

PLAN DE ACCIÓN DEL CENTRO ASOCIADO A LA UNED EN MADRID

(A raíz del Informe de auditoría financiera realizada por la IGAE y emitido el 20 de DICIEMBRE de 2017, correspondiente al ejercicio 2016)

CONCLUSIONES DEL INFORME DE LA IGAE SOBRE LAS DEBILIDADES, DEFICIENCIAS, ERRORES E INCUMPLIMIENTOS	MEDIDAS DE CORRECCIÓN ADOPTADAS HASTA LA FECHA 08/02/2018	CALENDARIO DE ACTUACIONES
Ausencia base documental completa sobre el Patrimonio Neto.	<p>Acciones acometidas para la justificación documental de los importes reflejados en balance:</p> <ul style="list-style-type: none"> .- Patrimonio aportado: envío de un escrito a los miembros del consorcio solicitando la información contable contenida en sus estados financieros por este concepto. <p>Recibidas las respuestas, estamos en proceso de contrastar la información aportada.</p> <ul style="list-style-type: none"> .- Resultados de ejercicios anteriores: Analizada la información contable disponible en el CAMA, se ha concluido que el origen del importe total, que figura en balance, parte del resultado presupuestario del ejercicio 2007. 	<p>A finales de febrero, se concluirá el contraste de la información aportada por los organismos. Posteriormente, se mantendrá una reunión con la IGAE, antes de la formulación de las cuentas anuales 2017, para justificar las evidencias encontradas y completar la documentación requerida sobre el Patrimonio Neto.</p>
Inventario de activos incompleto.	<p>El proyecto de actualización de inventario físico y contable, iniciado en el 2017 se está acometiendo en colaboración con la empresa CORE SOLUTIONS, y se encuentra en el siguiente grado de avance:</p> <ul style="list-style-type: none"> .- fase de inventario físico: 100% realizado. .- fase de conciliación físico-contable: 80% de cumplimiento. 	<p>A finales de febrero, está planificada la ejecución del proyecto, lo que permitirá incluir en el cierre del ejercicio 2017 los ajustes que se deriven de dicha actualización del inmovilizado del CAMA.</p>

<p>Información Presupuestaria</p>	<p>Durante el 2017 se han acometido mejoras en la aplicación contable, Aplined, que permiten aplicar con rigurosidad los criterios de registro contable exigidos para la elaboración de los informes presupuestarios.</p>	<p>En lo que resta de febrero y durante el mes de marzo, hasta la formulación de cuentas anuales, se trabaja en estrecha colaboración con la empresa consultora que da soporte a Aplined para garantizar la total adecuación de los estados financieros a los criterios contables exigidos.</p>
<p>Errores y Omisiones en la memoria económica</p>		<p>En la memoria económica de las cuentas anuales 2017 se completará la información relativa a los apartados que ha recomendado la IGAE en el informe del 2016.</p>
<p>Actualización de estatutos y Régimen Económico</p>	<p>Una vez celebradas varias reuniones de trabajo con la participación de los entes consorciados: UNED, Comunidad de Madrid y Ayuntamiento de Madrid, se ha llegado a un consenso en la redacción de los Estatutos.</p>	<p>Se presentan para su aprobación en la Junta Rectora de febrero 2018.</p>