

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP
 Representante Legal: JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
 NIT:890000439-9
 Períodos fiscales que cubre:2018
 Modalidad de Auditoría:
 Fecha de Suscripción: junio 30 DE 2019-31 DE DICIEMBRE-2019

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	Area Responsable	Observaciones
3	A-F	PAGOS ASUMIDOS POR LA EPA ESP POR EVENTUALIDADES-PATIOS DE TRANSITO	DESCONOCIMIENTO POR PARTE DEL INFRACTOR	DESMEDRO DEL ERARIO PUBLICO POR PAGO DE INFRACCIONES DE TRANSITO CON RECURSOS PUBLICOS	OFICIAR A UNIDAD DONDE SE ORIGINO EN HALLAZGO PARA QUE SE INICIE DEBIDO PROCESO CON COPIA A JURIDICA Y CONTROL INTERNO PARA SU SEGUIMIENTO	DETERMINAR A CARGO DE QUIEN SE EJECUTARA LA RESPONSABILIDAD EN EL PAGO DE DICHAS EVENTUALIDADES	CONTABILIZAR CUENTA POR COBRAR TAN PRONTO SE TENGA POR PARTE DE JURICA LA PERSONA RESPONSABLE DEL HECHO GENERADOR DEL HALLAZGO	GLOBAL	UNO	1-Jul	31-dic	26	CONTABILIDAD-JURIDICA	El proceso de Dirección Fianciamento por acta de del 30 de Junio de 2020 Determino que el origen de la multa fue por accidente de tránsito , donde hubo un lesionado , lo que origino inmovilización del vehiculos; se haran averiguaciones o consultas juridicas para determinar la responsabilidad o establecer el procedimiento adecuado para contabilización de dicho procedimiento para cuando ocurra un nuevo caso.
4	A-F	PAGOS ASUMIDOS POR LA EPA ESP POR EVENTUALIDADES-SANCION DIAN	INEXISTENCIA DE CONTROLES EFECTIVOS	DISMINUCION DE LOS RECURSOS PUBLICOS DERIVADOS DE INTERESES MORATORIOS	OFICIAR A UNIDAD DONDE SE ORIGINO EN HALLAZGO PARA QUE SE INICIE DEBIDO PROCESO CON COPIA A JURIDICA Y CONTROL INTERNO PARA SU SEGUIMIENTO	DETERMINAR A CARGO DE QUIEN SE EJECUTARA LA RESPONSABILIDAD EN EL PAGO DE DICHAS EVENTUALIDADES	CONTABILIZAR CUENTA POR COBRAR TAN PRONTO SE TENGA POR PARTE DE JURICA LA PERSONA RESPONSABLE DEL HECHO GENERADOR DEL HALLAZGO	GLOBAL	UNO	1-Jul	31-dic	26	CONTABILIDAD-JURIDICA	Por acta del 30 de junio de 2020 se iniciara proceso de investigación con el fin de determinar la responsabilidad juridica del asesor tributario dado que existia un contrato externo para la laboración de las declaraciones tributaria.
5	A-F	IMPUESTOS ASUMIDOS POR ESTAMPILLAS	NO SE ESTABLECEN LAS CONDICIONES LEGALES Y ESPECIFICAS A LOS CONTRATOS DE LEASING	PERDIDA DE RECURSOS ECONOMICOS PUES LAS ESTAMPILLAS DEBEN PAGARSE EN SU TOTALIDAD POR EMPRESAS PUBLICAS	NO VOLVER A ASUMIR ESTAMPILLAS EN LOS PAGOS DEL SERVICIO A LA DEUDA Y REALIZAR REUNION CON EL MUNICIPIO PARA ACLARAR LA SITUACION	DETERMINAR CON CON LA EL MUNICIPIO LA OBLIGACION O NO DE DESCONTAR ESTAMPILLAS EN EL PAGO DEL PRINCIPAL O CAPITAL DEL SERVICIO A LA DEUAD	NORMALIZAR EL DESCUENTO DE ESTAMPILLAS A LOS CONTRATOS A QUE HALLA LUGAR Y ESPERAR LA ULTIMA INSTANCIA ANTE CONTRALORIA	uno	UNO	1-Jul-19	31-dic-19	26,00	CONTABILIDAD	Se anexa orden de pago 2551 del 30 de Octubre de 2018 y Ordenes de pago 2886 diciembre 2018 y orden de pago de 14 de enero de 2019 , donde se puede evidenciar que EPA ESP ya no esta asumiendo impuestos por estampillas. Y se anexa Auto No.157 del 09 de agosto de 2019 , "Por medio del Cual no se Avoca Conocimiento del Hallazgo 23 de 2019"

JORGE IVAN RENGIFO RODRIGUEZ
Gerente General

JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
Profesional Especializado I