

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE	OBSERVACIONES	AVANCES
6	En la vigencia 2013 en cinco auditorías realizadas faltó soporte probatorio en los Municipios de Río Iró, Rosuaco, Acandí, Unión Panamericana y Novita	En la fase de ejecución del proceso auditor, cada auditor debe solicitar los documentos que servirán de soporte probatorio de los hechos que se configuren como hallazgos fiscales, y que permitan identificar a los presuntos responsables, a fin de que los procesos de responsabilidad fiscal inicien con base sólida	Jefe y Profesionales Universitarios de la Oficina de Control Fiscal	20/06/2014	12/31/2014	Todos los hallazgos fiscales que se configuren deben llevar adjunto los soportes probatorios/ Hallazgos irregulares e identifiquen a los presuntos responsables.	Hallazgos fiscales tratados con soportes probatorios/ Hallazgos fiscales configurados	Esta acción es de permanente aplicación	
7	En la indagación No. 001-2012, presentó falta de oportunidad a la hora de tomar la decisión de tomar las decisiones de archivos en los archivos, superando el término máximo señalado (seis meses) en el artículo 39 de la Ley 610 de 2000 para el trámite procesal de las ley, indagaciones preliminares		Jefe de la Oficina de Responsabilidad Fiscal	20/06/2014	30/06/2014	tomar las decisiones de archivos en todos los procesos de responsabilidad fiscal en los tiempos reales	Nº de procesos de responsabilidad fiscal para la oficina acción alguna por realizar ya que el trámite procesal se encuentra agotado en su totalidad, y hasta la fecha no existe indagación Preliminar		
8	en 12 procesos de responsabilidad fiscal revisados, se encontró que en el 33% (cuatro procesos), las compañías de seguros no son vinculadas en calidad de tercero civilmente responsable, no obstante que en el traslado del hallazgo fiscal fueron remitidas las respectivas pólizas	vincular en los procesos de responsabilidad fiscal las compañías de universitarios Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe y Profesionales Responsabilidad Fiscal	20/06/2014	20/11/2014	vincular y comunicar en el tiempo estipulado a las compañías de seguros dentro de los procesos que se encuentran pólizas de seguros suscritas.	Nº de compañías de aseguradoras pendientes/ Nº de aseguradoras vinculadas y comunicadas/ seguros suscritas.		
9	El proceso de responsabilidad fiscal 018-2013, en etapa de investigación, la prueba testimonial decretada mediante auto del 18/03/2013, aún no ha sido practicada	practicar las pruebas testimoniales decretadas mediante autos	Jefe de la Oficina de Responsabilidad Fiscal	6/20/2014	28/11/2014	Pruebas Testimoniales practicadas	Nº de pruebas Decretadas/ Nº de pruebas Testimoniales practicadas/		



Contraloría General
Departamento del Chocó

PLAN DE MEJORAMIENTO 2014
CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ
CONTRALOR: MARCO ANTONIO SÁNCHEZ MENA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: EDINSON BLANDON GAMBOA

