



Cartagena de Indias 21 de noviembre de 2016

Memorando

No.130-1812

PARA: ORLANDO AYOLA MANJARRES, Contralor Departamental de Bolívar

DE: LUIS ANCHIQUE LOPEZ, Jefe Oficina Control Interno

ASUNTO: Plan de Mejoramiento de Auditoría Interna 2016

Para su verificación y conocimiento, hago entrega del Plan de Mejoramiento de la auditoría interna 2016 con sus respectivas observaciones administrativas encontradas en las áreas de la Entidad.

Cordialmente

LUIS ANCHIQUE LÓPEZ
Jefe Oficina Control Interno



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR

*Vigencia para una Gestión Pública Transparente

CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORIA INTERNA
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
VIGENCIA 2017

NO	NO CONFORMIDADES IDENTIFICADAS AUDITORIA INTERNA	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA RESPONSABLE	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCION	FECHA FINAL DE EJECUCION	PLAZO DE LAS METAS	METAS CUANTITATIVAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	PROCESO-PLANEACION ESTRATEGICA: No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009	Despacho del Contralor	Orlando Ayala Manjares-Contralor Departamental	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	(No de Indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009)(No total de indicadores del proceso)/100	Falta el 30% por ejecutar.
2	No se evidencian dirección de servidores públicos, contratistas, empleados del sujeto obligado y escuelas salariales.	Crear directores de servidores públicos, contratistas, empleados del sujeto obligado y de escuelas salariales.	Despacho del Contralor	Orlando Ayala Manjares-Contralor Departamental	Octubre 18 de 2017	Junio 18 de 2016	OCHO MESES	100%	Nos. De Directores creados/ Nos. De directores programados	
3	No se evidencia esquema de publicación de la información.	Crear un esquema de publicación de la información.	Despacho del Contralor	Orlando Ayala Manjares-Contralor Departamental	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Esquema de publicación de información creado/Esquema de publicación programado	
4	No se evidencia Centro Especializado de Atención al Ciudadano CEAC, que permita las consultas, quejas y reclamos en línea.	Crear para la vigencia 2017 el Centro Especializado de Atención al Ciudadano CEAC, y capacitar a un funcionario de la entidad sobre este aspecto.	Despacho del Contralor	Orlando Ayala Manjares-Contralor Departamental	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2018	OCHO MESES	100%	Creación de CEAC y capacitación del servidor público.	
5	PROCESO-RESPONSABILIDAD FISCAL- ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Responsabilidad Fiscal	Fredy Reyes Batista- Profesional Especializado de Responsabilidad Fiscal y la profesional universitario	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	(No de Indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009)(No total de indicadores del proceso)/100	Falta el 30% por ejecutar.
6	No se evidencia reporte oportuno de los sujetos de control que no rindan la cuenta en línea, por falta de información de Auditoría Fiscal.	Gestionar con Auditoría Fiscal el envío oportuno de la información sobre el tema, para poder elaborar estos reportes a tiempo.	Responsabilidad Fiscal	Fredy Reyes Batista- Profesional Especializado de Responsabilidad Fiscal y la profesional universitario	Octubre 18 de 2015	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	Nos de reportes enviados oportunamente/ No. de reportes programados para envío.	
7	Los memorandos de traslado no se hacen en tiempo real por la Auditoría Fiscal.	Gestionar con Auditoría Fiscal el envío oportuno de los memorandos sobre traslados.	Responsabilidad Fiscal	Fredy Reyes Batista- Profesional Especializado de Responsabilidad Fiscal y la profesional universitario	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	No. de memorandos trasladados a tiempo/ No. de memorandos programados para traslado.	

Handwritten signature or mark.

