



**SPECIALTIES OF CLINICAL
QUESTED AND/OR CHAIRSIDE WITH
CLINICAL QUALITY PATIENTS WHO
APPROXIMATELY PRODUCE MORE THAN**

WOODWARD AERIAL MODE:
 PHOTOGRAPHIC RECORDING AND ANALYSIS
 SPECIAL INFORMATION:

2000 11 11 11:11 AM
 2000 11 11 11:11 AM
 2000 11 11 11:11 AM

RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA COMISIÓN GENERAL DE CALIDAD	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	ÁREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHAS DE EJECUCIÓN DE	FECHAS CUANTIFICABLES	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
PHASEO 1 EDIFICACIONES POR LEGALIZAR 800 evaluaciones por la suma de \$7,583 millones correspondiente a 31 de diciembre de 2014 en la subcuenta, bienes pendientes por urbanar y las subcuentas terrenos urbanos y edificaciones se presentarán subevaluados en un valor no determinado	Avanzar las gestiones pertinentes para lograr la obtención del título que acredite la propiedad de los dos bienes (La Casa de la Cultura y el Edificio de la Secretaría de Deporte)	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Secretaría General (Juan Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jose Fernando Villada Alzate)	01/05/2015 al 30 Noviembre de 2015	Documento	Seguimiento	
	Una vez obtenido el título de propiedad trabajar de la cuenta de Edificaciones pendientes de legalizar a la cuenta Edificios y Casas en coordinación con rentabilidad el valor de los \$3,498,970,000	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 02 (Grupo de Bienes (Jose Fernando Villada Alzate), Profesional Especializado grado 03 (Victor Raul Rodriguez Aldama) Unidad Contabilidad	01/05/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
	Llevar en la vigencia 2015 al Comité de Rentabilidad estudio para que el comité recomende al Sector Gobernador dar de Baja la suma de \$7,583,127,000.00, luego de la expedición de Jefe de Bienes.	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 02 (Jose Fernando Villada Alzate)	01/05/2015 al 31 agosto de 2015	Documento	Seguimiento	
	Una vez aprobado en comité de rentabilidad de la contabilidad ajustar la cuenta bienes pendientes por legalizar en el valor apropiado por el comité	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 02 (Grupo de Bienes (Jose Fernando Villada Alzate), Profesional Especializado grado 03 (Victor Raul Rodriguez Aldama) Unidad Contabilidad	01/05/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
	Llevar el informe de los servidores al comité de sostenibilidad Consejo para tomar las decisiones respectivas a fin ajustar la cuenta de Propiedad Plana y Equipo.	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Secretaría General (Juan Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jose Fernando Villada Alzate)	01/06/2015 al 30 de Septiembre de 2015	Documento	Seguimiento	

archiving
and
auditing
spectroscopy

DC 439



NOMBRE DE LA ENTIDAD AUDITADA:
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO:
NOMBRE DE LA ENTIDAD:

COORDINACIÓN DE CALDAS
GOBIERNO DEPARTAMENTAL
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO
SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS

CONTRALORIA GENERAL DE CALDAS
PLAN DE MONITORIAMIENTO

VIGENCIA AUDITORIAL:
PERIODO DE EJECUCIÓN DEL PLAN DE MONITORIAMIENTO
FECHA DE ELABORACIÓN

2014
2014
JUNIO 10 DE 2014

RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CALDAS	RELACIÓN DE ACCIONES CONECTIVAS A DESARROLLAR	ÁREA Y RESPONSABLES DEL DESARROLLO DEL PLAN DE MONITORIAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METRO CUANTIFICABLE	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
HALLAZGO 2 UNENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MUEBLES Y ENSERES) Incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos informados a 31 de diciembre de 2014 en las cuentas muebles, <u>enseres y equipo de oficina por \$1.008 millones</u> y equipo de comunicación y computo por valor de \$2.464 millones	Una vez aprobado el comitè de sustentabilidad de la contabilidad ajustar la cuenta por el valor aprobado por el comitè	Secretaría General en coordinación con el Profesional Especializado grado 02 Grupo de Bienes (Jefe Fernando Villada Alzateh, Profesional Especializado grado 03 (Victor Raul Rodriguez Aldana) Unidad Contabilidad	01/10/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
	Llevar a cabo el procedimiento de venta de Intervales	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Secretaría General (Jefe Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jefe Fernando Villada Alzateh)	01/10/2015 al 30 de Noviembre de 2015	Documento	Seguimiento	
HALLAZGO 3 El saldo reportado al término de la vigencia 2014 en la cuenta bienes de beneficio y uso publica presenta incertidumbre no determinada en valor cierto	Registrar en la contabilidad en la cuenta de bienes de beneficio y uso publico el valor correspondiente si aplica del (Inventario y rehabilitación de las vías del Departamento de Caldas)	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad Profesional Especializada grado 03 (Victor Raul Rodriguez Aldana) (Unidad Contabilidad), Secretaría de Infraestructura, Secretario de Despacho Carlos Albad Ramirez Toro	01/08/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
HALLAZGO 4 BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO Subvaloración en las cuentas equipo de transporte, tracción y elevación en la suma de \$1.070 millones y maquinaria y equipo por valor de \$0.080 millones; además de sobrevaloración por \$0.780 millones en la cuenta bienes adquiridos en leasing financiero	LEGALIZAR LA PROPIEDAD DE ESTOS BIENES a nombre de la Gobernación. Adquiriendo el bien que se vende su propiedad	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Secretaría General (Jefe Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jefe Fernando Villada Alzateh)	01/06/2015 al 30/08/2015	Documento	Seguimiento	
	Luego que se haga la regularización de la propiedad trasladar su contabilización a la CUENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO CTA 16.	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 02 Grupo de Bienes (Jefe Fernando Villada Alzateh), Profesional Especializado grado 03 (Victor Raul Rodriguez Aldana) Unidad Contabilidad	01/09/2015 al 30/09/2015	Documento	Seguimiento	

DC 435



CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS PÚBLICAS DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO:
ASISTENTE DE LA SECRETARÍA:

CONTRALORÍA DE CALDAS
QUINTO ANILLO CALIENDO 4004
CALLE 1000000 ALVARO VARGAS
MANTENIMIENTO VÍA 1000000 304

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS PÚBLICAS
PLAN DE MONITORIAMIENTO

VERIFICAR METAS
PROMEDIO DE EJECUCIÓN DEL PLAN DE MONITORIAMIENTO
PROMEDIO EJECUCIÓN

2014
JUN
AÑO 1000000

RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MONITORIAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
HALLAZGO 5 VALORACIONES DE AVALUOS DE BIENES Las cuentas de valorización y sujeción por valorizaciones a 31 de diciembre de 2014 presentan subvaloración en la suma \$2.087 millones	Registrar en la contabilidad las valorizaciones de los avalúos de los bienes inmuebles	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad Profesional Especializado grado 03 (Victor Raúl Rodríguez Alzate) Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 02 (Grupo de Bienes) (Jose Fernando Valde Alzate)	01/08/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
HALLAZGO 6 CTA 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS Incumplimiento sobre la razonabilidad de \$4.448 millones reportado a 31 de diciembre de 2014 en las cuentas valorizaciones y sujeción por valorizaciones	Solicitar por parte de la Tesorería a las diferentes empresas en las cuales la Gobernación tiene inversiones que envíen los documentos soportes para poder actualizar las valorizaciones o desvalorización de las acciones. A fin de que la información concorde en esta partida con más exactitud la realidad de los hechos económicos de la Gobernación.	Secretaría Hacienda, Unidad de Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Francisco Londo López López) Unidad de Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Victor Raúl Rodríguez Alzate) Unidad Contabilidad	01/06/2015 al 30/06/2015	Documento	Seguimiento	
	Una vez recibida la información reportada a contabilidad para su actualización en la contabilidad	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad y Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Francisco Londo López López) Unidad de Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Victor Raúl Rodríguez Alzate) Unidad Contabilidad	01/06/2015 al 30/06/2015	Documento	Seguimiento	
	Se debe pedir por parte de tesorería transaccionalmente los certificados de valor de las acciones, el valor intrínseco y el porcentaje de participación a todas las entidades donde la Gobernación posea participación accionaria. A fin de que se registren en la contabilidad las actualizaciones respectivas, y así los estados financieros reflejen más la realidad económica de la Gobernación de Caldas	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad y Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Francisco Londo López López) Unidad de Tesorería Profesional Especializado grado 03 (Victor Raúl Rodríguez Alzate) Unidad Contabilidad	01/06/2015 al 31 de diciembre de 2015 y permanente	Documento	Seguimiento	

DC 450
R



INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:

INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:

CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS PLAN DE MEJORAMIENTO

INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:

INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:
INFORME DE LA ENTIDAD AUDITADA:

RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
HALLAZGO 7 IMPUESTO PREDIAL Falta de razonabilidad en el valor de \$2.028 millones reportados en la cuenta por pagar impuesto predial unificado, evidenciándose subvaloración en valor no determinado, como consecuencia de la ausencia de registro de causación de las deudas del impuesto predial, además del no pago oportuno generando mayores valores en las obligaciones debido a los recargos	Registrar en la contabilidad la causación del impuesto predial, previo reporte de la entidad de bienes	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad Profesional Especializada grado 43 (Victor Raul Rodriguez Aldama) Unidad Contabilidad Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 43 (Grupo de Bienes (Jose Fernando Villalba Alariz)	01/08/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento	Seguimiento	
	Realizar los pagos del impuesto predial	Secretaría Hacienda, Unidad de Contabilidad Profesional Especializada grado 43 (Victor Raul Rodriguez Aldama) Unidad Contabilidad Unidad de Tesorería Profesional Especializado grado 43 (Francisca Lucía Lopez Lopez)	01/08/2015 al 31 de Diciembre de 2015	Documento		
HALLAZGO 8 SISTEMA SAP Riesgo en la consolidación de la información financiera en el sistema de Gestión Financiera Territorial SAP, por falta de control y monitoreo en los módulos de activos fijos y estabilidad	Realizar control y monitoreo en los módulos de activos fijos y estabilidad	Secretaría General en coordinación con el Grupo de Bienes Profesional Especializado grado 82 (Grupo de Bienes (Jose Fernando Villalba Alariz), Profesional Especializado grado 83 (Victor Raul Rodriguez Aldama) Unidad Contabilidad	01/08/2015 al 31/12/2015 y permanente	Documento		

GUSTAVO ADOLFO CASTAÑEDA MESA

VB, Gobernador de Cakchiquel (encargado)

GLORIA MARLENE ALVAREZ VASCO

Jefe de Control Interno Gobernación de Cakchiquel

DC437



Fecha de Crecimiento: 25/07/2014



FECHA DE ENTREGA DEL MATERIAL DE APOYO:

14 de abril de 2015

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO POR LA SECRETARIA DE SECRETARIA HACIENDA, GENERAL

NOVEMBRE DEL AUDITORIA

GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO

NUMERO DEL SECRETARIO DE DESPACHO

Secretario General
JUAN CARLOS GOMEZ MONTROYA

Acción Generada De

CH ₃ COOH	X
CH ₃ COONa	

CONTRIBUCIÓN DE UN ESPERTEGO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

6 de mayo de 2015

MEMORANDUM ESTADÍSTICA UTILIZADA PARA LA ELABORACION DEL PLAN DE MEMORANDUM

LUVA DE IDEAS

THE EMILY WILSON FOUNDATION FOR NEUROSCIENCE

ITEM NO.	QUANTITY	DESCRIPTION	UNIT	PRICE	TOTAL
1	1	1.000	1.000	1.000	1.000
2	1	2.000	2.000	2.000	2.000
3	1	3.000	3.000	3.000	3.000
4	1	4.000	4.000	4.000	4.000
5	1	5.000	5.000	5.000	5.000
6	1	6.000	6.000	6.000	6.000
7	1	7.000	7.000	7.000	7.000
8	1	8.000	8.000	8.000	8.000
9	1	9.000	9.000	9.000	9.000
10	1	10.000	10.000	10.000	10.000
11	1	11.000	11.000	11.000	11.000
12	1	12.000	12.000	12.000	12.000
13	1	13.000	13.000	13.000	13.000
14	1	14.000	14.000	14.000	14.000
15	1	15.000	15.000	15.000	15.000
16	1	16.000	16.000	16.000	16.000
17	1	17.000	17.000	17.000	17.000
18	1	18.000	18.000	18.000	18.000
19	1	19.000	19.000	19.000	19.000
20	1	20.000	20.000	20.000	20.000
21	1	21.000	21.000	21.000	21.000
22	1	22.000	22.000	22.000	22.000
23	1	23.000	23.000	23.000	23.000
24	1	24.000	24.000	24.000	24.000
25	1	25.000	25.000	25.000	25.000
26	1	26.000	26.000	26.000	26.000
27	1	27.000	27.000	27.000	27.000
28	1	28.000	28.000	28.000	28.000
29	1	29.000	29.000	29.000	29.000
30	1	30.000	30.000	30.000	30.000
31	1	31.000	31.000	31.000	31.000
32	1	32.000	32.000	32.000	32.000
33	1	33.000	33.000	33.000	33.000
34	1	34.000	34.000	34.000	34.000
35	1	35.000	35.000	35.000	35.000
36	1	36.000	36.000	36.000	36.000
37	1	37.000	37.000	37.000	37.000
38	1	38.000	38.000	38.000	38.000
39	1	39.000	39.000	39.000	39.000
40	1	40.000	40.000	40.000	40.000
41	1	41.000	41.000	41.000	41.000
42	1	42.000	42.000	42.000	42.000
43	1	43.000	43.000	43.000	43.000
44	1	44.000	44.000	44.000	44.000
45	1	45.000	45.000	45.000	45.000
46	1	46.000	46.000	46.000	46.000
47	1	47.000	47.000	47.000	47.000
48	1	48.000	48.000	48.000	48.000
49	1	49.000	49.000	49.000	49.000
50	1	50.000	50.000	50.000	50.000
51	1	51.000	51.000	51.000	51.000
52	1	52.000	52.000	52.000	52.000
53	1	53.000	53.000	53.000	53.000
54	1	54.000	54.000	54.000	54.000
55	1	55.000	55.000	55.000	55.000
56	1	56.000	56.000	56.000	56.000
57	1	57.000	57.000	57.000	57.000
58	1	58.000	58.000	58.000	58.000
59	1				

