	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA DEL META	
	PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA INTERNA	CODIGO 600.02.021 VERSION: 1.0 Página 1 de 1

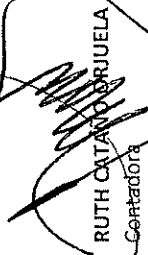
Proceso: AUDITORIA: INTERNA GESTION FINANCIERA - PRESUPUESTO - CONTABILIDAD
 Fecha: 2 DE NOVIEMBRE DE 2018


Código Hallazgo	Descripción del Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Fecha de Iniciación	Fecha de Terminación	Responsable de Mejoramiento
1	Revisar la circular 02 del 16 de agosto de 2013, Colombia compra eficiente y dar cumplimiento a lo establecido con relación a la elaboración y publicación del plan de adquisiciones, realizar su publicación en la página web del Instituto departamental de cultura del Meta.	Publicar el plan de compras de manera oportuna en la página web del IDCM	Dar cumplimiento a la normatividad vigente	02-Nov-18	30-Jun-19	Almacenista
2	Revisar, actualizar y aplicar los procedimientos del área de presupuesto y contabilidad, teniendo en cuenta las nuevas normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP).	Culminar la actualización de los procedimientos correspondientes a contabilidad y presupuesto, bajo (NICSP).	Tener los manuales de procedimientos de presupuesto y contabilidad actualizados.	02-Nov-18	30-Jun-19	Subdirección General y Contadora
3	Aplicar las tablas de retención documental establecidas al interior del IDCM y archivar los documentos en cumplimiento de la Ley 954 del 2000, (Ley General de Archivo).	archivo de acuerdo a las tablas de retención documental	Dar cumplimiento a la normatividad vigente	02-Nov-18	30-Jun-19	Subdirección General y Contadora
4	Publicar el presupuesto de la vigencia 2018, en el link de transparencia y acceso a la información pública de la página web del IDCM, como lo establece el numeral b del artículo 9 de la ley 1712 de 2015.	Publicar el ppyto.	Dar cumplimiento a la normatividad vigente	02-Nov-18	30-Jun-19	Subdirección General y Contadora
5	Realizar la conciliación de la información entre las áreas de contabilidad y almacén.	Realizar conciliación financiera entre contabilidad y almacén	Razonabilidad en las cifras contables y de almacén.	02-Nov-18	30-Jun-19	Almacenista y Contadora

OBSERVACIONES:

FIRMAS DE LOS RESPONSABLES DEL PROCESO


 NATALIA ALEXANDRA LEYVA QUIJANO
 Subdirectora General


 RUTH CATANO BRIUELA
 Contadora


 LINA PAOLA GUTIERREZ HERREÑO
 Almacenista

NOV 5 / 2018
 Recibido
