



PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

INFORME DE REVISIÓN DE EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES DE MEJORA PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS VIGENCIA 2021

**CONTROL INTERNO
CORTE OCTUBRE 2022**

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

INTRODUCCION

El Plan de Mejoramiento es considerado como el instrumento que conlleva a un conjunto de acciones consolidadas, producto de hallazgos generados por la Contraloría General de la República, en ejercicio del control fiscal a una entidad, que se materializan a través de auditorías (regulares, especiales, actuaciones especiales, etc.).

La Directiva Presidencial 03 de 2012 establece: "...el cumplimiento, la coherencia e integridad de los planes de mejoramiento es responsabilidad de las entidades, para lo cual las Oficinas de Control Interno son las responsables del seguimiento de los mismos, en virtud de su rol de evaluador independiente".

La Circular 05 de 2019 establece: "Las acciones de mejora en la cuales se haya determinado que las causas del hallazgo han desaparecido o se ha modificado los supuestos de hecho o de derecho que dieron origen al mismo, corresponde a las Oficinas de Control Interno señalar su cumplimiento e informarlo CGR".

Esta Oficina se encarga de la verificación de los soportes reportados por parte de las dependencias comprometidas en el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito entre el representante legal de la Entidad y la Contraloría Municipal de Dosquebradas.

Una vez las acciones del Plan de Mejoramiento se encuentren cumplidas, esta Oficina verificará la efectividad de las mismas e informará el resultado de este ejercicio al ente de control en mención. En consecuencia, de lo anterior, este informe contiene el análisis de cumplimiento y posterior verificación de la efectividad del hallazgo inmerso en el Plan de Mejoramiento producto de la auditoría financiera a la vigencia 2021, adelantada por la Contraloría Municipal de Dosquebradas, el cual presenta un avance en cada uno de ellos de un 50%.

PRESENTACIÓN.

La Personería Municipal de Dosquebradas, se propuso implementar el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 y el Sistema Integrado de Gestión bajo la norma NTCGP 1000:2009, como una estrategia para fortalecer las prácticas de la organización hacia la calidad y de esa manera satisfacer de manera más integral las necesidades y expectativas que tiene la ciudadanía que vive en el municipio.

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

Para la implementación del MECI 1000:2005 y del Sistema Integrado de Gestión, bajo la norma NTCGP 1000:2009, la aplicación de herramientas de gestión y administración del riesgo constituye una necesidad manifiesta para mitigar el efecto de aquellas circunstancias y eventos que impactan el cumplimiento de los objetivos y de los requisitos del cliente y las partes interesadas por la permanente exposición a las consecuencias de la incertidumbre o a las desviaciones potenciales con respecto a lo que se planifica o espera

La Personería Municipal de Dosquebradas, tiene la responsabilidad de diseñar y aplicar métodos y procedimientos de Control Interno, que permitan identificar y evaluar los eventos internos y externos que pueden afectar o impedir el normal desarrollo de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Dentro de estos criterios, corresponde administrar los riesgos, a partir de la adopción del Mapa de Riesgos y el Plan de Manejo de los Riesgos, el cual es concebido como una herramienta de gestión establecida para minimizarlos, monitorearlos y corregirlos y así evitar la extensión de sus efectos, bajo parámetros de calidad, eficiencia, economía y eficacia.

El Mapa de Riesgos y el Plan de manejo de los Riesgos que se encuentra consolidado en el presente documento bajo la estructura de un enfoque por procesos, es el producto de un trabajo colectivo de los servidores públicos vinculados a la Personería, quienes participaron en la elaboración e implementación del Mapa de Riesgos de los procesos.

El componente de Administración del Riesgo se define como "Conjunto de Elementos de Control que al interrelacionarse permiten a la entidad pública evaluar aquellos eventos negativos, tanto internos como externo que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos Institucionales o los eventos positivos que permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función.

