



Recibido
16/08/2018
Eds. 0750
C. J. Anz U

Cartagena de Indias, D. T y C, agosto 15 de 2018

Doctor
FREDDY QUINTERO MORALES
Contralor Distrital de Cartagena de Indias (E)
E. S. D.

Ref.- Plan de Mejoramiento Auditoria Modalidad Regular Vigencia 2017

Cordial Saludo

*Para los fines pertinentes me permito, enviar el **Plan de Mejoramiento de la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper, de la Auditoria Modalidad Regular Vigencia 2017.***

Cordialmente,


LUIS A. RAMIREZ CASTELLON
RECTOR

CONTRALORIA DISTRITAL
N° DE RADICACIÓN: 1873
FECHA: 15/08/18
HORA: 10:00 AM
N° DE FOLIOS: 3 + 1 CD
FIRMA: Joleuis R-G

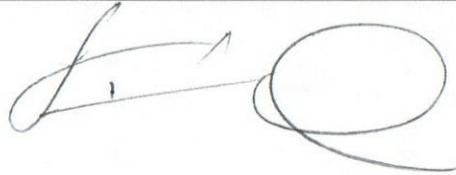
Anexo: Medio Magnético

¡Generamos oportunidades exitosas!

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCION EDUCATIVA SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER, VIGENCIA 2017

No.	Descripcion del Hallazgo	Accion de Mejoramiento a desarrollar	Area Encargada	Responsable del Cumplimiento	Ejecución		Indicador de Cumplimiento	Metas	Observaciones
					Fecha de Inicio	Fecha de Terminación			
1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.01. SIN INCIDENCIA En el Plan de Acción de la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper no se evidencian las actividades en formas cuantificables y medibles, dificultando así el análisis y seguimiento de cada una de las actividades, programas y proyectos, durante la vigencia 2017.	Se elaborara plan de accion de la IE teniendo en cuenta que las actividades sean medibles y cuantificables para facilitar el analisis y evaluacion de las mismas	Rectoria - Subdireccion Administrativa - Coordinaciones	Rector - PU - Auxiliar Administrativo - Coordinador	06/08/2018	31/12/2018	Plan de Accion elaborado con actividades en forma cuantificables y medibles		
2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.02 SIN INCIDENCIA Se observó en el proceso auditor que en los formatos de las conciliaciones bancarias de la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper diligenciadas en la vigencia 2017 no se identifica quien elabora, revisa y aprueba, indicando falta de rigurosidad en el control del procedimiento, materializándose un riesgo de control y evidenciando presuntamente debilidad en el sistema de control interno.	Modificar el formato de Conciliacion Bancaria, añadiendo las firmas de Elaborado, Revisado y Aprobado	Contabilidad Y Pagaduria	Erides Romero	06/08/2018	31/08/2018	Conciliacion Bancaria	100%	Se Adjunta Nuevo formato de Conciliacion Bancaria Institucion Educativa Soledad Acosta de Samper
3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.03 SIN INCIDENCIA En el informe de las notas explicativas a los Estados Financieros de la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper para la vigencia 2017, en las cuentas 1470- Otros Deudores, no se detallan los terceros y su identificación con su respectivo valor.	Realizar Notas mas Explicitas a los Estados Financieros de la Institucion Educativa Soledad Acosta de Samper	Contabilidad Y Pagaduria	Erides Romero	06/08/2018	31/12/2018	Notas a los Estados Financieros		
4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.04 SIN INCIDENCIA Se evidenció en la Auditoria Regular con Enfoque Integral que se llevó a cabo en la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper inadecuado control de los inventarios de bienes devolutivos (Propiedad, Planta y Equipos), debido a que no lleva un registro individual de estos bienes con su respectiva placa, tipo de bien, valor y fecha de adquisición lo mismo que responsable de su custodia, lo mismo que no concilia con los saldos contables. Información confrontada con el listado de bienes que reportó la Institución a esta comisión.	Realizar Formato de Control de Propiedad Planta y Equipos y ajustar los saldos contables segun el inventario fisico de bienes	Contabilidad Y Pagaduria	Erides Romero	06/08/2018	31/12/2018	Formato de Control Inventario de Bienes (Propiedad Planta y Equipos)		

