

FORMULACIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

1. NOMBRE DE LA DEPENDENCIA: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA
 2. NOMBRE Y CARGO DEL RESPONSABLE DEL PROCESO: FRANCISCO MEJIA YEPES, JEFE DE OFICINA CONTADURIA GENERAL DEL MUNICIPIO
 3. FIRMA DEL RESPONSABLE:

4. FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 07/01/2016

NOMBRE DEL PROCESO (Macroproceso / Proceso General / Subproceso y/o procedimiento)	FUENTES DE DETECCIÓN	DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN/HALLAZGO	TIPO DE SITUACIÓN /HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA CAUSA DE LA SITUACIÓN/HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	TIPO DE ACCIÓN	OBJETIVO DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCIÓN DE LA META (en unidad de medida)	RESPONSABLE DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO		PLAZO DE EJECUCIÓN DE LA META (DD/MM/AAAA)		FECHA DEL SEGUIMIENTO (DD/MM/AAAA)	AVANCE DE EJECUCIÓN	PORCENTAJE DE AVANCE DE LAS ACTIVIDADES
									Nombre Completo	Cargo	Inicio (DD/MM/AAAA)	Final (DD/MM/AAAA)			
Hacienda Pública / Contabilidad General / Subproceso de Contabilización / Rengreso de Caja Menor	4. Informe de Auditoría Interna	En la Administración Central Municipal de Santiago de Cali, al realizar la Verificación del Libro Auxiliar con los registros en el Sistema Financiero SFGT, se evidencian errores en la fecha, beneficiario y orden en que se ejecutan las operaciones. Sin embargo en las cajas menores de la Secretaría de Tránsito y Transporte, Despacho del Departamento Administrativo de Planeación, Ambiente, Dirección de Desarrollo Administrativo, Dirección Jurídica (SOLJMV) y GSM(LMV), los registros contables se efectúan sin tener en cuenta principio de registro, quedando registrados sin conservar el orden en que se ejecutaron las operaciones.	OP: Oportunidad	Incumplimiento del Artículo 6º párrafo tercero y cuarto del Decreto No. 411.02.0015 de Enero 25 de 2011	Registrar las facturas o facturas en el mes en el que se originaron cumpliendo con el principio de registro	AM: Acción de Mejora	Registrar las facturas o facturas en el mes en el que se originaron cumpliendo con el principio de registro	Registrar cronológicamente el 100% de las documentos	Ramirez De Barona Nancy Chavez Duran Fernando Alfonso Paz Jimenez Carlos Alberto Lozano Rodriguez Jaqueline Aguilón Aguilón Diego Fernando Diaz Rios Maria Isabel Sánchez Cabada Jose David Alarcon Gonzalez Hariz	Tecnico Operativo Prof. Especializado Prof. Universitario Secretaria Prof. Universitario Secretaria Secretario Asst. Administrativo	07/01/2016	31/12/2016	31-Mar-16		
Hacienda Pública / Contabilidad General / Subproceso de Contabilización / Rengreso de Caja Menor	4. Informe de Auditoría Interna	En la Administración Central Municipal de Santiago de Cali, al realizar la Verificación en los soportes de gastos contables, en las ventas (29) cajas menores, cumplen el requisito de los permisos de venta, en el mes de Enero 25 de 2011. Sin embargo en las cajas menores de Secretaría de Tránsito y Transporte, Despacho del Departamento Administrativo de Planeación, Ambiente, Dirección de Desarrollo Administrativo, Dirección Jurídica (SOLJMV) y GSM(LMV), las evidencias aportadas no cumplen en su totalidad con el Decreto en mención	OP: Oportunidad	Requiere de incumplimiento con lo establecido en el Artículo Séptimo y Octavo, del Decreto No. 411.02.0015 de Enero 25 de 2011, permitidos en la ejecución de los recursos	Realizar Capacitación a los responsables de las cajas menores, relacionadas con los conceptos permitidos y prohibiciones.	AM: Acción de Mejora	Ejecutar los gastos de caja menor según conceptos del decreto reglamentario, presupuestal, permisos y el presupuesto asignado.	Una Capacitación sobre el concepto de permisos y prohibiciones	Ramirez De Barona Nancy Chavez Duran Fernando Alfonso Paz Jimenez Carlos Alberto	Tecnico Operativo Prof. Especializado Prof. Universitario	07-Jan-16	30-Jun-16	30-Jun-16		
Hacienda Pública / Contabilidad General / Subproceso de Contabilización / Rengreso de Caja Menor	4. Informe de Auditoría Interna	En la Administración Central Municipal de Santiago de Cali, al realizar la Verificación en los soportes de gastos contables, en las ventas (29) cajas menores de Secretaría de Tránsito y Transporte, Despacho del Departamento Administrativo de Planeación, Ambiente, Dirección de Desarrollo Administrativo, Dirección Jurídica (SOLJMV) y GSM(LMV), se evidencian gastos fraccionados que superaron las bases gravables de Renta, IVA e ICA por compras o servicios.	NC: No Cumplimiento	Incumplimiento con lo establecido en el Artículo Séptimo y Octavo, del Decreto No. 411.02.0015 de Enero 25 de 2011	Realizar capacitación a los responsables de las cajas menores indicando los parámetros de los gastos fraccionados que superan las bases gravables de Renta, IVA e ICA por compras o servicios.	AM: Acción de Mejora	Cumplir con los requisitos de los casos en que haya lugar gastos y no incurrir en menor que requieren aplicación de fraccionamiento de gastos.	Una Capacitación sobre los gastos fraccionados y sobre gastos de caja menor que requieren aplicar retenciones.	Oscar Jhon Guerrero Rodriguez Paz Jimenez Carlos Alberto	Prof. Universitario Prof. Universitario	07/01/2016	30/06/2016	30-Jun-16		



