


PLAN DE MEJORAMIENTO PARA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL META

NOMBRE DEL DIRECTOR GERENTE SECCIONAL: ORLANDO SÁNCHEZ ÁLVAREZ  
 NOMBRE CONTRALOR: YENNY RUBIELA MANCERA CAMELO  
 PERÍODO DE EJECUCIÓN: AGOSTO DE 2017 A JUNIO 30 DE 2018  
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 31 DE JULIO DE 2017  
 VIGENCIA EVALUADA: 2016  
 MODALIDAD DE AUDITORÍA: REGULAR

| RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR | RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR  | ÁREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN | METAS CUANTIFICABLES                | INDICADORES DE CUMPLIMIENTO   | OBSERVACIONES   |
|---|---|---|-------------------------|-------------------------------------|---|---|
| <b>PROCESO CONTABLE</b>                         |   |   |                         |                                     |   |   |
| 1   | En el libro auxiliar de la cuenta Litigios y/o Demandas, el saldo final asciende a \$16.792.205 milés y en el informe reportado en el formato F-23, Controversias Judiciales, éstas suman \$16.926.051 milés, generando una subestimación por valor de \$133.846 milés al no ser reveladas en las cuentas de orden acreedoras los valores reales de los litigios y las demandas que cursan en contra de la entidad, por la falta de procedimientos internos para elaborar, actualizar, revisar y entregar el informe a la oficina de contabilidad, tal como lo establece el Manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y el Instructivo N° 003 de diciembre 09 de 2015 de la Contraloría General de la Nación | Secretaría General<br>Asesor de Despacho                      | Diciembre de 2017       | Instructivo aprobado                | N° documento aprobado =<br>N° documento a establecer<br><br>1 = 100%<br>1                     | Se elaboró y aprobó el Instructivo Controversias Judiciales V 1.0   |
| 2   | Realizar un instructivo para el manejo y control de los títulos de depósito judicial que surgen de los procesos de responsabilidad fiscal o de jurisdicción coactiva  | Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva                | Diciembre de 2017       | Instructivo aprobado                | N° documento aprobado =<br>N° documento a establecer<br><br>1 = 100%<br>1                     | Se elaboró y aprobó el Instructivo Títulos de Depósito Judicial V 1.0   |
|   | Establecer una base de datos de los títulos judiciales, para controlar su manejo por cada proceso de responsabilidad fiscal o de jurisdicción coactiva  | Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva                | Octubre de 2017         | Base de datos de títulos judiciales | Base de datos realizada =<br>Base de datos a realizar<br><br>1 = 100%<br>1                    | El 18 de septiembre de 2017 se finalizó la Base de datos de los títulos judiciales que se encuentran en custodia en la Contraloría Departamental del Meta |
|   | Depurar los títulos judiciales existentes a 31 de diciembre de 2016 por cada proceso de responsabilidad fiscal o jurisdicción coactiva y proceder a la entrega a la entidad afectada, implicado o ejecutado, los títulos judiciales de los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva terminados al cierre del 2016.  | Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva                | Junio de 2016           | Títulos Judiciales entregados       | N° Títulos judiciales entregados =<br>N° Títulos judiciales a entregar<br><br>23 = 100%<br>23 | Se devolvieron 23 títulos de depósito judicial que se constituyeron por procesos de responsabilidad o de jurisdicción coactiva.                           |

  
 YENNY RUBIELA MANCERA CAMELO  
 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL META