

Código: CRE - SGC - 001 Versión: 7 / 11-05-2016

La Jagua de Ibirico, Cesar 07 de mayo de 2021

Consecutivo: GGE - 00158

Doctor:
DELWIN JIMENEZ BOHORQUEZ
Contralor General del Departamento del Cesar
Calle 16 N° 12 – 120. Tercer Piso

Asunto: Suscripción Plan de Mejoramiento Vigencia 2020 - Recursos Propios.

Adjunto al presente estamos enviando Plan de Mejoramiento Recursos Propios Vigencia 2020, para su respectiva suscripción y aprobación, con las acciones correctivas para superar las deficiencias detectadas por este Ente de Control.

Atentamente.

OVELIO ENRIQUE JIMENEZ MACHADO

Alcalde Municipal

Proyectó: RINA P

RINA PATRICIA VIDES LARA

Secretaria Ejecutiva (E)

Revisó:

LUIS CARLOS DAZA VEGA

Asesor Control Interno de Gestión

EL PUEBLO PRIMERO

Página Web: www.lajaguadeibirico-cesar.gov.co Correo Institucional: alcaldia@lajaguadeibirico-cesar.gov.co Tel.: (095)5769375 - 5769024 – Fax (095)5769206 Calle 6 No. 3a – 23



## CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR' PLAN DE MEJORAMIENTO 2021- AUDITORIA DEL AÑO 2020

NIT.800.1086830
Entidad: Municipio de la Jagua de Ibirico,Cesar Alcaide: OVELIO JIMEZ MACHADO
Modalida: Regular
FECHA DE SUSCRIPCION:

Se analisara t rocesso  rocesso  rocesso  reconocimient efectivos real rados  reconocimient efectivos real reconitá dentificación reconitimentale situación se analisara la romar los corre mejorar en la romar los corre reunira para t reunira para t recesarios po rocesarios para recesarios para rec	The property of the state of th	7/05/2021						
Sé anidear todo lo conceniente a la confidencia se determina que algunar de estata en el proceso informativada en forceso depurar las vertendas per diserca conceligadas procesos de la episiente manera:  Recorsin succional per diserca que correspondem a vigandas amenteres, casas de la gracia de manera de la gracia de la episiente manera:  Recorsin succional per diserca por diversos conceptos de la applientema per cobier de organis de fotos realizados a las diferendas per diversos conceptos de la applientema per cobier de organismento de la combinada política, chemera del porceso terresculadores, como de la reflecta (a para efectados per las concentrados per diversos conceptos de la appliente manera:  Recorsin succional SSA de 2007, que elégat de regimen de comabilidad política, de la combinada de la complexada per las combinadas de la complexada per la complexada de la complexad		ACCION CORRECTIVA	ACTIVIDADES	META	FECHA DE INICIO	FECHA	RESPONSABLE	0
suita Accidiocente se determina que algunas de estat en el proceso momatibidad financiera (contebilidad y momenta pardas conclutos panders conclutos pendientes pendi		Se analisara todo lo conserniemte a l	0					
recordia del portado en participa per destina de contralidad pelalica, destina de contralidad pelalica, destinado de contralidad pelalica, destinado de contralidad de contral	Al revisar las conciliaciones se determina que algunas de estas en el proceso	normatividad financiera ( contabilidad	<u> </u>					
torma legal o idense para realizar el comma legal o idense para realizar el concentrar del sterent anterior de la pagiente namera:  1. Testibuto mediante actos administrativo mecianite y describita y deficial contra de disputación por la presenta del servicio comencia de la majorito de la majorito de regione de contra del disputación por se logicarion, per acipita el contra del disputación por se logicarion, per realizar por cobre de curra del disputación por se logicarion tener la presenta esta encontra del disputación del consignitario que desta desta de contra del disputación del consignitario que desta desta de contra del disputación del consignitario que permitira equilente y contra del securitorio del securitorio del consignitario que permitira equilente y contra del desta del protección del consignitario que permitira equilente y contra del disputación del consignitario que permitira equilente y contra del disputación del consignitario que permitira equilente y contra del desta desta del contra del disputación del consignitario que permitira equilente y contra del desta desta del contra del disputación del consignitario que permitira equilente y contra del desta del contra del disputación. Desperitorio del consignitario que permitira equilente y contra del contra del protección del consignitario que permitira del del su majorito de la contra del protección del consignitario que permitira del del su majorito del la contra del protección del construirio administrativa en procediminos del paga de birico.  1. Testibularios del contra del protección del consignitario del so paga del birico del paga de birico del la paga de birico del la distinción del si superior del birico del paga de birico del paga del birico de	de revisión poseen unas partidas conciliatorias pendientes por depurar las	lesoreria NICSP) Para ectablecor l		TT Oderan				
us se precentam por diversos conceptos de la spliente mainera:    Comma legal o Idones para Fesilizar el Colora de Otrose de otros de la spliente mainera:	cuales presentan valores que corresponden a vigencias anteriores, estas	1 min contraction						
Economidiento sin dendicar, Cheques pendientos per identificar, Cheques pendientos per dendis de contra de lo dispuesto per la S. notas debitos y créditos per identificar, Cheques pendientos de contrabilidad pública, su naturaleza y que pentrala esta administrativo necesarios y processos tecinicos dentro del sistema financiero que logara antes del cuentos de la reculsión y carácter per la pleno los apopos tecnologicos y hamanos de concelheron con laber logardos en un contrabilidad pública, la materior estario en contra de la Contrabilidad pública, la mechanismo que logara antes del cuentos de la contrabilidad pública, la metrior estario en contrabilidad pública, la metrior estario de contrabilidad pública, la metrior estario de contrabilidad pública, la metrior estario de policación, petero 3669 de la Mación y 4 actual de Procedimientos Contables.  Solido sucentermación y definida su dimbito de policación, petero 3699 de la Nación y 4 actual de Procedimientos Contables.  Solido sucentermación y definida su dimbito de policación, petero 3699 de la Nación y 4 actual de Procedimientos Contables.  Solido sucentermación y definida su dimbito de policación, petero 3699 de la Nación y 4 actual de Procedimientos Contables.  Solido sucentermación y definida su dimbito de policación peteros de la metallo de centrol y devición non actual de la Mación y 4 actual de Procedimiento de la sución de la actual de de la actual de de la actual de de la actual de la actual de devición non actual de la control y	partidas se presentan por diversos conceptos de la siguiente manera;	forma legal o idonea para realizar e	the state of the s					