ALCALDIA DE SANTIAGO DE CALI
CONTROL MEJORA CONTINUA

SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SCC Y MECI)

FORMULACIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

MCC001.04.14.12.P04.F01

VERSION
FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA

2
26/Nov/2014

NOMBRE DEL PROCESO / Subproceso y/o procedimiento)	FUENTES DE DETECCION	DESCRIPCION DE LA SITUACION/HALLAZGO	TIPO DE SITUACION /HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA CAUSA DE LA SITUACION/HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA ACCION DE MEJORAMIENTO	TIPO DE ACCION	OBJETIVO DE LA ACCION DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCION DE LA META (en unidad de medida)	RESPONSABLE DE LA ACCION DE MEJORAMIENTO		RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO		FECHA DEL SEGUIMIENTO (DD/MM/AAAA)	AVANCE DE EJECUCION	PORCENTAJE DE AVANCE DE LAS ACTIVIDADES
									Nombre Completo	Cargo	Nombre Completo	Cargo			
Hacienda Pública / Contabilidad General / Comprobación / Seguimiento de Cargos Menor	4. Informe de Auditoría interna	En la Administración Central Municipal de Santiago de Cali, se evaluó la existencia de la cuenta bancaria para las disciotes (17) cajas menores, registradas en el libro auxiliar de cuentas corrientes, se evidenció que durante el mes de mayo del 2014, que equivale al 88% cumplen con el procedimiento de apertura, realización de conciliaciones bancarias de libro auxiliar de caja y conciliaciones bancarias de libro mayor de caja, en el mes de mayo del último cheque girado. Sin embargo en las cajas menores de la Secretaría de Tránsito y Transporte y el Departamento Administrativo del Gestión de la Infraestructura (DAGIMA), aun estando obligados al momento de la visita no se evidencia solicitud realizada a la tesorería de aperturas.	NC No Conformidad	Incrementado con lo establecido en el Artículo 6º parágrafo Dos del Decreto No. 411.0.20.0015 de Enero 25 de 2011	Realizar capacitación a los responsables de las cajas menores informado la importancia, obligatoriedad de la apertura de la cuenta bancaria y acompañamiento en la Apertura de cuenta bancaria	Acción de Mejora	Realizar mayor seguridad a los responsables de las cajas menores reduciendo el riesgo de pérdida o siniestro.	Una capacitación sobre la apertura de la cuenta bancaria para la caja menor.	Ramirez De Barona Nancy Paz Jimenez Carlos Alberto	Tecnico Operativo Prof. Universitario	Francisco Mejia Yopes	Jefe de Oficina Contabilidad General del Municipio	30-Jun-16		

3. FIRMA DEL RESPONSABLE:

1. NOMBRE DE LA DEPENDENCIA: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA
2. NOMBRE Y CARGO DEL RESPONSABLE DEL PROCESO: FRANCISCO MEJIA YEPES, JEFE DE OFICINA CONTADURIA GENERAL DEL MUNICIPIO
5. NOMBRE DE LA AUDITORIA O SEGUIMIENTO: DE EVALUACIÓN A LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN EL MANEJO DE LAS CAJAS MENORES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL MUNICIPAL DE SANTIAGO DE CALI