

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

Entidad: EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP
Representante Legal: MARIA DEL PILAR HERRERA PARDO
NIT:890000439-9

Períodos fiscales que cubre: 2019

Modalidad de Auditoría: AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2019- COMPONNETE FINANCIERO , ESTADOS CONTABLES

Fecha de Suscripción: MAYO 20 DE 2020

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
1	A	APLICACIÓN DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PUBLICA (PGCP)	ENTREGA AL EQUIPO AUDITOR PLAN DE CUENTAS QUE NO CORRESPONDIA AL APLICADO CON RESOLUCION 414 DE SEPTIEMBRE DE 2014	DESGASTE ADMINISTRATIVO DEL EQUIPO AUDITOR OCASIONANDO MALA INTERPRETACION EN EN LOS DICTAMENES	Perfeccionar la implementación en el sistema de Información Financiero la aplicabilidad del Marco Normativo Resolución 414 de 2014	Acondicionar el sistema de información para la generación de un solo estados financieros oportunos, confiables, comparables y verificables según el Marco Normativo Resolución 414 de 2014.	Mesas de trabajo para evaluar el avance de la aplicabilidad del Marco Normativo en el sistema financiero en la extracción de un solo estado Financiero	Actas	2	20 Mayo 2020	31 Diciembre 2020	28	Contabilidad
2	A	SOBREESTIMACION DE LA CUENTA 14 PRESTAMOS POR COBRAR \$692.473..90 Y DIFERENCIAS EN SALDOS INICIALES CGN2015_001_SALDOS_Yo5 MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA A DICIEMBRE DE 2019 CARGADO AL CHIP Y BALANCE DE PRUEBA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 NICSP	FALTA DE VERIFICACION Y CONFRONTACION DE SALDOS FINALES Y ANTERIORES DE LA INFORMACION SUMINISTRADA AL EQUIPO AUDITOR DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL	DETERMINACION DE DIFERENCIA POR SOBREESTIMACION EN CUENTA 14 POR PARTE DE CONTRALORIA	Validación de información contable NICPS que genere el sistema antes de ser entregados a entes externos e internos, corroborando saldos iniciales con informes anteriores cargados al CHIP	Reportar a los entes externos informes Financieros NICPS validados, confiables y verídicos para su correspondiente revisión, evitando generar desgastes administrativos a los entes externos y/o internos	Realizar seguimiento semestral a los estados financieros comparandolos con informes anteriores presentados al CHIP	Informe de seguimiento	2	20 Mayo 2020	31 Diciembre 2020	28	CONTABILIDAD

Original Firmado
MARIA DEL PILAR HERRERA PARDO
Gerente General

Original Firmado
JORGE HERNAN RIOS GIRALDO
Profesional Especializado I

Original Firmado
OLGA LUCIA FERNADEZ CARDENAS
Direccion Financiamiento