

AM-PG-SETP- 133

Armenia Quindío, 18 de abril de 2024

Doctora

**Katherine Pulecio Gómez**

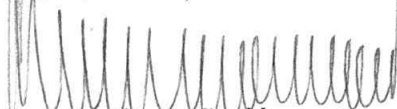
Contralora municipal de Armenia

Asunto: Informe de acciones correctivas plan de mejoramiento Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2022 de la Empresa Amable E.I.C.E

Cordial saludo,

De manera atenta, AMABLE E.I.C.E. presenta el informe de reporte de acciones correctivas en el marco del plan de mejoramiento suscrito el día 14 diciembre de 2023, Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2022 de la Empresa Amable E.I.C.E realizada por la Contraloría Municipal de Armenia y acorde con lo preceptuado en el artículo 11 de la Resolución 111 del 6 de julio de 2021 "POR MEDIO DE LA CUAL SE MODIFICA LA RESOLUCIÓN No. 232 del 2020 "POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA LA METODOLOGÍA PARA LA SUSCRIPCIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA".

Atentamente,



**James Castaño Herrera**

Gerente

AMABLE E.I.C.E

Elaboró: Rocío Castillo Blanco – Asesora de control interno AMABLE E.I.C.E. 

Anexos: 1 archivo en Excel  
1 archivo en pdf

**Dirección:** Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

**Email:** amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable set



GOBIERNO DE COLOMBIA



ALCALDÍA DE  
**ARMENIA**

FORMATO No 2  
INFORME DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO



Entidad: Empresa Amable E.I.C.E  
Representante Legal: JAMES CASTAÑO HERRERA  
NIT:900.333.837-1

Periodos fiscales que cubre: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
Tipo de Auditoría: Auditoría Financiera y de Gestión Vigencia 2022 realizada por la CMA  
Fecha de Suscripción: 14 de diciembre de 2023

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Meta establecida	Estado	Porcentaje de ejecución	Notas explicativas del avance	Fecha de Seguimiento	Resultado de la Meta	Resultado del Indicador	Efectividad de la acción	Observaciones
1	SOBREESTIMACIÓN EN EL SALDO DE LA CUENTA 323002 PÉRDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO POR VALOR DE \$ 2.688.687,25	Corregir la parametrización contable respecto a la causación del pago de prestaciones sociales y factores salariales	(1) Una corrección de la parametrización contable de la Empresa Amable	Ejecutada	100%	En el mes de enero del 2024, se ajustó parametrización de la causación de las prestaciones sociales, de tal forma que en el momento de elaborar la Orden de pago el registro sea pasivo contra pasivo y que el momento de realizar las provisiones mensuales y así evitar la duplicidad en el registro del gasto y por ende la aplicación del ajuste de cada prestación social. La aplicación de la acción de mejora se realizó directamente en el aplicativo contable, sin embargo para constatar el ajuste se adjunta la base de datos de las parametrizaciones antes y después, es decir, la base de datos con que inició la vigencia 2024 y la base de datos actual.	15/04/2024	1	Se evidenció que el área correspondiente realizó (1) Una corrección de la parametrización contable de la Empresa Amable.	En el seguimiento realizado, se evidenció que la acción aporta a la corrección de los valores relacionados con la causación del pago de las prestaciones sociales y los factores salariales en la parametrización contable del sistema de la Empresa. No obstante, la Oficina de Control Interno recomienda darle continuidad y permanencia a este proceso para garantizar la efectividad de la acción.	Sin observaciones por parte de la Oficina de Control Interno
2	DEFICIENCIAS EN LA ACTUALIZACIÓN Y/O MODIFICACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES	1. Documentar y socializar un procedimiento interno sobre la gestión del Plan Anual de Adquisiciones 2. Diseñar e implementar un puntaje de chequeo, para que una vez sea actualizado el Plan Anual de Adquisiciones sea evidenciado en esta bitácora	1. Un procedimiento documentado y socializado	Ejecutada	100.00%	Se verificó el Procedimiento elaboración y seguimiento Plan Anual de adquisiciones "Código P-AM-PA-SETP-12" publicado en espacio virtual que almacena la documentación de la gestión de la calidad de la empresa, y que fue aprobado y socializado en Comité Institucional de gestión y desempeño de la Empresa Amable en acta No 001 de 31/01/2024.	15/04/2024	1	Se evidenció 1. Un procedimiento documentado y socializado.	La documentación de procedimientos aporta a la corrección de errores y estandarización de procedimientos internos, sin embargo, se recomienda darle continuidad y permanencia al proceso de revisión y socialización de la documentación para garantizar la efectividad de la acción.	Sin observaciones por parte de la Oficina de Control Interno
3	INCONSISTENCIAS EN FORMATOS DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA 2022	1-Documentar y socializar un procedimiento que establezca las directrices generales, pasos y puntos de control para la rendición de cuentas anual consolidada de la Empresa Amable	1. Un procedimiento documentado y socializado	Ejecutada	100%	Se verificó el Procedimiento para la Rendición de la Cuenta "Código F-AM-PA-SETP-02" publicado en espacio virtual que almacena la documentación de la gestión de la calidad de la empresa, y que fue aprobado y socializado en Comité Institucional de gestión y desempeño de la Empresa Amable en acta No 002 de 21/03/2024.	15/04/2024	1	Se evidenció 1. Un procedimiento documentado y socializado.	La documentación de procedimientos aporta a la corrección de errores y estandarización de procedimientos internos, sin embargo, se recomienda darle continuidad y permanencia al proceso de revisión y socialización de la documentación para garantizar la efectividad de la acción.	Sin observaciones por parte de la Oficina de Control Interno

Rocio castillo Blanco

FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGAS SUS VECES

4