

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: **AMABLE E.I.C.E**
 Representante Legal: **JESUS ANTONIO NIÑO SANCHEZ**
 NIT: : **900.333.837-1**
 Períodos fiscales que cubre: **2018**
 Modalidad de Auditoría: **Especial componente Financiero**
 Fecha de Suscripción:
 Fecha de Evaluación:

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Pol)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMV)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción		
																		SI	NO	
																		20-Sep-20 30-Jun-20		
1	A	Acciones de mejora al plan de mejoramiento	No se están aplicando los procedimientos ya establecidos en normas bajo las NIIF COLGAAP (estados financieros) ya establecidas en actos administrativos. Deficiencias en la comunicación entre dependencias funcionarios (nivel directivo-nivel ejecutor)	Incumplimiento de disposiciones generales establecidas bajo las normas NIIF COLGAAP - No se están realizando los procedimientos implementados como fueron planeados.	Solicitar concepto con relación a la normatividad interna sobre las cuentas de orden a la contaduría general de la nación y posteriormente presentar la información ante comité de convergencia y de saneamiento contable creado por la empresa amable E.I.C.E	Tener claridad sobre sobre los procedimientos y normas contables que regulan la empresa Amable E.I.C.E de acuerdo a su naturaleza.	Mesa de trabajo con el Comité de Convergencia y de Saneamiento Contable.	unidad	1	20-Sep-19	15-Jul-20	43	0	0%	0	0	0			
2	A	Las Cuentas por pagar no reflejan información en el Balance General 2018- (Administrativo)	No se realizan cruces de información entre contabilidad presupuesto y tesorería. Faltan mecanismos de control seguimiento y monitoreo por parte de la oficina de control interno y monitoreo.	Incumplimiento del manual de políticas contables expedidas por la empresa No se están realizando procedimientos establecidos en el manual de políticas contables.	Solicitar concepto con relación a la normatividad interna sobre las cuentas de orden a la contaduría general de la nación y posteriormente presentar la información ante comité de convergencia y de saneamiento contable creado por la empresa amable E.I.C.E	Tener claridad sobre sobre los procedimientos y normas contables que regulan la empresa Amable E.I.C.E de acuerdo a su naturaleza.	Mesa de trabajo con el Comité de Convergencia y de Saneamiento Contable.	unidad	1	20-Sep-19	15-Jul-20	43	0	0%	0	0	0			
3	A	Diferencias entre Formato F08B- ejecuciones presupuestales -(Administrativo)	No se están realizando cruces de información antes de enviarla al aplicativo SIA-Contraloría los formatos de rendición de cuentas.	Incumplimiento de disposiciones generales establecidas en la Resolución No. 144 de 2013, expedida por la Contraloría Municipal de Armenia.	Realizar los respectivos cruces de información con los actos administrativos (Acuerdos) y la ejecución presupuestal con el fin de rendir la información de todos los actos administrativos celebrados durante la vigencia en la plataforma del SIA Contralorías mediante el formato F08A- Modificación de presupuesto de ingresos.	Rendir correctamente la información presupuestal en el formato F08A Modificación de presupuesto de ingresos	Realizar una reunión previa a la rendición de cuenta para verificar que los actos administrativos (Acuerdos) sean tenidos el formato F08A-Modificaciones de presupuesto de ingresos al momento de rendir la cuenta	Unidad	1	20-Sep-19	28-Feb-20	23	1	100%	23	23	23	X		
4	A	Formato F08B y valores relacionados con los tratados presupuestales con diferencia-Administrativo	No se están realizando cruces de información antes de enviarla al aplicativo SIA-Contraloría los formatos de rendición de cuentas.	Incumplimiento de disposiciones generales establecidas en la Resolución No. 144 de 2013, expedida por la Contraloría Municipal de Armenia	Realizar los respectivos cruces de información con los actos administrativos (Acuerdos y resoluciones) y la ejecución presupuestal con el fin de rendir la información de todos los actos administrativos celebrados durante la vigencia en la plataforma del SIA Contralorías mediante el formato Formato F08B Modificación de presupuesto de egresos.	Rendir correctamente la información presupuestal en el formato F08B Modificación de presupuesto de egresos.	Realizar una reunión previa a la rendición de cuenta para verificar que los actos administrativos (Acuerdos y resoluciones) sean incorporados en el formato F08B Modificaciones de presupuesto de egresos, al momento de rendir la cuenta	Unidad	1	20-Sep-19	28-Feb-20	23	1	100%	23	23	23	X		
5	A	Resolución interna de desagregación del presupuesto.	Se evidencia ausencia de mecanismos de control más efectivos que permitan detectar falencias, toda vez que no se tuvieron en cuenta procedimientos establecidos en el Decreto 115 de 1996.	Incumplimiento de los principios dispuestos en el artículo 18 y 19 del Decreto 115 de 1996.	Realizar la resolución interna de desagregación del presupuesto cuando el COMFIS emita la Resolución de Aprobación del mismo, con el fin de dar cumplimiento al Decreto 115 de 1996.	Dar cumplimiento al Decreto 115 de 1996.	Resolución interna de desagregación del presupuesto.	unidad	1	20-Sep-19	28-Feb-20	23	1	100%	23	23	23	X		
6	A	Inconsistencias en Comprobantes de egreso con sus respectivos soportes	Faltan mecanismos de control, seguimiento y monitoreo por parte de la oficina de control interno de la Empresa No se están realizando cruces de información	Incumplimiento de normas legales vigentes que aplican en el estatuto tributario Incumplimiento de disposiciones generales	- verificar el cumplimiento de pagos a la seguridad social por parte de los socios integrantes de las uniones temporales y consorcios de conformidad con la normatividad legal vigente -	Garantizar el cumplimiento de la normatividad vigente en seguridad social para efectuar los pagos a contratistas.	- identificación de normatividad aplicable - cumplir oportunamente con el deber de pago al cumplirse los requisitos para ello. - garantizar la trazabilidad del proceso de pago.	Cantidad de pagos aprobados en meses	12	20-Sep-19	20-Sep-20	52	9	75%	39	0	0			
TOTALES																108,21	69,00	69		

NOTA: El área financiera envió oficio a Gerencia con copia a la asesora de control interno donde se hace necesario cambiar nuevamente la fecha de la acción me mejora de los hallazgo No 1 y 2 hasta el 15 de julio de 2020(documento anexo en el expediente del seguimiento).


Convenciones:

	Columnas de calculo automático
	Información suministrada en el informe de la CGR
	Celda con formato fecha: Día Mes Año
	Fila de Totales

Evaluación del Plan de Mejoramiento

Puntajes base de Evaluación:	
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC 69
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA 207
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMV / PBEC 100.00%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA 52.35%

Rocio Castillo Blanco
 Rocio Castillo Blanco
 Asesora de Control Interno


 Arquitecto, Jesús Antonio Niño Sánchez
 Gerente: Empresa Amable E.I.C.E