

<p style="text-align: center;">FORMATO No 1 INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría Municipal de Armenia</p>													
<p>Entidad: RED SALUD ARMENIA QUINDIO Representante Legal: Magda Lucia Carvajal Iriarte NIT: 801.001.440 Periodo fiscal que cubre: 15 de Junio/2018 al 14 de junio de 2019 Modalidad de Auditoria: Regular Vigencia 2017 Fecha de Suscripción: 15 de junio de 2018</p>													
Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del Hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de Mejora Correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
1		Sobreestimación en el grupo 14 Deudores, 1420 Avances y Anticipos Entregados por valor de \$200.000.000 (Administrativo)	No reclasificación por valor de \$ 200.000.000 la cuenta de activos	Sobreestimación de la cuenta de deudores y subestimación de la cuenta de activos	<p>ACCIÓN CORRECTIVA: Se reclasifico el saldo en la construcción en el Estado de Financiero de Apertura -Esfa al momento de la transición a la Norma Internacional.</p> <p>ACCIÓN DE MEJORA PREVENTIVA: Clasificar, reconocer y reclasificar los valores contabilizados en anticipos y que llegaren a afectar la Propiedad Planta y Equipo PPyE en las cuentas pertinentes antes del cierre de cada ejercicio.</p>	Cumplir con los lineamientos según Resolución 414 de 2015 y sus modificaciones, en cuanto a reconocimiento de activos fijos	Reclasificar la cuenta otros deudores un valor de \$ 200.000.000 a la cuenta de activos fijos	UNIDAD	1	15/06/2018	31/08/2018	14	CONTABILIDAD
2		Incertidumbre en el grupo 15 Inventarios, 1518 Materiales para la Prestación de Servicios por valor de \$2.245.282 (Administrativo)	No dada de baja a medicamentos vencidos al cierre de la vigencia 2017.	Al 31 de diciembre en la cuenta 15180101 del balance general, se encuentra sobreevaluada en \$2.245,282 por medicamentos vencidos.	<p>ACCIÓN CORRECTIVA: Se procedió a dar de baja dichos medicamentos en el mes de Enero de 2018, tras realizar el respectivo Comité Técnico de Sostenibilidad contable en el cual se aprobó definitivamente la baja, ante la falta de recuperación por parte de la empresa proveedora de los medicamentos.</p> <p>ACCIÓN DE MEJORA PREVENTIVA: Diseñar e implementar un plan de seguimiento de tal manera que al 30 de noviembre de cada año se tenga, por lo menos el 95% de las bajas ya contabilizadas y así generar un informe el cual se envíe copia a Control interno, para lo cual se circularizará a los responsables de inventarios y a Bienes y Servicios para que realicen los inventarios y ajustes pertinentes y reporten dicha información al área contable en la primera quincena de diciembre</p>	Llevar a la realidad los inventarios en la cuenta 15180101 del balance general.	Registrar las bajas en el sistema Dinámica. Net/ las bajas solicitadas mediante comité sostenibilidad contable.	UNIDAD	1	15/06/2018	31/01/2019	52	CONTABILIDAD y FARMACIA

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del Hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de Mejora Correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable
3		Notas Especificas a los Estados Contables- (Administrativo)	Las notas a los Estados Financieros, no son en su totalidad lo suficientemente especificas, explicativas y claras.	No permite tener claridad sobre los efectos, cambios y situaciones particulares de las cuentas afectadas en los procesos de depuración y saneamiento contable, cambios significativos en el proceso de convergencia.	<p>ACCIÓN CORRECTIVA: Las notas anexas a la información bajo PGCA son las notas en norma local las cuales fueron presentadas al ente control, las Revelaciones incluidas políticas contables son anexas a los informes bajo Norma Internacional.</p> <p>ACCIÓN DE MEJORA PREVENTIVA: Proporcionar revelaciones adicionales a los requerimientos exigidos por las NIIF, que permitan a los usuarios comprender el impacto de determinadas transacciones, así como de otros hechos o condiciones, sobre la situación y desempeño financieros de la entidad, por lo tanto a Noviembre 30 de 2018 debe haber unas revelaciones proyectadas ya al cierre del ejercicio para que sean revisadas y se hagan recomendaciones por parte la Revisoría Fiscal y así proporcionar unas revelaciones útiles a los grupos de interés</p>	Mostrar detalladamente los hechos económicos y cambios generados por marco normativo, mas relevantes de la Institución	Realizar notas especifica, claras y explicativas a los Estados financieros	UNIDAD	1	15/06/2018	28/02/2019	34	CONTABILIDAD
												0,00	

Hdqdale.
MAGDA LUCIA CARVAJAL IRIARTE
GERENTE

Alba Luz Hernández Montealegre
ALBA LUZ HERNANDEZ MONTEALEGRE
CONTADORA

Convenciones:	
	Columnas de calculo automático
	Información suministrada en el informe de la CMA
	Celda con formato fecha: Día Mes Año