

PLAN DE MEJORAMIENTO

CÓDIGO: N/A

FECHA: 03/04/2020

VERSIÓN: 1.0

SEGUIMIENTO A: Informe de Austeridad en el Gasto - 4to Trimestre 2021.

OBJETIVO:

Presentar las acciones implementadas por el Instituto Distrital de Turismo de Santa Marta - INDETUR, para mejorar la eficiencia en el gasto público relacionada con los períodos anteriores, creando conciencia en directivos y funcionarios acerca de la importancia de la implementación de políticas de austeridad en el gasto público, como un pilar estratégico para el cumplimiento de los objetivos del Plan de Desarrollo y de la Ley.

CUMPLIDA	2	40%
EN PROCESO	2	40%
PENDIENTE	1	20%
TOTAL OBSERVACIONES	5	100%

IDENTIFICACIÓN DEL OBSERVACIONES U OPORTUNIDADES							ACCIONES DE MEJORA				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
No.	PROCESO	SEGUIMIENTO A:		SOLICITADO POR:	Incluida en un Plan de Acción?			DESCRIPCIÓN	ACTIVIDAD REALIZADA	RESPONSABLES	FECHA DE EJECUCIÓN	SOPORTE DE REVISIÓN	FECHA DE REVISIÓN	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES	ESTADO
		Compromiso	Informe		SI	NO	Cuál?								
1	Área Contable / Subdirección Corporativa		X	Oficina de Control Interno	X		Plan Anual de Auditoría	Se aprecia que a la fecha se ha avanzado en la construcción e implementación de manuales, procedimientos, planes, instructivos, formatos, etc., los cuales se encuentran elaborados y aprobados, pero algunos siguen sin socialización y publicación de los mismos, por lo cual se recomienda su cumplimiento para la vigencia 2022	La documentación financiera se encuentra elaborada y aprobada mediante Acta No. 002 de octubre 19 de 2021 del Comité de Saneamiento y Sostenibilidad Contable, publicada en la intranet y socializada al equipo financiero mediante correo electrónico.	Anamaria Caicedo/Luis Tovari/Fiorela Muñoz/Lorena Rodríguez/Isnardo Álvarez	16 feb 2021	*Maestro documental. *Intranet INDETUR. * Acta No. 002 del Comité de Saneamiento y Sostenibilidad Contable del InDETUR. *Correo electrónico.	28/02/2022	Se aprecia el cumplimiento de la socialización de la documentación financiera a la que se hace referencia.	Cumplida
2	Área Contable / Subdirección Corporativa		X	Asesor de Control Interno	X		Plan Anual de Auditoría	Si bien existe la Resolución No. 020 de 2021, se recomienda la elaboración de un MANUAL PARA EL MANEJO Y CONTROL DE CAJAS MENORES, de manera más amplia y detallada a efectos de que los funcionarios tengan una herramienta adecuada para el ejercicio de sus funciones, que les permita conocer y aplicar los procedimientos relacionados con el manejo de estos fondos, así como sus responsabilidades en el desarrollo de su labor, tal y como se expuso en el informe de auditoría interna realizado.	El Manual para el manejo y control de cajas menores se encuentra en proceso de elaboración.	Gabriel Villalobos	28 feb 2022	Manual para el manejo y control de cajas menores	28/02/2022	A la fecha se encuentra en construcción el Manual para el manejo y control de cajas menores, para lo cual se recomienda su pronta culminación e implementación.	En Proceso
3	Área Contable / Subdirección Corporativa		X	Asesor de Control Interno	X		Plan Anual de Auditoría	Atendiendo la descripción de los gastos asignados a cada rubro en la Resolución No. 020 de marzo 8 de 2021, se aprecia que para el manejo del último giro, no se respetaron en su integridad los valores asignados a cada rubro, pues se aprecia una diferencia mínima en cada uno de ellos, en virtud de la dificultad que se deriva de adecuar los gastos a la manera en cómo se distribuyeron los valores para cada rubro en la Resolución mencionada, por tanto se recomienda que para la Resolución de la vigencia 2022 sobre caja menor, se distribuyan dichos valores de mejor manera.	La Resolución de adopción de la Caja Menor para la vigencia 2022 se encuentra en proceso de construcción y dicha resolución ajusta montos y rubros a las necesidades del INDETUR.	Gabriel Villalobos/Anamaria Caicedo/Laura Agudelo	28 feb 2022	Resolución Caja Menor 2022	28/02/2022	A la fecha se encuentra en revisión la Resolución de adopción de la Caja Menor para la vigencia 2022, para lo cual se recomienda su pronta culminación e implementación.	En Proceso
4	Área Contable / Subdirección Corporativa		X	Asesor de Control Interno	X		Plan Anual de Auditoría	Se recomienda designar un funcionario responsable para el manejo de la caja menor de tal manera que no se sigan presentando inconsistencias en el manejo de la misma, de acuerdo con el procedimiento establecido.	La Directora General designó al contratista Gabriel Villalobos como gestor de la Caja Menor del INDETUR vigencia 2022. La Subdirección Corporativa le notificó vía correo electrónico.	Laura Agudelo	28 ene 2022	Correo electrónico de designación	28/02/2022	Se designó como gestor de apoyo para el manejo de la caja menor a un contratista de la entidad.	Cumplida
5	Área Contable / Subdirección Corporativa		X	Asesor de Control Interno	X		Plan Anual de Auditoría	No se presentó información documental referente a la legalización definitiva de la caja menor por cierre de la vigencia, la cual se debía realizar antes del 29 de diciembre y los saldos sobrantes se debían reintegrar por parte del responsable, por lo cual se recomienda el diligenciamiento del mismo, a efectos de que se pueda verificar el procedimiento pertinente, pues al revisar el último giro realizado el 21/01/2021, este solo se refiere al período de diciembre de 2021.	El Gestor de Caja Menor se encuentra diligenciando el formato, para dar cumplimiento al cierre del proceso.	Gabriel Villalobos	28 feb 2022	Formato diligenciado	28/02/2022	A la fecha sigue sin presentarse la legalización definitiva de la caja menor por cierre de la vigencia 2021.	En Proceso

Original firmado

ANAMARIA CAICEDO ORTEGA
Subdirectora Corporativa

Original firmado

ALEJANDRA GÓMEZ BLOISE
Asesora de Control Interno