



Gana
Cartagena y
Ganamos todos



Cartagena de Indias, D.T y C. **09 JUL. 2018**

TC-CI-07.01- **1015** -2018.

Doctor

FREDDY QUINTERO MORALES

Contralor Distrital de Cartagena de Indias.
Barrio Pie de la Popa, Calle 30 No. 19 A-09 Calle Moraima.
Tel 6560977.
Cartagena de Indias.

CONTRALORIA DISTRITAL

N° DE RADICACIÓN: 1503

FECHA: 09-07-18

HORA: 2:36 pm

N° DE FOLIOS: 2

FIRMA: [Signature]

ASUNTO: Plan de Mejoramiento Auditoría al Balance Vigencia 2017.

Cordial saludo,

Por medio de la presente nos permitimos hacer entrega del Plan de Mejoramiento mediante el cual se subsanarán los hallazgos señalados en el informe definitivo resultado de la Auditoría al Balance Vigencia 2017, realizado en esta entidad.

Adjunto el Plan de mejoramiento en cuestión, en un (1) folio.

Atentamente,

JUAN CARLOS PIANETA AREVALO
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Un (1) Folio.

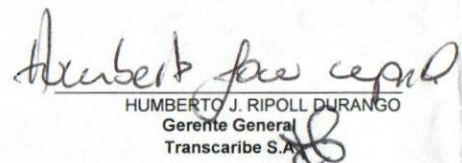
*Recibido:
10/07/2018
No: 0634
[Signature]*



Entidad: Transcribe S.A.
Representante legal: Humberto Ripoll
NIT: 806014488
Periodo fiscal: 2017
Modalidad Auditoría: Balance
PLAN DE MEJORAMIENTO

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	En cuanto al Distrito de Cartagena este aparece reportando una partida en las reciprocas por valor de 32.690.367.163., partida no reportada por Transcribe, situación que evidencia la no conciliación de la referida partida. Respecto a los saldos de las reciprocas con Une Telecomunicaciones, se evidencia la gestión (correos electrónicos) por parte de Transcribe por conciliar los saldos, aunque a la fecha no se ha logrado. Con la entidad Positiva, aun persisten las diferencia en los saldos, pese a la gestión realizada por la entidad auditada, su reciproca no ha actualizado sus saldo.	1. Verificar con el Distrito de Cartagena la partida reportada como reciproca y realizar las conciliaciones a que haya lugar. 2. Solicitar a la Sociedad Positiva la actualización de sus saldos para lograr la conciliación.	Dirección Administrativa y financiera	Profesional Especializado-Contador	6-Jul-2018	31-Dec-2018	Operaciones reciprocas conciliadas/Operaciones reciprocas reportadas	Conciliar los saldos de las operaciones reciprocas realizadas entre Transcribe y el Distrito y Positiva, Compañía de Seguros.	Por la dinámica de las operaciones reciprocas, siempre se van a presentar diferencias, entre los saldos de una entidad y otras. Transcribe S.A. seguirá conciliando y haciendo las gestiones con las entidades pertinentes. Estas diferencias no deben considerarse como justificación para dictaminar unos estados financieros "con Salvedades"
2	La variación relativa de la cuenta "Subvención para gastos de funcionamiento" realizada por la entidad entre los años 2017 y 2016 es de 78% (\$ 5.475.294) miles de pesos, mientras que para la comisión es de -22% (\$ 1.524.706) miles de pesos, presentando una diferencia de 56% (\$ 3.950.588).	Revisar el valor de la variación (diferencia) determinada en la cuenta "Subvención para gastos de funcionamiento"	Dirección Administrativa y financiera	Profesional Especializado-Contador	6-Jul-2018	31-Dec-2018	verificación y recálculos de las variaciones /en la respectiva cuenta.	Prevenir futuras diferencias en el valor las variación relativa a la cuenta "Subvención para gastos de funcionamiento".	La diferencia en el valor de la variación de una cuenta no es justificación para dictaminar los estados financieros con "Salvedad"
3	Revisar y actualizar la matriz de riesgo, existe en el componente "valoración del riesgo" descripciones sin definir, generando incertidumbre al actual.	Revisar y actualizar la Matriz de riesgo, definiendo todos los componentes de la misma	Dirección Administrativa y financiera/Control interno	Dirección Administrativa y financiera/Control interno	06/07/2018	31-Dec-2018	Matriz revisada y actualizada/Matriz vigente	Actualizar la Matiz de riesgo.	


JUAN CARLOS PIANETA AREVALO
Jefe Oficina Asesora Control Interno
Transcribe S.A.


HUMBERTO J. RIPOLL DURANGO
Gerente General
Transcribe S.A.