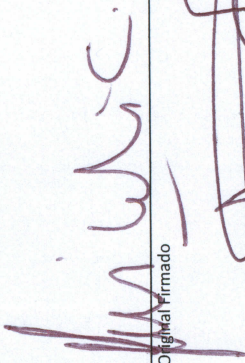


1. NOMBRE DE LA ENTIDAD: MUNICIPIO DE CURUMANI CESAR
2. NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JORGE LUIS CELIZ CARVAJAL
3. NIT: 800096580-4
4. PERIODOS FISCALES QUE CUBRE : 2017
5. NOMBRE DE LA AUDITORIA A LA CUAL PERTENECE EL PLAN DE MEJORAMIENTO: Auditoría Gubernamental con enfoque Integral Modalidad Especial " Alcaldía Municipal de Curumani-Cesar, Línea Técnica Vigencia -2017

DESCRIPCION HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN DE MEJORAMIENTO (Correctiva)	CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES	META (En unidad de medida)	PLAZO DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE (Nombre y Cargo)	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO ()
El grupo de Rentas por Cobrar según Balance General, presenta un saldo de (\$7,026,640), evidenciando que hay un saldo en Vigencias Anteriores que viene con más de cuatro (4) años casi que inactivo por valor de (\$4,481,310), no se evidencia gestión de cobro sobre los mismos, presentándose incertidumbre en su recuperación.	Para evitar incertidumbre en el cobro e inexactitud en los saldos y acatar la ley 1819 de 2016 artículo 355, resoluciones 354, 355, y 356 del 2017, 357 de 2008, 533 de 2015 y 107 de 2017 de la contaduría general de la nación, se contrató el módulo de Renta del software PCT Ltda y así poder darle la dinámica que se requiere al grupo de rentas por cobrar.	Hacer el seguimiento periódico de todas las cuentas Rentas Cobrar, las diligencias jurídicas para la exigencias en el cumplimiento por parte de los contribuyentes en el pago de sus obligaciones	MES	6	SECRETARIA DE HACIENDA	TOTAL DE CUENTAS/ CUENTAS DEPURADAS
El grupo de Deudores según Balance General, presenta un saldo en cuenta Otros Deudores por valor de (\$266,278); la cuenta Avances y anticipos entregados con el valor de (\$6,493) no se han realizado les respectivas depuraciones.	Se encuentra en proceso legalidad el tema de contratación para el proceso de la depuración contable contemplado en la ley 1819 de 2016 artículo 355, es nuestra obligación revisar constantemente este tema el cual estamos solicitando asesoría y acompañamiento externo.	Seguimiento constante de Otros Deudores y Avances y anticipos.	MES	6	SECRETARIA DE HACIENDA	TOTAL DE CONTRIBUYENTES/CONTRIBUYENTES A PAZ Y SALVO
La cuenta Acreedores según Balance General, presenta subcuentas con saldos que vienen de vigencias anteriores y no han sido depuradas; las cuales asciende a (\$1,533,375) igualmente se evidencia en las cuentas; Obligaciones Laborales por valor de (\$1,833,317). Y la deuda pública por un valor de (\$726,910)	Para darle toda la valía a la ley 1819 de 2016 artículo 355 se está realizando todas las gestiones que conlleven a depurar los estados financieros de todos los componentes que lo conforman.	Constatar que los estados financieros no tengan partidas que conlleven a un uso inadecuado de los mismos.	MES	6	SECRETARIA DE HACIENDA	TOTAL DE ACTIVOS/ACTIVOS DEPURADOS

14. NOMBRE Y FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL : JORGE LUIS CELIZ CARVAJAL


Original Firmado

15. NOMBRE Y FIRMA DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO(E): TOMAS ALFONSO CADENA RINCON


Original Firmado