



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ
SECRETARÍA DE HACIENDA

ALCALDIA DE CAJICA
CONTROL INTERNO
RECIBIDO
FECHA: 03 JUL 2015
FIRMA: Luz Caterine Bello
HORA: 8:41 a.m.

MEMORANDO No. 0018 – 2015

Para: **Esther Adriana Díaz Ossa**
Jefe Oficina de Control Interno

De: **Luz Caterine Venegas Bello**
Secretaria de Hacienda

Fecha: 03 Julio de 2015

ASUNTO: REVISION OBSERVACIONES PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS INTERNAS

Respetada Doctora:

De manera cordial, me permito informar que una vez realizada la revisión de las observaciones de los planes de mejoramiento de las auditorías internas, adjunto cuadro con el estado de los respectivos hallazgos:

ITEM	RESPONSABLE	AÑO	OBSERVACION	RESPUESTA	ESTADO
1	Secretaria de Hacienda y almacen	2012	Falta realizar periódicamente tomas físicas de bienes para confrontar con los registros contables para hacer los ajustes pertinentes	Depende del Contrato de Bienes muebles e inmuebles	En trámite
2	Secretaria de Hacienda		b. En el caso de cartera son evidenciadas cuentas de difícil cobro como el caso Instituto de Fomento a la Educación de Cajicá IFESC y UMATA. Para el caso de préstamos de educación están registrados \$13,260,886. No pidiéndose ubicar a los deudores, ante este caso no han sido tomadas acciones judicial, incumpléndose con el numeral 6,1 de la NTCGP:1000:2009 y EL NUMERAL 2.1.3 del Modelo Estándar de Control Interno.	En el caso de IFESC y UMATA se está haciendo depuración de los terceros.	En trámite

[Handwritten signature]



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ

SECRETARÍA DE HACIENDA

3	Gerencia Financiera -		c. Como se evidencia en los estados financieros de prueba vigencia 2011, no está la actualización y correspondiente contabilización de los bienes muebles de la Administración Municipal de Cajicá, incumpléndose con el numeral 6.3 de la NTCGP:1000:2009 y el numeral 2.1 del Modelo Estándar de Control Interno.	Se celebró contrato para actualización de bienes muebles en inmuebles.	En trámite
7 9	Auditoria Control Interno Contable	2013	Falta realizar periódicamente tomas físicas de bienes para confrontar con los registros contables para hacer los ajustes pertinentes	Fue suscrito contrato para actualizar bienes muebles e inmuebles.	En trámite
8 0	Auditoría Control Interno Contable		Los soportes documentales de los registros contables no se encuentran en su totalidad organizados y archivados según las Tablas de Retención Documental TRD	Está en proceso de digitalización.	Subsanado
8 1	Auditoria Presupuesto	2013	En el caso de la cartera son evidenciadas cuentas de difícil cobro como el caso del Instituto de Fomento a la Educación de Cajicá IFESC y UMATA, para el caso de préstamos de educación están registrados \$13.260.886 no pudiéndose ubicar a los deudores, ante este caso no han sido tomadas acciones judiciales, incumpléndose con el numeral 6.1 de la NTCGP:1000:2009 y el numeral 2.1.3 del MECI	Este hallazgo corresponde a Contabilidad, ver punto No. 2	Subsanado
8 2	Auditoria Presupuesto		Como se evidencia en los estados financieros de prueba vigencia 2011, no está la actualización y correspondiente contabilización de los bienes muebles de la administración municipal, incumpléndose con el numeral 6.3 de la NTCGP:1000:2009 y el numeral 2.1 del MECI	Está en proceso a través de contrato suscrito para identificación bienes muebles e inmuebles.	En trámite
8 3	2. Auditoria Presupuesto		1. El Manual de Procedimientos en lo que concierne a Presupuesto presenta las siguientes falencias: a. no está documentado el subproceso, están desactualizados los procedimientos y no corresponden a la realidad de lo que hoy se maneja en financiero.	Con la documentación del Sistema Integrado de Gestión, efectuada durante 2014 y 2015.	Subsanado

2/3/2015

Progreso con Responsabilidad Social



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ

SECRETARÍA DE HACIENDA

		<p>b. Como autocontrol revisar procedimiento Adición Presupuestal, con el fin de corregir consejo y cambiar por Concejo.</p>	
		<p>c. Es Necesario la actualización de procesos y procedimientos que hablan de gerencia y no secretaría como están constituidas en la Administración Municipal de Cajicá, después de la reestructuración. Adicionalmente es necesario revisar el nomograma que se encuentra desactualizado.</p>	

Agradezco la atención prestada.

Cordialmente,

LUZ CATERINE VENEGAS BELLO
Secretaria de Hacienda

PROYECTO: EDNA CONSTANZA OSPINA – PROFESIONAL UNIVERSITARIO

REVISÓ: DR. JOSE IGNACIO GUALTEROS R.– DIRECTOR FINANCIERO

APROBO: DRA. LUZ CATERINE VENEGAS BELLO – SECRETARIA DE HACIENDA

Progreso con Responsabilidad Social