8	Aunque cuenta con indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad, no analiza, ni mide, ni evalúa estas acciones.	Crear en su formato de plan de acción un ítem donde muestre la medición de estos indicadores de gestión.	Responsabilidad Fiscal	Freddy Reyes Basista- Profesional Especializado de Responsabilidad Fiscal y la profesional universitario	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Crecen de formato.	
9	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el Informe de Gestión Mensual dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Responsabilidad Fiscal	Freddy Reyes Basista- Profesional Especializado de Responsabilidad Fiscal y la profesional universitario	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales. (los primeros cinco días de cada mes)	
10	PROCESO-GESTIÓN JURÍDICA No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Oficina Asesora de Jurídica	Jorge A. Vasquez S.- Jefe Oficina Jurídica y Profesional Universitaria	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No se indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009/No total de indicadores del proceso) 100	Falta el 30% por ejecutar.
11	No se evidencia actualización del Manual de Contratación de la CDB.	Actualizar el Manual de Contratación a 31 de marzo de 2017.	Oficina Asesora de Jurídica	Jorge A. Vasquez S.- Jefe Oficina Jurídica y Profesional Universitaria	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Manual de Contratación actualizado, vig 2017	
12	Construir un Formato de Ruta para poder evaluar los resultados de la contratación.	Elaborar Formato de Ruta a 31 de diciembre de 2016.	Oficina Asesora de Jurídica	Jorge A. Vasquez S.- Jefe Oficina Jurídica	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Formato de ruta elaborado	
13	La CDB no cuenta con un Manual de Intervención y Supervisión de Contratos actualizado	Actualizar el Manual de Intervención y Supervisión de Contratos a 31 de marzo de 2017.	Oficina Asesora de Jurídica	Jorge A. Vasquez S.- Jefe Oficina Jurídica	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Manual de Intervención actualizado, vig 2017	
14	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el Informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Oficina Asesora de Jurídica	Jorge A. Vasquez S.- Jefe Oficina Jurídica	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales. (los primeros cinco días de cada mes)	
15	PROCESO-CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Subcontratista	Benjamin Azuero Angulo- Subcontratista	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No se indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009/No total de indicadores del proceso) 100	Falta el 30% por ejecutar
16	No se ha socializado a todos los funcionarios de la entidad un seminario sobre Control Interno Disciplinario	Socializar a través de seminarios el control interno disciplinario a todos los funcionarios de la entidad.	Subcontratista	Benjamin Azuero Angulo- Subcontratista	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Realizar seminario	

Imp

17	En el proceso no se han implementado estrategias preventivas y correctivas, dirigidas a minimizar el riesgo que se pueda presentar a los servidores públicos de la entidad.	Crear mecanismos de control preventivo y correctivo, de acuerdo a la información histórica y las actuaciones presentes de su proceso, para minimizar los riesgos que se puedan presentar.	Subcontratarios	Benjamin Azuero Angulo - Subcontratador	Octubre 18 de 2016	marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de mecanismos de control ejecutados. No de mecanismos programados.	
18	No se evidencian los resultados de los indicadores de Gestión, su evaluación, medición y análisis, para verificar el cumplimiento de la efectividad en su proceso.	Evidenciar en el item de observación de su plan de acción, el análisis de acuerdo a los resultados de la medición.	Subcontratarios	Benjamin Azuero Angulo - Subcontratador	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Creación de formato.	
19	No se evidencia en el proceso de control interno disciplinario la medición, evaluación y análisis del plan de acción para el logro de la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso.	Evidenciar el análisis de los resultados para poder medir la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso.	Subcontratarios	Benjamin Azuero Angulo - Subcontratador	Octubre 18 de 2016	marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de mediciones ejecutadas. No de mediciones programadas.	
20	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Subcontratarios	Benjamin Azuero Angulo - Subcontratador	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	

21	PROCESOS DE ATENCIÓN AL CIUDADANO Y FORTALECIMIENTO A LA PARTICIPACIÓN No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos y profesionales universitarios	Octubre 15 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	(No se evidencia actualización del proceso tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009. No total de indicadores del proceso) 100%	Falta el 30%, por ejecución
22	No se evidencian mecanismos efectivos para minimizar los riesgos de acuerdo al plan anticorrupción y de atención al ciudadano.	Implementar mecanismos para la minimización de los riesgos, tales como: 1. Vigilar la encuesta de satisfacción. 2. Realizar la encuesta de manera presencial. 3. Otros	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No se evidencian mecanismos efectivos para minimizar los riesgos de acuerdo al plan anticorrupción y de atención al ciudadano.	
23	Aunque se evalúan la satisfacción del ciudadano con respuesta dada a su queja o denuncia, no se evidencian análisis de las acciones resultantes.	Elaborar un formato de tabulación para analizar las evaluaciones sobre la satisfacción del cliente.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Elaboración de formato	
24	Aunque se tienen resultados porcentuales de la capacitación a vendedores y ciudadanía sobre control social a la contratación estatal, servicios públicos domiciliarios y servicios en salud, no se evidencia un cuadro de tabulación para observar y analizar los resultados de manera oportuna.	Elaborar formato de tabulación donde se evidencien los resultados porcentuales sobre control social a la contratación estatal, servicios públicos domiciliarios y servicios en salud para observar y analizar la satisfacción al ciudadano.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Elaboración de formato	
25	No se evidencia la existencia de un Centro Especializado de Atención al Ciudadano CEAC en la entidad.	Crear para la vigencia 2017 el Centro Especializado de Atención al Ciudadano CEAC y capacitar a un funcionario de la entidad sobre este aspecto.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Creación de CEAC y capacitación del servidor público.	
26	No se evidencia actualización del Manual de Procedimientos del área.	Actualizar el Manual de Procedimientos del área.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Actualizar Manual de Procedimientos	
27	No se evidencia un programa de formación de vendedores universitarios en el 2016.	Implementar el programa de Auditor o Vendedor Universitario para la vigencia de 2017.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Implementar programa	
28	Aunque se evidencia la medición de los riesgos de acuerdo a los indicadores del plan anticorrupción y atención al ciudadano, no se observa el análisis que permita la efectividad del proceso.	Realizar análisis que permita demostrar la efectividad del proceso.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Realizar análisis	
29	No se observan análisis para evaluar las audiencias públicas de rendición de cuentas a la ciudadanía.	Realizar análisis para evaluar las audiencias públicas que permitan una mayor transparencia en la rendición de cuentas.	Participación Ciudadana	José De Arco Obeso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Realizar análisis	

14/11

30	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y productividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Participación Ciudadana	José De Arica Oseso- Profesional Universitario Grado Dos-Participación Ciudadana	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales (los primeros cinco días de cada mes)	
31	PROCESO- TALENTO HUMANO No se evidencia que la Contraloría Departamental de Bolívar cuenta con un programa de riesgos Psicosocial, de acuerdo a las disposiciones definidas en la resolución 2646 de 2008.	Realizar el programa de riesgo Psicosocial teniendo en cuenta las disposiciones definidas en la resolución 2646 de 2008.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 15 de 2017	CINCO MESES	100%	Implementar programa Psicosocial	Se autorizó el presupuesto y se están solicitando cotizaciones al respecto.
32	Aunque se evidencia el cumplimiento en las comisiones de los servidores públicos, no se hace de acuerdo a la programación establecida.	Ejecutar el cumplimiento de las comisiones de los servidores públicos con base a la programación establecida, para cubrir trámites administrativos y financieros en la entidad.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Cumplimiento de la programación	
33	No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y listado de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y listado de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009) No total de indicadores de proceso 100	Falta el 30% por cerrar.
34	Aunque las políticas de desarrollo del talento humano son difundidas y conocidas en la entidad, no se evidencia la socialización de las mismas a los servidores públicos.	Socializar las políticas de desarrollo del talento humano a los servidores públicos de la entidad, a través de circular interna, con la firma del Contralor.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 15 de 2017	CINCO MESES	100%	Elaborar circular interna	
35	No se evidencia programa de seguridad y salud en el trabajo a la fecha, de acuerdo al decreto 1072 de 2015.	Implementar el programa de Seguridad y Salud en el Trabajo, de acuerdo al decreto 1072 de 2015.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Implementar programa de Seguridad y Salud en el Trabajo, en concordancia con la ARL	
36	No se evidencia control efectivo de acuerdo a los riesgos de corrupción definidos en el plan anticorrupción de la entidad, vig 2016.	Utilizar los mecanismos de control definidos en el mapa de riesgos de corrupción de la entidad para lograr su efectividad.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de mecanismos de control ejecutados/No de mecanismos de control programados	
37	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Talento Humano	Dorelis Vasquez- Profesional Universitario Grado uno	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales (los primeros cinco días de cada mes)	

36	PROCESO- PRESUPUESTO No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009.	Finanzas	Anel Herrera Guerrero profesional Especializado de Finanzas	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes.	100%	(No se encuentran en el proceso tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009. No total de acciones del proceso) 100	Falta el 30% por ejecutar.
39	No se evidencia en el área que los riesgos de corrupción definidos en el plan antirrupción de la entidad vig. 2016 se estén controlando conforme a lo establecido en dicho plan.	Utilizar los mecanismos de control definidos en el mapa de riesgos de corrupción de la entidad para lograr su efectividad.	Finanzas	Anel Herrera Guerrero profesional Especializado de Finanzas	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No se mecanismos de control ejecutados de los mecanismos de control programados	
40	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Finanzas	Anel Herrera Guerrero profesional Especializado de Finanzas	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, los primeros cinco días de cada mes)	
41	PROCESO-CONTABILIDAD No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009.	Contabilidad	Isidro Mendoza Ametla profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	(No de indicaciones del proceso tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el numeral 8.4 de la NTC-GP 1000-2009. No total de acciones del proceso) 100	Falta el 30% por ejecutar.
42	No se evidencia en el área que los riesgos de corrupción definidos en el plan antirrupción de la entidad vig. 2016 se estén controlando conforme a lo establecido en dicho plan.	Utilizar los mecanismos de control definidos en el mapa de riesgos de corrupción de la entidad para lograr su efectividad.	Contabilidad	Isidro Mendoza Ametla profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de mecanismos de control ejecutados de los mecanismos de control programados	
43	La CDB no cuenta con un manual de Políticas y Prácticas Contables actualizado.	Actualizar el Manual de Políticas y Prácticas Contables, con base a las normas internacionales contables del sector público, NICSP.	Contabilidad	Isidro Mendoza Ametla profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Actualización del manual de acuerdo a la NICSP	
44	El programa que controla el inventario de bienes muebles no se encuentra en interface con contabilidad, tesorería y jurisdicción coactiva.	Realizar la interface entre el programa que controla el inventario de bienes muebles, con las áreas de Contabilidad, Tesorería y Jurisdicción Coactiva.	Contabilidad	Isidro Mendoza Ametla profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Crear interface entre las áreas.	
45	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Contabilidad	Isidro Mendoza Ametla profesional Universitario Grado dos	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, los primeros cinco días de cada mes)	