OBJETIVO:

Establecer las actividades para elaborar, actualizar y realizar seguimiento al Plan de Mejoramiento – Acciones Correctivas y de Mejora, con el fin de evaluar la eficiencia y eficacia de las acciones conducentes a eliminar las causas de los hallazgos, no conformidades, riesgos materializados y las oportunidades generadas en el marco del Sistema Integrado de Gestión; identificados por los diferentes métodos de verificación y evaluación, instancias de evaluación, seguimiento, control y autocontrol.

ALCANCE:

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

El procedimiento inicia con la comunicación por parte de la oficina de control interno con la dependencia que fue auditada por parte de la contraloría municipal, se sigue con la revisión de cada uno de los hallazgos formulados en este caso fueron **TRES (03)**.

Señalándole la obligación de inclusión de los hallazgos, no conformidades, oportunidades de mejora, riesgos materializados en el Plan de Mejoramiento dentro de los términos establecidos y finaliza con la presentación a la Alta Dirección del informe consolidado de los resultados de la verificación al Plan de Mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno.

DEFINICIONES:

ACCIÓN CORRECTIVA: conjunto de acciones tomadas para eliminar la (s) causa (s) de una no conformidad detectada u otra situación indeseable.

ACCIÓN EFICAZ: acción correctiva que mediante evidencia objetiva demuestra que se eliminaron las causas de las no conformidades, hallazgos y oportunidades de mejora. **ACCIÓN DE MEJORA:** conjunto de acciones tomadas para aumentar la capacidad del Sistema, respecto de su eficacia, eficiencia o efectividad

AUDITORÍA: proceso sistemático, independiente y documentado para obtener evidencias que, al evaluarse de manera objetiva, permiten determinar la extensión en que se cumplen los criterios definidos para la realización de una auditoría. Nota: las evidencias consisten en registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que sea pertinente para los criterios de auditoría, que sea verificable.

CONFORMIDAD: cumplimiento de un requisito. Corrección. Acción inmediata tomada para eliminar, una no conformidad detectada.

EFFECTIVIDAD: medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles.

EFICACIA: grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados.

EFICIENCIA: relación entre el resultado alcanzado y los recursos utilizados.

EJECUTOR: nombre del cargo de quien debe realizar la actividad.

EQUIPO DE GESTORES DE PROCESO: grupo multidisciplinario de servidores públicos, representativo del proceso que participa en la gestión del mismo proceso, identifica las situaciones objeto de análisis (hallazgos, oportunidades de mejora y no conformidades) y propone las acciones requeridas para el manejo de las mismas. En el equipo de gestores de proceso deben



**PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

participar los jefes y servidores públicos de las dependencias que integran los procesos.

HALLAZGOS DE AUDITORÍA: debilidades y/o situaciones en el Sistema de control interno detectadas por el auditor. El hallazgo, abarca hechos y otra información obtenida por el auditor que merece ser comunicado a los servidores públicos del área auditada y/o a otras personas interesadas.

INFORME DE AUDITORÍA: documento que consolida los resultados obtenidos del desarrollo de Planes de auditoría y cumplimiento de los objetivos, el cual debe ser redactado en forma imparcial, clara, precisa y concisa.

MEJORA CONTINUA: actividad recurrente para aumentar la capacidad para cumplir los requisitos.

NO CONFORMIDAD: incumplimiento de un requisito. Resultado de una Auditoría de Calidad.

OPORTUNIDAD DE MEJORA: situación detectada que puede originar acciones para optimizar y potencializar el desempeño de un proceso o el cumplimiento de los requisitos.

PLAN DE MEJORAMIENTO: documento en el que se identifica (n) de forma precisa la (s) acción (es) seleccionada (s) para corregir el incumplimiento de los requisitos, eliminar la causa del Hallazgo, no conformidad y oportunidad de mejora.

PROCESO: conjunto de actividades mutuamente relacionadas o que interactúan, las cuales transforman elementos de entrada en resultados.

RESPONSABLE: encargado de adelantar las acciones o actividades propuestas o planeadas en el Plan de Mejoramiento.

RESPONSABLE DE PROCESO: servidor público encargado de garantizar el cumplimiento de los procedimientos y actividades del proceso a su cargo. Su designación está definida en el Manual del Sistema Integrado de Gestión.

