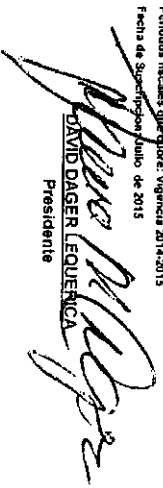
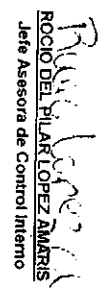


Descripción del Hallazgo	Acción de Mejoramiento a desarrollar	Áreas Encargadas	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
				Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
La entidad una vez finalizado la ejecución del contrato, no tiene la lista, elaboración e implementación de verificaciones de cumplimiento de los compromisos de sus contratistas, para el fin de controlar que los resultados presentados en el momento de emitir el informe de verificación técnica correspondiente en el momento de emitir el informe de verificación técnica de los ítems que se deben suministrar con el estado de voluntades y ejecución de las actividades del contrato.	Desarrollar las acciones, en los términos de las disposiciones legales, para efectuar de analizar las mejoras opciones tendientes a una mejoría sustancial en los procesos misceláneos del Concejo Distrital de Cartagena	Jurídica - Administrativa	Jurídica - Administrativa	05/08/2015	31/12/2015	Cumplimiento de Formatos de presentación de contratistas verificados.	Informe semana de gestión	Se debe crear una circular por dependencias informando la implementación de dicho formato. En esta sentido nos encontramos desarrollando las acciones, en los términos de las disposiciones legales para efectuar de analizar las mejoras opciones tendientes a una mejoría sustancial en los procesos misceláneos del Concejo Distrital de Cartagena
En el Concejo Distrital de Cartagena de Indias, el área de sistemas no se encuentra debidamente establecida, por la existencia de un espacio físico y la falta de procedimientos y controles en la administración de los recursos tecnológicos hardware y software, considerando en un alto riesgo para la seguridad de la información por posible acceso no autorizado y destrucción accidental o deliberada de los datos y equipos de la entidad.	Revisar, cancelar y mejorar los datos de información contable-presupuestal y administrativa de forma continua para mejorar la eficiencia y utilidad del sistema	Presidencia - Dirección Administrativa	Presidencia - Dirección Administrativa	05/08/2015	31/12/2015	Acciones programadas	Acciones desarrolladas	Actualizar la entidad de acuerdo al cumplimiento de Software SAGE y se encuentra instalado en módulos de presupuesto para la explotación de los CDJSG. Y en el Balance sin . pero la cifra global no varían según ningún tipo de Registro contable
La entidad adquirió un Software SAGE, Sistema Administrativo y Financiero para entidades oficiales, según contrato N° 317 de Septiembre 05 de 2014 por valor de \$ 5.000.000) a cual leña como actividades específicas del contrato entre otras las de: "Acompañar el proceso de implementación y puesta en funcionamiento del sistema de información financiero en las subentidades de contabilidad, presupuesto y nómina, cumplimiento con las exigencias de cuentería, certificación de procesos y procedimientos y generar las informes con mayor eficiencia, eficacia y celeridad. Lo que no es compatible con la realidad es que en la vigencia actualizada los mismos controles fueron generados por Software Contable ZEUS, posicionando con ello una subutilización del Software adquirido	Revisar, cancelar y realizar los ajustes de sistema de la cuenta Propiedad Plena de ajuste de la cuenta Propiedad Plena	Presidencia - Dirección Financiera	Presidencia - Dirección Financiera	01/12/2014	31/12/2014	N/A	Reportar y cancelar los partidas contables obtenidos principal del Comité de Sostenimiento Contable	La diferencia aparente que se menciona en este punto obedece a una reclasificación de ajuste en la cuenta de propiedad Plena y Equipos, con el fin de igualar con lo presentado en la entidad en el Balance sin . pero la cifra global no varían según ningún tipo de Registro contable
Contables las cifras registradas en los estados financieros correspondientes al periodo 2013-2014 se pudo observar que algunas cuentas contables presentaban saldos contrarios a los reportados inicialmente en el periodo 2013 por consiguiente y según lo contemplado en el Régimen de Contabilidad Pública (RCBP) en el numeral 308 la cual contiene la norma técnica sobre hechos posteriores al cierre, referente a que la información concorda entre la fecha de cierre y la de emisión o presentación de los estados contables, que suministrar evidencia adicional sobre condiciones sucesivas antes de la fecha de cierre, así como la indicativo de hechos sucesivos con posterioridad, sea por su materialidad impactar en los estados contables, debe ser respaldada en el momento de la emisión de los estados contables.	Revisar, cancelar y realizar los ajustes de sistema de la cuenta Propiedad Plena de ajuste de la cuenta Propiedad Plena	Presidencia - Dirección Financiera	Presidencia - Dirección Financiera	01/12/2014	31/12/2014	N/A	Reportar y cancelar los partidas contables obtenidos principal del Comité de Sostenimiento Contable	La diferencia aparente que se menciona en este punto obedece a una reclasificación de ajuste en la cuenta de propiedad Plena y Equipos, con el fin de igualar con lo presentado en la entidad en el Balance sin . pero la cifra global no varían según ningún tipo de Registro contable
La revisión efectuada al grupo de efectivo, en la cuenta 1110 BANCOS Y CORPORAIONES se determinó que algunas cuentas bancarias no han sido conciliadas a diciembre 31 de 2014 e incluye cuentas pasivas con saldos representativos sobre los cuales el Concejo Distrital no ha adelantado gestión para definir sus derechos u obligaciones, según lo dispuesto en los PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO CONTABLE, Numeral 3.1.1 por tanto se reflejan en el Disponible recursos que no están aportando a la gestión financiera del ente territorial	Revisar, cancelar y realizar los ajustes de sistema de la cuenta Propiedad Plena de ajuste de la cuenta Propiedad Plena	Presidencia - Dirección Financiera - Contabilidad	Presidencia - Dirección Financiera - Contabilidad	01/01/2015	31/12/2015		Informe financiero y organizar la información financiera y A la de diciembre de 2014, las cuentas bancarias pasivas se encuentran debidamente conciliadas, salvo las cuentas bancarias pasivas en proceso de depuración definitiva.	

