

No. Plan: **PM-16-00074**

Fecha plan: **2016-10-24 01:47:20 PM**
IDENTIFICACIÓN, PROCESO/DEPENDENCIA Y DETALLE DEL HALLAZGO

Fuente del hallazgo: Auditoría interna
Tipo de plan: Proceso
Proceso/Dependencia: Gestión Financiera **Responsable:** JUAN CARLOS HERRAN VELEZ **Cargo:** Subdirector
Número de auditoría: AUD-1638

ANÁLISIS DE CAUSAS

Metodología: Lluvia de ideas **Anexo análisis-causa:**

FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO
Tipo hallazgo: No conformidad

Hallazgo: 1. Los documentos referenciados en el "Instructivo para el manejo de caja menor" no están nombrados como los formatos que reposan el SIGER; tal como se evidenció en la verificación del formato "Solicitud y control de gasto por caja menor" GF-F-15, que en el instructivo aparece con el nombre de "Comprobante provisional de caja menor", incumpliendo lo establecido en el numeral 4.2.3 literal g) de la NTC GP: 1000; 2009.

Nro	CAUSA	ACCIÓN	
1	Se actualizó el formato y su nombre pero no quedo actualizado en el instructivo de caja menor	Actualizar el instructivo de caja menor y sus formatos	Correctiva 2016-10-17 2016-12-30 CARLOS ROBERTO CARDONA HERNANDEZ
Nro	CAUSA	ACCIÓN	
2	Se actualizó el formato y su nombre pero no quedo actualizado en el instructivo de caja menor	Revisar la vigencia y coherencia de los procedimientos, instructivos y formatos del proceso financiero	Mejora 2016-10-17 2016-12-30 CARLOS ROBERTO CARDONA HERNANDEZ

Tipo hallazgo: No conformidad

Hallazgo: 2. En el primer semestre de 2016 no se realizó arqueo a la caja menor de la entidad; tal como se evidenció en el seguimiento al "Instructivo para el manejo de caja menor", incumpliendo lo dispuesto en el Artículo 2.8.5.12: "Registro de operaciones" del Decreto 1068 de 2015.

Nro	CAUSA	ACCIÓN	
1	El Grupo de Control Interno de Gestión tiene a cargo el arqueo de la caja menor, en el primer semestre no se programó realizar arqueo a la caja menor	Solicitar al Grupo de Control Interno de Gestión realizar arqueos sorpresivos a la caja menor de la entidad	Mejora 2016-10-17 2016-11-30 CARLOS ROBERTO CARDONA HERNANDEZ
Nro	CAUSA	ACCIÓN	
2	Debilidades en el cumplimiento del instructivo	Solicitar al Secretario General la designación de un responsable para realizar el arqueo de la caja menor conforme a lo establecido en el instructivo.	Mejora 2016-10-21 2016-12-31

"TODA IMPRESIÓN FÍSICA DE ESTE DOCUMENTO SE CONSIDERA DOCUMENTO NO CONTROLADO"

No. Plan: **PM-16-00074**

Fecha plan: **2016-10-24 01:47:20 PM**

			CARLOS ROBERTO CARDONA HERNANDEZ
Nro	CAUSA	ACCIÓN	
3	Debilidades en el cumplimiento del instructivo	Revisar que el (los) Arqueo(s) ordenado(s) por la Secretaría General se haya(n) realizado.	Mejora 2016-10-31 2016-12-30 CARLOS ROBERTO CARDONA HERNANDEZ

Anexos:

ACTAS ASOCIADAS

Número(s) de acta:

Elaborado por:

JUAN CARLOS HERRAN VELEZ