



ALCALDIA DE CAJICA
 CONTROL INTERNO
 RECIBIDO
 FECHA: 18 JUL 2018
 FIRMA: *[Signature]*
 HORA: *[Signature]*

SECRETARÍA DE HACIENDA
 Alcaldía Municipal de Cajicá

ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICA
 RESIBIDO
 POR: *[Signature]*
 HOY: 17 JUL 2018
 HORA: 9:50

MEMORANDO SDH No. 0156- 2018

Para: Arq. LUIS FRANCISCO CUERVO ULLOA
 Jefe de Control Interno (E)

De: Dr. JOSÉ IGNACIO GUALTEROS RODRÍGUEZ
 Secretario de Hacienda

Fecha: Julio 16 de 2018

ASUNTO: PLAN DE MEJORAMIENTO MECI CONTABLE 2016 - 2017

Cordial Saludo,

De manera atenta, se remite avances al Plan de Mejoramiento del Informe Control Interno Contable de la vigencia 2016 y Plan de Mejoramiento para su aprobación de la Vigencia 2017

Agradezco la atención prestada y en espera de sus comentarios.

Cordialmente,

[Signature]
 JOSÉ IGNACIO GUALTEROS RODRIGUEZ
 Secretario de Hacienda

PROYECTO: EDNA CONSTANZA OSPINA - PROFESIONAL UNIVERSITARIO *[Signature]*
 REVISÓ: LEONARD FABIAN CUERVO LAMPREA - DIRECTOR FINANCIERO
 APROBO: DR. JOSE IGNACIO GUALTEROS R - SECRETARIO DE HACIENDA





NIT.: 899.999.465-0
 Proceso Auditado: Gestión Financiera
 Procedimientos: Control Interno Contable
 Responsables: Secretaria de Hacienda
 Fecha de Suscripción: Julio 17 de 2018

No.	Área/Ciclo/ Proceso	Descripción de la Observación	Estrategia	Actividad	Tiempo de Ejecución Programado	Indicador de Cumplimiento	Responsables	Estado	Observaciones
4		Se ejecutan periódicamente conciliaciones de saldos recíprocos con otras entidades públicas?	Realizar conciliaciones de operaciones recíprocas	Realizar trimestralmente las conciliaciones de operación recíprocas	Trimestral	No. De conciliadas/Total de recíprocas reportadas	Contabilidad	En trámite	Se han enviado correos a las entidades con las que se presentan diferencias y es de mencionar que en algunas no responden a los comunicados, en la cuentas de SGP se encuentran conciliadas, esto es un proceso que requiere estar en permanente comunicación con las otras entidades. Se adjunta muestreo de correos enviados
9		Se publica mensualmente en lugar visible y de fácil acceso a la comunidad el balance general y el estado de actividad financiera, económica, social y ambiental?	Elaborar y publicar los Estados Financieros mensualmente (Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental)	1. Citar a comité de sostenibilidad para fijar plazos para la entrega de información que afecta el área contable para realizar el cierre 2. Realizar cierre 3. Elaborar Estados Financieros 4. Publicar Estados Financieros	Febrero de 2018	Estados Financieros publicados mensualmente/ No de meses	Contabilidad	Subsanado	Se están elaborando los Estados Financieros mensualmente y se están publicando en la cartellera de la dirección financiera hasta diciembre de 2017
10		Se utiliza un sistema de indicadores para analizar e interpretar la realidad financiera, económica, social y ambiental de la entidad?	Crear y adoptar indicadores contables	1. Adoptar indicadores 2. Plasmear los indicadores en las notas a los Estados Financieros	Febrero de 2018	Indicadores plasmados en las Notas	Contabilidad	Subsanado	Estas fueron incorporadas en los Estados Financieros a 2017.

Firma Responsables:

[Empty space for signatures and stamps]



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAUCA
GESTIÓN DE CALIDAD

FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO

FECHA: 30/07/2014

Página 1 de 1

CODIGO: ES-GC-PC-006-FM-004

VERSION: 01

NIT: 899.999.465-0

CONTABILIDAD - CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2017

Procedimientos: CONTABLES

Responsables: SECRETARIA DE HACIENDA - DIRECCION FINANCIERA

Fecha de Suscripción: JULIO 16 DE 2018

No.	Área/Ciclo/Proceso	Descripción de la Observación	Estrategia	Actividad	Tiempo de Ejecución Programado	Indicador de Cumplimiento	Responsables	Estado	Observaciones
1	Proceso Contable	Realizar periódicamente conciliaciones de saldos recíprocas con otras entidades públicas?	Realizar trimestralmente las conciliaciones de operación recíprocas		Trimestral	No. De recíprocas conciliadas/Total de recíprocas reportadas	Contabilidad	En trámite	
2	Proceso Contable	Realizar periódicamente tomas físicas de bienes, derechos y obligaciones y se confronta con los registros contables para hacer los ajustes pertinentes.	Realizar tomas físicas de bienes y confrontarlas con los registros contables	Como punto de partida, el área de Almacén debe revisar el inventario del producto de la actualización y el área contable debe verificar los registros contables de la misma, almacenar vs contabilidad. Una vez realizado el punto anterior se establecerán tomas periódicas a los bienes del Mpio	28 Febrero de 2019	Total informe contable almacén contable / Total informe Almacén	Almacenista Secretaría de Hacienda	En trámite	
3	Proceso Contable	Publicar mensualmente en lugar visible y de fácil acceso a la comunidad el balance general y el estado de actividad financiera económica, social y ambiental.	Publicar mensualmente los Estados Financieros del Municipio	1. Realizar cierre 2. Elaborar Estados Financieros 3. Publicar Estados Financieros	28 Febrero de 2019	Estados Financieros publicados mensual/ No de meses	Contabilidad	En trámite	
4	Proceso Contable	Se asegura la entidad de presentar cifras homogéneas a los distintos usuarios de la información Se identifican, analizan y se le da tratamiento adecuado a los riesgos de índole contable de la entidad en forma permanente. Se realizan autoevaluaciones periódicas para determinar la efectividad de los controles implementados en cada una de las actividades del proceso contable (Riesgos)	Asegurar que el Municipio presente cifras homogéneas a los distintos usuarios de la información Realizar seguimiento a los riesgos contables del Municipio	Revisar informes presentados a los Entes de Control vs Estados Financieros del Municipio. Revisar y evaluar periódicamente los riesgos del proceso contable en el Municipio	28 Febrero de 2019	No. de informes de presentados/ No de trimestres en el año Seguimiento de los Riesgos	Director Financiero Contabilidad	En trámite	
5	Proceso Contable	Se ha implementado una política o mecanismo de actualización permanente para los funcionarios involucrados en el proceso contable y se lleva a cabo en forma satisfactoria	Implementar mecanismo de actualización para los funcionarios involucrados en el proceso contable	Solicitar al área de talento humano que se incluya dentro del plan de capacitación, actualización normatividad en el proceso contable de acuerdo a los establecido por el Mecanismo de la Contaduría General de la Nación	28 Febrero de 2019	Oficio enviado al área de talento humano	Contabilidad/Talento humano	En trámite	