

FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: AMABLE E.I.C.E
Representante Legal: JESUS ANTONIO NIÑO SANCHEZ
NT: : 900.333.837-1

Periodos fiscales que cubre: 2018

Modalidad de Auditoría: Especial componente Financiero

Fecha de Suscripción:

Fecha de Evaluación:

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (Máximo 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 vencidas (Pol)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMV)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción	
																		20-sep-19	30-sep-20
																		SI	NO
1	A	Acciones de mejora al plan de mejoramiento	No se están aplicando los procedimientos ya establecidos en normas bajo las NIIF COLDAAP (resultados financieros) y relacionados en actos administrativos. Deficiencias en la comunicación entre dependencias y funcionamiento (nivel directivo-nivel ejecutivo).	Incumplimiento de disposiciones generales establecidas bajo las normas NIIF COLDAAP. 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 probocimientos 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	100%	43	43	43		
2	A	Las Cuentas por pagar no reflejan realidad en el Balance General 2018. (Administrativo)	No se realizan cruces de información entre contabilidad presupuestal y reales. Falta mecanismos de control seguimiento y monitoreo por parte de la oficina de control interno y monitoreo	Incumplimiento de las políticas contables previstas 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 probocimientos 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	100%	43	43	43		
3	A	Diferencias entre Formato FOBA-Modificaciones de presupuesto (Administrativo)	No se están realizando cruces de información antes de enviarse 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-Contraloría mediante el formato FOBA-Modificación de presupuesto de ingresos.	Rendir correctamente la información presupuestal en el formato FOBA Modificación de presupuesto de ingresos	Realizar una reunión previa a la rendición de cuenta para verificar que los actos administrativos (Acuerdos) sean tendidos en formato FOBA-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 FOBA-Modificaciones de presupuesto relacionadas con los tratamientos presupuestales con diferencia Administrativa	No se están realizando cruces de información antes de enviarse 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-Contraloría mediante el formato Formato FOBA Modificación de presupuesto de egresos.	Rendir correctamente la información presupuestal en el formato FOBA 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 FOBA 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 frecuentes que permitan detectar fallas en la ejecución en cuenta procedimientos establecidos en el Decreto 115 de 1996.	Incumplimiento de las disposiciones previstas en el artículo 10 y 15 de 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	Inconsistencia en Comprobantes de egreso con sus respectivos reportes	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 penales	- 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.	Cantidad de pagos aprobados en meses	12	20-sep-19	20-sep-20	52	9	100%	52	52	52
---	---	---	--	--	--	---	---	--------------------------------------	----	-----------	-----------	----	---	------	----	----	----

TOTALES

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 de mejora de los hallazgos No 1 y 2 hasta el 15 de julio de 2020(documento anexo en el expediente del seguimiento).

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

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

Rocio Castillo Blanca
Rocio Castillo Blanco
Asesora de Control Interno

Maria del Pilar Herrera Pardo
Ingeniera Maria del Pilar Herrera Pardo
Gerente Encargada - Empresa Amable
E.I.C.E