5	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.05. SIN INCIDENCIA Se observó que en el informe a las Notas Explicativas a los Estados Financieros e la Institución Educativa Soledad Acosta de Samper en la vigencia 2017 (Nota No. 5) no concuerda la información reportada con el saldo final de la cuenta 2401 – Adquisiciones de bienes y servicios por \$39.808 miles de pesos en el Balance General a 31 de diciembre de 2017 con respecto a la información consignada en la Nota Explicativa en mención, dado que describe sumatoria total por proveedores por valor de \$29.026 miles de pesos.</p> <p>Evidenciando presuntamente debilidad en la aplicación de las normas técnicas relativas a los Estados, Informes y Reportes Contables del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación.</p>	Realizar Notas mas Explicitas a los Estados Financieros de la Institucion Educativa Soledad Acosta de Samper	Contabilidad Y Pagaduria	Erides Romero	06/08/2018	31/12/2018	Notas a los Estados Financieros		
6	<p>HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°.06. SIN INCIDENCIA Por la materialidad de las cifras que ascendieron en 31.707 miles de pesos en la cuenta 4810 Otros Ingresos – Extraordinarios, no se describe detalladamente en el informe los conceptos y cifras que determinaron los mayores valores de la mencionada cuenta en la vigencia 2017 y por la cual se obtiene un excedente del ejercicio por valor de \$15.621 miles de pesos.</p>	Realizar Notas mas Explicitas a los Estados Financieros de la Institucion Educativa Soledad Acosta de Samper	Contabilidad Y Pagaduria	Erides Romero	06/08/2018	31/12/2018	Notas a los Estados Financieros		
Elaboró: EUDENIS MELENDEZ CARABALLO			Cargo: P.U						
Revisó: WILMER SALCEDO MISAS			Cargo: PROFESIONAL ESPECIALIZADO						



INSTITUCION EDUCATIVA SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER
CONCILIACION BANCARIA

BANCO	BANCO BILBAO VISCAYA ARGENTARIA
CTA Corriente No.	1305150100000263
COD.CONTABLE	11100501
CIUDAD	Cartagena
FECHA	30-jun-18

SALDO MES ANTERIOR	\$	396.373.617,01
(+) CONSIGNACIONES	\$	-
(-) CHEQUES GIRADOS	\$	11.232.264,00
(-) GASTOS BANCARIOS	\$	-
SALDO EN LIBRO DE BANCO 30 DE JUNIO DE 2018	\$	385.141.353,01

RESUMEN

		LIBROS		BANCO
	SALDO EN LIBROS	\$	385.141.353,01	\$ -
	SALDO EN BANCOS	\$	-	\$ 386.407.023,01
(+)	CHEQUES CONTABILIZADOS Y NO EXTRACTADOS	\$	1.265.670,00	\$ -
(-)	CONSIGNACIONES EXTRACTADAS Y NO CONTABILIZADAS	\$	-	\$ -
	SUMAS IGUALES	\$	386.407.023,01	\$ 386.407.023,01

CHEQUES CONTABILIZADOS Y NO EXTRACTADOS

FECHA	BENEFICIARIO	VALOR	CHEQUE
27-jun-18	PEREZ PAJARO VICTOR MANUEL	1.265.670	TRANSFERENCIA

TOTAL CHEQUES CONTABILIZADOS Y NO EXTRACTADOS \$ 1.265.670

CONSIGNACIONES EXTRACTADAS Y NO CONTABILIZADAS

FECHA	BENEFICIARIO	VALOR	CONSIGNACION

TOTAL CONSIGNACIONES EXTRACTADAS Y NO CONTABILIZADAS \$ -


Elaboró
LUIS FELIPE MOLINA CHAVEZ


Revisó
ERIDES ROMERO DIAZ


Aprobó
LUIS ALFONSO RAMIREZ CASTELLON