Handwritten signature or mark.

46	PROCESO-GESTION DOCUMENTAL No se evidencia actualización del inventario documental (depurar, organizar, sistematizar y digitalizar), de acuerdo al art. 26 de la ley 594 de 2000.	Actualizar el inventario documental de acuerdo al Art. 26 de la Ley 594 de 2000.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Actualización del inventario documental	
47	No se evidencian actos que permitan la certificación del funcionamiento del comité de archivo para el cumplimiento del plan institucional de archivo de la entidad.	Elaborar las actas que permitan certificar el funcionamiento del Comité de Archivo	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Diciembre 01 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	No se actas elaboradas en la vigencia No de actas programadas en la vigencia	
48	Se evidencia una sola acta para la elaboración de un diagnóstico que permita la actualización de la ley general de archivo, por lo tanto, hay la necesidad de terminar el diagnóstico para poder justificar la apertura de esta posible contratación	Terminar diagnóstico sobre actualización de la Ley General de Archivo, para dar apertura a una posible contratación.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	Terminar diagnóstico sobre actualización ley general de archivo en la vigencia.	
49	Las tablas de retención documental y las tablas de valoración documental, no son alimentadas periódicamente para todos los procesos de la entidad	Alimentar las Tablas de Retención y Valoración Documental periódicamente en todos los procesos de la entidad.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Actualizar tablas de retención y valoración documental.	
50	Se evidencian nuevos riesgos en el archivo central de la entidad, tales como: seguridad, ventilación y objetos no pertenecientes al archivo, situación que demanda un manejo en la aplicación de la ley general de archivo.	Crear mecanismos para minimizar los nuevos riesgos que se están presentando en el archivo central y almacen.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	No de mecanismos utilizados de mecanismos programados.	
51	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	
52	PROCESO-GESTION DE LA INFRAESTRUCTURA No se evidencia un plan de mantenimiento preventivo y correctivo de equipos, muebles e infraestructura para la vigencia de 2016, en aras de minimizar riesgos que se puedan presentar en los procesos.	Elaborar Plan de Mantenimiento Preventivo y Correctivo para equipos, muebles e infraestructura en cada una de las vigencias futuras a partir de 2017.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Enero 01 de 2017	Marzo 30 de 2017	TRES MESES	100%	Elaboración del plan de mantenimiento preventivo y correctivo	
53	No se evidencia en tiempo real los informes que debe presentar el Contralor, Planeación y Control Interno, sobre las inspecciones realizadas, de acuerdo a sus actividades.	Elaborar en tiempo real los informes sobre inspecciones realizadas y que deben ser presentados al Contralor, Planeación y Control Interno, para su análisis y verificación.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de informes presentados en tiempo real, de informes programados.	
54	No se evidencia evaluación ni análisis de las actividades del plan de mantenimiento.	Elaborar evaluación y análisis de las actividades del Plan de Mantenimiento.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Evaluar y analizar actividades del plan de mantenimiento.	
55	No se evidencia un ítem en su plan de acción para verificar el análisis y la evaluación de las acciones que permitan detectar aquellas que quedan inconclusas o dejadas de hacer.	Incluir en su formato de Plan de Acción un ítem para verificar el análisis y evaluación de sus acciones, para detectar aquellas que posiblemente queden inconclusas o no se hicieron.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2018	CINCO MESES	100%	Configurar ítem en su plan de acción.	
56	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	

[Handwritten signature]