Concejo

<p>A diciembre 31 de 2014, el montono fisco no ha sido actualizado y por lo tanto no permite conocer, determinar la verdadera existencia y composición de las propiedades, plantas y equipos del concejo. Delimitar la existencia de las propiedades, plantas y equipos del concejo. Delimitar la existencia de las propiedades, plantas y equipos del concejo. Delimitar la existencia de las propiedades, plantas y equipos del concejo.</p>	<p>Separar del rubro presupuestal SUELO NOCINA lo correspondiente a VACACIONES a fin de ajustar su</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>01/01/2015</p>	<p>31/01/2015</p>	<p>Revisar la estructura presupuestal en el rubro VACACIONES para su reorganización como sector según declararse</p>	<p>La reorganización del presupuesto con respecto al rubro de Normas VACACIONES se incluyó en el plan de mejoramiento 2015 para ser autorizada</p>	
<p>Consejos las cifras contenidas en las resoluciones de modificaciones resolución 070 de julio 02 de 2014, se observe que las cifras reportadas en la Ejecución presupuestal de gastos Formulario F17, son contrarias a las amandas en la parte resolutive del mismo. VER ANEXO</p>	<p>Crear el rubro de presupuesto de acuerdo a la normalidad.</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>02/07/2014</p>	<p>02/07/2014</p>	<p>Corregir mediante acta administrativa la estructura de distribución presupuestal</p>	<p>Se presenta con el formulario anexo 7 presupuesto 070 del formulario F17 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE GASTOS. Acta anexa en la que se distribuyeron nuevamente las partidas que se arrojaron de lo que al momento de elaborar la Resolución se omiso el rubro CAJAS DE COMPENSACION las cuales se relaciona en la Certificación expedida por el Director de Planeación. Se comunicó que este Dirección ha tomado los correctivos relacionados con la liquidación de la prima de vacaciones y las vacaciones que devengan los empleados de la Corporación</p>	
<p>Existen saldos de control interno y de gestión financiera respaldados en el muestreo de registros, certificación o falta de certificación de derechos y obligaciones de los Estados Contables. Se debe generar procedimientos sobre su situación y sostenibilidad financiera</p>	<p>Examen - saldos de control interno y de gestión financiera respaldados en el muestreo de registros, certificación o falta de certificación de derechos y obligaciones de los Estados Contables. Se debe generar procedimientos sobre su situación y sostenibilidad financiera</p>	<p>Comandante y Jefe de División Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>01/01/2015</p>	<p>31/12/2015</p>	<p>Recibir y organizar la información financiera y contable de la Corporación para el fin de ser pertinente y útil</p>	<p>Se han concluido los parámetros de los fondos personales y se aguarda social con el fin de incorporar las partidas dependientes en el balance de la Corporación. Existe con el Aval del Comité de Sostenibilidad y depuración contable</p>
<p>Se evidencian que el proceso presupuestal, liquidación de nómina y prestaciones sociales se realizan en planillas electrónicas de Excel lo cual impide la conciliación de información con contabilidad y garantizar que la información sea confiable, oportuna y válida de con los otros procesos como mecanismo de control y seguimiento.</p>	<p>Desarrollar migración integral de datos de contabilidad para lograr un funcionamiento óptimo del sistema de información financiero de los Subsistemas de Contabilidad presupuestal y financiera.</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>Presidencia - Dirección Financiera - Dirección Administrativa</p>	<p>03/06/2015</p>	<p>31/12/2015</p>	<p>Migración desarrollada</p>	<p>Migración ejecutada</p>	<p></p>


DAVID DAGER LEQUERICA
 Presidente


ROCÍO DEL PILAR LÓPEZ AMARIS
 Jefe Asesora de Control Interno

Pólizas fiscales que cubren vigencia 2014-2015
 Fecha de Suscripción Julio de 2015