FECHA : 24/06/2014 - 21/06/2014

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	ÁREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCES
				INICIO	TERMINACIÓN				
1	Errores en la clasificación de las cuentas con los elementos dados de baja en la vigencia 2013, debido a que no se evidencia la salida en el rubro 197008, situación que no es coherente con lo descrito en la nota de contabilidad No. 014 de 10/09/2013, vulnerando aspectos relacionados con las etapas y actividades del proceso contable en especial el numeral 2.1.1.2 clasificación del Régimen de Contabilidad Pública.	Reclasificar los Errores en el registro de los bienes dados de baja	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	20 DE JUNIO DE 2014	30 DE JUNIO DE 2014	Registro de la nota de contabilidad, en la cuenta que correspondan.	Registro de Nota de contabilidad.		
2	La Contraloría no publicó el Plan de Adquisiciones o de Compras de la vigencia 2013, contraviniendo lo establecido en el artículo 8.1.19 del Decreto Nacional No. 734 de 2012, vigente para el año 2013, no permitiendo no permitió a proveedores potenciales.	publicar el plan de compra en el secop que permitió a proveedores potenciales tener una información útil y temprana, para que estos participen de las compras y adquisiciones	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	20 DE JUNIO DE 2014	30 DE JUNIO DE 2014	Publicación del Plan de Adquisiciones, en la página de Contratación Estatal.	Publicación del Plan de Adquisiciones, en la página de Contratación Estatal.		
3	La Contraloría elaboró el Plan de Compras sin incluir todas las necesidades de bienes y servicios para el periodo, además contiene relación de artículos, no identifica los rubros o cuentas presupuestales y contables a la cual pertenecen y no justifican el valor total de recursos requeridos	proyectar la planeación y ejecución del plan de compras de forma de incluir todos los bienes y servicios requeridos	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	20 DE JUNIO DE 2014	30 DE JUNIO DE 2014	Elaborar el Plan de Adquisiciones o compras conforme al artículo 74 de la Ley 1474 de 2011,	Elaborar el Plan de Adquisiciones o compras conforme a la Ley.		
4	En el 100% de la contratación celebrada en la vigencia 2013, correspondiente a 11 contratos por \$132.690.928, se observó que en los estudios y documentos previos, no identificó el rubro presupuestal afectado	poner en los contratos el rubro presupuestal y realizar controles en el proceso contractual de las normas que regulan la ejecución presupuestal y la contratación pública.	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	20 DE JUNIO DE 2014	31 DE DICIEMBRE 2014	Elaborar los estudios previos de identificando el rubro presupuestal.	No. De contratos celebrados/No. De Estudios previos con rubro contenido.		
5	En los estudios y documentos previos de los 11 contratos por \$132.690.928, celebrados en la vigencia 2013, no se evidenció que los precios de referencia o valor estimado del contrato respondan a precios del mercado o indiquen las variables utilizadas por la Contraloría para calcular el presupuesto estimado	realizar estudios de mercados o que indiquen las variables utilizados en los procesos de contratación de la contraloría para así calcular el presupuesto estimado	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	20 DE JUNIO DE 2014	31 DE DICIEMBRE 2014	Elaborar los estudios previos de identificando las variables utilizadas para determinar el precio de contratación.	No. De contratos celebrados/No. De Estudios previos con las variables utilizadas para precio de mercado		

PLAN DE MEJORAMIENTO 2014
 CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCCO
 CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA
 JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: EDINSON BLANDON GAMBOA

FECHA : 24/06/2014 - 21/06/2014

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS	INDICADORES DE	OBSERVACIONES	AVANCES
10	En 12 procesos de responsabilidad fiscal examinados, se observó que en el 17% (dos procesos), los presuntos investigados no han sido verificados en su totalidad y no ha sido designado apoderado de oficio para continuar con el trámite del proceso.	designar apoderados de oficios en los Jefe de la Oficina de procesos faltante para culminar con el trámite.	Fiscal	20/06/2014 - 20/11/2014	Tomar las versiones libres y espontáneas dentro del 17% de los procesos o en su defectos designar los apoderados de oficio para seguir el trámite procesal.	N° de Versiones libres y N° de Versiones libres de procesos con apoderados de Oficio/	de conformidad con la contradicción ejercida por la Auditoría y el análisis y respuesta de la Auditoría se refirió la Observación realizada del expediente 035 - 2013, quedando solo la del proceso 036 - 2013 a folio 57 del informe de auditoría, ello teniendo en cuenta que en la redacción del Hallazgo se está incluyendo el 20% de los procesos osea los dos anteriormente citados, por lo tanto en el plan de mejoramiento solo quedara la mejora del expediente 036 - 2013, hecho que se suscitó por que en la carta de observaciones se cito erroneamente se cito expedientes con el radicado 036 - 2013	
11	En los 10 procesos coactivos revisados, se verificó que en el 20% (dos procesos), el mandamiento de pago no ha sido notificado.	notificar los mandamientos de pagos en los procesos fallidos.	Profesional Universitario	20/06/2014 - 31/07/2014	notificar el mandamiento de pago	N° de notificaciones pendientes/ N° de notificaciones realizadas/		


MARCOS ANTONIO SANCHEZ MENA
 Contralor General del Departamento del Chocó


EDINSON BLANDON GAMBOA
 Jefe Oficina de Control Interno