57	PROCESO-ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS No se evidencia cumplimiento del procedimiento de baja de bienes de código G44B-P-03, ya que se logró evidenciar que el año 2014 por medio de la resolución No 0820 de 2014 se le donó de baja a 34 bienes, y no existe un documento en el cual se especifique la disposición final.	1. Revisar y adecuar el procedimiento de baja de bienes en caso de que se identifique necesidad de actualización. 2. Gestionar la implementación del procedimiento.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Aplicar procedimiento de baja de bienes de acuerdo al código G44B-P-03	0%
58	El programa que controla el inventario de bienes muebles no se encuentra en armonía con contabilidad, tesorería y jurisdicción coactiva.	Realizar la interfase entre el programa que controla el inventario de bienes muebles, con las áreas de Contabilidad, Tesorería y Jurisdicción Coactiva.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Julio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Crear interfase entre las áreas.	
59	Aunque presenta informes de ejecución de compras y de contratación, no se evidencia trimestralmente a través de actas de información el seguimiento adecuado.	Elaborar actas trimestralmente donde se evidencie el seguimiento adecuado al plan de ejecución de compras y contratación.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	No de actas personalizadas, de actas programadas.	
60	No se evidencia informes mensuales al Contralor, Planeación y Control Interno de la ejecución del Plan de Adquisiciones.	Presentar informes mensuales al Contralor, Planeación y Control Interno, sobre la ejecución del Plan de Adquisiciones.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Diciembre 30 de 2016	INMEDIATO	100%	No de informes presentados y publicados en la vigencia. No de informes programados en la vigencia.	
61	No se evidencia informes a cada una de las áreas, del inventario de bienes muebles que se está realizando en la entidad a la fecha de esta auditoría, ni se evidencia este informe en la página web de la entidad.	Elaborar informe y enviarlo a cada una de las áreas del inventario de bienes muebles que se está realizando en la entidad a la fecha de esta auditoría y publicarlo en la página web de la misma.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de informes presentados y publicados en la vigencia. No de informes programados en la vigencia.	
62	A octubre 31 de 2016 se presentó por medio de acta un informe del inventario de bienes muebles, ya que se fijó esta fecha para realizar dicho informe, ya que en la actualidad no se evidencian actas para la verificación del informe.	Presentar el 31 de Octubre de 2016 por medio de acta el informe de inventario de bienes muebles.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Octubre 30 de 2016	INMEDIATO	100%	Presentar acta sobre informe del inventario	
63	No se evidencia revisión periódica del inventario, esto es, su confrontación física con los elementos existentes en cada área, como tampoco se evidencia acta de esta confrontación entre inventario de almacén y elementos físicos de cada área y tampoco se evidencia si hay sobrantes o faltantes.	Realizar revisión periódica del inventario y dejar constancia de la misma en actas, especificando si se presentaron sobrantes y/o faltantes.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de revisiones periódicas de inventario ejecutadas. No de revisiones de inventario programadas.	
64	No se evidencian actas que demuestren que se hacen conciliaciones entre el inventario físico y los registros contables, aunque estas sí se hacen, según la responsable del área.	Elaborar actas que evidencien que se hacen conciliaciones entre el inventario físico y registros contables.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Actas que demuestren conciliaciones.	
65	No se evidencia un espacio físico en el almacén con su respectiva estantería y ventilación adecuada que cumpla con las normas de conservación mínimas para evitar el deterioro físico de los bienes de consumo.	Disponer de un espacio físico en el almacén que cumpla con los requisitos básicos para la conservación de los bienes de consumo y así evitar su deterioro físico.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Adecuación de espacio físico.	
66	No se evidencia utilización del correo institucional para la presentación de informes mensuales al Contralor, Planeación y Control Interno, sobre la existencia real de los bienes de consumo.	Utilizar el correo institucional para la presentación de los informes mensuales al Contralor, Planeación y Control Interno sobre la existencia real de los bienes de consumo.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Utilizar correo institucional	
67	No se evidencia la actualización de los indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad para la medición de su proceso.	Crear ítem en su plan de acción que evidencie la medición, para lograr la eficiencia, eficacia y efectividad de su proceso.	Sandra Álvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Crear ítem en el plan de acción	

