

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

<b>CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</b>
<b>CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO</b>

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:	2015
Año en que se realizó la revisión:	2016
Periodo que cubrirá:	Enero 16 de 2016 al 31 de julio de 2016

<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>Diligenciado solo por el Auditor</b>
-----------------------------------	---

Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
-------------	--------------------------	-------------------	----------------	---------------------	-------------	----------------------	---------------	--------------	-------------	-------------

<b>Contrato de obra 002 del 9 de diciembre de 2015</b>										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1	Sin embargo en cuanto al no envío inicial de la información referente a la licencia de construcción y de los precios unitarios se valida el hallazgo administrativo administrativo, toda vez que se debe enviar la totalidad de la información con el fin de poder realizar un análisis integral de la misma.	Registrar en el formato de Lista de Chequeo los documentos que reposan en el expediente contractual.	Rectoría  Profesional Especializado Departamento Jurídico	180 días	Profesional Especializado Departamento Jurídico	F.I: 16/01/16 F.T: 31/07/16		100%		Se creo el formato de lista de chequeo para cada uno de los expedientes donde se incluyen los documentos necesarios para cada modalidad, la cual se va diligenciando en cada uno de los documentos existentes dentro del proceso contractual.
---	---	--	---	----------	---	--------------------------------	--	------	--	---

<b>Ejecución de Gastos</b>										
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2	Teniendo en cuenta los descargos presentados por el ISER, si bien estos recursos de acuerdo con lo manifestado por la administración no llegaron en su totalidad inicialmente, se valida el hallazgo en cuanto a que si bien quedan pendientes por ejecutar un volumen considerable de recursos para la siguiente vigencia, estos deben ejecutarse en un nivel óptimo que permita satisfacer la necesidad que obedecio dicha gestión.	Ejecutar los recursos en la misma vigencia siempre y cuando estos sean girados oportunamente permitiendole a la entidad realizar los procesos y tramites pertinentes para su ejecución.	Rectoría	180 días	Rectoría	F.I: 16/01/16 F.T: 31/07/16		100%		Se incorporaron los recursos CREE al presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia 2017 a través del Acuerdo N°004 de 2017 y se ejecutaron los recursos CREE en la vigencia 2016 en cada uno de los proyectos establecidos por la alta dirección y la oficina de Planeación de la entidad según consta en el informe dado por la oficina de planeación de la entidad.
---	---	---	----------	----------	----------	--------------------------------	--	------	--	---

Marzo 29 de 2017

**Helber Alexander Roper Contreras**  
Profesional Universitario de Control Interno

**Ludy Esperanza Carrillo Candelo**  
Rectora  
Instituto Superior de Educación Rural ISER