

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER	
PLAN DE MEJORAMIENTO	
SUBCONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL	
FORMULACION PLAN DE MEJORAMIENTO	
Entidad: GOBERNACION DE SANTANDER	Ciudad: BUCARAMANGA Telefono: 5339665
NIT: 880205235	Direccion: CALLE 37 -10 - 30
Representante legal: NERTHIAM MAURICIO AGUILAR HUERTO	Fecha suscripcion: 2020/05/30 Periodo informado:

[illegible]



CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER	
PLAN DE MEJORAMIENTO	
SUBCONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL	
FORMULACION PLAN DE MEJORAMIENTO	
Entidad: GOBERNACION DE SANTANDER	
NIT: 980204235	
Representante Legal: NERTHINK MAURICIO AGUILAR HUERTO	
Cuid	
Dire	
Faci	

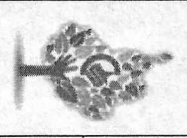
[illegible]





CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER	
PLAN DE MEJORAMIENTO	
SUBCONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL	
FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	
Entidad: GOBERNACION DE SANTANDER	
NIT: 890263235	
Representante Legal: NERTRINK MAURICIO AGUILAR HUERTO	
Ciudad:	BUCARAMANGA
Dirección: CALE 37 -10 -30	Teléfono: 633966
Fecha suscripción: 2020/05/20	Periodo Informad:

(I) Periodo Inicio-Cierre	(II) Fecha De Suspension	(III) Fecha De Reanudacion	(IV) Nombre Comitee Del Habitante	(V) Descripcion Breve Del Hallazgo	(VI) Causa	(VII) Efectos	(VIII) Acciones Correctivas Y Preventivas	(IX) Objetivo	(X) Descripcion De Las Medidas	(XI) Unidad O Area De La Medida	(XII) Dimension De La Medida	(XIII) Fecha Notificacion Medida	(XIV) Fecha Terminacion Medida	(XV) Fecha En Que Se Da A Conocer Los Resultados	(XVI) Fecha De Presentacion De Informe Al Comitee	(XVII) Porcentaje De Cumplimiento De La Accion	(XVIII) Identidad De La Accion	RESPONSABLE	
2019	2020/06/31	2020/06/30	14	El Comité de Conciliaciones del Departamento de Santander juzga el estudio de algunos procesos iniciados en contra de la entidad por valor de \$879,200.000.00.	Cumplimiento parcial de las funciones asignadas legalmente al Comité de Conciliaciones	Ineficacia causada por el fracaso en el logro de las funciones asignadas.	1. Oficiar por parte del Señor Gobernador para que cada vez que se tramite un proceso de Accion de repeticion se determine en el Acta del Comité de Conciliaciones todo lo actuado, la presentacion de los conceptos de acciones de repeticion, los argumentos legales y hechos por las partes, los señalamientos de nulidad, el fundamento de la decision antes del vencimiento de terminos establecido dando aplicabilidad a la norma vigente.  2. Implementar por calidad y al interior del Comité de conciliaciones de la gobernación de Santander, un formato en el cual se detalle las acciones adelantadas en el comité frente a las acciones de repeticion, en el cual se detalle: Monto del vicio pagado, fecha de pago, No del expediente, nombre de la persona responsable y Decision tomada en el comité.  3. Capacitar en normas y procedimientos a los integrantes del Comité de Conciliaciones del Departamento.	Dar cumplimiento a las funciones asignadas al comité de conciliaciones.	Oficio por parte del Señor Gobernador para capacitar a los integrantes del Comité de Conciliaciones. Para programar y gestionar la Capacitacion de los integrantes del comité de Conciliaciones y realizar las observaciones presentadas en la accion correctiva o preventiva frente a las acciones de repeticion.	Formulario implementado y establecido en calidad para el seguimiento a las acciones de los procesos adelantados por el comité de conciliaciones frente a las acciones de repeticion.	Capacitacion a integrantes del Comité de Conciliaciones de la Gobernación de Santander en materia de resolución de conflictos y acciones de repeticion.	Usando de asistentes al Comité de Capacitacion	1	2020/06/01	2020/12/01	26	0%	OFICINA JURIDICA COMITÉ DE CONCILIACIONES	OFICINA JURIDICA COMITÉ DE CONCILIACIONES
