

CONTRALORIA MUNICIPAL DE ARMENIA

PLAN DE MEJORAMIENTO

Entidad: Municipio de Armenia
 Representante Legal: JOSE MANUEL RIOS MORALES
 NIT: 890.000.484-3

Periodos fiscales que cubre: Vigencia 2019
 Tipo de Auditoria: AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL AL PARQUE AUTOMOTOR Modificado
 Fecha de Suscripción: 01/09/2021

Numero consecutivo VO	Descripción hallazgo	Análisis de Causas	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Responsable de cumplimiento	Meta Cuantificable	Fecha Inicio	Fecha terminación	Indicador de cumplimiento
1	INDEBIDA DEPRECIACION PARQUE AUTOMOTOR QUE AFECTA LOS ESTADOS CONTABLES El valor del movimiento contable de la cuenta 1685 "depreciación" esta acumulado de modo que no es posible identificar el valor de la depreciación individual de los vehículos del parque automotor; situación que no permite identificar aquellos vehículos que ya fueron depreciados además se corre el riesgo de pérdida de bienes y que no se tenga control sobre los mismos	Falta de notas a los estados financieros, de conformidad a las políticas contables adoptadas según el nuevo marco normativo NICSP, Falta de parametrización del software contable	Presentar de Estados Financieros y Notas contables que permitan evidenciar claramente la situación financiera en cuanto al parque automotor del Municipio de Armenia	Departamento Administrativo de Hacienda- Contabilidad	Registro en los Estados Financieros de los Informes presentados por el DABS sobre el detalle del parque automotor del Municipio de Armenia	8	31-dic-21	Informes Registrados en los Estados Financieros (Contabilidad)/Informes entregados por DABS

Yason Andres Perez Latoro
 Director Departamento Administrativo de Hacienda

Jose Manuel Rios Morales
 Alcalde