

FORMATO No. 1
 INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
 Informe presentado a la Contraloría Districtal de Cuzco

Entidad: INSTITUCIÓN EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN
 Representante legal: DOMINGO SALGADO HERNANDEZ
 NIT: 305012079-7
 Períodos fiscales que cubre: 2012 y 2013
 Modalidad de Auditoría: MODALIDAD REGULAR
 Fecha de Suscripción: Enero 23 de 2015



PLAN DE MEJORAMIENTO I. C. NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN, vig. 2012 y 2013

No.	Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
					Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
1	Por ausencia o falta de control, la información no pública la información financiera y presupuestal en cagneto web ni en un lugar de libre acceso al público, incluyendo con la con página web para la utilización de la Resolución 357 de 2008 y la Guía Fondos de Servicios de Educación Superior del Ministerio de Educación, presupuestal, ya se dio instrucción a los docentes que pondrá en emergencia el cumplimiento del principio de transparencia. Hallazgo administrativo sin alcance.	Por el momento la Institución Educativa Nuestra Señora del Carmen no cuenta con página web pero se tienen las acciones necesarias para la publicación de la información financiera y presupuestal, ya se dio instrucción a los docentes que pondrá en emergencia el cumplimiento del principio de transparencia.	Ordenador del Gasto	Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales	23-Jun-15	30-Dic-15	50.14285714	Poner en práctica el Plan de acción haciendo énfasis en mostrar a la presentación del Informe (seguimiento a las entidades de control, inspección y vigilancia, unidades, un funcionario de pagadora publicará la información financiera y presupuestal en las distintas carpetas de la institución el seguimiento a esta labor se hará semanalmente.	
2	Por descuido o falta de control el inventario físico realizado en la vigencia 2013, de la propiedad planta y equipo, presenta inconsistencias por valor de 57.916.810, que obedeció a que varios elementos fueron clasificación con mal de un estado, esto hace una verdadera distorsión de los elementos, tal como lo ordena la Resolución 357 de 2008, de esta forma los estados financieros de la entidad son creíbles.	El inventario físico realizado en la vigencia 2013, de la propiedad planta y equipo, se revisó totalmente para corregir las inconsistencias presentadas, hacer una verdadera clasificación de los elementos, tal como lo ordena la Resolución 357 de 2008, de esta forma los estados financieros de la entidad son creíbles.	Ordenador del Gasto	Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales	13-Jun-15	30-Dic-15	50.14285714	Revisar en pública el plan de acción haciendo énfasis en mostrar a la presentación del Informe (seguimiento a las entidades de control, inspección y vigilancia, unidades, un funcionario de pagadora publicará la información financiera y presupuestal en las distintas carpetas de la institución el seguimiento a esta labor se hará semanalmente.	

END-GO-102-F-01

Jun 23/2015

PAGINA 1 DE 1

Handwritten signature

<p>Por descuido o falta de control, no se muestra la depreciación de los distintos elementos, no obstante esta fue correctamente aplicada en la misma, además algunos artículos no se están depreciando. Identificados como el caso de varios computadores que no registran el serial o alguna identificación discreta, así se busca igualdad a los estados financieros de la entidad. Habazo Administrativo sin Alance.</p>	<p>La depreciación de distintos elementos no se muestra porque fue realizada en bloque, se procesa a la depreciación uno por uno según el inventario físico que se registra, así se busca igualdad a los estados financieros correspondiente.</p>	<p>Indicador de Gasto</p>	<p>Funcional universitaria con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>23-Jun-15</p>	<p>30-Dic-15</p>	<p>50 14285/14</p>	<p>Poner en práctica el Plan de acción teniendo en cuenta los estados financieros con los precedentes Compromiso: 50, 500 igual y año anterior para hacer análisis porcentajes (%) y todo aquello necesario las cuentas de otros también vigilar y el controlador debe implementar lo observado en la Contadora.</p>		
<p>Por descuido o falta de control, los estados contables no están estructurados como lo determina el Reglamento de Contabilidad Pública, no se realizaron comparativamente entre los estados financieros de los estados financieros comprobados de todos los años y período contables y los estados financieros comprobados de los años y período contables, no revela los resultados de los años y período contables de los grupos. Tiempo: tenía cuenta de y no corrige, para que revise los orden, siendo que además un proceso de revisión de la información se realizó, el cual debe generar un nuevo proceso o negativo según el caso. Lo que también se utilizarán los comprobantes que debe revisarse en cuentas de orden en el otros estados, esto se realiza en que no sean confiables los estados financieros de la entidad. Habazo Administrativo sin Alance.</p>	<p>Los estados financieros de los estados financieros comprobados de todos los años y período contables y los estados financieros comprobados de los años y período contables, no revela los resultados de los grupos. Tiempo: tenía cuenta de y no corrige, para que revise los orden, siendo que además un proceso de revisión de la información se realizó, el cual debe generar un nuevo proceso o negativo según el caso. Lo que también se utilizarán los comprobantes que debe revisarse en cuentas de orden en el otros estados, esto se realiza en que no sean confiables los estados financieros de la entidad. Habazo Administrativo sin Alance.</p>	<p>Ordenador del Gasto</p>	<p>Funcional universitaria con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>13-Jun-15</p>	<p>10-Dic-15</p>	<p>50 14285/14</p>	<p>Poner en práctica el Plan de acción teniendo en cuenta los estados financieros con los precedentes Compromiso: 50, 500 igual y año anterior para hacer análisis porcentajes (%) y todo aquello necesario las cuentas de otros también vigilar y el controlador debe implementar lo observado en la Contadora.</p>		

