MEMORANDO N° 191

Bucaramanga, 12 de abril de 2023

PARA: Ing. Amparo Alexandra Aldana Hernández – Subdirector Administrativo y Financiero

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Seguimiento Plan de Mejoramiento Proceso de Gestion Financiera Vigencia 2022

Cordial Saludo,

Atendiendo al plan de mejoramiento suscrito con la Oficina de Control Interno, me permito solicitarle respetuosamente el avance de los hallazgos de la auditoria interna realizada al proceso de gestion financiera a continuación relacionados:

No DEL HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO
1	NO SE EVIDENCIA RIESGOS PARA TODOS LOS PROCEDIMIENTOS DE GESTION FINANCIERA	Revisar y actualizar el mapa de riesgos	Actualizar el mapa de riesgos del proceso gestión financiera que permita identificar los factores de riesgo y establecer los controles para su mitigación.
2	NO SE EVIDENCIA PRESENCIA DEL PROFESIONAL UNIVERSITARIO GRADO 19 (CONTADOR PUBLICO) EN EL PROCEDIMIENTO DE LIQUIDACION DE NOMINA	Revisar la normatividad legal vigente para el alcance legal a lo solicitado para proceder a ajustar el procedimiento	Ajustar el procedimiento Procedimiento para liquidación de nómina y seguridad social (PR.20.PO.GF) de acuerdo a la normatividad legal vigente
3	SE REALIZA DESCUENTO DE LIBRANZA SIN QUE EL OPERADOR DE LIBRANZA ESTE REGISTRADO ANTE EL RUNEOL (Registro Único Nacional de entidades Operadores de Libranzas)	Verificar la inscripción de los operadores en el RUNEOL previo al desembolso de los recursos	Dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 1527 de 2012 y verificar la inscripción de los operadores en el RUNEOL
5	NO SE EVIDENCIA SEGUIMIENTO AL PAC PLAN ANUALIZADO DE CAJA DE ACUERDO A LAS DIRECTRIVES INSTITUCIONALES Y NORMATIVIDAD VIGENTE	Realizar seguimiento mensual al Plan Anualizado de Caja	Dar cumplimiento a las directrices institucionales y normatividad vigentes mediante el seguimiento mensual al Plan Anualizado de Caja una vez aprobado al inicio de la vigencia por el organo competente
6	NO SE EVIDENCIA LA ACTUALIZACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION MIPG DEL AREA FINANCIERA	Revisar y actualizar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Actualizar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión que permita fortalecer la gestión financiera del Instituto y mejorar la gestión institucional

Agradezco presentar este informe en un plazo de 3 días hábiles, esto con el fin de dar cumplimiento al plan de mejoramiento suscrito con la OCI.

Sin otro particular.

Atentamente



JORGE VARGAS ARCINIEGAS
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Oscar Leandro Flórez Herrera – Contratista OCI
Revisó: Jorge Vargas Arciniegas – Jefe de Control Interno