2019	2020/06/31	2020/06/30	15	CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES SIN LA DEBIDA JUSTIFICACIÓN	Omisión de la ejecución de procedimientos acordados a la norma, para la constitución de las reservas presupuestales sin la justificación por escrito de los eventos imprevistos para la ejecución de los recursos en la vigencia.	Incumplimiento de disposiciones generales, consultando reservas presupuestales sin la justificación pública. Al no detallar por escrito los eventos que generaron la constitucion de las reservas presupuestales.	Oficiar por parte del Señor Gobernador a la Secretaria de Hacienda Departamental para que implemente en los procedimientos de Calidad la constitucion de reservas presupuestales en cabeza de cada oficina gestora con las debidas justificaciones de los eventos imprevistos que dieron origen a ellos. Implementar el procedimiento de Calidad por parte de la Secretaría de Hacienda para que se consulten las reservas presupuestales en cabeza de cada oficina gestora de recursos con las debidas justificaciones de los eventos imprevistos que dieron origen a ellos. Oficiar por parte de la Secretaria de Hacienda Departamental, a las Oficinas Gestoras de recursos sobre la implementación del procedimiento que incluye a estas oficinas como responsables de la constitucion de reservas presupuestales con las debidas justificaciones de los eventos imprevistos que dieron origen a ellos.	Dar cumplimiento a la obligación de implementar el procedimiento de construcción de las reservas presupuestales con las debidas justificaciones.	Adquirir el Procedimiento de Construcción de las reservas presupuestales en los diferentes departamentos de la entidad y Elaborar oficios a las Oficinas Gestoras	Unidad	2	2020/07/01	2020/12/30	26	0%	DESPACHO DEL SEÑOR GOBERNADOR	DESPACHO DEL SEÑOR GOBERNADOR		
2019	2020/06/31	2020/06/30	16	Suministro de información parcial e incompleta en el Decreto de la Auditoria Gubernamental con enfoque de transparencia y acceso a la información pública y presupuestoal implicando la labor del ente de control e infringiendo lo establecido en la Ley 42 de 1993.	Diferencias en la comunicación entre dependencias y funcionarios, que no permite dar las solicitudes de aclaración complementaciones y documentos relacionados y requeridos por los organismos de control.	Al suministrar información requeri da de forma parcial, se obstaculiza el desarrollo del proceso auditor en el ejercicio del control fiscal de este órgano de control y el funcionario se puede ser acreedor de sanciones previstas en el artículo 101 de la Ley 42 de 1993	Oficiar por parte del Señor Gobernador para que cada vez que los organismos de control soliciten información esta sea entregada en forma oportuna, veraz y completa con el fin de dar cumplimiento a la normatividad vigente.	Dar cumplimiento en forma oportuna, veraz y completa a la obligación de suministrar información solicitada para el desarrollo de su labor.	Oficio a las oficinas gestoras de información sobre la obligación de suministrar información oportuna, veraz y completa a la información solicitada por los organismos de control.	oficio o copia del acta de Consejo de Gobierno Departamental sobre la obligación de entregar la información solicitada a los organismos de control	1	2020/06/01	2020/09/30	17	0%	DESPACHO DEL SEÑOR GOBERNADOR	DESPACHO DEL SEÑOR GOBERNADOR		