RIESGO MATERIALIZADO: es la ocurrencia de aquella situación (interna o externa), que puede afectar negativamente el logro del objetivo, o la gestión de un proceso.

SEGUIMIENTO: acción regular y sistemática que identifica aciertos o fallas en la ejecución de las acciones programadas.

VERIFICACIÓN: confirmación mediante la aportación de evidencia objetiva de que se han cumplido los requisitos especificados o la eficacia de las acciones implementadas.



**PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

		CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Con Compromiso Social"						
FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO								
NOMBRE DE LA ENTIDAD		PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS						
NOMBRE DEL REPRESENTANTE		MAURICIO GARCES OBANDO (ENCARGADO)						
PERIODO FISCAL		2021						
FECHA DE SUSCRIPCION		MAYO 30-2022						
ASUNTO		AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION						
AUDITORA		JOHN FREDY BARBOSA CASTAÑO						
No.	RELACION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	%
1	ERROR EN EL REGISTRO CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Realizar trimestralmente conciliaciones de los valores registrados en el aplicativo de propiedad planta y equipo.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%
2	LOS ESTADOS FINANCIEROS NO SE ENCUENTRAN FIRMADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL DE LA ENTIDAD, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Los Estados Financieros de la entidad vigencia 2022 se estan firmando por el Representante legal.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%
3	DESACTUALIZACION DEL MANUAL DE BAJAS DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Actualizar el Manual de Bajas de la Entidad antes de culminar la vigencia 2022.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%

DESARROLLO DE LOS TEMAS.

Durante la auditoría se desarrollaron las siguientes actividades:

- Conocimiento de las acciones de mejora formuladas.
- Verificación de la efectividad con relación al cumplimiento de la acción que conforman las Acciones Correctivas y de Mejora.
- Realización de pruebas sustantivas con el propósito de que el hallazgo evidenciado no se haya vuelto a presentar, determinando el estado final de acción.

HALLAZGO No 01.

ERROR EN EL REGISTRO CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA



**PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

No.	RELACION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CMD	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	%
1	ERROR EN EL REGISTRO CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Realizar trimestralmente conciliaciones de los valores registrados en el aplicativo de propiedad planta y equipo.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%
	OBSERVACIONES	Se adjunta conciliación 1 y conciliación 2 de propiedad planta y equipo, donde se evidencia el manejo de la cuenta contable. 16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 17. BIENES CULTURALES 19. ACTIVOS INTANGIBLES Las funcionarias certifican dentro de los compromisos realizaron de forma trimestral las revisiones y conciliaciones entre contabilidad y tesorería (se adjunta 01 folio) .				FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	CONTROL INTERNO	75%



**PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

**CONCILIACION No 3
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Fecha de Inicio de Conciliación	1/07/2022	Fecha de Elaboración 03/10/2022	
Fecha de Terminación	30/09/2022		
Funcionarios que intervienen en el proceso		PAULA ANDREA RAMIREZ PAREJA LENITH PARRA VANEGAS	
Asunto	CONCILIACION DE VALORES REGISTRADOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Formatos Utilizados y anexos	Anexo 1	Balance a 30 de Septiembre de 2022 (Contabilidad)	
	Anexo 2	Relación de Activos (Modulo de Activos)	
Observaciones			
Se realiza revisión de los valores registrados en el modulo de activos de la Entidad del tercer trimestre de 2022.			
Para el tercer trimestre de 2022 no se realizarán adquisiciones ni se dieron bajas de activos.			
CTA CONTABILIDAD	VALOR DE LOS ACTIVOS	ADQUISICIONES	BAJAS
16 Propiedad planta y Equipo	97,473,332		
17 Bienes culturales	1,380,400		
19 Activos intangibles	13,248,410		
TOTAL	112,102,142		
Compromisos			
Se realizaran trimestralmente las revisiones y conciliaciones entre contabilidad y tesoreria.			
Firmas Funcionarios que intervienen			
 PAULA ANDREA RAMIREZ PAREJA Asesora Contable Elaboró		 LENITH PARRA VANEGAS Financiera Revisó	



FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

HALLAZGO NO 02.