efectivos realizados a las diferentes de contra de lo dispuesto por las entidos. Lo anterior estaria en contra de lo dispuesto por las contra de cont	Conciliaciones sin identificar, cheques pendientes por cobrar de otras	de los						
Cuentas bancarias, su naturaleza y que Permano. Servido que logar antes del Degado nun 1705/2022 se receptido de la entidad La antesida en contra de lo dispuesto por las cuentas bancarias, su naturaleza y que Permano. Se valores que presentan este por dobra de la 2007, que adoptid el régimen de contabilidad pública, de 1993, resolución No. 156 por la cual se modifica de la Nación 354 de 2007, que adoptid el régimen de contabilidad pública, de Procedimientos Contabiles.  Recenión y Annual de Procedimientos Contabiles.  Procedimientos de finitivativo coz de 2015 de la Contabile.  Recenión y Annual de Procedimientos Contabiles.  Recenión y Annual de Procedimientos Contabiles.  Procedimientos de control y decisión de aplicación, Decreto 2649  Recenión y Annual de Procedimientos Contabiles.  Recenión y Annual de Procedimientos Contabiles Control y Recenión y Annual de Procedimientos de Control y Recenión y Annual de Procedimientos de Control y Recenión y Annual de Procedimientos de Control y Recenión	vigencias, notas débitos y créditos por identificar. Lo que afecta los estados	efectivos realizados a las diferentes	1. realizar mediante actos administrativo necesarios y					
no se logaron tener la plena los decunidados oconhaber lagado en un plena los por decunidados y humanos 3 a realizada un plos se trebanda de concellación con laber lagado en un plena los por decunidados y humanos 3 a realizada un plos se trebanda de comentas barcarias asignadas.  Senero la mayoria de los incoveniente  Benero la mayoria de los incovenientes  Benero la mayoria de socientes de socientes de contrable el logar realizar los plasteres en la presentados y contrables de contrable el logar realizar los plasteres en la presentados de contrable de socie	1 financieros de la entidad. Lo anterior estaria en contra de lo dispuesto por las	cuentas bancarias, su naturaleza y que	permitan equilibrar los valores que presentan este	ograr antes del proximo trimestre				acompañar
dentificación de 2007, que adoptió el régimen de contabilidad pública, Remero la mayoría de los incovemiente  de la Nación y definió su ámbito de aplicación, Decreto 2669 de la Nación y Manual de Procedimientos Contables.  or por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en de la Nación y Manual de Procedim en de control y decisión Administrativa en de la Nación y Manual de Procedimiento de procedimiento de estan presentando, y buscar los de la Nación y Manual de Procedimientos Contables.  or por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en de la Nación y Manual de Procedimiento due  se anolásar la normativa citada para L. Socializar con el combé de sottenibilidad contable el logar realizar los de anteriores in identificar las cuales abeteña ser depuradas.  or procedimientos de anteriores in identificar las cuales abeteña ser depuradas.  or procedimientos de control y decisión Administrativa en control de la Nación y Manual de Procedimiento de la Stuación y mejorar en la presentación de la Nación y Manual de Procedimientos de control, el haliargo para que tengan el conocimiento de la stuación y mejorar en la presentación de control, el haliargo para que tengan el conocimiento de la stuación y mejorar en la presentación de control, el haliargo para que tengan que tengan que realizar para presentación de la Manual de Procedimientos de control y decisión de la stuación y definió su ámbito de reunita para tomar decisiones que tengan que realizar para procedimiento de la Nación y Manual de Procedimientos de control y para subsanar los apustes exercitaria de control y decisión y definió su ámbito de reunita para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la control y decisión de control y decisión y	siguientes normas, Ley 87 de 1.993, resolución No. 156 por la cual se modifica	no se lograron tener la piena	deseguilibrio. 2- fortalecer la oficina de conciliacion con los apoyo tecnológicos y humanos3 se realizada una	haber logrado en un		7/05/2022	secretaria de hacienda	tesorero pa
de la Nición y Marrual de Procedimientos Contables.  A Resolución 533 de 2015 e instructivo 002 de 2015 de la Contaduría  de la Nición y Marrual de Procedimientos Contables.  Por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en de balance de la atradicia de la Jingua de Brifco, se encontró que del balance de la atradicia de la Jingua de Brifco, se encontró que del balance de la atradicia de la Jingua de Brifco, se encontró que deberán ser depuradas.  Por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en procedimientos contables para sub sanar esta de la Marción y Marrual de Procedimientos se describados pequeños de la definidad de la Jingua de Brifco, se encontró que del por desarrolos para mejorar en la presentación de la mejorar en la presentación y del juste nécesarios para anteriores sin identificar las coules deberán ser depuradas.  Por posibles deficiencias de 2007, que adoptic de l'agran estados pequeños de sostenibilidad contable se definida si aresolución No. 156 por la control de sostenibilidad contable se definida si aresolución 935 de 2005 e instructivo 002 tendan a una mejorar oportuna. Luego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para por la 1937, la Contrabilidad contable de la Control y decisión y Marrual de Procedimientos de control y decisión si de modifica la control y decisión si de la Nición y decisión si de modifica la control y decisión si decisión si de modifica la control y decisión y decisión y decisión s	la resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de contabilidad pública,	identificacion del consignatario que	minuciosa depuracion de la cantidad de cuentas bancarias inscrita al municipo de la lagua de libirico.					accion
A, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002 de 2015 de la Contaduria due se estan presentando, y buscar los de la Nación y Manual de Procedimientos Contables.    Manual de Procedimientos Contables.	estableció su conformación y definió su ámbito de aplicación, Decreto 2649	genero la mayoría de los incoveniente						
de la Nación y Manual de Procedimientos Contables.  mecanismos tecnologicos y procedimentales para sub sanar esta de control y decisión Administrativa en procedimentales para sub sanar esta de la lagua de Control y decisión Administrativa en situación se anelizar las cuales deberán ser depuradas.  mecanismos tecnologicos y procedimentales para sub sanar esta de la lagua de Control y decisión Administrativa en situación se anelizar las cuales deberán ser depuradas.  mecanismos tecnologicos y procedimentales para sub sanar esta de la lagua de Control y decisión y definió su ámbito de control y decisión y decisión y para subsanar los control y decisión y decisión y decisión y decisión y para subsanar los subsanar los subsanar los subsanar los subsanar los control y decisión y decisión y decisión y decisión y para subsanar los control y decisión y decisión y decisión y decisión y decisión	de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002 de 2015 de la Contaduría	que se estan presentando, y buscar los						
d.  d.  d.  d.  d.  struación  St	General de la Nación y Manual de Procedimientos Contables.	mecanismos tecnologicos y						
situación  Se annalisara la normativa citada para 1- Socializar con el comité de sostenibilidad contable el lograr realizar los aluste necesarios per cobrar, que vienen arrastrando saldos pequeños de tomar los correctivos necesarios para anteriores sin identificar las cuales deberán ser depuradas.  Información a los ente de control, el haliazgo para que tengan el conocimiento de la información y definió su ámbito de comité de sostenibilidad contable se recupira para tomar decisiones que tengan que realizar para por la secretaria de resolución 35.4 de 2007, que adoptó el régimen de comité de sostenibilidad contable se recupira para tomar decisiones que tengan que realizar para por la secretaria de resolución S3.4 de 1.993, Resolución S3 de 2015 e instructivo 002 tiendan a una mejora oportuna. Juego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contable de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes deficiencias de control y definió al accretaria de recontrol y derisión so America de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes deficiencias de control y derisión so America de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes deficiencias de control y derisión so America de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes deficiencias de control y derisión so America de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes de ficiencias de control y derisión so America de la Stuación y Manual de Procedimientos se procede a realizar para la control y derisión so de c	Lo anterior por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en	procedimentales para sub sanar esta		24.25.24				
ventas por cobrar, que vienen arrastrando saldos pequeños de anneirores sin identificar las cuales deberán ser depuradas.  mejorar en la presentacion de la información a los ente de control, el haliazgo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la presentación de la información a los ente de control, el haliazgo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la presentación y definió su ámbito de comité de sostenibilidad contable se reculira para tomar decisiones que tengan que realizar para por la solución 35.4 de 2007, que adoptó el régimen de control, el haliazgo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la veracidad de los veracidad de los veracidad de los reculira para tomar decisiones que realizar por la solución 35.4 de 1.993, Resolución 53 de 2015 e instructivo 002 tiendan a una mejora oportuna. Juego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para por la solución 35.4 de 1.993, Resolución 35.4 de 1.993, Resolución 35.4 de control y definió su ámbito de reunira para tomar decisiones que tengan que realizar para por la solución 35.4 de 1.993, Resolución 83.4 de control y definió su ámbito de reunira para tomar decisiones que tengan que realizar para por la solución 35.4 de 1.993, Resolución 35.4 de 1.993, Por la decisión de la veración y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para por la control y definión 35.4 de 1.993, Por la decisión de la veración y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para la control y definión 35.4 de 1.993, Por la decisión de la veración y Manual de Procedimientos se por la control y definión 35.4 de 1.993, Por la decisión de la veración y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para la control y definión 35.4 de 1.993, Por la decisión y Manual de Procedimientos se por la control y definión 35.4 de 1.993, Por la decisión y Manual de Procedimiento de la veración y mejorar por la control y def	Auditado el balance de la alcaldía de la	situacion						
