

**FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

Entidad: INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE ARMENIA - IMDERA

Representante Legal: OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS

NIT: 890,003,419-5

Períodos fiscales que cubre: VIGENCIA 2014

Modalidad de Auditoría: REGULAR FINANCIERA

Fecha de Suscripción:

03/06/2015

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Area Responsable
1	1801002	Registro inadecuado de los rendimientos financieros	los rendimientos financieros obtenidos por la entidad son llevados a la cuenta Venta de otros servicios, lo cual no corresponde a la naturaleza del recurso	La informacion contable y financiera no reflejan la situacion real de la entidad	Registro de rendimientos financieros obtenidos por la entidad en las cuentas contables del grupo 4805	Reflejar de forma correcta informacion contable de la entidad	Registros contables en el grupo 4805, con los cuales se reflejen los ingresos obtenidos por rendimientos financieros durante la vigencia 2015	Registro contable	1	31-May-15	31-Dic-15	30,57	Division administrativa y Financiera
2	1701009	Baja Rotacion de Cartera	El Instituto viene arrastrando cuentas por cobrar que no logra recuperar.	Cuentas que pueden convertirse en incobrables	Realizar la gestion necesaria para la recuperacion de la cartera de la entidad.	Lograr la recuperacion de los recursos que se encuentran en riesgo de perdida	Gestion de cobro ante el deudor.	Documentos que evidencian la gestion de cobro al deudor	1	31-May-15	31-Dic-15	30,57	Division administrativa y Financiera
3	1801001	Presentacion incorrecta del Estado de Resultados	El Estado de Resultados reportado por la entidad no tiene las características contempladas en el Regimen de Contabilidad Publica	La informacion contable y financiera no reflejan la situacion real de la entidad	Presentacion de los Estados Financieros de la entidad acorde a lo establecido en el Regimen de Contabilidad Publica.	Reflejar de forma correcta informacion contable de la entidad	Presentacion correcta de los Estados Financieros	Estados Financieros	1	31-May-15	31-Dic-15	30,57	Division administrativa y Financiera

4	1704003	Ajuste al procedimiento de pagos virtuales	El procedimiento de pagos virtuales de la entidad no describe de manera precisa las características que debe tener un pago virtual	Posibles pagos realizados doblemente	Actualización al procedimiento de tesorería de la entidad	Definir de forma clara las características y/o formalidades para la realización de pagos de forma virtual.	Procedimiento de tesorería claro y detallado.	Documento de Procedimiento de tesorería actualizado.	1	31-May-15	31-Dic-15	30,57	Division administrativa y Financiera
5	1802003	Partidas presupuestales legalizadas internamente sin sustento legal	Resolución 016 de 2014 no se ajusta a las disposiciones del estatuto orgánico del presupuesto	Legalización de partidas que no tienen la aprobación de las instancias competentes	Seguimiento al presupuesto de la entidad de forma permanente	Controlar permanentemente la ejecución del presupuesto de la entidad	Realización de comités o mesas de trabajo para realizar el seguimiento al presupuesto	Actas de reunión	1	31-May-15	31-Dic-15	30,57	Division administrativa y Financiera
Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: joyaga@contraloriagen.gov.co													

Convenciones:

	Columnas de cálculo automático
	Información suministrada en el informe de la CGR
	Celda con formato fecha: Día Mes Año