

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
Presentado a la Contraloría General del Departamento del Cesar

Entidad: CONCEJO MUNICIPAL DE GONZÁLEZ - CESAR  
Representante Legal: MARINA CASTRO DUARTE  
NIT: 824.005.883-9  
Períodos fiscales que cubre: 2020  
Modalidad de Auditoría: AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO  
Fecha de Suscripción: 2 de julio de 2021

| Numero consecutivo del hallazgo | Descripción hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Causa del hallazgo                                                                                                                                  | Efecto del hallazgo                                                                                                                                       | Acción de mejoramiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Objetivo                                                                                                                     | Descripción de las Metas                                                                              | Denominación de la Unidad de medida de la Meta                   | Unidad de Medida de la Meta | Fecha iniciación Metas | Fecha terminación Metas | Plazo en semanas de las Meta | Area Responsable                        |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| 1                               | La Administración Pública, en todos sus órdenes debe tener un control interno, en los términos que señala la ley, y están obligadas a diseñar y aplicar, según la naturaleza de sus funciones, métodos y procedimientos de control interno. Luego de evaluar los aspectos aplicables según la naturaleza de la entidad, se puede concluir que el Concejo Municipal de González - Cesar, no ha desarrollado las acciones suficientes y necesarias para tener un Sistema Control Interno diseñado e implementado. Criterios: Decreto 013 de Enero 09 de 2020, Ley 1712 de 2014, Decreto 1499 de 2017, Artículo 9º de la Ley 1474 de 2011, CPC Artículos 209 y 269, Ley 87 de 1993. | Debilidades en la gestión institucional acorde a su la naturaleza, desconocimiento de la estructura y obligaciones de las instituciones del estado. | Incumplimiento normativo, no aplicación de controles en procesos críticos relacionados con la gestión de recursos, actividades sin control y seguimiento. | Implementar el Sistema de Control Interno en el Concejo Municipal, partiendo de un diagnóstico previo que determine el estado actual de desarrollo del MECI, oriente en las acciones iniciales a priorizar en la vigencia, según la disponibilidad de recursos (Plan de acción), y permita planificar las demás que sean necesarias para su desarrollo sostenido en las vigencias futuras. | Establecer las condiciones mínimas para el ejercicio del Control Interno en la corporación político-administrativa municipal | Evaluar el estado actual del Sistema de Control Interno en el Concejo municipal de González           | Diagnóstico inicial                                              | 1                           | 2-jul.-2021            | 31-jul.-2021            | 4,14                         | Secretaria del Concejo municipal        |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                              | Analizar el diagnóstico y priorizar las acciones de mejora del MECI a implementar en la vigencia 2021 | Plan de acción de implementación del MECI 2021                   | 1                           | 1-ago.-2021            | 31-ago.-2021            | 4,29                         | Comité Institucional de Control Interno |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                              | Realizar, adoptar e implementar las mejoras diseñadas en el Plan de acción de implementación del MECI | Informe de evaluación y evidencias de las acciones implementadas | 2                           | 1-sep.-2021            | 31-dic.-2021            | 17,29                        | Secretaria del Concejo municipal        |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                              | Realizar seguimiento al cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría dptal       | Informe de seguimiento al plan de mejoramiento                   | 2                           | 2-jul.-2021            | 31-dic.-2021            | 26,00                        | Secretaria del Concejo municipal        |

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: control\_fiscal@contraloriacesar.gov.co o se evidencia lo que le corresponde al alcalde, cerciorarse de que existe disponibilidad presupuesta! en los rubros a modificar.

**ORIGINAL FIRMADO**

**MARINA CASTRO DUARTE**  
Presidente H. Concejo Municipal de González - Cesar