anteriores sin identificar las cuales deberán ser depuradas.  mejorar en la presentación de la información a los ente de control, el hallazgo para que tengan el conocimiento de la situación y definió su ámbito de presentación de 1.993, Resolución 53 de 2015 e instructivo 002  placereto 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002  placereto 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002  placereto 2649 de 1.993, Resolución 64 por la contadiría General de la Nación y Manual de Procedimientos  placereto 2649 de 1.993, Resolución 354 de 2007, que adoptó el reunificar la una mejora oportuna. Juego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para subsanar los por la contabilidad contable se reunifica para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para subsanar los por la contabilidad contable se reunifica para probar los ajustes que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad contable se reunifica para tomar decisiones que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de lo	existen que no cobra: esta alagua de Brico, se encontró que	Se aanalisara la normativa citada para	1- Socializar con el comité de sostenibilidad contable el	lograr realizar los				
ariteriores sin identificar las cuales deberán ser depuradas.  mejorar en la presentación de la información de la información de la información a los ente de control, el hallazgo para que tengan el conocimiento de la situación y definió su ámbito de comité de sostenibilidad contable se reunira para tomar decisiones que procede a realizar los ajustes de Control y definió su ámbito de control y definió su ámbito de reunira para tomar decisiones que tengan que realizar para resolución No. 156 por la contabilidad)  secretaria de secretaria de reculsión y Manual de Procedimientos de por la controlidad de la Nación y Manual de Procedimientos de control y derisión Administrativa.  mejorar en la presentación de la Información a los ente de control, el hallazgo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la presentados y mejorar en la información a los ente de control, el hallazgo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la presentados y mejorar en la presentados y mejorar en la secretaria de secretaria de control y definió su ámbito de reunira para tomar decisiones que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la presentados y mejorar en la presentados y mejorar en la presentados y mejorar en la secretaria de secretaria de secretaria de control y definió su ámbito de contro	viena de poi course, que vienen arrastrando saldos pequeños de	tomar los correctivos necesarios para		ajuste necesarios		200		
información a los ente de control, el hallargo para que tengan el conocimiento de la situación y definidad de los ecretaria de veracidad de los estados su conformación y definida su ámbito de por la control, el hallargo para que tengan el conocimiento de la situación y mejorar en la veracidad de los estados financieros y mejorar en la veracidad de	vigencias anteriores sin identificar las cuales deberán ser depuradas.	mejorar en la presentacion de la		para subsanar los				
odifica la resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de  comité de sostenibilidad contable se ad pública, estableció su conformación y definió su ámbito de percenta 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002 tiendan a una mejora oportuna. Juego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para l'esclución No. 156 por la contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes oecesarios para subsanar los por posibles deficiencias de control y derición Administrativa.  se procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para l'esclución No. 156 por la contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes oecesarios para subsanar los por la secretaria de secreta	incumpliendo lo establecido en la tey 87 de 1.993, resolución No. 156 por la	informacion a los ente de control e		presentados y				
secretaria de reunira para tomar decisiones que les des financieros fina	cual se modifica la resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de	comité de sostenibilidad contable co	-	nejorar en la				ealizar capa
Ley 87 de 1.993, Resolución S33 de 2015 e instructivo 002 tiendan a una mejora oportuna. Juego puedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para resolución No. 156 por la Contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajuste por posibles deficiencias de control y derición Administrativo necesarios para subsanar los por posibles deficiencias de control y derición Administrativo necesarios para subsanar los	contabilidad pública, estableció su conformación y definió su ámbito de	reunira para tomar decisiones qua		estados financieros	7/05/2021	31/12/2022		oficina de se
e la Contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos se procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para l'esolucion No. 156 por la procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para l'esolucion No. 156 por la por la procede a realizar los ajustes que tengan que realizar para l'esolución de por la porte la por la porte la por la porte la p	aplicación, Decreto 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002	tipndan a room on the state of the		ey 87 de 1.993,				aliazgo pre
por posibles deficiencias de control y derisión a derivariante de control y de control y derivariante de control y derivariante de control y	de 2015 de la Contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos	se procede a realizar los sinces	ruedan aprobar los ajustes que tengan que realizar para f	esolucion No. 156 por la				ontabilidad
vieceseros para subsanar (os	Contables.			ual se modifica la				
	Lo anterior por posibles deficiencias de control y decisión Administration	sanar	2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	esolución 354 de				



## CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR PLAN DE MEJORAMIENTO 2021- AUDITORIA DEL AÑO 2020

NIT.800.1086830
Entidad: Município de la Jagua de Ibirico,Cesar
Alcalde: OVELIO JIMEZ MACHADO
Modalida: Regular
FECHA DE SUSCRIPCION:

7/05/2021

	la entidad	E CA		Cont	de 2	мде			a Di	Ch.	3	de.	by	To d	on.		Al	0	2	N	D	List D	7-				Dalla
	lidad.	so anterior por posibles deficiencias de control y decisión administrativa en		Contables.	de 2015 de la Contaduría General de la Narión y Manuel de Contaduría de Contadur	aplicación, Decreto 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e Instructivo (217	contabilidad publica, estableció su conformación y definió su ámbito de	resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de	a martin a martin de la companya de	dispuesto por las siguientes nomes.	mostrar calla per a citt at a deputar esta cuenta con el fin de	de esta alcaldía. Lo anterior non anacementa por parte de la secretaria de hacienda	e las cuales no han sido identificado	pagar, son saidos que se vienen arrastrando desde varias vígencias anteriores	arcarda de la jagua de Ibirico, se encontró que existen otras cuentas por	de la	Al revisar les cuentas por pagar que se presente en la la la control y decisión Administrativa.	arterior one south and a	Contaduría General de la Nación y Manual de Procedimientos Contables	2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 002 de 2015 de la	pública, estableció su conformación γ definió su ámbito de aplicación, Decreto	3 modifica la resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de contabilidad	por las siguientes normas, Ley 87 de 1.993, resolución No. 156 por la cual se	y se encuentran sin identificar. Lo anterior estaría en contra de lo dispuesto	existen Avances y Anticipos Entregados los cuales vienen de varias vigencias	or la alcaidia de la Jagua de Ibírico, se encontró que	DESCRIPCION HALLAZGO
incoveniente mencionados,		necesarios para subsanar jos		se procede a realizar los ajuste	of the character of the	tiendan a una maiora oportura	reusina para tomar decisiones que		comité de sostenibilidad contable se	missipacion a los ente de control, el h		mejorar en la presentacion de la		tomar los correctivos necesarios para	Old Commence and C	Se aanalisara la normativa catada mana		motivo por el cual no se le a realizado la	hasta la fecha no han sido liquidado	de obras de vigencias anteriores que	esto quiero decir que existen contrato	depuraciones correspondiente. Con	anticipo para entrar a realizar las	que el municipio le a entregado	señalar cual o cuales son los terceros	referente a este hallazgo es importante	ACCION CORRECTIVA
TRACTOR IS AN ADDRESS OF THE PARTY OF THE PA					arobar los ajustes que tengan que realizar para 2007, que adoptó el					minimación a los ente de control, el halfazgo para que tengan el conocimiento de la situación y estados financieros					para La Sucializar Con el comité de sostenibilidad contable el l'Ograf realizar los la juste necesarios	A C - 2 S	70			de obras de vigencias anteriores que sostenibilidad contable para que ellos autoricen los ajuste			anticipo para entrar a realizar las los avances entregados 2- reunirce con el comité de		señalar cual o cuales son los terceros	- Handification	ACTIVIDADES
de.	definió su ámbito	su conformación y	nihira establació	regimen de	2007, que adoptó el	resolución 354 de	cual se modifica la	por la	Ley 87 de 1.993,	Y estados financieros	mejorar en la	presentados y	incoveniente	para subsanar los	ajuste necesarios				unanciera.	te informacion	necesarios para	los ajuste	1- identificacion de		de		META
*****	7/05/2021											7/05/2021									FECHA DE INICIO						
7/05/2022												7/05/2022										FECHA TERMINACION					
secretaria de hacienda. ( contabilidad)												secretaria de hacienda. ( contabilidad)										ON RESPONSABLE					
					Photogramman & resolution	contraction of the contraction o	para que tengan conocimiento del	oficina de secretaria de hacienda	realizar capacitaciones con la											hallazgo presentado. Presupuesto, contabilidad y tesoreria	para que tengan conocimiento del						DESERVACIONES



## CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR PLAN DE MEJORAMIENTO 2021- AUDITORIA DEL AÑO 2020

NIT.800.1086830
Entidad: Municipio de la Jagua de Ibirico,Cesar Alcalde: OVELIO JIMEZ MACHADO
Modalida: Regular
FECHA DE SUSCRIPCION:

