

**FORMATO No 2
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA
Representante Legal: CARLOS ALBERTO HURTADO PLAZAS
NIT: 890000439
Períodos fiscales que cubre: 2014-2016
Modalidad de Auditoría: Regular y Financiera

Fecha de Suscripción: 23 de Noviembre de 2015; 7 de Junio de 2016; 28 de Diciembre 2016; mayo 2017, junio 2017, set 2017, nov 23 de 2017, dic 21 de 2017
Fecha de Evaluación: 30 de Septiembre de 2017

24/1/2014
31-dic-17

| Numero consecutivo del hallazgo | Código hallazgo | Descripción hallazgo (No más de 50 palabras) | Causa del hallazgo | Efecto del hallazgo | Acción de mejoramiento | Objetivo | Descripción de las Metas | Denominación de la Unidad de Medida | 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 | Puntaje Logrado por las metas | Puntaje Logrado por las metas | Puntaje atribuido metas | Efectividad de la acción | | observacion | |
|---------------------------------|-----------------|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|----|-------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | SI | NO | | |
| F17 | 3 | Incentivumbreen el saldo de la cuenta 231401 Financiamiento Interno de Largo Plazo-Prestitamos banca comercial \$151.977.724 | Mal registro en la codificación del registro contable | Inseridumbre en los saldos de la obligación N°17487 del Banco Sudameris | Rectificar la imputación del registro en la vigencia 2017 y se entrará a conciliar los saldos de las obligaciones financieras al final de la vigencia fiscal | Evitar que se produzcan o sobre o subestimaciones en los saldos de las obligaciones financieras de la empresa | Rectificar el registro contable mal imputado | Porcentaje | 100% | 18-may-17 | 30-dic-17 | 4.29 | 1 | 100% | 4 | 4 | 4 | | | Auxiliar por cuenta recuperación por gastos causados y Auxiliar por cuenta Banco sudameris |
| F17 | 5 | Debilidades en la actualización y / o ajustes de sistema de información (manuales y procedimientos) bajo nuevo marco normativo | La empresa no cuenta con las herramientas suficientes en Software | Incumplimiento parcial en la aplicación de la Normatividad- Resolución 414 de la CGN | Se realizará contrato que permita mejorar los sistemas de información | Llegar a cumplir con toda la normatividad en convergencia NICS | Aplicación y actualización de la normatividad en convergencia NICS | Porcentaje | 100% | 18-may-17 | 30-dic-17 | 4.29 | 1 | 100% | 4 | 4 | 4 | | | Contrato clausulado simplificado No. 297 de septiembre 19 de 2107 . Evidencia en el archivo de gestión del la dirección financiamiento código 600.59.08 |
| F17 | 6 | No reporte de boletín de deudores morosos del Estado segundo semestre 2016 ante CGN | El no reporte por parte de otras dependencias de la información requerida | Incumplimiento de la normatividad expedida por la CGN, lo que acarrea sanciones | Generar el reporte de los deudores morosos del Estado en tiempo oportuno para la CGN | Realizar el reporte de los deudores morosos del Estado en tiempo oportuno para la CGN | Generar el reporte del boletín de morosos en los tiempos establecidos | Porcentaje | 100% | 18-may-17 | 30-dic-17 | 4.29 | 1 | 100% | 4 | 4 | 4 | | | Formato fecha 27/12/2017 relación deudores morosos |
| D12017 | 1 | Deficiencia gestión recaud cartera, presunta incidencia administrativa y disciplinaria para las Empresas Públicas de Armenia ESP | Falta de seguimiento al compromiso pactado matrícula 27982 el 31 de Octubre de 2013 | Aumento de saldos de cartera | Realizar seguimiento a los compromisos de pago y financiación suscritas con los clientes | Propender por el cumplimiento de los acuerdos de alijo y financiación suscritos por los usuarios de EPA ESP | Carta bienvenida convenio Notificación de Suspensión Llamada Recordatorio Suspensión del servicio Seguimiento suspensiones Carta revertir descuentos | Porcentaje % | 100% | 29-jun-17 | 29-jun-18 | 4.29 | | 0% | 0 | 0 | 0 | | | |
| D22017 | 2 | Los valores cobrados o facturados por parte de EPA ESP, no corresponden con los valores reportados en la base de datos de Acueducto vigencia 2014. | En el seguimiento a las cifras de la base de datos por concepto del servicio de acueducto que fue suministrada por parte del área comercial de EPA | Deficiencia en el control realizado entre las partes involucradas a fin de generar información contable. | Generar reporte unico de balance Subsidios y Contribuciones (Sistema Información Comercial). | Validar con SUII, Dirección Financiamiento y Dirección Comercial de EPA ESP, que el valor generado por balance subsidios mas contribuciones este conciliado. | Verosimilitud del valor reportado por subsidios y contribuciones Vs Valor Facturado por el mismo concepto. | Porcentaje % | 100% | 10-sep-17 | 11-sep-18 | 1.57 | | 0% | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | | | | | | | | | | | 5.66 | 1 | 100% | 0 | 0 | 0 | | | Acta de actualización documentos internos y externos del |