LOS ESTADOS FINANCIEROS NO SE ENCUENTRAN FIRMADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL DE LA ENTIDAD, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA

N o.	RELACION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CMD	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	%
2	LOS ESTADOS FINANCIEROS NO SE ENCUENTRAN FIRMADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL DE LA ENTIDAD, CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Los Estados Financieros de la entidad vigencia 2022 se están firmando por el Representante legal.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%
	OBSERVACION	PUBLICADOS Y FIRMADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL http://personeriadosquebradas.gov.co/presupuesto/informes-financieros/1203-estados-financieros-tercer-semester-2022				FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	75%

JULIO 2022

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
MIL 816.000.188-9
ESTADOS FINANCIEROS INTEGRAL
01 DE JULIO AL 31 DE JULIO DE 2022
(Creado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	MONEDAS DE LA CUENTA	NOTA	2022
41 INGRESOS Y TRANSFERENCIAS AL BIENESTAR			340.200.760
42 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2.500.000
43 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			347.200.760
44 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
45 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
46 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
47 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
48 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
49 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
50 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
51 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
52 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
53 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
54 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
55 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
56 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
57 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
58 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
59 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
60 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
61 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
62 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
63 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
64 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
65 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
66 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
67 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
68 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
69 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
70 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
71 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
72 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
73 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
74 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
75 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
76 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
77 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
78 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
79 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
80 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
81 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
82 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
83 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
84 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
85 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
86 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
87 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
88 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
89 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
91 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
92 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
93 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
94 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
95 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
96 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
97 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
98 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
99 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
100 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0
TOTAL ACTIVO			347.870.534,00

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
MIL 816.000.188-9
ESTADOS FINANCIEROS INTEGRAL
01 DE JULIO AL 31 DE JULIO DE 2022
(Creado en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	2022
4	INGRESOS		1.148.558.789
44	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1.148.542.967
4428	Transferencias	12	1.148.542.967
48	OTROS INGRESOS		16.792
4808	Ingresos Diversos		16.792
5	GASTOS DE ADMINISTRACION	12	800.887.825
510101	Sueldos de personal		800.887.068
510119	Bonificaciones		374.321.759
510123	Auxilio de Transporte		8.229.479
510202	Aportes a Cajas de Compensacion Familiar		2.991.793
510303	Aportes a seguridad Social en Salud		13.385.000
510305	Cotizaciones a Riesgos Laborales		28.207.024
510306	Cotizaciones a Entidades Administradoras		1.727.400
510401	Aportes al ICBF		40.408.270
510402	Aportes al SENA		10.039.500
510403	Aportes al ESAP		1.678.200
510404	Aportes a Escuelas Industriales		3.350.700
510701	Vacaciones		12.753.228
510702	Cesantías		952.720
510703	Interes de Cesantías		114.307
510704	Prima de Vacaciones		8.357.055
510705	Prima de Navidad		888.212
510706	Prima de Servicios		24.232.227
510801	Remuneracion por Servicios Tecnicos		42.246.666
510807	Gastos de Viaje		318.306
511117	Servicios Publicos		1.846.978
511120	Publicidad y Propaganda		260.000
511178	Honorarios		282.900.000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		0
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina		0
536007	Equipos de comunicacion y computacion		0
536605	Licencias		0
536606	Softwares		0
58	OTROS GASTOS		736
589090	Gastos Diversos		736
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			347.870.534,00



**PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

AGOSTO 2022

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR
5	GASTOS	1,899,176,569
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	1,899,176,569
510101	Sueldos de personal	401,267,382
510119	Bonificaciones	16,182,842
510123	Audito de Transporte	3,870,583
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	36,837,016
510306	Aportes a Seguridad Social en Salud	2,248,000
510309	Contribuciones a Riesgos Laborales	52,568,048
510401	Aportes al ICDF	13,011,600
510402	Aportes al SEDSA	2,174,700
510403	Aportes al ESAP	2,174,700
510404	Aportes a Escuelas Industriales	4,342,400
510701	Vacaciones	21,170,801
510702	Cesantías	4,361,232
510703	Interés de Cesantías	349,117
510704	Prima de Vacaciones	14,379,863
510705	Prima de Navidad	4,627,828
510706	Prima de Servicios	24,232,227
510801	Remuneración por Servicios Técnicos	53,846,956
510802	Capacitación, bienestar social y estímulos	691,028
510804	Dotación y sueldo a trabajadores	2,969,520
510807	Gastos de Viaje	3,362,534
511120	Publicidad y Propaganda	260,000
511125	Seguros generales	344,470
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	368,000,000
511179	Honorarios	1,051,965
511190	Otros Gastos Generales	1,051,965

