



CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER

RENDICION DE CUENTAS

ENTIDAD: IDESAN

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO

NIT No: 890.265.565-1

RESPONSABLE: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA

FORMULARIO ANEXO 12.1

CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS: CALLE 48 No. 27A-48 TEL. 6430301

VIGENCIA FISCAL: 2.011

[VOLVER A MENÚ PRINCIPAL](#)

HOJA ___ DE _____

Fecha de suscripción		Agosto 8 de 2012	Periodo Informado		Segundo Trimestre 2013			
1	2	3	4	5	6	7	8	
AREA O PROCESO	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Fecha iniciación	Fecha terminación	% Avance de ejecución	Funcionario Responsable

CONTABILIDAD - PRESUPUESTO	<p>H.1 Se constituyo una cuenta por pagar \$5.500.000 sobre un servicio no recibido, valor que debió haber sido constituido como reserva de acuerdo al decreto 111 de 1996, , en la vigencia 2011 se realizaron los ajustes presupuestales y contables en razón a que no se realizo la actividad que se programa, recurso que debió ser reintegrado al presupuesto de la vigencia 2012 para ser asignado a un nuevo gasto de acuerdo con la normatividad</p>	<p>Adelantar tramites para la incorporación de recursos al presupuesto de la vigencia 2012</p>	<p>Cumplir con la normatividad en materia contable y presupuetal</p>	<p>Incluir partida de \$5.500.000.oo en presupuesto vigencia 2012</p>	<p>01-Ago-12</p>	<p>31-Dic-12</p>	<p>100,00%</p>	<p>RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO</p>
CONTABILIDAD - PRESUPUESTO	<p>H.2 Mediante resolución 007 de enero 4 de 2011, se reconocieron la reservas presupuestales por valor de \$27.430.855, registran compromiso con BRC por valor de \$6.600.000 y cancelan \$5.853.004 quedando un saldo por la suma de \$807.311, recurso que debió ser reintegrado al presupuesto de la vigencia 2012 para ser asignado a un nuevo gasto de acuerdo con la normatividad</p>	<p>Adelantar tramites para la incorporación de recursos al presupuesto de la vigencia 2013</p>	<p>Cumplir con la normatividad en materia contable y presupuetal</p>	<p>Incluir partida de \$807.301.oo en presupuesto vigencia 2013</p>	<p>01-Ago-12</p>	<p>31-Dic-12</p>	<p>100,00%</p>	<p>RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO</p>
ADMINISTRACION Y MANEJO RECURSO HUMANO	<p>H.3 Ausencia de política de recurso humano relativa a la planeación de las vacaciones y disfrute de las mismas</p>	<p>Revisar la política en materia de disfrute de vacaciones y Elaborar cronograma para cada vigencia sobre la programación de las vacaciones.</p>	<p>Dar cumplimiento a decreto 1045 de 1978 garantizando el normal funcionamiento de la entidad</p>	<p>Documento control tanto de la planeación como de la ejecución- reconocimientoy pago de vacaciones</p>	<p>01-Jun-12</p>	<p>01-Dic-12</p>	<p>100%</p>	<p>RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO</p>

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO
RESPONSABLE: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
FORMULARIO ANEXO 12.1

[VOLVER A MENÚ PRINCIPAL](#)

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS: CALLE 48 No. 27A-48 TEL. 6430301
VIGENCIA FISCAL: 2.011
HOJA ___ DE _____

Fecha de suscripcion Agosto 8 de 2012 **Periodo Informado** Segundo Trimestre 2013

1	2	3	4	5	6	7	8	
AREA O PROCESO	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Fecha iniciación	Fecha terminación	% Avance de ejecución	Funcionario Responsable
CONTABILIDAD - PRESUPUESTO	<p>H. 4 El IDESAN realizó altas inversiones en Estímulos (Incentivos), con el fin de fidelizar los clientes actuales y atraer nuevos clientes para la utilización de los servicios que presta el Instituto, gastos que no están soportados por un estudio técnico en el cual se pueda medir el impacto del mismo frente a las captaciones y sus efectos monetarios reflejados en las utilidades.</p> <p>Las disposiciones generales del presupuesto (Estímulos e Incentivos) aplicado en la entidad tiene un concepto que no es acorde a su ejecución</p> <p>No existe una programación de los incentivos a entregar a los clientes teniendo en cuenta que existen unas fechas establecidas para la ferias en los municipios, igualmente no existe un parámetro para establecer el valor del aporte acorde a la importancia del municipio o del evento.</p>	Revisar los detalles para cada ítem del presupuesto y definir correctamente la disposición teniendo en cuenta que esta se enmarque en el real objetivo	Dar cumplimiento a las normas presupuestales	Corregir en el Presupuesto 2013	01-Sep-12	31-Dic-12	100,00%	RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO
COMERCIAL	<p>H. 5. No es concordante el acta de entrada y salida de los implementos registrados en el inventario y lo entregado a los clientes; en los documentos soportes del contrato no reposa planillas o documentos de entrega de artículos publicitarios donde se constata nombre y firma de los beneficiarios.</p>	Llevar inventario detallado de los elementos publicitarios y registrar en planillas la entrega de los elementos, archivar copia de hojas control o planillas en el expediente del contrato	Atender las recomendaciones de la Contraloría con referencia al presente hallazgo	Diligencia planilla	01-Jun-12	01-Dic-12	100,00%	DRA. MARTHA MONTERO O.

