



INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

NUMERO DE PLAN	455
PROCESO AUDITADO	Gestion de bienes y servicios
NOMBRE DE LA ENTIDAD QUE SUSCRIBIO EL PLAN	GOBERNACION DE RISARALDA
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	CARLOS ALBERTO BOTERO LOPEZ
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO	Ruby Lucia Aguirre Torres
FECHA SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-05-29
FECHA DE SEGUIMIENTO A COMPROMISOS	2015-12-16
RESULTADOS DE SEGUIMIENTO Y CONTROL	
CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO GENERAL DEL PLAN	El nivel de cumplimiento de plan de mejoramiento es ACEPTABLE 85%
CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS ESPECIFICOS	HALLAZGO No. 1 AVANCE: 90% PLAZO: 2015-08-20 HALLAZGO No. 2 AVANCE: 90% PLAZO: 2015-12-15 HALLAZGO No. 5 AVANCE: 90% PLAZO: 2015-09-30 HALLAZGO No. 6 AVANCE: 80% PLAZO: 2016-01-15 HALLAZGO No. 8 AVANCE: 0% PLAZO: 2015-07-31
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN	85.00
CONCLUSIONES	El proceso debe continuar realizando la gestión que le permita subsanar la deficiencia pendientes o justificar el motivo del no cumplimiento,teniendo en cuenta que el plan se encuentra vencido, de lo contrario deberá suscribir un nuevo plan de mejoramiento

No	DEFICIENCIA ADMINISTRATIVA	COMPROMISOS DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS	RESPONSABLE	TERMINO	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	LOGROS ALCANZADOS	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
<u>11</u>	1. El proceso de actualización de los avalúos de los bienes inmuebles	Ejecutar un contrato de actualización de avalúos de los predios propiedad del Departamento de Risaralda, y de igual manera actualizar esta información en el programa PCT.	Nicolai Andrei Vallejo Cano, Jacqueline Perez Franco	2015-08-20	Bienes inmuebles legalizados propiedad del Departamento de Risaralda con avalúos actualizados y registrados en el programa PCT.	<ul style="list-style-type: none"><li>A la fecha la Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda ha realizado, 76 avalúos a los bienes inmuebles propiedad del Departamento de Risaralda; los cuales han sido entregados a la Dirección de Recursos Físicos, para su correspondiente actualización en el programa PCT.</li><li>Actualmente se está ejecutando el contrato para actualización de avalúos con la Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda, ya se han recibido 07 avalúos actualizados, de igual manera se adquirió el modulo para el manejo de bienes inmuebles y en el mismo se está actualizando la información de los diferentes bienes inmuebles, a la fecha se han ingresado a este programa cien predios.</li><li>A la fecha la Lonja de Propiedad Raíz, ha reportado 86 avalúos de bienes inmuebles propiedad del Departamento de Risaralda para su respectiva actualización. De igual manera se esta diligenciando el formato "migración bienes inmuebles" con los avaluos suministrados a la fecha por el momento por el contratista, y posteriormente se envía a la Dirección de Informatica y Sistemas para el cargue de información en el nuevo modulo PCT- inmuebles</li><li>A la fecha se han realizado 26 avalúos a los bienes inmuebles propiedad del Departamento de Risaralda, mediante el contrato No.0117 de enero 23 de 2015, celebrado entre el Departamento de Risaralda y la Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda. Estos avalúos serán incluidos en el nuevo modulo del programa PTC, que fue adquirido para el manejo de bienes inmuebles. Igualmente se realizó prorroga a este contrato con el fin de dar cumplimiento a la totalidad de avalúos, toda vez que por las diferentes circunstancias expuestas en la misma no fue posible dar cumplimiento al 100% de lo contratado dentro del tiempo establecido.</li></ul>	<a href="#">90%</a>	Las carpetas físicas de los avalúos realizados, se encuentran en la oficina de Recursos Físicos.Se anexa uno de los avalúos enviados por la Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda.Se adjunta el contrato No. 0117 del 23/01/2015 suscrito entre el Departamento de Risaralda y la Lonja de propiedad Raíz