Handwritten initials: *ABH AH*

<p>Por descuido o falta de control, la Institución a partir del mes de enero 2015 no lleva un sistema de control de presupuesto, de contabilidad presupuestal, conformado por los respectivos libros, uniformado por los respectivos libros de como lo determina la resolución 036 del 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Esto con el fin de implementar con el sistema de control de presupuesto de la entidad Hallazgo Administrativo sin Agravio.</p>	<p>A partir del mes de enero 2015 la Institución lleva un sistema de contabilidad financiera, conforme lo determina el software para el registro de las operaciones contables, para determinar la Contabilidad General de la Institución. El software para el registro de las operaciones contables está conformado por una base de datos que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad llamado SAP.</p>	<p>Director del Grupo Deudores</p>	<p>Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>11-Jan-15</p>	<p>30 Dec-15</p>	<p>50 14285714</p>	<p>Por no haber en práctica el Plan de acción teniendo en cuenta en la partida clasificada en el Grupo Deudores que recibe un valor de \$3.874.165,50 se evidencia el tratamiento contable que corresponde.</p>	
<p>Por descuido o falta de control, la Institución no lleva un sistema de contabilidad financiera, conforme lo determina la Contabilidad General de la Nación. El software para el registro de las operaciones contables, para determinar la Contabilidad General de la Institución. El software para el registro de las operaciones contables está conformado por una base de datos que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad llamado SAP.</p>	<p>A partir del mes de enero 2015 la Institución lleva un sistema de contabilidad financiera, conforme lo determina el software para el registro de las operaciones contables, para determinar la Contabilidad General de la Institución. El software para el registro de las operaciones contables está conformado por una base de datos que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad que opera en un programa de contabilidad llamado SAP, además de un programa de contabilidad llamado SAP.</p>	<p>Director del Grupo Deudores</p>	<p>Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>11-Jan-15</p>	<p>30 Dec-15</p>	<p>50 14285714</p>	<p>Por no haber en práctica el Plan de acción teniendo en cuenta en la partida clasificada en el Grupo Deudores que recibe un valor de \$3.874.165,50 se evidencia el tratamiento contable que corresponde.</p>	
<p>Por descuido o falta de control, el Grupo Deudores recibe un valor de \$3.874.165,50 que corresponde a una cartera de deudas cobradas, orientadas a una vigencia anterior al 2012 y que se encuentran en proceso judicial. No se evidencia el registro en dicho grupo, así como el registro que se corresponde un patrimonio Hallazgo Administrativo sin Agravio.</p>	<p>El Grupo Deudores está conformado por un valor de \$3.874.165,50 que corresponde a un plan de acción, procediendo a una revisión contable para dar lugar a un plan de acción que se corresponde.</p>	<p>Director del Grupo Deudores</p>	<p>Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>11-Jan-15</p>	<p>30 Dec-15</p>	<p>50 14285714</p>	<p>Por no haber en práctica el Plan de acción teniendo en cuenta en la partida clasificada en el Grupo Deudores que recibe un valor de \$3.874.165,50 se evidencia el tratamiento contable que corresponde.</p>	

Handwritten signature or initials.

<p>Por descuido o falta de control, las notas a los estados contables, no cumplen con lo determinado por la Contabilidad General del Estado, es así, que no registra nada respecto al Grupo de las notas a los estados contables, de Deudoras, siendo importante cumplir con lo determinado por la Contabilidad General del Estado, si se destaca la antigüedad de la partida y Consta de General del Estado, si la situación real de la misma tampoco registra el valor antes anulado, no se registra nada respecto a la Provisión registrada nada respecto a una subcuenta planta y equipo, después de lo no se presentaran notas sin valor, la realización del inventario físico, es de anterior era para que el auditor realice destacar que ninguna de las notas, su trabajo registra valor alguno de las cuentas reveladas, esto pone en entredicho los estados financieros de la entidad Matriz Administrativa sin alcance.</p>	<p>Defensor del Gasto</p>	<p>Profesional universitario con funciones financieras y presupuestales</p>	<p>18-Jan-15</p>	<p>30-Dec-15</p>	<p>50.14285724</p>	<p>Porque no se realizó el paso de acción hacienda, en las notas a los estados financieros se presentaban con los valores que se manifestaban en los estados financieros, en ninguna circunstancia se hacen si no tienen valor.</p>	
--	---------------------------	---	------------------	------------------	--------------------	---	--

<p>FILIBRO: FAMILIARIA HERNANDEZ HERRERA ROSA ROSINSON MENDOZA ARQUINICAS</p>	<p>CARGO: PROFESIONAL UNIVERSITARIO</p>	<p>CARGO: PROFESIONAL ESPECIALIZADO</p>					<p>Dec-14 Dec-14 Dec-14</p>
<p>Aprobó: FERNANDO DAVID NIÑO MENDOZA</p>		<p>CARGO: DIRECTOR TÉCNICO DE ADMINISTRACIÓN FISCAL</p>					


DOMINICUS SALGADO HERNANDEZ
 Rector
 Institución Educativa
 Nuestra Señora del Carmen

Handwritten signature