



PERSONERIA MUNICIPAL DE SAN JUAN GIRON

**INFORME DE EJECUCION DEL PLAN ANUAL DE
AUDITORIAS**

VIGENCIA 2019



INFORME DE EJECUCION DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2019

PLAN ANUAL DE AUDITORIAS DE LA VIGENCIA 2019

Mediante Resoluciones No. 0019 de Marzo de 2019 y No. 0043 de Agosto de 2019, se aprobó el Plan Anual de Auditorías de la Personería Municipal de San Juan Girón, para el primero y segundo semestre del 2019 respectivamente, el cual se realizó del 18 al 29 de Marzo del 2019 y del 26 de Agosto al 19 de Septiembre de 2019.

Los procesos auditados fueron:

Para el Primer Semestre del 2019 se auditó el Proceso de Contratación de Bienes y Servicios, el Proceso de Atención al Usuario y el Proceso de Gestión Documental.

Para el Segundo Semestre del 2019 se auditó el Proceso de Contratación de Bienes y Servicios, el Proceso de Atención al Usuario, el Proceso de Gestión Administrativa de Talento Humano, el Proceso de Gestión Documental. El Proceso de Control Legal, Administrativo y Disciplinario y el Proceso de Gestión en la Promoción y Defensa de los Derechos y Deberes de los Ciudadanos.

Los Hallazgos encontrados fueron:

En el Proceso de Gestión Documental en la Auditoría del Primer Semestre del 2019, se pudo evidenciar un atraso en la digitalización en el Sistema de Gestión Documental SGD de la contabilidad de los meses de Noviembre, Diciembre de 2018 y Enero y Febrero de 2019

En el Proceso de Gestión Financiera en la Auditoría del Segundo Semestre del 2019, está pendiente la realización de un Comité de Saneamiento Contable para aprobar la depuración de algunos saldos del balance general que vienen del 2017, en especial de la cuentas por cobrar.

En el Proceso de Gestión Administrativa de Talento Humano en la Auditoría del Segundo Semestre del 2019, se pudo evidenciar que de las cinco (5) actividades establecidas en el Plan de Trabajado diseñado y concertado con la ARL SURA para el desarrollo del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SGSST, se han cumplido tres (3) y hay 2 pendientes para los meses de Octubre y



Noviembre de 2019; de las actividades realizadas se han establecido mejoras en los puestos de trabajo del personal que labora en la entidad; está pendiente adquirir los nuevos extintores, porque los que se tienen están vencidos y a incluir en el Manual de Funciones las responsabilidades en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.

En el Proceso de Gestión de Contratación de Bienes y Servicios realizado en la Auditoría del segundo semestre del 2019, en la revisión hecha a los expedientes que contienen la totalidad de la documentación correspondiente a las diferentes etapas del proceso de contratación, se encontraron algunos errores en las fechas de los documentos o que falta la firma en algún documento así:

-El CPSAG No. 034 de 2019, la fecha de los estudios previos quedó de Mayo 20 de 2018.

-El CPSP No. 037 de 2019, la fecha de la invitación a presentar propuesta quedó de Junio 6 de 2018.

-El CPSAG No. 048 de 2019 suscrito en Junio de 2019, la fecha de cumplimiento de requisitos quedó del 01/03/2019 ; así mismo falta la firma del que revisó la hoja de vida.

-El CPSP No.053 de 2019 , falta la firma del que revisó la hoja de vida

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

En los informes de Auditoría Interna correspondientes al Plan Anual de Auditoría, se plantearon las acciones correctivas y el Plan de Mejoramiento, las cuales se cumplieron en su totalidad en los Procesos de Gestion Documental, Proceso de Gestión de Talento Humano, Proceso de Gestión de Contratación de Bienes y Servicios, Proceso de Gestión Financiera.

VILMA ROSA BERTEL ANGARITA
Asesor Externo de Control Interno
Profesional de Apoyo Contratista