



25

Entidad: EMPRESA SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P."
Representante legal: JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
NIT: 800.190.921-4
Períodos fiscales que cubre: 2020
Modalidad de Auditoría: RENDICION DE LA CUENTA 2020
Fecha de suscripción: Enero 13 de 2022

PLAN DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría Departamental del Tolima

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFFECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DESIGNACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	ÁREA RESPONSABLE
1	1704002	FORMULARIO F02-CDT-MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS Indicador diligenciamiento del formato F02, ello en relación al no registro de las cuentas bancarias de conformidad como aparece en el estado de la situación financiera, igualmente la ausencia del nombre de la entidad financiera, así como el número de las cuentas a las que hace referencia.	No se rinde la información con precisión como es el control, deber ser	Diferencia en la información suministrada a través del aplicativo SIA frente a los registros del estado de situación financiera modelo CGN 2005 001 aplicativo CHIP y con los extractos bancarios	Solicitar al administrador del software HAS SQL realizar la actualización del formulario F02 para que no se reporte la cuenta de efectivo de uso restringido 1132. Al igual que aparezcan en dicho formulario las cuentas corrientes que están abiertas con saldo pero en estado inactivas con el fin de que la información en tesorería y contabilidad sea igual	Reportar información precisa y confiable	Verificación y revisión de la información reportada socialización a través de los aplicativos SIA de la CDT y CHIP de la CGN	Talleres de capacitación y socialización sobre diligenciamiento de aplicativos Formulario ajustado	1	13/01/2022	13/01/2023	52	Director Financiero Tesorero
2	1801001	FORMATO F04-CDT-MOVIMIENTO DE INVENTARIO Se presentan diferencias en las cifras para el grupo "12 INVENTARIOS" al cotejar la información rendida por la entidad a través del aplicativo SIA, frente a la información reportada a la Contraloría General de la Nación (aplicativo CHIP)	No se rinde la información con precisión como es el control, deber ser	Diferencia en la información suministrada a través del aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contraloría General de la Nación aplicativo CHIP	Solicitar al administrador del software HAS SQL realizar los ajustes al formulario F4 en relación con la descripción de los saldos contables vs saldos de movimientos de inventarios, lo que ocasiona que no se muestren las diferencias entre los dos módulos	Reportar información precisa y confiable	Verificación y revisión de la información reportada socialización a través de los aplicativos SIA de la CDT y CHIP de la CGN	Talleres de capacitación y socialización sobre diligenciamiento de aplicativos Formulario ajustado	1	13/01/2022	13/01/2023	52	Jefe recursos físicos
3	1801001	FORMATO F12-CDT-BOLETIN DE ALMACEN La información registrada en el formato F12 no guarda relación con la obrante en el estado de situación financiera y contable, lo cual genera incertidumbre sobre lo emitido a este organismo de control	Incertidumbre sobre la información reportada al ente de control fiscal	Diferencia en la información suministrada a través del aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contraloría General de la Nación aplicativo CHIP	Solicitar al administrador del software HAS SQL realizar los ajustes al formulario F12 en relación a la descripción de los saldos contables vs saldos de boletín de almacén, lo que ocasiona que no se muestren las diferencias entre los dos módulos	Reportar información precisa y confiable	Verificación y revisión de la información reportada socialización a través de los aplicativos SIA de la CDT y CHIP de la CGN	Talleres de capacitación y socialización sobre diligenciamiento de aplicativos Formulario ajustado	1	13/01/2022	13/01/2023	52	Jefe recursos físicos
4	1502004	FORMULARIO F21-CDT- LITIGIOS Y DEMANDAS Se presentan diferencias en la información para la subcuenta "27.01.LITIGIOS Y DEMANDAS", así como la "9120 litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos", al cotejar la información rendida por la entidad a la Contraloría Departamental del Tolima a través del aplicativo SIA, frente a la información reportada a la Contraloría General de la Nación (aplicativo CHIP) registros del estado de situación financiera-modelo CGN 2005 001 "SALDOS Y MOVIMIENTOS"(aplicativo CHIP), a corte 31 de diciembre 2020.	La información reportada al ente de control no genera certeza	Diferencia en la información suministrada a través del aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contraloría General de la Nación aplicativo CHIP	Solicitar al área jurídica se suministre a contabilidad los valores actualizados que la empresa deba cancelar por fallos judiciales.	Reportar información actualizada y oportuna	Verificación y revisión de la información reportada socialización a través de los aplicativos SIA de la CDT y CHIP de la CGN	Talleres de capacitación y socialización sobre diligenciamiento de aplicativos Formulario ajustado	1	13/01/2022	13/01/2023	52	Asesor jurídico

JHON JAIRO SANCHEZ ESCOBAR
Agente Especial

CARLOS EDUARDO CARVAJAL RUBIO
Director Control Interno de Gestión

