

## FORMULACION Y SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS E INDIVIDUALES

CÓDIGO	EV-CYE-RG-10
VERSIÓN	2
FECHA DE APROBACIÓN	2017/07/13
PÁGINA	1 de 1

744

TÍTULO DEL DOCUMENTO — PLAN DE MEJORAMIENTO GESTION FINANCIERA VIGENCIA 2019

VIGENCIA DE LA AUDITORIA		<u>2019</u>									
FECHA DE SUSCRIPCION		<u>02 DE ENERO DE 2021</u>									
FECHA DE EVALUACION		_____									
<b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b> Marque con una X según el nivel de plan que se genera		<b>DEPENDENCIA</b> SECRETARIA DE HACIENDA - SALUD Y EDUCACION <b>PROCESO</b> PROCESO FINANCIERO 2019									
PROCESO INDIVIDUAL <u>XXX</u>	<b>FORMATO DE :</b> <b>FORMULACION</b> <u>XXX</u> <b>SEGUIMIENTO</b> <u>XXX</u>	<b>GRUPO</b> _____ <b>SERVIDOR PUBLICO</b> _____									
IDENTIFICACION		PROPUESTA DE MEJORA				SEGUIMIENTO					
No DE HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO (BREVE)	ACCION DE MEJORA( CORRECTIVA Y/O PREVENTIVA)	OBJETIVO	META	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	RESPONSABLE	FECHA INICIO ACTIVIDADES	FECHA TERMINACION DE	ACTIVIDADES REALIZADAS	META REALIZADA	AVANCE (USO)
1	CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES SIN EL LLENO DE REQUISITOS LEGALES	Constitución de Reservas presupuestales acorde con la normatividad vigente	Constituir en cada vigencia como reserva presupuestal los compromisos que tengan en ejecución en la siguiente vigencia y que por motivos excepcionales no se dio en la vigencia de su contratación.	Expedir acto administrativo de constitucion de reservas presupuestales acorde a la normatividad en forma depurada	1	Dirección de Presupuesto	02/01/2021	30/03/2021			
2	RECAUDO DE RECURSOS DE COBRO COACTIVO EN CUENTAS BANCARIAS NO CONCILIADAS, NO INCORPORADAS AL PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER	Elaborar e implementar un procedimiento de incorporación de recursos por concepto de cobro coactivo identificando la fuente del ingreso.	Incorporar los ingresos recaudados por concepto de cobro coactivo al presupuesto del Departamento de Santander	Cuentas bancarias conciliadas y depuradas de recaudo de recursos de cobro coactivo.	3	Dirección de Tesorería, Dirección de Ingresos, Dirección de Presupuesto, Dirección de Contabilidad	02/01/2021	30/06/2021			
3	CONCILIACIONES BANCARIAS: Revisadas las conciliaciones bancarias de las cuentas relacionadas, se evidencian partidas conciliatorias por registrar de las vigencias 2016 y 2017 y 2018, inclusive meses de la vigencia 2019. Se evidencian partidas no registradas en libros pero si en extractos, existen cuentas bancarias que no han sido registradas ni conciliadas.	Conciliar y depurar permanentemente las partidas pendientes de identificar y registrar en libros auxiliares de Bancos.	Determinar y analizar las partidas que establecen las diferencias entre el saldo en bancos y los registros contables.	Conciliaciones Bancarias depuradas.	51	Dirección Técnica de Contabilidad, Dirección Técnica de Ingresos y Dirección Técnica de Tesorería	02/01/2021	30/09/2021			
4	ADMINISTRACIÓN CENTRAL – Dirección Técnica de Tesorería – Oficina de Cobro Coactivo. Falta de Equipo Técnico y Humano para fortalecer el Módulo Cobro Coactivo. Cobro Coactivo cuenta con una herramienta tecnológica que permite llevar un adecuado registro y control de los procesos, pero no cuenta con el personal humano necesario y los medios tecnológicos apropiados para fortalecer las finanzas del Departamento.	Fortalecer y poner en funcionamiento el módulo de cobro coactivo que permita llevar un adecuado registro y control de los procesos.	Fortalecer y poner en funcionamiento el modulo Cobro Coactivo que permita llevar el registro y control de los procesos	Solicitar mediante oficio dirigido a la Secretaria General la asignación de personal y dotación de equipos que permita el fortalecimiento del modulo cobro coactivo	1	Dirección Técnica de Tesorería – Oficina de Cobro Coactivo	02/01/2021	30/06/2021			

