

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

**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER**  
**CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO**

Instituto Superior de Educación Rural –ISER–  
Lucy Esperanza Carrillo Cándelo  
Informe Final Cuenta Anual vigencia 2014  
2014  
2015  
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 implementada	Observaciones	Cumplimiento	Ejecutado	Observación

<b>2. Evaluación del Sistema de Control Interno</b>										
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 contenitivo 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 gestión cargo en el aplicativo SIA los radicados e informes de Control Interno Contable y Evaluación del Sistema de Control Interno de la entidad para la cuenta de la vigencia 2015.

<b>3. Contrato de compraventa e instalación No CV-002 del 27 de octubre de 2014</b>										
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 realizó 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 mínima 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 fotográficos

*Lucy Esperanza Carrillo Cándelo*  
**Lucy Esperanza Carrillo Cándelo**  
Rectora  
Instituto Superior de Educación Rural ISER

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