<div><div>CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER PLAN DE MEJORAMIENTO SUBCONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL FORMULACION PLAN DE MEJORAMIENTO</div></div>											
Entidad: GOBERNACION DE SANTANDER											
NIT. 590206235											
Representante Legal: NERTHINK MAURICIO AGUILAR HUERTADO											
PLAN DE MEJORAMIENTO #00007 DEL 15 MAYO DE 2020 AUDITORIA ESPECIAL GOBERNACION DE SANTANDER ADMINISTRACION CENTRAL Y SECRETARIA DE SALUD AREA FINANCIERA Y PRESUPUESTAL - APLICATIVO AUDIBAL											
Ciudad: BUCARAMANGA      Telefono: 6339666											
Direccion: CALLE 37 - 10 - 30											
Fecha suscripcion: 20200520      Periodo Informado:											

(1) Periodo Fiscal Que Cubre	(2) Estado Descripción	(3) Fecha De Emisión	(4) Nombre Responsable Del Informe	(5) Descripción Breve Del Informe	(6) Causa	(7) Hecho	(8) Acción Correctiva O Preventiva	(9) Objeto	(10) Descripción De Las Medidas	(11) Unidad De Medida De La Medida	(12) Dimension De La Medida	(13) Fecha Iniciación De La Medida	(14) Fecha Terminación De La Medida	(15) Puntaje De Seguimiento De La Medida	(16) Puntaje De Seguimiento De La Medida	(17) Porcentaje De Seguimiento De La Medida	(18) Responsable De La Acción	RESPONSABLE
2019	20200631	20200630	18 (ADMINISTRACION TECNICA DE PRESUPUESTO -)	SE EFECTUAN RECAUDOS SIN APROPRIACION PRESUPUESTAL	Registro de recaudos que generan inexistencia en el análisis efectuado a la gestión presupuestal, por el incumplimiento del estado orgánico de presupuesto (Decreto 111 de 1996), por deficiencias en la planificación presupuestal, modificación y ejecución presupuestal, y desvío de la Ley 724 de 2002, al no incluir en el presupuesto las apropiaciones necesarias y suficientes, cuando exista la posibilidad, para cubrir el déficit fiscal, y por no llevar en debida forma los libros de registro de la ejecución presupuestal de ingresos y Gastos.	Desagujero presupuestal que afecta las estrategias de la entidad, por actuación incluída en la obtención de los ingresos no presupuestados, e incrementando por la correcta distribución de esos recursos.	Oficio a la Secretaría de Salud para que cada vez que se le creen recursos de la Administración Central a través de ordenanza lo mismo que créditos y contravalores sean registrados de manera inmediata en el sistema financiero GIANE	Cumplimiento de las normas establecidas en el Estado y demás normas que lo complementan.	Elaborar oficio a la Secretaría de Salud	Unidad	2	202007/01	2020/12/30	26	0%			FELIX EDUARDO RAMIREZ RESTREPO Director Técnico de Presupuesto
2019	20200631	20200630	18 (SALUD)	SE EFECTUAN RECAUDOS SIN APROPRIACION PRESUPUESTAL	Registro de recaudos que generan inexistencia en el análisis efectuado a la gestión presupuestal, por el incumplimiento del estado orgánico de presupuesto (Decreto 111 de 1996), por deficiencias en la planificación presupuestal, modificación y ejecución presupuestal, y desvío de la Ley 724 de 2002, al no incluir en el presupuesto las apropiaciones necesarias y suficientes, cuando exista la posibilidad, para cubrir el déficit fiscal, y por no llevar en debida forma los libros de registro de la ejecución presupuestal de ingresos y Gastos.	Desagujero presupuestal que afecta las estrategias de la entidad, por actuación incluída en la obtención de los ingresos no presupuestados, e incrementando por la correcta distribución de esos recursos.	Registrar los recursos de tal manera que se reflejen las modificaciones del presupuesto de ingresos, acorde a las parametrizaciones que se solicitan al encargado del sistema integrado de Información Guane.	Cumplimiento de las normas establecidas en el Estado y demás normas que lo complementan.	Oficio al Administrador del Guane para las modificaciones correspondientes.	oficio	1	2019/06/01	2020/12/14	28	0%			DIRECCION ADMINISTRATIVA Y DE CONTROL FINANCIERO SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL
2019	20200631	20200630	19 (ADMINISTRACION TECNICA DE PRESUPUESTO -)	CUANTIOSAS ADICIONES POR DESACIERTOS EN LA ESTIMACION DE LOS RECURSOS DE CAPITAL	Desaciertos e imprecisión en la estimación del recado de los recursos presupuestales	Definición patrimonial por imprecisión en la distribución y ejecución de los recursos destinados a fortalecer los proyectos de salud y demás proyectos estratégicos de la entidad.	Oficiar a la Secretaría de Salud, para que los recursos de balance que queden de la vigencia 2020 y se deban adicionar en el 2021 se realice presentando un solo proyecto de presupuesto para su aprobación y posterior aprobación.	Cumplimiento de las normas establecidas en el Estado y demás normas que lo complementan.	Elaborar oficio a la Secretaría de Salud	Unidad	1	202007/01	2020/12/30	26	0%			FELIX EDUARDO RAMIREZ RESTREPO Director Técnico de Presupuesto
2019	20200631	20200630	19 (SALUD)	CUANTIOSAS ADICIONES POR DESACIERTOS EN LA ESTIMACION DE LOS RECURSOS DE CAPITAL	Desaciertos e imprecisión en la estimación del recado de los recursos presupuestales	Definición patrimonial por imprecisión en la distribución y ejecución de los recursos destinados a fortalecer los proyectos de salud y demás proyectos estratégicos de la entidad.	Análisis de las rentas de la Secretaría de Salud para verificar su cumplimiento respecto a presupuesto, por lo tanto, se debe adicionar el presupuesto de la siguiente vigencia.	Cumplimiento de las normas establecidas en el Estado Orgánico y demás normas que lo complementan.	Elaborar oficio a la Secretaría de Salud	oficio	1	202006/01	2020/09/30					DIRECCION ADMINISTRATIVA Y DE CONTROL FINANCIERO
2019	20200631	20200630	20 (ADMINISTRACION TECNICA DE PRESUPUESTO -)	ELEVADO VALOR DE LAS RESERVAS CONSTITUIDAS EN LA VIG. 2019 POR INCONSISTENCIAS EN LA PLANEACION Y EJECUCION DEL PROCESO PRESUPUESTAL DE LA VIG. 2018.	Diferencia en la planeación, programación y ejecución del proceso contábil y del proceso presupuestal de la entidad.	Acordar estrategias y administrativas que permitan el cumplimiento de metas y objetivos fundamentales para el sector salud, y aumento progresivo de los pasivos de la entidad.	Confirmar estado circular y oficio a la Secretaría de Salud Ciudadana del Guane, informando el estado de la ejecución presupuestal con el fin de que estos conlitos sean liquidados a 31 de diciembre de 2020, salvo casos excepcionales.	Dar cumplimiento a lo establecido en la circular 031 de 20 del octubre de 2011, emanada de la Procuraduría General de la Nación, y circular 2012CE0081234 de noviembre de 2012 en relación con contribución de las reservas presupuestales.	Elaborar Circular	Unidad	3	2020/07/01	2020/12/30	26	0%			FELIX EDUARDO RAMIREZ RESTREPO Director Técnico de Presupuesto



