

	MACROPROCESO MISIONAL		MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA			
PLAN DE MEJORAMIENTO				

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO

Nombre de la entidad:	Instituto Superior de Educación Rural –ISER-
Nombre del representante legal:	Ludy Esperanza Carrillo Cándelo
Producto de:	Informe Final Cuenta Anual vigencia 2014
Periodo revisado:	2014
Año en que se realizó la revisión:	2015
Periodo que cubrirá:	Agosto 12 de 2015 al 28 Febrero de 2016

PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación

2. Evaluación del Sistema de Control Interno

1	Sin embargo es necesario aclarar, que la información que debe rendir a esta Departamental, no son las certificaciones de envío de informes a otras entidades, la obligación se centra en el envío del documento contenido del informe de la evaluación del sistema de control interno de la vigencia 2014 y el informe de control interno contable (2014), los cuales son anexos al formulario F01AGR.	Cargar cada vigencia en la plataforma del SIA del informe de la evaluación del sistema de control interno y el informe de control interno contable, los cuales son anexos al formulario F01AGR.	Rectoría Control Interno	196 días	Control Interno de Gestión	F.I: 12/08/15 F.T: 28/02/16		100%		Hallazgo 100% ejecutado. La oficina de control interno de gestion cargo en el aplicativo SIA el radicado e informe de Control Interno Contable.
---	--	---	-----------------------------	----------	----------------------------	--------------------------------	--	------	--	---

3. Contrato de compraventa e instalación No CV-002 del 27 de octubre de 2014

2	La entidad allega el comprobante de pago solicitado, sin embargo en lo referente a la observación administrativa que se enfoca en que no allego registro fotográfico del mobiliario instalado, la administración no realizo ningún descargo ni allego las fotografías respectivas. Por lo anterior deberá incluirse en el plan de mejoramiento el incluir este soporte documental (fotografías) dentro del expediente contractual, toda vez que es una herramienta que permite observar el desarrollo de la ejecución del contrato.	1. Colocar en todo expediente contractual el respectivo comprobante de egreso, CDP y RP. 2. Anexar en los expedientes contractuales de compra de bienes de la entidad y en los que lo requieran el respectivo soporte documental fotográfico.	Rectoría Control Interno	196 días	Rectoría	F.I: 12/08/15 F.T: 28/02/16		100%		Hallazgo 100% ejecutado. Se coloca en todo expediente contractual el respectivo comprobante de egreso, CDP y RP. Verificaron el contrato minima cuantía 002 de 2014 y el contrato IPMC 04 DE 2014. En la actualidad los contratos de compra de bienes cuentan con sus respectivos soportes fotograficos
---	---	--	-----------------------------	----------	----------	--------------------------------	--	------	--	--

Pamplona, 29 de marzo de 2017

Helber Alexander Roper Contreras
 Profesional Universitario de Control Interno

Ludy Esperanza Carrillo Cándelo
 Rectora
 Instituto Superior de Educacióón Rural ISER