



INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

NUMERO DE PLAN	628
PROCESO AUDITADO	PRESUPUESTO, GESTIÓN DE INGRESOS Y FISCALIZACIÓN, PRESUPUESTO, RECAUDO Y PAGOS, GESTIÓN DE INGRESOS Y FISCALIZACIÓN
NOMBRE DE LA ENTIDAD QUE SUSCRIBIO EL PLAN	GOBERNACION DE RISARALDA
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Sigifredo Salazar Osorio
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO	Ruby Lucia Aguirre Torres
FECHA SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-10-07
FECHA DE SEGUIMIENTO A COMPROMISOS	2017-07-31
RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y CONTROL	
CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO GENERAL DEL PLAN	Nivel de cumplimiento 93% ADECUADO
CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS ESPECIFICOS	La Contraloria General de Risaralda, realizó seguimiento al plan de mejora dentro de la auditoria especial al Control Financiero del Dpto vig 2016, encontrándose debilidades en su cumplimiento, para lo cual se incluyeron en el plan de mejora 709 las acciones pendientes de cumplimiento. Por otro lado al realizar seguimiento se encontró debilidades frente al suministro de evidencias que respaldaran los logros alcanzados, es importante recordar que el suministro de evidencias es un requisito para dar cumplimiento a las acciones de mejora planteadas y es deber del responsable del seguimiento verificar su cumplimiento.
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN	100.00
CONCLUSIONES	Se da por terminado este plan de mejora toda vez que tiene continuidad en el plan de mejora 709.

No	DEFICIENCIA ADMINISTRATIVA	COMPROMISOS DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS	RESPONSABLE	TERMINO	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	LOGROS ALCANZADOS	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
<u>1</u>	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°1: Omisión en el ajuste del Presupuesto de Ingresos.	Realizar dos seguimientos a la ejecución de ingresos en el año (JUNIO -OCTUBRE).	CELSA JULIA HERNANDEZ RUIZ, Maria Catalina Correa Hernandez	2016-12-15	PORCENTAJE DE EJECUCION DE LOS INGRESOS CON CORTE A JUNIO Y A OCTUBRE	<ul style="list-style-type: none">Se realizan los seguimientos a la ejecución de ingresos en el año (JUNIO -OCTUBRE).igualmente se hace cierre mensual de INGRESOS Y GASTOS lo que permite un monitoreo mas detallado del comportamiento tanto del recaudo como el de la ejecucion del Gasto.Se llevo a cabo el debido seguimietno a la ejecución de ingresos que correspondian al periodo de (junio -octubre)	100%	Estas ejecuciones reposan de manera fisica en la Dirección de Presupuesto y en la pagina web de la Gobernacion. Se pueden evidendiar desde la Dirección de Presupuesto : Las actas firmadas por las Direcciones responsables, en este caso las de PRESUPUESTO Y FISCALIZACION avaladas por el SECRETARIO DE HACIENDA En caso de REAFORO se tienen actas de CODFIS avalando la modificación presupúestal.
<u>2</u>	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°2: Registros extemporáneos en ejecución presupuestal.	MONITOREO A LAS ACTAS Y REGISTROS DE REPORTES DE INFORMACIÓN DEL RECAUDO DE LAS RENTAS.	Alberto Polanco Cano, Maria Catalina Correa Hernandez	2017-01-20	Valores causados del mes vs Valores revisados presupuestalmente .	<ul style="list-style-type: none">Las Direcciones de Fiscalización, Contabilidad y la Tesorería General del Departamento realizaron en la vigencia 2016 de forma mensual, seguimiento a los reportes de información suministrados por el outsourcing y la ejecución de ingresos del departamento. Así mismo se realiza de manera trimestral comite de seguimiento y control a los registros de ingresos del departamento. Es de anotar que los reportes de información del outsourcing corresponden a los impuestos de vehículos, registro e infoconsumo, generándose para cada uno de ellos el acta correspondiente.	100%	Teniendo en cuenta que la plataforma no permite el cargue de todas las evidencias generadas las cuales corresponden a 53 actas, es preciso indicar que en caso de ser requeridas, estas reposan en original en la Dirección de Contabilidad o en su defecto en medio magnético en la Dirección de Fiscalización.
<u>3</u>	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 3: Omisión en la transferencia por el valor real a la Contraloría del risaralda.	Realizar dos seguimientos a la ejecución de ingresos en el año (JUNIO -OCTUBRE). Hacer los ajustes de las transferencia de ley que son inherentes al cálculo de LOS INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION.	CELSA JULIA HERNANDEZ RUIZ	2016-12-15	PORCENTAJE DE EJECUCION DE LOS INGRESOS CON CORTE A JUNIO Y A OCTUBRE. Cumplimineto de las transferencias a las entidades respectivas.	<ul style="list-style-type: none">Se cumplio con lo siguiente que lleva el avance al al 100% de la siguiente manera: Se analizo el ingreso , serealizo el Reaforoa a los recursos propios del departamente , lo que permitio cumplir con la transferencia a la Contraloria general del Departamento y cumplir con el indicadore de Ley del Departamento.Basados en el comportamiento del	100%	Se pueden evidenciar de manera fisica y por medio de la pagina web la Ordenanza o Decreto de adición de recuersos aprobada previamente por las ASAMBLEA DEPARTAMENTAL. LA ORDENANZA SE

						Recaudo de los Ingresos Corrientes de libre Destinación (ICLD), se acordó hacer un reóforo a las Rentas propias del Departamento esto implico aumentar la transferencia que por ley 617 de 2000 se le debe hacer a la Contraloría, fue así como en la Ordenanzas n°005 de 24 mayo del 2016 se apropió a la Contraloría el valor de \$227.664.378. Igualmente se viene haciendo un seguimiento mensual al recaudo a ICLD La Secretaria de Hacienda debe velar por cumplir con el indicador de ley 617/2000 con relacion a la transferencia de la Contraloria, el cual no debe pasar el limite establecido por la ley.		PUEDEN VERIFICAR EN LA PAGINA WEB DE LA GOBERNACION .
<u>4</u>	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°4 y presunto administrativo sancionatorio: imprecisión e inconsistencia en la información suministrada por la Gobernación de Risaralda al ente de control fiscal.	Se enviará ejecuciones que correspondan al cierre de mes.	CELSA JULIA HERNANDEZ RUIZ	2016-12-15	N/A	<ul style="list-style-type: none">SE ENVIAN EJECUCIONES DE ACUERDO A LO SOLICITADO POR LA ENTIDAD. SE PUEDEN EVIDENCIAR EN LA PAGINA WEB DE LA GOBERNACION LA EJECUCION MENSUAL DE INGRESOS Y GASTOS. DE MANERA PERIODICA SE HACE MONITOREO A LA TRANSFERENCIA A LA CONTRALORIA DE ACUERDO AL RECAUDO DE LOS INGRESOS .	100%	


CELSA XIMENA LOAIZA RODRIGUEZ
Profesional Universitario Grado 22
DIRECCION DE CONTROL INTERNO