ELABORO: Paula Andrea Ramirez Revisó: _____ RECIBIDOPOR: _____
DIA: MES AÑO/HORA: 1

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	VALOR
4	INGRESOS		1,502,189,829
44	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1,502,172,795
4428	Transferencias	12	1,502,172,795
48	OTROS INGRESOS		16,134
4808	Ingresos Diversos		16,134
5	GASTOS		1,899,176,510
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	12	1,899,176,569
510101	Sueldos de personal		401,267,382
510119	Bonificaciones		16,182,842
510123	Audito de Transporte		3,870,583
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar		36,837,016
510306	Aportes a Seguridad Social en Salud		2,248,000
510309	Contribuciones a Riesgos Laborales		52,568,048
510401	Aportes al ICDF		13,011,600
510402	Aportes al SEDSA		2,174,700
510403	Aportes al ESAP		2,174,700
510404	Aportes a Escuelas Industriales		4,342,400
510701	Vacaciones		21,170,801
510702	Cesantías		4,361,232
510703	Interés de Cesantías		349,117
510704	Prima de Vacaciones		14,379,863
510705	Prima de Navidad		4,627,828
510706	Prima de Servicios		24,232,227
510801	Remuneración por Servicios Técnicos		53,846,956
510802	Capacitación, bienestar social y estímulos		691,028
510804	Dotación y sueldo a trabajadores		2,969,520
510807	Gastos de Viaje		3,362,534
511120	Publicidad y Propaganda		260,000
511125	Seguros Generales		344,470
511149	Servicios Públicos		368,000,000
511179	Honorarios		1,051,965
511190	Otros Gastos Generales		1,051,965

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR
511179	Honorarios	1,051,965
511190	Otros Gastos Generales	1,051,965
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y P	0
530000	Muebles, sillas y equipo de oficina	0
530005	Equipo de comunicación y computación	0
530006	Licencias	0
530009	Software	0
58	OTROS GASTOS	741
580090	Otros Gastos Diversos	741
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		443,012,619,000

CÓDIGO	FECHA	VERSION	PAGINAS
FT-600F-001	jun 19	1	01 DE 01

La contabilidad pública es una contabilidad de causación donde se debe causar la obligación o gasto en el período al que corresponde y son obligaciones que se generan a corto plazo, en el cuadro anterior se puede notar los gastos de nómina, de seguros, Parafiscales y Gastos generales en el mes de octubre de 2022.

Se firma en Dosquebradas Risaralda en el mes de octubre de 2022.

Paula Andrea Ramirez Pareja
PAULA ANDREA RAMÍREZ PAREJA
Contadora
TP 173364-T

Lenth Vanegas Parra
LENTH VANEGAS PARRA
Financiera

Mauricio García Quiñano
MAURICIO GARCÍA QUIÑANO
Presidente
Lenth Parra Vanegas
En cumplimiento con el artículo 34 de la Ley 734 de 2002 en su numeral 36