NAME OF CASE	ADDRESS

of commercial	as a person	of a person
of a person	of a person	of a person

100

**BELFRY TAYLOR
RESPONSIBLE
MANAGEMENT
ACTION**

1. **NAME**, **ADDRESS**, **CITY**, **STATE**, **ZIP**
 2. **PHONE** () **AREA** **NUMBER** **EXTENSION**
 3. **DATE** **MONTH** **DAY** **YEAR**

FECHA INICIO DE LA AUDITORIA	FECHA DE TERMINACION DE LA AUDITORIA
15/05/2018	15/05/2018

PHASE 1: CUSTOMER
FOR THE ACTION

14 MEDICAL
DE REGISTRATION

Objetivo 2

20

el Grupo de bienes se dio en
que no pudo identificarse por
ninguna fuente los bienes
registrados en la cuenta (Bienes
pendientes por liquidar, por
valor de 7,983,117,000.00.

En el año 2007, en el cual se realizó la carga al módulo S41 se obtuvo la cifra de 0,000.

2

llevar a la vigencia 2015 al Comité de Sostenibilidad estudio para que el comité recomiende al Señor Gobernador dar de Baja la suma de \$7,563,127,000.00, luego de la exposición de Acte de Bienos.

Secretaria General en Coordinacion con el Grupo de Bicent.	Profesional Especializado grado Jose Fernando Vilchik Albarran
--	---

31 de agosto de 2015

22

Juan Carlos González Micolata, Secretario

Secretary

1016 Fernando Villaverde Alzate (Profissional Especializado) gr 2do 02

Grupo de Hombres

Y ERIOT KALLIA HOPOGIOTOU, (Profesional Especializado grado D3 Unificado Contributivo)

100-443887-100

2. On the basis of the information received from the above sources, the following information is being furnished to you:

1

alkalo y controling

Hoja 29 4 contables



PLAN DE MEJORAMIENTO

DS-2

Código: FO-02-47-02
Versión: 01
Fecha de Creación: 2007/03/14



FECHA DE ELABORACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		16 de abril de 2015	FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA		14 de abril de 2015	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO POR LA SECRETARIA DE		SECRETARIA HACIENDA, GENERAL	NOMBRE DEL AUDITORIA		GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
NOMBRE DEL SECRETARIO DE DESPACHO		JUAN CARLOS GOMEZ MONTTOYA, Secretario General	NOMBRE DEL AUDITORIA		GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
ACCION GENERADA DE		AUDITORIA	AUDITORIA EFECTUADA POR		AUDITORIA EFECTUADA POR EL ENTE DE CONTROL	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
FECHA DE VENCIMIENTO DE LA ENTREGA DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		5 de mayo de 2015	AUDITORIA EFECTUADA POR		AUDITORIA EFECTUADA POR EL ENTE DE CONTROL	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
MEJORAMIENTO		LISTA DE IDEAS	AUDITORIA EFECTUADA POR		AUDITORIA EFECTUADA POR EL ENTE DE CONTROL	CONTROLORIA GENERAL DE CALDAS		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
OBSERVACION N° 4: BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO SE DEBE LEGALIZAR LA PROPIEDAD DE ESTOS BIENES a nombre de la Gobernación y trasladar su contabilización a la CUENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO CTA 16. Toda vez que se optó por la opción de compra.		1	ACCIONES A LLEVAR A CABO		SECRETARIA GENERAL en coordinación con el Grupo de Bienes	SECRETARIA GENERAL (Juan Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jose Fernando Villada Alzate)		FECHA DE INICIO DE LA ACCION		FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	DE ACUERDO A LOS REQUISITOS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		OBSERVACIONES	
		1	LEGALIZAR LA PROPIEDAD DE ESTOS BIENES a nombre de la Gobernación. Adquiriendo el título que acredite su propiedad.		SECRETARIA GENERAL en coordinación con el Grupo de Bienes	SECRETARIA GENERAL (Juan Carlos Gomez Montoya), Profesional Especializado grado 02 (Jose Fernando Villada Alzate)		01/06/2015		30 de agosto de 2015	0			
		2	Luego que se tenga la titularización de la propiedad trasladar su contabilización a la CUENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO CTA 16		SECRETARIA GENERAL en coordinación con el Grupo de Bienes	Profesional Especializado grado 02 Grupo de Bienes (Jose Fernando Villada Alzate), Profesional Especializado grado 03 (Victor Raul Rodriguez Alzate) Unidad Contabilidad		01/09/2015		30 de septiembre de 2015	0			

