

PROCEDIMIENTO B04. PLANES DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Código: B04-F01
 Versión: 2
 Fecha: 01/11/2012

GERENTE SECCIONAL VI - NEIVA: GUILLERMO BARREIRO QUINTERO

CONTRALOR: ADRIANA ESCOBAR GOMEZ

PERIODO DE EJECUCION: A 31 de Agosto de 2018

VIGENCIA EVALUADA: 2016

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 01 de Septiembre de 2017

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

N°	HALLAZGO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA ENCARGADA	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	La Contraloría a 31 de diciembre del 2016, no registró en la cuenta 2710 Provisión para contingencias el valor de \$5.520 miles, que corresponde a procesos en contra de la Contraloría los cuales fueron fallados en primera instancia y se encuentran para sentencia en segunda instancia.	Con la información recibida por parte de la Oficina Asesora Jurídica, referente a los procesos en contra de la Contraloría fallados en primera instancia, se realizará el registro correspondiente en la cuenta 2710 "Provisión para Contingencias".	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	No. de fallos en primera instancia registrados / No. de fallos en primer instancia reportados por la Oficina Asesora Jurídica.	
2	La Contraloría no registró el valor de \$635.261 miles en la cuenta 8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, los cuales corresponden a demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros y se encuentran reportados en el Formato 23 Controversias Judiciales (\$635.261 miles).	Registrar en la cuenta 812002 Activos Contingentes - "Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos - Laborales" lo correspondiente a demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	Registro de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros.	
3	La Contraloría registró \$6.631.949 miles en la cuenta 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, los cuales corresponden a demandas interpuestas en contra de terceros a la Contraloría y que al ser verificados con el Formato No. 23 Controversias Judiciales (\$2.209.118 miles), presentó una diferencia con lo registrado contablemente por valor de \$4.422.831 miles.	Comunicar a la Oficina Administrativa y Financiera mediante las actuaciones judiciales (Admisiones, Fallos en primera y segunda instancia), una vez sean notificadas a la entidad.	Oficina Asesora Jurídica	Jefe Oficina Asesora Jurídica	01/09/2017	31/08/2018	100% de lo programado	Oficios de comunicación	
		Actualizar la cuantía registrada en la cuenta 9120 Pasivos Contingentes - "Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos" de acuerdo a su origen (Laboral, Administrativo), teniendo en cuenta la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	Fallos Registrados / Fallos Reportados	
4	La Contraloría no cumplió los términos en el trámite de las Denuncias.	Se modificará la Resolución No. 552 de 2015, sobre trámite de PQD adoptado por la entidad.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe Oficina de Participación Ciudadana	01/09/2017	31/10/2017	100% de lo programado	Resolución No. 552 de 2015 modificada.	
		Modificar el procedimiento D03.01 Gestión de Peticiones, Quejas y Denuncias.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	01/09/2017	31/10/2017	1 Procedimiento Ajustado	Procedimiento Ajustado	
		Realizar auditoría trimestral de seguimiento a las peticiones, quejas y denuncias.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	01/09/2017	31/08/2018	4 auditorías	Informe de auditoría de seguimiento	
5	Falta de celeridad en el traslado para trámite de proceso administrativo sancionatorio.	Crear un tablero de control del reporte de los planes de mejoramiento de los sujetos de control conforme a la fecha de comunicación de los informes de auditoría.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	30/09/2017	100% de lo programado	1 Tablero de Control elaborado	
6	Falta de celeridad en la comunicación de informes de Auditoría en algunos ejercicios de control.	Comunicar el informe definitivo de auditoría practicado a las Empresas de Servicios Públicos y Empresas Sociales del Estado a la Asamblea Departamental o Concejos Municipales según el caso para el respectivo control político.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	Oficios de comunicación	
7	Incumplimiento de cronograma en algunas auditorías.	En aquellas auditorías donde por diferentes situaciones impida el cumplimiento del cronograma inicial (prórrogas, análisis de información, causas de fuerza mayor, etc) se realizará un acta de justificación y se procederá a reajustar el cronograma.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	Acta de Justificación	
8	Dictamen incoherente en algunas auditorías.	Reinducción en el diligenciamiento de la Matriz de Gestión Fiscal incorporando aportes de mejora	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/12/2017	100% de lo programado	Acta de reinducción de la Matriz Gestión Fiscal	
		Ajustar la Matriz de Gestión Fiscal, en caso de ser necesario.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/08/2018	100% de lo programado	Matriz ajustada (en caso de requerirse) o Acta de Justificación para su no modificación.	
9	No diligenciamiento de papeles de trabajo por parte de los auditores.	Diseñar y aprobar formato de papel de trabajo	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/10/2017	Formato aprobado	Formato de papel de trabajo aprobado por el Sistema de Gestión de Calidad	
		Implementar el formato de Papel de Trabajo en el proceso auditor	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/10/2017	Formato implementado dentro del SGC	Formato implementado en las auditorías ejecutadas	

PROCEDIMIENTO B04. PLANES DE MEJORAMIENTO		PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL						Código: B04-F01	
								Versión: 2	
								Fecha: 01/11/2012	
GERENTE SECCIONAL VI - NEIVA: GUILLERMO BARREIRO QUINTERO				CONTRALOR: ADRIANA ESCOBAR GOMEZ					
PERIODO DE EJECUCION: A 31 de Agosto de 2018				VIGENCIA EVALUADA: 2016					
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 01 de Septiembre de 2017				MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR					
N°	HALLAZGO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA ENCARGADA	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
10	En algunos ejercicios de auditoría se evidenció debilidad en la evaluación de la etapa precontractual.	En las auditorías exprés se evaluará la etapa precontractual, cuando así se requiera, siempre que los hechos denunciados indiquen irregularidades en dicha etapa.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	01/09/2017	31/10/2017	100% de lo programado	Plan de auditoría especificando la etapa pre contractual, siempre que los hechos denunciados indiquen irregularidades en dicha etapa.	
11	En algunas indagaciones preliminares se verificó dilación en la asignación de los hallazgos Fiscales.	Establecer un término para la asignación de los hallazgos a los funcionarios instructores por parte del Jefe de Oficina.	Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal	01/09/2017	31/12/2017	1 Procedimiento Ajustado	Procedimiento Ajustado	
12	Procesos en riesgo de prescripción	Priorizar los PRF aperturados en la vigencia 2013.	Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal	01/09/2017	31/08/2018	100% de lo programado	Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados en la vigencia 2013 (15) con decisión.	
		Realizar seguimiento mensual que incluya la programación de actividades.	Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal	01/09/2017	31/08/2018	12 actas	Actas de reunión.	
13	Falta de investigación de bienes.	Realizar una vez al año el estudio de los bienes en aquellos procesos aperturados en vigencias anteriores.	Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal	01/09/2017	31/08/2018	100% de lo programado	Oficio de solicitud de información de bienes a las entidades competentes.	
14	Irregularidades en la gestión documental.	Realizar una capacitación a los funcionarios sobre gestión documental.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	01/09/2017	31/12/2017	1 Capacitación	Capacitación Realizada	

ADRIANA ESCOBAR GOMEZ
 Contralora Departamental del Huila