

*Desarrollo Sostenible"*

<p>2. ADMINISTRATIVO</p>	<p><b>HALLAZGO No 2, Administrativa</b> Diferencias presupuesto contabilidad. Se pudo evidenciar una diferencia entre presupuesto y contabilidad en cuenta por pagar, gastos e ingresos.</p>	<p>Las áreas de Presupuesto y Contabilidad al cierre fiscal realizarán una conciliación de la información de cuentas por pagar gastos e ingresos</p>	<p>Conciliación realizada al cierre del año fiscal</p>	<p>Se realizó de forma mensual la comparación de la información cargada desde el área de tesorería, con respecto al área de presupuestos con un corte parcial hasta el mes de octubre, identificando inicialmente diferencias en los meses de febrero y marzo, por lo cual las dos áreas realizaron una revisión minuciosa, en la cual evidenciaron las falencias, y procedieron a subsanar estos, tanto internamente como en la plataforma Sia Observa.</p> <p>Así mismo, el compromiso de las dos áreas continua, ya que se seguirán realizando los barridos de comparación mensual, y al finalizar la vigencia se ejecutará un cotejo final, con el propósito de no tener ningún tipo de diferencia.</p>	<p>80%</p>	
--------------------------	--	--	--	---	------------	--

TOTAL, PORCENTAJE DE AVANCE: 90%

Elaboró y transcribió Asesor de Control Interno de gestión  
Andrés Felipe Zuluaga Montoya

Voco Subgerente Financiera y administrativa  
Luz Aida Pachon Vicente

### INFORME DE AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO

**AUDITORIA MODALIDAD:** AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL, GESTIÓN FISCAL, CONTROL FINANCIERO, FACTOR ESTADOS CONTABLES, OPINIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS, DICTAMEN Y EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL (INTERNO CONTABLE, BAJO LA NORMATIVIDAD VIGENTE, DE SERVICIUDAD ESP, CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2018

**NOMBRE DE LA ENTIDAD:** SERVICIUDAD ESP

**REPRESENTANTE LEGAL:** FERNANDO JOSE DA PENA

**NIT:** 816001609-1

**PERIODO FISCAL:** 2018

**FECHA DE SUSCRIPCIÓN:** MAYO 2019

Nº DE HALLAZGO	RELACIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS PROPUESTAS	METAS LOGRADAS	% cumplimiento	PUNTAJE OBTENIDO POR META
1. ADMINISTRATIVO	<p><b>HALLAZGO No. 1.</b> OBSERVACION Administrativo, integralidad del módulo contable.</p> <p>Se pudo evidenciar que el concepto que queda en los libros auxiliares de bancos coincide permanentemente cuando realizan transferencias, porque trabajan con una única plantilla de comprobante y se pierde la trazabilidad clara de las transacciones.</p>	El área de tesorería verificara de manera continua los detalles de los registros contables, con el fin de controlar los errores en la utilización de una única plantilla.	Revisión y seguimiento de manera trimestral.	Una vez identificado que el error en el concepto de los comprobantes de pago, el cual se debía a que esto se realizaba de forma mecánica (copiar y pegar) del sistema, y que posiblemente por equivocación se insertaba un concepto diferente, el área administrativa y financiera, estableció que el personal que realiza estas actividades, que se debe digitar de forma manual el concepto y no realizar el ejercicio de forma automática, disminuyendo de esta forma lo posibles errores.	100%	