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO
RESPONSABLE: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
FORMULARIO ANEXO 12.1

[VOLVER A MENÚ PRINCIPAL](#)

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS: CALLE 48 No. 27A-48 TEL. 6430301
VIGENCIA FISCAL: 2.011
HOJA ___ DE _____

Fecha de suscripcion Agosto 8 de 2012 **Periodo Informado** Segundo Trimestre 2013

1	2	3	4	5	6	7	8	
AREA O PROCESO	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Fecha iniciación	Fecha terminación	% Avance de ejecución	Funcionario Responsable
ADMINISTRATIVA Y JURIDICA	H. 6. Se evidencia que las actividades que están dentro del alcance del objeto contractual son propias del Profesional Especializado del grupo de gestión financiera y administrativa, según el manual de funciones, además el mismo profesional especializado coordinador de dicho grupo, certifica que en la entidad no existe personal disponible para ejercer las mencionadas funciones, igualmente lo plasma en el acta de necesidades, lo que se traduce en que la entidad contrato una contadora para realizar funciones propias del cargo de profesional especializado.	Haga énfasis en los objetos contractuales de los contratos que apoyan los diferentes procesos a que se contratan como APOYO para dicho proceso o se elabore otro si para los que no se les haya estipulado haciendo claridad al respecto.	Atender las recomendaciones de la Contraloría con referencia al presente hallazgo	Todos los contratos de apoyo a los procesos	01-Jun-12	01-Dic-12	100,00%	RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO
CONTABILIDAD Y SISTEMAS	H.7. Se observa que este software presenta constantes errores, como los registros la contratista SULMA LORENA NAVARRO URON, en los informes de actividades realizada en el año 2011, por lo tanto debe tenerse en cuenta las erogaciones que realizan para las modificaciones y mantenimiento del mismo ya que el IDESAN como entidad financiera debe contar con un software seguro, confiable, oportuno y operativo en todos los módulos, sin embargo ante las innumerables errores en el sistema la entidad depende única y exclusivamente de Tecno Informática de Bucaramanga, pues caso contrario el sistema colapsa.	Llevar registro pormenorizado de las diferentes adecuaciones que se le hacen al software incluyendo su respectivo costo	Atender las recomendaciones de la Contraloría con referencia al presente hallazgo	Registro por cada vigencia	01-Jun-12	01-Dic-12	100,00%	DRA. CLAUDIA SUPERVISOR DE CONTRATO

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO
RESPONSABLE: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
FORMULARIO ANEXO 12.1

[VOLVER A MENÚ PRINCIPAL](#)

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: VICENTE RODRIGUEZ FERREIRA
CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS: CALLE 48 No. 27A-48 TEL. 6430301
VIGENCIA FISCAL: 2.011
HOJA ___ DE _____

Fecha de suscripcion Agosto 8 de 2012 **Periodo Informado** Segundo Trimestre 2013

1	2	3	4	5	6	7	8	
AREA O PROCESO	Descripción hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Fecha iniciación	Fecha terminación	% Avance de ejecución	Funcionario Responsable
CONTABILIDAD A	H.8. A Diciembre 31 de 2011, el valor de las acciones que IDESAN tiene en el complejo Turístico Aguas Blanca, Terminal de Transporte del Socorro. TRO y Fondo Ganadero de Santander no es real, por cuanto estas han venido perdiendo valor año tras año además la entidad debe revisar el valor nominal de las acciones con el valor de los títulos de propiedad. Así mismo realizar gestión administrativa con el fin de establecer las caudas de la pérdida del valor.	Hacer requerimientos por escrito a cada una de las entidades en que el IDESAN posee acciones y llevar registro de los mismos En caso de que las entidades no reporten información, el IDESAN dirigirá oficios al revisor fiscal y a las juntas directivas de cada entidad solicitando la misma.	Cumplir con la normatividad en materia contable y administrativa	Actualizar contablemente el valor correspondiente a la acciones que se poseen en otras entidades	01-Jun-12	12-Dic-12	100,00%	RESPONSABLE DEL PROCESO FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO

100,00%

OBSERVACIONES: El presente plan de mejoramiento se desarrolla para atender los hallazgos evidenciados por la Contraloria de Santander, correspondientes a la revisión de la cuenta vigencia 2.011. Informe definitivo recibido el 24 de Julio de 2012, fue objeto de correccion de la Contraloria y se dejo finiquitado el 7 de septiembre de 2011. A fecha Junio 30 de 2013 el plan de mejoramiento presenta un avance del 100%

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA JEFE CONTROL INTERNO