Juan Carlos Gomez Montoya, Secretario General

Jose Fernando Villada Alzate (Profesional Especializado grado 02 - Grupo de Bienes)

Victor Raul Rodriguez Alzate (Profesional Especializado grado 03 - Unidad Contabilidad)

CORRECCION	C
ACCION CORRECTIVA	AC
ACCION PREVENTIVA	AP

DC 441

PLAN DE MEJORAMIENTO

FECHA DE ELABORACION DEL PLAN DE MEMORAMIENTO	16 de abril de 2015	FECHA DE ENTREGA DEL INFORME DE AUDITORIA	14 de abril de 2015										
PLAN DE MEMORAMIENTO BASADO POR LA SECRETARIA DE	SECRETARIA HACIENDA GENERAL	NOMBRE DEL AUDITOR/A	GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO										
NOMBRE DEL SECRETARIO DE DESPACHO	JUAN CARLOS GOMEZ MONTTOYA, Secretario General												
ACCION GENERADA DE	AUDITORIA AUDITORIA												
FECHA DE VENCIMIENTO DE LA ENTREGA DEL PLAN DE MEMORAMIENTO	6 de mayo de 2015												
PERMANENCIA ESTADISTICA UTILIZADA PARA LA ELABORACION DEL PLAN DE MEMORAMIENTO	LEYUNA DE IDEAS												
ESTADISTICO DE ACCION DE VALOR	ITEM DE LAS LEYUNA DE IDEAS	ITEM DE LAS LEYUNA DE IDEAS	TIPO DE ACCION	ACCIONES A LLEVAR A CABO	SECRETARIA RESPONSABLE DE LA ELABORACION DE LA ACCION	PROFESIONAL ESPECIALIZADO grado 03 (Francisco Lopez Lopez) Unidad de Trasmision	FECHA RECIBE LA ACCION	FECHA DE TERMINACION DE LA ACCION	SI	NO	PREMIUM	FECHA DE RECIBO DE LA ACCION	
1	1	1	1	Se refiere por parte de la Tesorería a las diferentes empresas en las cuales la Gobernación tiene inversiones que emiten los documentos soporte para poder actualizar la valoración o deterioro de las acciones. A fin de que la información contable no sea perdida debido a una mala gestión la realidad de los hechos económicos de la Gobernación.	Secretaría Hacienda, Unidad de Trasmision	10/04/2015	30 de abril de 2015	0					
2	2	2	2	Una vez recibida la información reportada a contabilidad para su actualización en la contabilidad.	Secretaría Hacienda, Unidad de Trasmision	01/04/2015	30 de junio de 2015	0					
3	3	3	3	Se debe poder por parte de la Tesorería, inmediatamente los certificados de valor de las acciones, el valor inherente y el porcentaje de participación a todas las entidades donde la Gobernación posea participación accionaria. A fin de que un informe en la contabilidad las actualizaciones respectivas, y así los estados financieros reflejen ade la realidad económica de la Gobernación de Caldas.	Secretaría Hacienda, Unidad de Trasmision	01/04/2015	31 de diciembre de 2015 y posterior	0					

COMPROBACION	
ADICION CORRECTIVA	AC
ADICION PREVENTIVA	AP

Expositor: Jose Lopez Rodriguez (Unidad de Tecnología Profesional) Especializado en Electrónica
 Fecha: 15/05/2017

Visor Kaul Rodziny Alana (Professional Espectáculo grupo 03 Unifem) Condições

① C 472