<a href="#"><u>22</u></a>	El software con el cual se maneja la información financiera presenta algunos temas para mejorar, especialmente el manejo de bienes inmuebles.	Adquisición he implementacion del módulo de bienes inmuebles, del programa PCT.	Juan Carlos Rios Correa, Nicolai Andrei Vallejo Cano	2015-12-15	Módulo de bienes inmuebles del programa PCT adquirido.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Se suscribió contrato directo No.989 de junio 24 de 2015, con la empresa PCT Ltda, por valor de \$18.560.000, para "Adquisición del módulo de bienes inmuebles, con su respectivo soporte técnico e implantación".</li><li>• En el módulo de bienes del programa PCT, ya se encuentra registrada la información correspondiente a 118 predios propiedad del Departamento de Risaralda. Los predios restantes serán ingresados uno a uno por los auxiliares administrativos de la Dirección de Recursos Físicos. Toda vez que con el ingreso se estos primeros predios se pudo evidenciar que este módulo funciona según los requerimientos planteados.</li></ul>	<a href="#"><u>90%</u></a>	Con la adquisición de este software, se procederá a realizar la actualización de informacón de inventarios de los bienes inmuebles propiedad del Departamento de Risaralda, de acuerdo a los avalúos entregados por La Lonja de Propiedad Raíz de Risaralda.
<a href="#"><u>33</u></a>	El sistema integrado Financiero PCT del departamento no tiene comunicación con el software que maneja la causación automática de los ingresos con la Empresa SYC.	1 Adquirir el módulo que sirva de interface con el sistema integrado financiero PCT del Departamento con el sistema de información del tercero SYC, con el fin de hacer afectación de los ingresos de forma digital. 2. Una vez adquirido el módulo de integración, los funcionarios de la tesoreria y contabilidad involucrados en el proceso de ingresos, parametrizarán, realizarán pruebas de integración e informes, hasta que los mismos llenen las expectativas del Departamento.	Ligelly Hernandez Mayorga, Aura Maria Betancur Gallego, Andres Fernando Millan Diaz	2015-09-30	Proceso de causación automatizado de ingresos con terceros SYC / Proceso de causación de ingresos con terceros SYC por automatizar.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Se encuentra el proceso de implementación en un mes de prueba, se viene recibiendo los archivos de SYC de impuesto de vehiculos y registro, se esta depurando de impoconsumo, ya se recibe por medio de una plataforma web de la Gobernación para afectar PCT, el sistema financiero PCT ya esta parametrizado se espera ya determinar la hora cero.</li><li>• Se gestiono los recursos y la compra del módulo de ingresos con terceros, se estableció cronograma de ejecución, se recibio manuales y formatos de archivos planos. Los archivos planos fueron solicitados a SYC según formato y se parametrizo el sistema según manual y datos de la Gobernación, a la fecha se espera revision de PCT del trabajo hecho y se pide a SYC el archivo plano de terceros para alimentar la base de datos de PCT.</li><li>• Se implemento en un 100% la integración de los ingresos que maneja SYC registro, vehículos e impoconsumo, afectando automáticamente la contabilidad.</li><li>• Se terminó de implementar la integración de las rentas que maneja SYC registro, vehículos e impoconsumo, generando automáticamente los comprobantes de ingresos que afectan contabilidad y presupuesto.</li></ul>	<a href="#"><u>100%</u></a>	Es de aclarar que los ingresos a manejar por este módulos son REGISTRO, IMPUESTO DE VEHICULOS, IMPUESTO DE LICORES, E IMPUESTO DE CONSUMO AL TABACOSE debe implementar posteriormente los demás ingresos del Departamento ya que la herramienta adquirida asi lo permiteContinuar con la verificación de la calidad de los datos y la integración de las demás rentas del Departamento
<a href="#"><u>44</u></a>	Aunque se tiene la política de operación al respecto, no se cumple en	Socializar la politica establecida para que la informacion sea enviada de manera oportuna a la Direccion de	Aura Maria Betancur Gallego	2015-05-29	Oficio en el aplicativo SAIA	<ul style="list-style-type: none"><li>• Se socializó por medio del aplicativo SAIA a toda la entidad la nueva</li></ul>	<a href="#"><u>100%</u></a>	OFICIO INFORMANDO DE LAS

