



ALCALDÍA MUNICIPAL DE FORTUL
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Modelo Estándar de Control
 Interna MECI 1000:2005
CÓDIGO: PMP-F-001
 Versión: 01

NOMBRE DEL CONTRALOR: MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRAN

PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015

NOMBRE DEL SUJETO DE CONTROL AUDITADO: ALCALDÍA MUNICIPAL DE FORTUL

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 18 de Septiembre de 2015

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: PABLO ANTONIO ROMERO CRUZ

FECHA DEL PRIMER SEGUIMIENTO: 18 de Diciembre de 2015

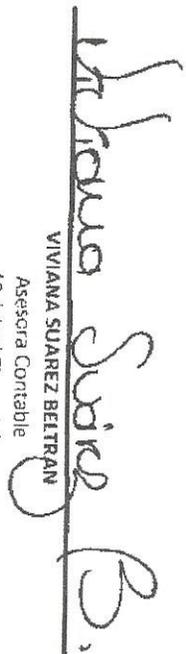
N°	RELACION DE OBSERVACIONES DETERMINADAS POR LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA	ACCIONES CORRECTIVAS Y/O COMPROMISOS A DESARROLLAR	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN O TIEMPO QUE SE REQUIERE PARA LOGRARLO	INDICADOR DE MEDICION	RESULTADO DEL AVANCE	OBSERVACIONES
1	Observación: En el Grupo 11 -Cuenta 1110- Depósitos en Instituciones Financieras, se observan falencias en las conciliaciones bancarias reportadas en el Formulario 201203_103 CDA SIA Condición: Un saldo interior de 55 612 647 en los extractos bancarios frente a los saldos de libros de contabilidad y tesorería, en las siguientes cuentas 1-Banco BBVA, Cuenta N°64173149 \$3 231,814 2-Banco BBVA, Cuenta N°64173156, \$2 380,833	Conciliar estas cuentas y reflejar en el Balance saldos reales y debidamente deudrados.	LEMAR VILLAMIZAR PEREZ Secretario de Hacienda y Tesorero	Diciembre 31 de 2015	No. De Cuentas Conciliadas / N° de Cuentas Por Conciliar	0%	
2	Consignaciones por identificar por \$47.605.000 Condición: La entidad presenta en el grupo 14- Deudores, subcuenta N°14019002- Consignaciones por identificar, un saldo por \$47.605.000. Criterio: Decreto 2649 de 1993 artículos 57, 58 y Ley 716 de 2001 artículo 1°. Causa: Falta de identificación del valor de los derechos de la entidad contable pública, originados en tasas, regalías, multas, sanciones, contribuciones y concesiones, así como también los originados en intereses sobre obligaciones tributarias entre otros.	Lograr la identificación de las Consignaciones en la Entidad Contable Pública	LEMAR VILLAMIZAR PEREZ Secretario de Hacienda y Tesorero	Diciembre 31 de 2015	No. De Consignaciones Identificadas / N° de Consignaciones Por Identificar	0%	

3	<p>A 31 de diciembre de 2014, en el balance de la entidad, existe un saldo por \$501,828,505 en la cuenta 1310-Vigencias anteriores-Rentas por cobrar, por lo que la administración debe tomar acciones contables, con el fin de recuperar dicho saldo por tratarse de los ingresos tributarios del municipio.</p>	<p>La administración Municipal adelantara gestión pertinente para la cofinanciación del proyecto actualización catastral.</p>	<p>PABLO ANTONIO ROMERO CRUZ Alcalde Municipal NIDIAN ARGUELLO Secretaria de Planeación e Infraestructura. VILLAMIZAR PEREZ Secretario de Hacienda y Tesorero</p>	<p>Diciembre 31 de 2015</p>	<p>No Solicitudes Realizadas / N° de Solicitudes Por Realizar</p>	<p>0%</p>
4	<p>Observación: La entidad presenta en los estados financieros a 31 de diciembre de 2014 en el grupo 16-Propiedad planta y equipo, un saldo de \$21,885,211,794. Condición: Se verifico que la administración no ha realizado las respectivas depreciaciones en las cuentas que conforman el grupo 16-Propiedad planta y equipo, por lo que el saldo de este grupo dista de la realidad, ya que no existe inventario alguno de los muebles e inmuebles.</p>	<p>Depurar e Ingresar al Software Contable el Inventario Actualizado de Bienes Muebles.</p>	<p>UBERNEY DIAZ FLOREZ Director Administrativo Unidad de Medio Ambiente y Desarrollo Agropecuario con Funciones de Almacenista YARIMA BACCA LOPEZ Secretaria de Gobierno y Desarrollo Social</p>	<p>Diciembre 31 de 2015</p>	<p>Historia institucional de los Documentos y Soportes legales de los bienes inmuebles del Municipio</p>	<p>0%</p>
5	<p>Observación: Se evidencio que la entidad no ha realizado la respectiva actualización catastral. Condición: Se verifico que la administración a 31 de diciembre de 2014, no ha realizado las respectivas actualizaciones catastrales a las subcuentas 1605-Terrenos y 1640-edificaciones.</p>	<p>La administración Municipal adelantara gestión pertinente para la cofinanciación del proyecto actualización catastral.</p>	<p>PABLO ANTONIO ROMERO CRUZ Alcalde Municipal NIDIAN ARGUELLO Secretaria de Planeación e Infraestructura. VILLAMIZAR PEREZ Secretario de Hacienda y Tesorero</p>	<p>Diciembre 31 de 2015</p>	<p>No Solicitudes Realizadas / N° de Solicitudes Por Realizar</p>	<p>0%</p>
6	<p>El saldo de \$20,514,765,411 que presenta la entidad a 31 de diciembre de 2012, en las cuentas que conforman el grupo 16 - Propiedad Planta y Equipo, no refleja razonablemente la veracidad del saldo, ya que no existe inventario alguno debidamente soportado de los bienes muebles e inmuebles.</p>	<p>Depurar e Ingresar al Software Contable el Inventario Actualizado de Bienes Muebles</p>	<p>UBERNEY DIAZ FLOREZ Director Administrativo Unidad de Medio Ambiente y Desarrollo Agropecuario con Funciones de Almacenista YARILVA BACCA LOPEZ Secretario de Gobierno y Desarrollo Social</p>	<p>Diciembre 31 de 2014</p>	<p>Historia institucional de los Documentos y Soportes legales de los bienes inmuebles del Municipio</p>	<p>0%</p>

UBERNEY DIAZ FLOREZ

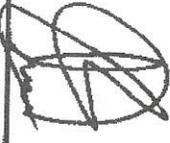
Director USP Medio Ambiente y Desarrollo Agropecuario
ALCALDE ENCARGADO
Resolución 438 de 2015
(Original Firmado)

LEMAR VILLAMIZAR PEREZ
Secretario de Hacienda y Tesorería
(Original Firmado)


VIVIANA SUAREZ BELTRAN
Asesora Contable
(Original Firmado)


LAURA YARIMA BACCA LOPEZ
Secretaria de Gobierno y Desarrollo Social
(Original Firmado)


JUAN ARGUELLO
Secretaria de Planeación e Infraestructura
(Original Firmado)


JAIR ORLANDO DOMINGUEZ CARRANZA
Jefe de Control Interno
(Original Firmado)

"DESARROLLO CON AUTORIDAD DEL PUEBLO"