14

68	No se evidencian actas de comité que amparen las resoluciones por medio del cual se dan de baja a bienes muebles y equipos de la entidad, como tampoco existe el número de la resolución No.046 de Febrero 09 de 1.999 y la Resolución No.348 de julio 23 de 2001, donde se le da atribuciones legales y reglamentarias al Contralor para realizar dicha acción.	A partir de la fecha, se debe actualizar resolución por medio de la cual se le dan atribuciones legales y reglamentarias al Contralor (para baja de bienes muebles y equipos), para realizar dicha acción.	Servicios Generales	Sandra Alvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Octubre 18 de 2016	Octubre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	Actualizar resolución interna	
69	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el Informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Servicios Generales	Sandra Alvarez- Profesional Universitario de Grado Uno	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	
70	PROCESO- TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009.	Planeación e Informática	Cristian Franco Castillo- Profesional Universitario grado uno de informática	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y análisis de conformidad al numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009/No total de indicadores del proceso)*100	Falta el 30% por ejecutar.
71	No se evidencia el cumplimiento de mantenimientos preventivos y correctivos programados en la vigencia 2016 de los equipos de cómputos y tecnológicos de la entidad, lo cual genera riesgos en el funcionamiento de estos equipos	Cumplir con el programa de mantenimiento preventivo y correctivo para los equipos de cómputo y tecnológicos de la entidad, evidenciándolo a través de actas, evaluando de esta manera los riesgos que puedan generar en estos.	Planeación e Informática	Cristian Franco Castillo- Profesional Universitario grado uno de informática	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Cumplir con el programa de mantenimiento preventivo y correctivo.	
72	No se evidencia a la fecha contrato para la ejecución del mantenimiento preventivo de los equipos tecnológicos de la entidad.	Contratar con terceros la ejecución del mantenimiento preventivo de los equipos tecnológicos de la entidad.	Planeación e Informática	Cristian Franco Castillo- Profesional Universitario grado uno de informática	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Contratar servicios de mantenimiento preventivo.	
73	No se evidencia en su totalidad el montaje en la página web de la entidad, de todas las resoluciones internas, en concordancia con las áreas que las generan y con el despacho del Contralor.	Montar en la página web de la entidad en un 100% las resoluciones internas para su cumplimiento legal.	Planeación e Informática	Cristian Franco Castillo- Profesional Universitario grado uno de informática	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Montar en página web todas las resoluciones internas.	
74	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el Informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Planeación e Informática	Cristian Franco Castillo- Profesional Universitario grado uno de informática	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	
75	PROCESO-AUDITORIA FISCAL No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- Profesional Especialista de Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y análisis de conformidad al numeral 8.4 de la NTC GP 1000.2009/No total de indicadores del proceso)*100	Falta el 30% por ejecutar.

Handwritten signature and initials.

76	No se evidencian acas de la totalidad de las mesas de trabajo de acuerdo a los informes preliminares, sin embargo se debe convocar por oficio o memorando, citando la fecha en que se van a realizar de acuerdo a la programación.	Convocar por oficio o memorando las mesas de trabajo, citando la fecha en la que se van a realizar de acuerdo a su programación.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	Elaborar oficios o memorandos que indiquen la fecha de realización de las mesa de trabajo.	
77	No se evidencia en su totalidad acas del Comité Técnico para todas las auditorías realizadas.	Evidenciar en base a acas el total de los Comité Técnicos realizados.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	No de acas elaboradas por cada Comité técnico, de acas programadas.	
78	Aunque se cumple con el PGA, no es suficiente darle cobertura al total de los sujetos de control del departamento (108 municipios), por insuficiencia de personal.	Gestionar con la alta dirección una posible reestructuración de la planta de personal para que el PGA cubra en un 100% a los sujetos a Control.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Enero 01 de 2017	Diciembre 31 de 2017	DOCE MESES	100%	Gestionar con la Alta Dirección.	
79	No todos los sujetos de control cumplen con la rendición de la información a través del SIA-Observa.	Oficiar a los sujetos de control para el cumplimiento de rendición de la información a través del SIA-Observa.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	INMEDIATO	100%	Elaborar oficio para los sujetos de control.	
80	No se evidencia revisión en un 100% de las cuentas e informes que presentan los sujetos de control, solo se toma una muestra representativa.	Revisar en un 100% las cuentas e informes que presentan los sujetos de control.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	No de cuentas revisadas, solo de cuentas programadas.	
81	No se evidencian oficios rectores a los sujetos de control para exigir el cumplimiento en la elaboración y suscripción de los planes de mejoramiento.	Oficiar a los sujetos de control el cumplimiento en la elaboración y suscripción de sus planes de mejoramiento.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Elaborar oficios rectorios.	
82	No se evidencia seguimiento a los planes de mejoramiento para mitigar los riesgos que se puedan presentar en el proceso.	Hacer seguimiento periódico para mitigar los riesgos que se puedan presentar en el proceso, a través de los resultados en la medición de los indicadores del plan de mejoramiento.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Realizar seguimientos periódicos.	
83	Aunque se susciben planes de mejoramiento institucional con la totalidad de los sujetos de control, donde se configuran hallazgos de control fiscal, no se realizan a la totalidad de los sujetos de control.	Suscribir en un 100% planes de mejoramiento a los sujetos de control, donde se evidencia la configuración de los hallazgos en su totalidad en tiempo real.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal y Profesionales del Área	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	No de planes de mejoramiento suscritos donde se configuran hallazgos, No de planes de mejoramiento programados.	
84	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales, (los primeros cinco días de cada mes)	
85	No se evidencia reporte oportuno a Responsabilidad Fiscal de los sujetos de control que no andan la cuenta en línea.	Enviar oportunamente a Responsabilidad Fiscal los reportes de los sujetos de control que no andan la cuenta en línea.	Auditoría Fiscal	Abel Guerrero Ramos- ProfesionalEspecializa do Auditoría Fiscal	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	Nos de reportes enviados oportunamente, No de reportes programados para envío.	

