

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría General de la República

Entidad: Empresas Públicas de Armenia ESP
Representante Legal: Carlos Alberto Hurtado Plazas
NIT: 890.000.439 -9
Períodos fiscales que cubre: Vigencia 2012
Modalidad de Auditoría: Modalidad Regular Especial Financiera
Fecha de suscripción:
Fecha de Evaluación:

28/06/2013
30/12/2013

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas 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 Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción		
																		SI	NO	
H1		La inclusión de la propiedad, planta y equipo en los Estados Financieros se debe realizar cuando efectivamente se haya realizado el proceso de escritura y registro, independiente del área de la Empresa que tenga como competencia el mencionado proceso.	Se hizo una permuta de predios entre EPA ESP y la Alcaldía de Armenia	Se dio entrada a los predios del Municipio por valor de \$2'176.083.922 y \$2,948.628 y se dio salida a predios por valor de \$4.967.500.000	EPA ESP, procederá a realizar el registro pendiente de los predios ante la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos.	Tener el registro contable de acuerdo a los registros legales de predios	Terminar el trámite de registro de predios	Certificado de tradición	1	Junio-01-2013	Diciembre-30-2013	28%	0	70%	0	0	0			
H2		La Declaración de Industria y Comercio 2012 fue presentada dentro de los plazos establecidos, la administración debe propender por una gestión económica y con observancia de los principios de la gestión fiscal y aprovechar los descuentos por pronto pago.	Discusión por la disminución de la base gravable	Pérdida de descuento	Se incluyó control dentro de la programación de pagos de impuestos	Generar ahorros en los pagos	Control de pagos	Pago	1	Abril-01-2013	Abril-30-2013	4,00	0	100%	4	0	0			
H3		Inversiones Frigocafé Aplicar mecanismos de control diferentes al cruce con el pago de impuestos	Complementar los mecanismos de control existentes, como son: conciliación de información con el Municipio, Gobernación y la Dian.	Contabilidad no cuenta con información verificada a tiempo	Estudiar la factibilidad de realizar verificación periódica del sacrificio del ganado. Conciliar la información reportada con el procedimiento de contabilidad de la EPA ESP.	Tener datos reales y a tiempo de Frigocafé	Datos Reales de venta	Ventas Frigocafé		Julio-01-2013	Diciembre-01-2013	24,00	1	100%	24	0	0			
H4		Rendición de la cuenta - Formato 02 Caja Menor	Error en formato	Información errada	Establecer verificación de información reportada entre Tesorería y Contabilidad	Enviar información correcta al ente de control	Corregir formato reportado	Formato	1	Junio-17-2013	Junio-30-2013	2,00	1	100%	2	0	0			
H5		Hurto de cheques en el área de Tesorería	Falta de mayores controles	Cobro indebido de cheques	Establecer mayores controles en el manejo cheques	Mejorar custodia de cheques	Cumplir custodia de cheques	control: manejo de claves, acceso a la oficina, arqueo de chequeras	3	Julio-01-2013	Diciembre-01-2013	24,00	1	100%	24	0	0			
TOTALES																54,00	0,00	0		

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contraloriagen.gov.co

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	0
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA	54
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMVI / PBE	0,00%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA	99,48%