

INFORMACIÓN SOBRE PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIA ESPECIAL ESTADOS CONTABLES.

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL CESAR

ENTIDAD		ALCALDÍA MUNICIPAL DE BOSCONIA CESAR				
REPRESENTANTE LEGAL		JUAN ENRIQUE AARON RIVERO				
NIT		892301130 - 8			AÑO:	2017
FECHA DE SUSCRIPCIÓN		15 DE MAYO DE 2018				

No.	ALCANCE			ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLE DE MEJORAMIENTO	TIEMPO PROGRAMADO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO	MECANISMO DE SEGUIMIENTO INTERNO ADOPTADO POR LA ENTIDAD		RESPONSABLES DEL SEGUIMIENTO POR LA ENTIDAD	INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	NIVEL DE IMPLEMENTACION (%)	OBSERVACIONES
	CLASE DE OBSERVACION	DESCRIPCION OBSERVACION FORMULADA POR CGR	AREAS CICLOS O PROCESOS INVOLUCRADOS			TIEMPO PROGRAMADO	ACTIVIDAD	TIEMPO				
							Realizar Un Diagnostico de las Cuentas Bancarias Con que Cuenta en Municipio en las Diferentes entidades Financieras.	2 meses	Secretario Administrativo y Financiero.	diagnostico realizado		
							Elaborar un reporte de cuales cuentas Bancarias reportan inactividad o no reflejan ningún Movimiento.	2 meses	Secretario Administrativo y Financiero	Reporte elaborado		
							Efectuar el respectivo Cierre definitivo de las Cuentas Bancarias que se les ha detectado Inopertividad.	2 meses	Secretario Administrativo y Financiero	Cuentas Detectadas Canceladas		

1		Al revisar los libros de banco del Municipio de Bosconia Cesar, se evidencio que existen cuentas Bancarias abiertas sin ningún Movimiento, sin que se realicen gestión para su depuración mediante el cierre definitivo en la entidad bancaria.	Secretaria Administrativa y Financiera.		ALCALDE MUNICIPAL	6 meses	Realizar Seguimiento y Evaluación a las actividades realizadas para determinar si las mismas se están llevando adecuadamente	6 meses	JEFE DE CONTROL INTERNO	informe de verificación.		
2		Analizada la cuenta de Avances y anticipos y Otros Deudores del municipio de Bosconia Cesar, se pudo detectar que el saldo reflejado en el balance a 31 de diciembre de 2017 de \$180.135 Miles de pesos; no se identificó a que terceros correspondía este saldo registrado en el balance general con corte a 31 de diciembre de 2017.	Secretaria Administrativa y Financiera.	Realizar procesos y procedimientos Administrativos que permitan incorporar saldos reales en el balance General de la Entidad.	Secretaria Administrativa y Financiera	7 meses	Realizar Proceso de depuracion y saneamiento contable	4 meses	Opfcina de Contabilidad	Proceso de depuración y saneamiento contable		
							Dar de baja en los saldos de las cuentas de anticipo que ya han sido legalizados	3 meses	Secretaria Administrativa y Financiera	Saldos dado de Baja		
							Realizar Seguimiento y Evaluación a las actividades realizadas para determinar si las mismas se están llevando adecuadamente.	2 meses	Secretario Administrativo y Financiero. / JEFE DE CONTROL INTERNO	informe de verificación.		
							Realizar Depuración de las cuenta Operaciones de Crédito Público	2 meses	Secretaria Administrativa y Financiera	Depuración Realizada.		

3	En la cuenta de Operaciones de Credito Publico, se encontro Saldos reflejados en Balance General a 31/12/2017 es de 3.911.067 mientras que el saldo informado en el formato SEUD a 31/12/2017 es de 3.643.842 Miles presentando una incertidumbre de \$267.226	Secretaria Administrativa y Financiera.	Establecer procesos y procedimientos administrativos que nos permitan revelar el valor real por medio de una conciliación, ajustando el valor real del servicio de la deuda	Secretaria Administrativa y Financiera	6 meses	Realizar Saneamiento de la Cuentas Operaciones de Crédito Público	2 meses	Secretaria Administrativa y Financiera	saneamiento Realizado.
						Realizar Seguimiento y Evaluación a las actividades realizadas para determinar si las mismas se están llevando adecuadamente.	2 meses	Secretaria Administrativa y Financiera	informe de verificación.


JUAN ENRIQUE AARÓN RIVERO
 Alcalde Municipal