

NIT. 806.013.999-2

Oficio EPA-OFI-002439-2019

Cartagena de Indias D.T. y C., martes, 2 de julio de 2019

Doctor
FREDDY QUINTERO MORALES
Contralor
Contraloría Distrital de Cartagena de Indias
Cartagena

RECIBIDO
E201907031
03-07-19
3 + CD (4)
11:49 AM
folewis R.G

Asunto: Remisión Plan de Mejoramiento de Auditoría al Balance Vigencia 2018

Cordial saludo,

En atención al oficio EXT-AMC-19-0058412, mediante el cual se recibe en la Entidad, el Informe Definitivo de la Auditoría al Balance, vigencia 2018, se remite en dos originales y un CD, el Plan de Mejoramiento; con el fin de presentar las acciones de mejoras a los hallazgos detectados por la comisión auditora y dar cumplimiento a la Resolución Reglamentaria N° 104 de 2017.

Atentamente,



ALVARO VARGAS MARTINEZ
Director General

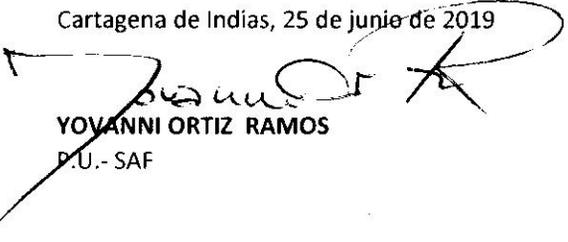
Proyectó: Delia Calvo Ramirez – Jefe de la Oficina de Control Interno
Anexo: dos (2) originales y un (1) CD

Recibido: 05/07/2019
Kob: 0391
Ely, Aik &

PLAN DE MEJORAMIENTO: AUDITORÍA AL BALANCE VIGENCIA 2018 - ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA - EPA

| No. | Descripción del Hallazgo | Acción de Mejoramiento a desarrollar | Área Encargada | Responsable del Cumplimiento | Ejecución | | Indicador de Cumplimiento | Meta |
|-----|--|--|----------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|---|------|
| | | | | | Fecha de Inicio | Fecha de Terminación | | |
| 1 | Al indagar acerca del contenido de la cuenta - 13849001 Otros deudores - en auxiliares, anexos y las notas a los estados financieros no evidencia información que revele el detalle de los terceros y los conceptos que dieron motivo a su reconocimiento en los estados financieros, generando así una incertidumbre por valor de \$18.570.034. | Revelar en los libros auxiliares, y notas a los estados financieros los terceros de la cuenta 13849001 Otros deudores, con los conceptos que dieron su origen al reconocimiento con el fin de no generar incertidumbre en los estados financieros de la entidad. | Contabilidad | Contador | 1 de julio de 2019 | 31 de diciembre de 2019 | Valor en los libros auxiliares Vs Número de deudores. | |
| 2 | Al revisar la cuenta - 2436 Retenciones en la fuente - se evidencia una diferencia entre el valor depositado en el auxiliar - 243605 Servicios - con el valor físico mostrado en la declaración de retención en la fuente correspondiente al mes de diciembre de 2018 y presentada el mes de enero de 2019, generando una subestimación por valor de \$2.961.615,00. | Evitar que se presenten diferencias en el libro auxiliar de Retenciones en la Fuente con las declaraciones correspondientes en cualquier periodo. | Contabilidad | Contador | 1 de julio de 2019 | 31 de diciembre de 2019 | Conciliar los valores en libros Vs la información a registrar en la cuenta retención en la fuente 2436 mensualmente | |

Cartagena de Indias, 25 de junio de 2019


 YOVANNI ORTIZ RAMOS

P.U.- SAF