

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia : TESORERIA
Responsable dependencia : EDINSON CARDENAS RAMIREZ
Vigencia fiscal : 2017
Modalidad de Auditoría: REGULAR
Proceso Auditado : CAJA MENOR
Fecha de suscripción: JUNIO 14 DE 2017

NUMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	DESCRIPCION HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFFECTO DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	DENOMINACION DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	RESPONSABLE
1	Existen tickets de tanqueo de combustible sin describir la placa del vehiculo			Aplicabilidad a la resolucion AE- 0004 del 03 de enero de 2017 "Por medio de la cual se aprueba el fondo caja menor para la vigencia fiscal 2017"	Garantizar el debido control y seguimiento a los recursos del fondo de caja menor de acuerdo a lo establecido en la Ley y en la normatividad regulatoria interna de la Empresa	Ubicar en los tickets de combustibles la placa del vehiculo al cual se le cancela	Tickets de combustible	100%	14/06/2017	31/12/2017	28	Tesorero
2	En algunas solicitudes de autorizacion del gastos no existe el Vo.Ba del Director Admitivo y Fero					Detallar la autorizacion del gasto	Solicitud de necesidad autorizadas	100%	14/06/2017	31/12/2017	28	Director Admitivo y Fero
3	En la resolucion N° 0002 del 07 de enero de 2016 de caja menor , no aparece la delegacion del gasto en cabeza del Director Admitivo y Fero			Fortalecer los controles sobre los soportes que justifiquen los gastos de la caja menor y las autorizaciones de los funcionarios delegados para autorizar los gastos del fondo de caja menor.		Determinar la delegacion del gasto para fondo caja menor	Resolucion de aprobacion de caja menor	1	14/06/2017	31/12/2017	28	Director Admitivo y Fero
4	En la resolucion N°0002 del 07 de enero de 2016, no se establecieron las cuantias de los rubros presupuestales, contraviniendo lo establecido en la misma resolucion					Determinar cuantias a rubros presupuestales	resolucion de aprobacion de caja menor	1	14/06/2017	31/12/2017	28	Director Admitivo y Fero
5	La imputacion presupuestal de la resolucion N°0002 del 07 de enero de 2016 , no corresponde a la vigencia de 2016.	Deficiencia en el control interno que garantice el buen manejo de los recursos del fondo	Deficiencia en las medidas de autocontrol y seguimiento			Verificacion y control en la asignacion de imputacion presupuestal	Resolucion de aprobacion de caja menor	1	14/06/2017	31/12/2017	28	Director Admitivo y Fero
6	Existencia de vales de caja menor sin legalizar			Realizar arquezos periodicos por parte del Director Administrativo y Financiero , como una medida de autocontrol		Verificacion y control en la ejecucion del fondo caja menor	Arquezos periodicos	4	14/06/2017	31/12/2017	28	Tesorero


A.

EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES- TOLIMA "ESPUFLAN E.S.P
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Dependencia : TESORERIA
Responsable dependencia : EDINSON CARDENAS RAMIREZ
Vigencia fiscal : 2017
Modalidad de Auditoria: REGULAR
Proceso Auditado : CAJA MENOR
JUNIO 14 DE 2017

Fecha de suscripción:												
2017												
7	El certificado de disponibilidad presupuestal numero 2017/000004 se expidió un día despues(04/01/2017) de la expedición de la resolución de caja menor vigencia 2017 (03/01/2017)			Arqueos periodicos por parte de la Oficina de Control Interno según la programación anual de auditorías		Verificación y control en la expedición del CDP	Certificado disponibilidad presupuestal	1	14/06/2017	31/12/2017	28	Jefe Presupuesto
8	Desactualización de la póliza de manejo de la caja menor en lo relacionado con el nombre del afianzado					Verificación y control en la actualización de la póliza	Póliza actualizada	1	14/06/2017	31/12/2017	28	Tesorero

Director Control Interno
Responsable seguimiento X evaluación

Cargo:
Responsable ejecución