



NIT. 806.013.999-2

Oficio **EPA-OFI-002971-2018**

Cartagena de Indias D.T. y C., Thursday, July 05, 2018

Doctor  
**FREDDY QUINTERO MORALES**  
Contralor Distrital de Cartagena de Indias ( E )  
Cartagena

Asunto: RE: INFORME DEFINITIVO AUDITORIA AL BALANCE VIGENCIA 2017-  
SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

Cordial saludo,

Por medio del presente, me permito radicar y suscribir el Plan de Mejoramiento de la Auditoría al Balance Vigencia 2017, con el fin de presentar las acciones de mejoras a las observaciones detectadas por la comisión auditora y dar cumplimiento a la Resolución Reglamentaria No. 104 de 2017.

Atentamente,

  
**ALVARO VARGAS MARTINEZ**  
Director General  
Establecimiento Público Ambiental

Anexos: 4 folios, 1 cd.

**CONTRALORIA DISTRITAL**

N° DE RADICACIÓN: 1481

FECHA: 05/03/18

HORA: 3:10pm

N° DE FOLIOS: 4 + 1cd

FIRMA: Johannis K. G.

*Recibido  
06/07/2018  
MB: 06226  
Olivero Mik U*

## PLAN DE MEJORAMIENTO: AUDITORÍA AL BALANCE VIGENCIA 2017 - ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA DE INDIAS - EPA.

No.	Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
					Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
1	No se evidencia en las notas a los estados financieros los bienes dados de baja por la entidad, situación que no permite determinar el impacto en el resultado.	Revelar en las notas a los estados financieros las bajas de bienes que se produzcan con el fin de mirar el impacto.	Contabilidad	Contador	1 de enero de 2018	31 de diciembre de 2018	Revelaciones de bienes dados de baja	Revelaciones de bienes dados de baja al 100%	
2	Respecto a lo concerniente a la Resolución 533 de 2015, se evidencio que la entidad a corte de 31/12/2017 ha avanzado en la transición al nuevo marco normativo, en cuanto a establecer las políticas contables, proyecto de homogenización de cuentas contables, análisis del impacto del nuevo marco, depuración de cuentas, pero durante la vigencia 2017, no se logró en su totalidad dejar definido el sistema contable acorde al nuevo marco normativo.	Terminar y dejar definido en sistema contable de acuerdo al nuevo marco normativo	Contabilidad	Contador	1 de enero de 2018	31 de diciembre de 2018	Sistema Contable definido y terminado en la entidad	Sistema Contable definido y terminado en la entidad al 100%	