6/1/16

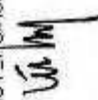
86	PROCESO-JURISDICCION COACTIVA No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009) No total de indicadores del proceso/100	Falta el 30% por ejecutar.
87	Se viene cumpliendo con el recaudado programado, aunque no llega al 100% de lo planificado.	Utilizar todos los mecanismos establecidos para el recaudo del 100% de lo planificado.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Enero 01 de 2017	Diciembre 31 de 2017	DOCE MESES	100%	Total de recaudo recibido/total de recaudo programado.	
88	El Comité de Normalización de Cartera se reúne siempre que el funcionario ejecutor lo considere pertinente de acuerdo a la resolución interna No.0362 del 18 de agosto de 2015, contraviniendo las normas legales (Ley 1066 de 20 de julio de 2006).	Derogar la resolución interna No.0362 de 18 de agosto de 2015, para no contravenir la Ley 1066 de 29 de julio de 2006; la cual permite depurar la cartera.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Derogar resolución interna No.0362 de 18 de agosto de 2015	
89	El CNC aplica la remediación de acuerdo a la resolución No.1056 de 29 de julio de 2006, pero no se ha efectuado porque el funcionario no lo considera pertinente, contraviniendo la normatividad legal (Ley 1066 de 29 de julio de 2006).	Recomendar que el Comité de Normalización de Cartera debe reunirse por lo menos una vez al año para darle aplicación a la remediación.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Reunir el CNC por lo menos una vez al año.	
90	El programa que controla el inventario de bienes muebles no se encuentra en interface con contabilidad, tesorería y jurisdicción coactiva.	Realizar la interface entre el programa que controla el inventario de bienes muebles, con las áreas de Contabilidad, Tesorería y Jurisdicción Coactiva.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Crear interface entre las áreas.	
91	No se evidencia la medición, evaluación y análisis, para conservar el cumplimiento de la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso.	Crear en su formato de plan de acción un ítem donde muestre la medición de estos indicadores de gestión.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Carcan de formato	
92	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Jurisdicción Coactiva	James Valdez Preston- Profesional Universitario Grado dos	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales (los primeros cinco días de cada mes)	
93	PROCESO-TESORERIA No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009.	Tesorería	Hernando Suarez- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2.5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000/2009) No total de indicadores del proceso/100	Falta el 30% por ejecutar.
94	Al solicitar reembolso de fondos para caja menor a Tesorería, no se evidencia que servicios genere tales anexo copia de la resolución interna a tesorería	Anejar copia de la resolución interna de reembolso de fondos a tesorería	Tesorería	Hernando Suarez- Profesional Universitario Grado dos	Octubre 18 de 2016	Marzo 18 de 2017	CINCO MESES	100%	Anejar copia de resolución en cada reembolso de caja.	

