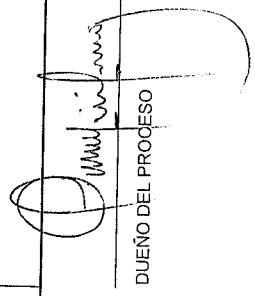
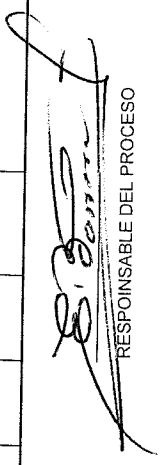


SISTEMA DE GESTION: MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION-MIPG										Código : DGO-C007-P103-F02	
PLAN DE MEJORAMIENTO CONTROL INTERNO										Fecha Aprobación: 07 de Marzo de 2019	
										Versión: 2	
										Página 1 de 1	
PROCESO AUDITADO:											
PLANIFICACION Y CONTROL DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEPARTAMENTAL											
DUEÑO DEL PROCESO: OSCAR MAURICIO LISCANO GONZALEZ											
NOMBRE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:											
INFORME FINAL DE AUDITORIA AL PROCESO DE PLANIFICACION Y CONTROL DE LA EJECUCION DL PRESUPUESTO DEPARTAMENTAL BASADA EN RIESGOS Y PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022											
FECHA DE SUSCRIPCION											
28 DE NOVIEMBRE DE 2023											
FECHA DE SEGUIMIENTO											
JUNIO 30 DE 2024											
ITEM	HALLAZGO	ACCION DE MEJORA				RESPONSABLE	FECHA IMPLEMENTACION		META CUANTIFICABLE	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	Evidencia/ Avance de cumplimiento
1	Contradicción a uno de los principios presupuestales del sistema presupuestal contemplados en el capítulo II de la Ordenanza 015 de 1997; principio de PLANIFICACION, el Presupuesto General del Departamento, deberá guardar concordancia con los contenidos en el Plan Operativo Anual de Inversiones. Los valores reflejados en la Ejecución presupuestal (Apropiación Inicial) generada por el Sistema de Información Financiero y Administrativo "SIFA" y el reporte del CHIP - CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO, difieren de los reflejados en el Decreto de liquidación N. 458 de 2021.	Realizar dos (2) mesas de trabajo, con el Secretario de Hacienda del Departamento y el Director del Departamento Administrativo de Planeación del nuevo Gobierno "HULLA GRANDE" con el fin de sensibilizar el cumplimiento del principio de planificación, teniendo en cuenta lo establecido en el Decreto 875 de 2008 y decreto ley 1068 de 2015, Decreto y Ordenanza 015 de 1997, principio de registro de los proyectos (1 de junio de cada vigencia) en el Banco de Programas y proyectos de inversión Pública del Departamento y por ende haya coherencia con el "POAI" y el Presupuesto General del Departamento, Ordenanza 015 de 1977 (A partir del 09 de noviembre de 2023, Ordenanza 024 de 2023 Estatuto de presupuesto del Departamento) y Artículo 346 de la Constitución Política de Colombia.				Secretario de Hacienda, dueño del Proceso y Profesional Especializado responsable del proceso.	Enero de 2024	Junio de 2024	Dos (2) Actas reunión mesas de trabajo	Dos (2)	
2		Seguimiento y Revisión al proyecto de presupuesto, para que en el transcurso de aprobación en la Asamblea Departamental, no inserten Artículos dando facultades al gobernador para incluir en el Decreto de liquidación ninguna modificación, como es el caso de las vigencias futuras por cuanto se debe conciderar su inclusión para el compromiso de la respectiva vigencia, en un artículo en la ordenanza de la vigencia futura respectiva, y de esta forma se guarde concordancia entre la Ordenanza de Presupuesto, el Decreto de Liquidación y el Plan Operativo Anual de Inversiones "POAI" (Se debe tener en cuenta la Sentencia C-036-23; del 23 de febrero de 2023, de la Corte Constitucional - Magistrada Ponente Dra. Natalia Angel Cabo.)				Secretario de Hacienda, dueño del Proceso y Profesional Especializado responsable del proceso.	Septiembre 30 de 2024	Noviembre 20 de 2024	Dos (2) reversiones, al proyecto de presupuesto	Dos (2)	
3											

Responsable ejecución:


DUEÑO DEL PROCESO


RESPONSABLE DEL PROCESO

Responsable seguimiento:

Profesional OCi

REVISO

Profesional Oci

NOMBRE Y FIRMA		APROBO	
CARGO			