

		EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE PIEDECUESTA E.S.P					CÓDIGO: GPI-SG.CDR01-103.F43			
		PLAN DE MEJORAMIENTO					VERSIÓN: 0.0			
		SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO RESULTADO DE AUDITORÍA REALIZADA POR JEFE DE CONTROL INTERNO					PÁG. 1 -1			
PROCESO AUDITADO:	Contabilidad				Ciudad: PIEDECUESTA	Teléfono: 6544050				
AREA:	Direccion Administrativa y Financiera				Direccion :Carrera 8 # 12-28		Periodo informado: 2021-2022			
Representante Legal: GABRIEL ABRIL ROJAS					Fecha suscripcion: 21 NOVIEMBRE DE 2022					
HALLAZGOS VIGENCIA:										
Numero Consecutivo del hallazgo	Descripcion hallazgo	causa	Acciones de mejoramiento	Indicador de Cumplimiento (Fórmula)	Meta	Fecha iniciacion Metas	Fecha terminacion Metas	Responsable	Observaciones	Avance meta
1	Saldos en cuentas por pagar y en anticipos que no reflejan la realidad económica de la entidad	saldos de cuentas por pagar a diciembre 31 de 2021 correspondiente a vigencias anteriores (2010-2018) continuan existiendo en el auxiliar contable con fecha de corte julio 31 del 2022. la misma situacion ocurre con los anticipos registrados en los auxiliares contables de la entidad con saldo desde el 2010 hasta la fecha que no han sido tratados en comite de sostenibilidad contable y afectan la informacion financiera de la entidad con la cual la junta directiva toma las respectivas decisiones.	1. Se solicitara a la Oficina de Planeacion Institucional las actas parciales y finales de obra que soportan la ejecucion de cada contrato en cuentas por pagar. 2. Se realizaran mesas de trabajo con los involucrados en el proceso para revisar cada caso (planeacion, tesoreria, direccion administrativa, juridica, contabilidad y abogado) 3. las decisiones tomadas en la mesa de trabajo se presentaran a comite de sostenibilidad para finiquitar los procesos	numero de saldos en cuentas por pagar y anticipos depurados / numero total de saldos en cuentas por pagar y anticipos por depurar	40%	21/11/22	30/03/2023	Contabilidad Direccion Administrativa y Financiera Planeación Institucional	CUENTA 240101001 1. Se solicito a la oficina jurídica concepto frente a la prescripción de la acción para cobrar o pagar los saldos a los contratistas 2. Se llevo a comite de sostenibilidad contable cinco (5) casos, en solicitud de autorización para baja en cuenta tomando como soporte la antigüedad de las cuentas, de las cuales se aprueban cuatro. los demás casos se llevan a mesa de trabajo con soporte documental. 3. La mesa de trabajo sugirio enviar cada caso debidamente documentado al área jurídica en solicitud de concepto frente a la caducidad de la acción debidamente soportado. 4. Se envió a jurídica dos casos en diciembre 13/2022 de los cuales se obtiene respuesta para uno con indicación de que lo presentarán al comité y defensa judicial de la empresa. Al cierre de diciembre 31/2022 se tienen documentados siete (7) casos que se enviarán a la oficina jurídica en los primeros días del mes de enero /2023. Anexos: Acta de comité de sostenibilidad N.27/2022 con soporte documental de los casos presentados. correo a la oficina jurídica en solicitud de concepto sobre caducidad de las cuentas por pagar.carta respuesta de oficina juridica de noviem 28/2022 con concepto de abogado externo.Nota interna de dic. 13/2022 en solicitud de concepto para dos (2) procesos documentados.Nota interna juridica dic.13_2022 .balance terceros ctas por pagar saneadas. CUENTA 190601001 1.se aporfo balance de prueba por terceros evidenciandose disminucion del 7% en el valor total registrado en esta cuenta, no obstante el plan de mejoramiento tiene fecha final el dia 30 de marzo del 2023 Anexos:balance de prueba por terceros (CUENTA 190601001)	26%
2	Desactualización de los procedimientos que soportan las actividades	desactualizacion de la documentacion del proceso	actualizar los procesos teniendo en cuenta las actividades realizadas por el área	numero de procesos actualizados	100%	21/11/22	30/03/2023	Contabilidad	Se actualizaron los procesos existentes en contabilidad Anexos: 1. proceso consolidacion de información 2.proceso causacion de cuentas	100%