SEPTIEMBRE 2022

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTA	VALOR
4	INGRESOS		1,502,189,829
44	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1,502,172,795
4428	Transferencias	12	1,502,172,795
48	OTROS INGRESOS		16,134
4808	Ingresos Diversos		16,134
5	GASTOS		1,899,176,510
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	12	1,899,176,569
510101	Sueldos de personal		401,267,382
510119	Bonificaciones		16,182,842
510123	Audito de Transporte		3,870,583
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar		36,837,016
510306	Aportes a Seguridad Social en Salud		2,248,000
510309	Contribuciones a Riesgos Laborales		52,568,048
510401	Aportes al ICDF		13,011,600
510402	Aportes al SEDSA		2,174,700
510403	Aportes al ESAP		2,174,700
510404	Aportes a Escuelas Industriales		4,342,400
510701	Vacaciones		21,170,801
510702	Cesantías		4,361,232
510703	Interés de Cesantías		349,117
510704	Prima de Vacaciones		14,379,863
510705	Prima de Navidad		4,627,828
510706	Prima de Servicios		24,232,227
510801	Remuneración por Servicios Técnicos		53,846,956
510802	Capacitación, bienestar social y estímulos		691,028
510804	Dotación y sueldo a trabajadores		2,969,520
510807	Gastos de Viaje		3,362,534
511120	Publicidad y Propaganda		260,000
511125	Seguros generales		344,470
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		368,000,000
511179	Honorarios		1,051,965
511190	Otros Gastos Generales		1,051,965
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y P		0
530000	Muebles, sillas y equipo de oficina		0
530005	Equipo de comunicación y computación		0
530006	Licencias		0
530009	Software		0
58	OTROS GASTOS		741
580090	Otros Gastos Diversos		741
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			443,012,619,000

Mauricio García Quiñano
MAURICIO GARCÍA QUIÑANO
Presidente
Lenth Parra Vanegas
En cumplimiento con el artículo 34 de la Ley 734 de 2002 en su numeral 36

FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

HALLAZGO No 03. DESACTUALIZACION DEL MANUAL DE BAJAS DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA.

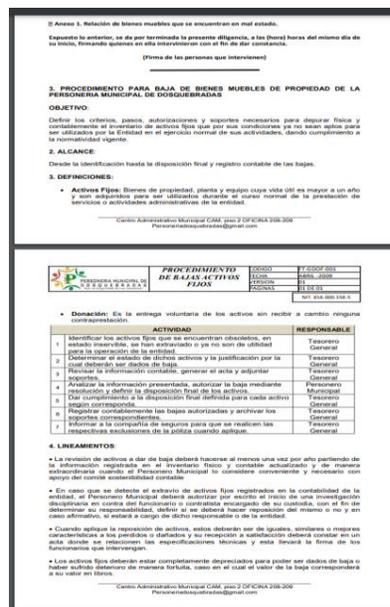
No.	RELACION DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CMD	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLES	OBSERVACIONES	%
3	DESACTUALIZACION DEL MANUAL DE BAJAS DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO CON PRESUNTA INCIDENCIA ADMINISTRATIVA	Actualizar el Manual de Bajas de la Entidad antes de culminar la vigencia 2022.	CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES ESTABLECIDAS	LA DISMINUCION DE LOS HALLAZGOS POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	CINCUENTA (52) SEMANAS	FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%
	OBSERVACION	Totalmente adoptado y aprobado				FINANCIERA Y CONTADORA EXTERNA	VERIFICACION TRIMESTRAL (CONTROL INTERNO)	100%

El trece (13) de septiembre del 2022, se reunió el comité de procedimiento para la sostenibilidad financiera, en los compromisos de la reunión se estableció dictar resolución para adoptar el manual para dar de bajas bienes de la entidad.

Por medio de la resolución No 093 de septiembre 14-2022, se adopta el manual de procedimiento para dar de bajas bienes de la Personería Municipal de Dosquebradas.

http://personeriadosquebradas.gov.co/images/RESOLUCION_No_093-22.pdf

<http://personeriadosquebradas.gov.co/normatividad/manuales/1221-manual-de-procedimiento-para-dar-de-baja-bienes-personeria-municipal-de-dosquebradas-2022>



FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

CONCLUSIONES.

La acción de mejora registrada en el Plan de Mejoramiento producto del informe de Auditoría Financiera y de Gestión a la vigencia 2021, realizada por la Contraloría Municipal de Dosquebradas es efectiva y va en un avance en cada uno de los hallazgos del 50%, 75% y 100% para ser auditados durante el cuarto trimestre de la vigencia 2022.



MARIA GILMA MANRIQUE NOREÑA
Control Interno