



PLAN DE MEJORAMIENTO GESTION FINANCIERA

Versión:
Fecha:

Proceso/ Subproceso Auditado	PROCEDIMIENTO DE CARTERA. PROCEDIMIENTO PARA EL PAGO DE PREMIOS.				
Objetivo del Proceso	Controlar, mediante acciones de cobro persuasivo, el pago total de los sorteos facturados, para autorizar los despachos de los sorteos posteriores. Realizar de forma oportuna el pago de los premios a los ganadores de los sorteos, previa presentación del billete ganador con el cumplimiento de los requisitos.				
Auditor:	ANA BELEN PINILLA PLATA	Lider de proceso Auditado	DIANA CAROLINA VEGA SERRANO		
Objetivo de la Auditoría	Verificar el cumplimiento al Manual de procesos, Manual de cartera, procedimientos y normatividad vigente en lo referente al cobro de cartera y procedimiento del pago de premios.				
Alcance de la Auditoría	Revisión realizada al periodo comprendido del 01-01-2021 al 31-12-2021 y a la fecha.				

Ítem	Oportunidad de Mejora	Riesgo Identificado	Acción a implementar	Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable
1	Los saldos presentados por el Departamento de Cartera con corte a 31 de Agosto muestran diferencia con respecto al saldo contable, evidenciando deficiencias en el proceso de conciliación de cartera.	Posibilidad de afectación económica, por multas y sanciones de los entes de control debido a la falta de coherencia y veracidad de los estados financieros.	Reunión mensual coordinador cartera, auxiliar cartera, contabilidad y subgerente financiera para realizar la respectiva conciliación cartera vs contabilidad y quedara plamado mediante acta.	noviembre de 2022	diciembre de 2022	coordinador cartera, auxiliar cartera, contabilidad
2	El valor que se está autorizando para el pago de premios a los distribuidores difiere del valor autorizado en el procedimiento de pago de premios.	Posibilidad de afectación económica por procesos judiciales, por multas y sanciones de los entes de control debido al incumplimiento en el pago de premios.	Actualización de los procesos de acuerdo a la noramatividad.	noviembre de 2022	diciembre de 2022	coordinador cartera, subgerente financiera
Fecha de Ejecución de la Auditoría :		05-07-2022 al 23-09-2022	Fecha de Elaboración del plan:		Fecha de presentación del plan:	