IDENTIFICACION		PROPUESTA DE MEJORA						SEGUIMIENTO			
No DE HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO (BREVE)	ACCION DE MEJORA (CORRECCION Y/O PREVENTIVA)	OBJETIVO	META	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	RESPONSABLE	FECHA INICIO ACTIVIDADES	FECHA TERMINACION DE	ACTIVIDADES REALIZADAS	META REALIZADA	AVANCE (USO)
5	No existe control sobre la ejecución de las vigencias futuras aprobadas Según Ordenanzas Departamentales y reportadas en el aplicativo FUT.	Realizar controles sobre la ejecución de las vigencias futuras aprobadas según Ordenanzas Departamentales y reportadas en el aplicativo FUT	Reportar al FUT en cada periodo la informacion veraz y oportuna la ejecución de las vigencias futuras aprobadas por la Asamblea Departamental.	Informe de Reporte de Informacion FUT según ejecución del Presupuesto de las Vigencias Futuras aprobadas por la Asamblea Departamental.	1	Direcciones Técnicas de Tesorería, Contabilidad y Presupuesto.	02/01/2021	30/03/2021			
6	REPORTE DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS Y DENUNCIAS – PQRSD – NO ATENDIDOS POR LAS SECRETARIAS DE HACIENDA, SALUD Y EDUCACION	Realizar acciones de control para el cumplimiento y presentación de los informes de seguimiento mensual a las PQRSD	Realizar seguimiento para verificar el cumplimiento del reporte de informes mensual de PQRSD de la Secretaría de Hacienda	seguimiento reporte informes mensuales PQRSD	2	Dirección de Gestión de Ingresos, dirección de Presupuesto, Dirección de Tesorería, Dirección de Contabilidad, Secretaría de Educación - Dirección Financiera, Secretaría de Salud Dirección Financiera	02/01/2021	30/03/2021			
7	ACTUALIZACIÓN DEL MAPA DE RIESGOS – DEL PROCESO GESTIÓN FINANCIERA: SECRETARÍAS DE HACIENDA, EDUCACION Y SALUD	Actualizar el Mapa de Riesgos del proceso de gestión financiera	Socializar la Política de Administración del Riesgo aprobada por el comité institucional de gestión y desempeño en Noviembre de 2020, a personal de planta y CPS.	Enviar un oficio a la Dirección de Sistemas Integrados de Gestión solicitando capacitación y socialización sobre la Implementación de la Política de Administración del Riesgo, a los funcionarios de planta y CPS	1	Dirección de Gestión de Ingresos, dirección de Presupuesto, Dirección de Tesorería, Dirección de Contabilidad, Secretaría de Educación - Dirección Financiera, Secretaría de Salud Dirección Financiera	02/01/2021	30/03/2021			
8	CARACTERIZACIÓN, PROCEDIMIENTOS Y FORMATOS DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN -SIG- SIN ACTUALIZAR DEL PROCESO GESTIÓN FINANCIERA (SECRETARÍA DE HACIENDA Y SECRETARÍA DE EDUCACIÓN).	Actualizar la caracterización, procedimientos y formatos del Sistema Integrado de Gestión SIG del Proceso de Gestión Financiera.	Actualizar el proceso de gestion financiera	Un oficio dirigido a las 4 direcciones de la Secretaría de Hacienda y Dirección Financiera de la Secretaría de Educación solicitando la actualización del Proceso Financiero, incluyendo la caracterización, procedimientos, formatos y demás documentos que incluya dicho proceso.	1	Dirección de Gestión de Ingresos, dirección de Presupuesto, Dirección de Tesorería, Dirección de Contabilidad, Secretaría de Educación - Dirección Financiera.	02/01/2021	30/03/2021			
9	EN LA CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO GESTIÓN EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL NO SE ENCUENTRAN DOCUMENTADOS LOS PROCEDIMIENTOS Y FORMATOS SEGÚN LAS ACTIVIDADES DESCRITAS.	Actualizar los procedimientos del Proceso de Gestión Financiera Gestión en Salud y Seguridad Social, acorde a la caracterización del mismo.	Actualizar el proceso de gestión financiera en lo concerniente a los procedimientos y formatos del sistema integrado de gestión - SIG.	Formular los procedimientos que se requieran, producto de la confrontación de las actividades de la caracterización con los formatos y procedimientos que actualmente se encuentran en el SIG	1	Dirección Administrativa y Financiera Secretaria de Salud	02/01/2021	30/06/2021			

745

  
 BENJAMIN GUTIERREZ SANABRIA  
 Jefe Oficina de Control Interno

  
 FERNANDO ORTIZ ORDOZ  
 Consolidó información