7/05/2021

-		_			-		6															-			
la entidad.	Lo anterior por posibles deficiencias de control y decisión administrativa en	de la Nación y anual de Procedimientos Contables.	Kesolución 533 de 2015 e Instructivo 002 de 2015 de la Contaduría General	residente de aplicación, Decreto 2649 de 1.993,	Of Other Property of the Control of	, vey or de 1.993, resolución No. 156 por la cual se modifica la resolución 354 de 2007, que adoptó el régimen de contabilidad nública establación.	>480.139.817. Lo anterior estaría en contra de lo dispuesto en el decreto 111,	Resultado es de \$13.615.670.440 presentándose una diferencia de	recaudado es de \$13.135.530.623, mientras que lo reflejado en el Estado de	reflejados por concepto del recaudo durante la vigencia de 2020 por concepto del recoudo del impuesto industriale.	resultado de la entidad se encontraron diferencias frente a los saldos	Revisada la ejecución de ingresos frente a al saldo reflejado en el estado de	la entidad.	La anterior por posibles deficiencias de control y decisión Administrativa en	de Procedimientos Contables.	germio su ambito de aplicación, Decreto 2649 de 1.993, Resolución 533 de 2015 e instructivo 007 de 2015 de 1.000 de 2015 de 2015 de 1.000 de 2015 de 20	adoptó el régimen de contabilidad pública, estableció su conformación y		estaria en contra de lo dispuesto en el decreto 111, Ley 87 de 1.993	\$1.014.303.972 presentándose una diferencia de \$164.828.116. Lo anterior	\$1.179.132.088, mientras que lo reflejado en el Estado de Bessilhado es de	de impuesto predial unificado. Ya que según la ejecución la recardado por concepto	reflejados por concepto del recaudo durante la visencia de 2000 nos recons	resultado de la entidad se encontraron diferencias frente a los saldos	DESCRIPCION HALLAZGO
	presupuesto estan integrado para que	A contabilities for the same		presupuesto y contabilidad ya que es		reflejan valores diferente entre	determinar los motivos por el cual se	dei impuesto de predial para	ingresos de lo recaudado por concepto	la cual es la dependencia que realiza los	110 CONT.	Se analisara con la oficina de renter en		presupuesto estan integrado para que	modulo de ingreso, contabilidad y	presupuesto y contabilidad ya que el	iciicjan valores diferente entre		determinar los motivos por el contra	del impuesto de predial para	ingresos de la recaudada por concepto		la cual es la dependencia que realiza los	Se analisara con la oficina de rentas er	ACCION CORRECTIVA
		and the state of t	incovenientes presentados. 3- reunion con el comité de			realizar fos ajuste necesarios para subsanar los			ingresos de lo recaudado por concepto la no integración en rentas, contabilidad γ presupusto2-		e i circos cil 1- i calizar mesas tecnicas para determinar las causales de	sostenibilidad contable para la aprobacion de la misma.			y incovenientes presentados. 3- reunion con el comité de			realizar los ajuste necesarios para subsanar los			ingresos de la recaudada por concepto la no integración en rentas, contabilidad y presupusto -7-			Se analisara con la oficina de rentas en 1- realizar mesas tecnicas para determinar las causales de	ACTIVIDADES
					curso	asignada en tercer trimestre del año en	alcanzar las tareas									9 9 9	trimestre del año en	asignada en tercer	al Canyar tas tareas					-	META
-						7/05/2021											t James Jones La	7/05/2021				all reco			FECHA DE
				-		7/05/2022			a second delication	orga, no.							Zwos śroże	7/00/30/37							FECHA TERMINACION
	Terrano de la constanta de la			· rentas	contabilidad y		130									rentas	contabilidad v	hacienda(	secretaria de						RESPONSABLE
				contabilidad y rentas	hallazgo presentado. Presupuesto,	oficina de secretaria de hacienda para que tengan conocimiento del	realizar capacitaciones con la										hallazen presentado. Presincento del	oficina de secretaria de hacienda	realizar capacitaciones con la	The second second					DBSERVACIONES



CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
PLAN DE MEJORAMIENTO 2021- AUDITORIA DEL AÑO 2020

NIT.800.1086830
Entidad: Município de la Jagua de Ibirico,Cesar
Alcalde: OVELIO JIMEZ MACHADO
Modalida: Regular
FECHA DE SUSCRIPCION:

7	0 = 0	<u> </u>		Halla	
	que fue objeto de revisión, no se encontró, informe de actividades o soporte de los entregables ni informe de supervisión, lo que indica que no se está llevando a cabo las labores de manera rigurosa. Lo ariterior, se evidenció en los contratos 340,531, 617,339, 346.	Condición: La alcaldía de la Jagua de Ibirico-Cesar, no está realizando labores de		DESCRIPCION HALLAZGO	
				ACCION CORRECTIVA	TYNTIONI
dingida a los supervisores de los contratos, para mejora el	Contratos (control a los procesos de seguiniento y parte del informe de supervision 2, Brindar capacitación ejecurados, ejecurados, ejecurados (correspondice).	los contratos, de prestacion de servicio para que este haga	J.Relacionar cada una de las actividades ejecutadas en	ACTIVIDADES	
	contratos bien ejecutados, con todos los soportes correspondiente		3	META	
	7/05/2021			FECHA DE INICIO	
	7/05/2022			FECHA	
				20	

Todas las sectoriales RESPONSABLE

OBSERVACIONES

OVELIO JIMENEZ MACHADO Alcalde Municipal