	condiciones de eficacia por parte de los receptores de la información. La información no fluye como debiera en condiciones de oportunidad	Contabilidad.			socializando la Política establecida.	política que se estableció en comité técnico con los vinculados para establecerla entre los se encontraban los Directores de : Presupuesto, Contabilidad y Tesorería y poder cumplir con los lineamientos requeridos en la observación de manera puntual antela Gestión Contable.		ACTUALIZACIONES DE LAS POLITICAS DE OPERACIÓN POR MEDIO DE RADICADO N° 14457 DEL 2 DE OCTUBRE DEL2015 ATODALA GOBERNACION, DE PARTE DELA SECRET ARIADEHACIENDA.
<u>55</u>	En algunos casos se presentan debilidades en la descripción en el documento soporte por ejemplo: traslados entre bancos, registro y/o omisión de ingresos por parte del área de tesorería	Preparar y adelantar capacitación con todo el personal que efectue registros en el software financiero de la Tesorería, sobre el manejo de conceptos en los diferentes documentos.	Luz Stella Castano Galvis, Yulieth Cadavid Cardona, Andres Fernando Millan Diaz, Alvaro Henao Pelaez, Maria Elena Marquez Giraldo	2015-09-30	Comparación de Registros diligenciados adecuadamente frente al total de registros	<ul style="list-style-type: none"><li>De acuerdo con las instrucciones dadas, el concepto de Egresos y Notas Debito se ha mejorado, en el sentido que se registra la fuente de financiación que se afecta y el concepto de pago aunque es más corto, es mas concreto frente a lo que se está pagando.</li><li>En el mes de Junio se realizó reunión interna en la Tesorería, relacionada con la socialización del proceso de Recaudo y Pagos, se socializaron riesgos e indicadores. Adicionalmente se informó sobre la claridad que debe existir en los conceptos que se registran en Notas Débito y Crédito, Consignaciones, Comprobantes de Egreso. etc. Como evidencia de los resultados, se puede verificar en las operaciones registradas en el segundo trimestre que hay mayor claridad en la descripción de conceptos y en su gran mayoría se está registran la Fuente de financiación que se afecta.</li><li>En el concepto de las Notas de Ingresos y Notas bancarias se están detallando la fuente-la fecha de consignación y el detalle de la consignación; aunque en algunos casos se omite para no repetir porque realmente corresponde a una venta de servicios en el caso de salud que tiene que ver con el mismo tipo de Ingreso.</li></ul>	<a href="#">90%</a>	
<u>66</u>	Falta mayor dinamismo por parte de la Tesorería General del Departamento para la depuración de partidas conciliatorias una vez informadas por la Dirección de Contabilidad	Hacer laspartidas conciliatorias dentro de los cuatro meses siguientes después de reportadas por el área de contabilidad teniendo como día de referencia los miércoles los cuales el personal de tesorería se reunirá con los funcionarios de contabilidad para darle tramite a estas partidas	Luz Stella Castano Galvis, Maria Sandra Orozco Hernandez, Yulieth Cadavid Cardona	2016-01-15	Partidas conciliatorias enviadas / partidas conciliatorias evacuadas	<ul style="list-style-type: none"><li>Con base en monitoreo realizado en el primer trimestre del año, se estableció que existían 2794 partidas a marzo 31 de 2015; Se clasificaron por vigencias y se inició el proceso de depuración. Para el segundo trimestre del año resultaron 1072 partidas adicionales para un total de 3866, de las cuales se depuraron 1672 es decir el 43.24%, quedando pendiente por depurar 2194 partidas conciliatorias</li><li>A la fecha se están haciendo inmediateamente las pasa la dirección</li></ul>	<a href="#">80%</a>	Debe tenerse en cuenta que las partidas conciliatorias, surgen cada mes como resultado del registro de operaciones en las diferentes cuentas bancarias que maneja el Departamento. Por tal razón los resultados nunca van a ser del 100% en depuración de partidas.

