
**GERENTE DE OPERACIONES**

Anexos:

- bde-dco-2022-0034-m\_envio\_informe\_terna\_primera\_convocatoria0282904001650403765.pdf
- 
- bde-gop-2022-0238-m\_envio\_terna\_para\_conocimiento\_comite\_auditoria0347835001650403803.pdf
- bde-seg-2022-0281-m\_resolucion\_comite\_auditoria0132372001650403788.pdf
- bde-bde-2021-0024-m\_disposicion\_coordinar\_c\_gobierno\_corporativo0913329001650403928.pdf
- informe\_de\_analissi\_tecnico\_de\_necesidad\_de\_contratacion\_firmado.pdf
- informe\_conformacion\_terna\_auditor\_externo\_2022\_firmado.pdf
- presentacion\_terna\_auditor\_2022\_comite\_gobierno\_corporativo0876438001650406812.ppt
- bde-dco-2022-0055-m\_envio\_informe\_terna\_a\_gop.pdf

Copia:

Srta. Dra. María Isabel Iñiguez Paredes  
**Secretaria General**

Sra. Ing. Nelly del Rosario Arteaga Abril  
**Subgerente de Gestión Institucional, Encargada**

Sra. Dra. Doris Andrea Maldonado Alarcon  
**Gerente Jurídico**

Sra. Ing. Nelly Elizabeth Torres Campaña  
**Directora de Contabilidad, Encargada**

NT