

**INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO
FORMULARIO No 14**

ENTIDAD: COTECMAR NIT: 806008873-3

REPRESENTANTE LEGAL: VALM. LUIS FERNANDO MÁRQUEZ VELOSA

PERIODO FISCAL: 2023

MODALIDAD DE AUDITORIA: AUDITORIA FINANCIERA

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 9-diciembre-2024

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Area Responsable
Vigencia 2023											
1	H1 2023	Debilidades en el registro contable de la Propiedad, Planta y Equipo. Subvaloraciones y la sobrevaloración de la subcuenta contable 164090 - Otras Edificaciones, debido a debilidades de control interno financiero, ya que el saldo final en libros presenta diferencias al comparado con el reporte de inventario físico de estos mismos bienes proporcionado por la Entidad, el cual es la fuente para registros del auxiliar de la citada subcuenta.	El reporte del módulo de SAP de los activos fijos muestra diferencias a nivel de saldos de auxiliares cuando se compara con los reportes contables al mismo nivel, ya que el saldo de subcuentas y cuentas contables los valores coinciden se requiere alinear los dos fuentes de información.	Realizar un recorrido de toda la información que se presenta en el reporte estándar de SAP del módulo de activos fijos y compararlo con los auxiliares contables. Evaluar con el área de tecnología las razones que generan las diferencias. Aplicar las soluciones técnicas y funcionales para alinear las dos fuentes de información (Módulo de activos fijos y auxiliares contables) conciliación.	Comparación de la información a nivel de cuentas auxiliares que muestra el reporte de activos fijos vs los auxiliares contables. Identificar el origen de la diferencia desde el punto de vista tecnológico. Hacer los ajustes que correspondan para alinear las dos fuentes de información, la cual se evidenciará con un cuadro de conciliación.	Informe Informe Informe	1 1 1	16-dic-24 16-dic-24 16-dic-24	31-ene-25 31-ene-25 31-ene-25	6,5714 6,5714 6,5714	GEFAD GEFAD GEFAD


VALM. LUIS FERNANDO MÁRQUEZ VELOSA
 PRESIDENTE COTECMAR


 V6B0-H0FAIN

Elaboró: Oficina de Auditoría Interna