						<p>de contabilidad.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Se solicita la conciliación bancaria a los funcionarios responsables para depurar las partidas. Con ayuda de los funcionarios de Sistemas y Computadores se esta realizando depuración en cuanto a las cuentas de convenios de Vehículos, así mismo con las partidas de fondos comunes se esta solicitando relación de las incapacidades a la funcionaria Lina de la Dirección de Personal (Administrativa) donde nos envía relación de las incapacidades. Es preciso anotar que con el nuevo módulo de Ingresos de Rentas (Interfaz) la depuración se alcanzará en un 100 % .</li> </ul>		
<u>77</u>	En Educación está pendiente la actualización de los Inventarios en los Establecimientos Educativos	El área de bienes ha orientada a las instituciones en el sentido de que no puede haber temor para dar de baja los elementos inservibles, ya que los comités directivos tienen por ley todas las herramientas legales para reunirse y proceder sin problema alguno; actuando mediante actas de baja, fotografías y dejando claro en ellas la destinación final de los bienes. El área de Bienes, a programado asistencias técnicas personalizadas y por vía electrónica, a los 12 municipios no certificados y a cada una de las instituciones educativas para el acompañamiento, asesoramiento y seguimiento del proceso descrito anteriormente. Desde junio de 2014 se les solicitó vía electrónica a todas las instituciones el reporte de los inventarios y en gran número fueron reportadas al área de bienes y servicios.	Luz Marina Henao Loaiza	2015-05-11	Tenemos un indicador de 100% de inventarios. Por depurar 70%.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se logró levantar el inventario de los bienes muebles de todos los establecimientos educativos de los 12 municipios no certificados del departamento. dicho inventario se enviará a la oficina de recursos físicos del departamento para que se a ingresado al sistema financiero PCT.</li> </ul>	<a href="#">100%</a>	Mediante correo electrónico se enviaron instrucciones para que con fecha 30 de septiembre de 2015 sean reportadas la novedades que dichos inventarios tengan. De igual manera se establecerán los mecanismo y periodicidad con la cual la oficina de bienes y servicios de la secretaría de educación recibirá las novedades que se presenten en el transcurso de la vigencia.
<u>88</u>	Por parte de Tesorería no se tiene identificada la evaluación técnica para determinar el grado de incobrabilidad.	Elaborar un procedimiento interno que se encuentre acorde con la norma nacional.	Andrés Fernando Millán Díaz	2015-07-31	Proyecto de Procedimiento/Procedimiento elaborado.		<a href="#">%</a>	
<u>99</u>	No se tiene una política documentada para llevar a cabo el cierre integral de la información producida en todas las áreas o dependencias que generan hechos financieros, económicos, sociales y ambientales	Establecer la política de cierre integral mensual y anual en el sistema de Gestión Integrado y socializarla a nivel institucional.	Aura María Betancur Gallego, María Margoth Aguirre Rendon, SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	2015-05-29	Política de cierre mensual y anual publicada en el sistema de Gestión Integral y socializada	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se estableció en Comité Técnico de la Secretaría de Hacienda la Política de Cierre Integral Mensual y Anual y se procedió a realizar la solicitud ante el sistema de Gestión Integrado por medio de solicitud N° 2451 del 24 de Setiembre del año en curso y subirlo al mapa de procesos con que cuenta el aplicativo SAIA y así poder socializarlo a nivel institucional.</li> </ul>	<a href="#">100%</a>	Se evidencia la solicitud enviada a la Coordinación de Calidad para que sea procesada la actualización de las políticas de operación por medio del radicado 2451 del 29 de septiembre del presente por medio del aplicativo SAIA.
<u>1010</u>	En los Establecimientos Educativos se continúan presentando deficiencias en temas como: Actualización de Inventarios, deficiencia en recursos humanos y tecnológicos, aplicabilidad de	Brindar asistencia técnica a los establecimientos educativos y sedes en temas como: Manejo de inventarios Caracterización de procesos y establecimiento de mecanismos de control. Fondos de servicios educativos. Manejo de herramientas	Luz Marina Henao Loaiza	2015-05-04	% de cumplimiento del plan de asistencia técnica. No. de personas contratadas para el	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se ha brindado asistencia técnica por parte del área financiera, bienes y servicios y tecnología para el manejo adecuado de los recursos. Se llevaron a cabo varios contratos con fines de</li> </ul>	<a href="#">100%</a>	En la dotación y entrega de elementos y equipos tecnológicos el área de tecnología y calidad de la secretaría de

	procesos y procedimientos, manejo de los fondos educativos.	tecnológicas. Apoyo a los Establecimientos educativos con personal vinculado mediante contratos de prestación de servicios para el fortalecimiento de procesos de apoyo.			apoyo en procesos a nivel de las Instituciones educativas.	apoyo y fortalecimiento de los procesos en las instituciones educativas entre los que se encuentran: contrato N° 432, 424, 561 y 1037.		educación se efectuo acompañamiento con un componenete pedagógico de elementos usados en las aulas de clase tales como: laboratotios moviles, virtuales ayudadas didacticas multisensoriales.
--	---	--	--	--	--	--	--	---