6
Imp

96	Al observar la relación mensual de pagos, se observó que no todos los pagos se hacen a través del portal de la entidad (servicios públicos).	Ejecutar todos los pagos sin excepción a través del Portal de la entidad.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Enero 21 de 2017	3,5 MESES	100%	Cumplir en un 100% de los pagos a través del Portal	
96	Al exigir cuenta de cobro para el pago de servicios prestados en base a contratos, no se debe solicitar al contratante este documento, ya que el valor a pagar está implícito en el contrato.	No exigir cuenta de cobro para el pago de servicios prestados.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	No exigencia de cuenta de cobro.	
97	Los certificados de sueldos se trasladaron al área de Recursos Humanos; se debe elaborar resolución donde se responsabilice al área de Recursos Humanos, para desconectar la acción respectiva de Tesorería.	Verificar las funciones de recursos humanos para su responsabilidad con la elaboración de certificados de sueldos de la Entidad.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Abril 18 de 2017	SEIS MESES	100%	Cumplir con las funciones normativas de su área.	
98	Aunque se supervisa y se controla en esta área la inestabilidad del fluido eléctrico que se pueda presentar, no es óptimo para asegurar en un 100% la información.	Cambiar los estabilizadores de energía por equipos modernos que permitan asegurar en un 100% la información.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Cambio de estabilizadores de energía.	
99	El programa que controla el inventario de bienes muebles no se encuentra en internet con contabilidad, tesorería y jurisdicción coactiva.	Realizar la interfaz entre el programa que controla el inventario de bienes muebles, con las áreas de Contabilidad, Tesorería y Jurisdicción Coactiva.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Junio 18 de 2017	OCHO MESES	100%	Crear interfaz entre las áreas.	
100	No se evalúan, ni se analizan los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad en las acciones que se presentan en el proceso.	Crear en su formato de plan de acción un ítem donde muestre la medición de estos indicadores de gestión.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Creación de ítem	
101	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual, situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, centro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Tesorería	Hernando Suarez Belancour-Tesoro	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales (los primeros cinco días de cada mes)	
102	PROCESO-ETICA Y COMUNICACION No se evidencia actualización en el informe sobre tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, de conformidad con lo definido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000-2009.	1. Actualizar en un 100% el resultado de los indicadores relacionados en los documentos de caracterización y tablero de indicadores, con el fin de identificar necesidades de actualización. 2. Actualizar en un 100% el resultado de la tabulación y análisis de datos de los indicadores definidos en el proceso, de conformidad con lo establecido en el numeral 8.4 de la NTC GP 1000-2009.	Etica y Comunicación	Maribel Cardenas de Forero-Auxiliar Administrativa	Octubre 18 de 2016	Diciembre 31 de 2016	2,5 mes	100%	(No de indicadores del proceso tabulados y analizados conforme al numeral 8.4 de la NTC GP 1000-2009 (no total de indicadores del proceso) 100	Falta el 30% por ejecutar.
103	Aunque se tiene un plan de obra y comunicaciones en la entidad, no se evidencia el seguimiento para evaluar, analizar y medir las acciones que están enmarcadas dentro del proceso y que permiten establecer la eficiencia, eficacia y efectividad.	Crear en su formato de plan de acción un ítem donde muestre la medición de estos indicadores de gestión.	Etica y Comunicación	Maribel Cardenas de Forero-Auxiliar Administrativa	Octubre 18 de 2016	Enero 18 de 2017	TRES MESES	100%	Creación de ítem	
104	No se tiene conocimiento de sanciones disciplinarias y medidas por desconocimiento de las normas y reglamentos a falta de compromisos y acuerdos éticos.	Socializar la resolución interna No.0116 de 2016 sobre la Actualización del Código de Ética de la CDB, a través de mecanismos tales como charlas, talleres, videoconferencias y otros.	Etica y Comunicación	Maribel Cardenas de Forero-Auxiliar Administrativa	Octubre 18 de 2016	Enero 31 de 2017	2,5 MESES	100%	No de mecanismos utilizados para socialización del Código de Ética (no de mecanismos programados para socialización.	

105	No se cumple con el plan de mejoramiento ético, con base a resultados de encuestas de niveles de satisfacción en la entidad.	Cumplir con el plan de mejoramiento Ético con base a resultados de las encuestas de satisfacción de la entidad.	Ética y Comunicación	Maribel Cardenas de Flores Auxiliar Administrativa.	Octubre 16 de 2016	Abril 16 de 2017	SEIS MESES	100%	Cumplir con el plan de mejoramiento.	
106	Aunque se existieran mecanismos para fomentar la cultura ética de la entidad, no se socializa a los servidores públicos de la entidad.	Utilizar los mecanismos que brinda la resolución interna No 0116 de 2016 para el cumplimiento del Código de Ética y Comunicaciones de la entidad.	Ética y Comunicación	Maribel Cardenas de Flores Auxiliar Administrativa.	Octubre 16 de 2016	Abril 16 de 2016	SEIS MESES	100%	No se mecanismos utilizados para el cumplimiento del Plan de Ética. No de mecanismos programados.	
107	No se evidencia elaboración del informe de gestión mensual situación que conlleva a la no utilización de los indicadores para medir, evaluar y analizar la eficacia, eficiencia y efectividad del proceso, lo que impide generar las acciones correctivas para el cumplimiento de la mejora continua de la entidad.	Elaborar el informe de Gestión Mensual, dentro de las fechas establecidas, con el fin de tomar las acciones pertinentes para la mejora de cada proceso.	Ética y Comunicación	Maribel Cardenas de Flores Auxiliar Administrativa.	Enero 01 de 2017	Febrero 05 de 2017	INMEDIATO	100%	Cumplimiento con la entrega a tiempo de los informes de gestión mensuales. (los primeros cinco días de cada mes)	


 ORLANDO AYOI A MANJARES
 Corresponsable Departamental de Bolívar


 LUIS ANCHIQUE LOPEZ
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno