



PLAN DE MEJORAMIENTO DE PROCESO			
No. 1099			
Fecha de Suscripción:	12-JUL-22	Tipo de Auditoría:	Auditoria Interna
Objetivo General:	Efectuar el seguimiento y el control a la implementación y a los avances de las actividades consignadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Gobernación de Risaralda.	Descripción:	Informe de Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
Objetivos Específicos:	Efectuar el seguimiento y el control a la implementación y a los avances de las actividades consignadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Gobernación de Risaralda.	Fecha Recepción Informe Final:	2022-05-18
Observaciones:		Período Evaluado:	Primer Cuatrimestre 2022
Auditor	Dirección de Control Interno	Descripción Auditor Otros/Autoevaluación/Retroalimentación cliente	
Estado del plan:	Aprobado		

No (A)	ALCANCE						MEJORA							SEGUIMIENTO				
	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN Y/O HALLAZGO	CAUSAS	CLASE DE OBSERVACIÓN (B)	ÁREAS,CICLOS O PROCESOS VINCULADOS (D)	CORRECCION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCION DE LA ACTIVIDAD	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA (META)	ACTIVIDADE S / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADE S / FECHA DE TERMINA CIÓN	ACTIVIDADE S / PLAZO EN SEMANAS	RESPONSAB LE DE MEJO RAMIENTO	TIEMPO PRO GRAMADO PARA EL SE GUIMIENTO	RESPONSAB LE DEL SEG UIMIENTO	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	MECANISMO DE SEGUIMIENTO INTERNO	OBSERVACIONES
1.	RIESGO MATERIALIZADO. Revisadas las evidencias reportadas en el monitoreo en la fecha 31/03/2022, se observa que estas corresponden a acciones realizadas en el cuarto trimestre de 2021, en este trimestre se registraron contablemente tres pagos no debidos, que corresponden a: 1 descuento no aplicado en pago, 2 doble giro de descuento por embargo e intereses pagados en factura de servicios públicos; ademas, se encuentra un informe denominado consolidado PAGOS NO DEBIDOS PERIODO ENERO A DICIEMBRE 2021, en el cual se observa en las evidencias reportadas que el total de pagos dobles del periodo corresponde a un valor de \$75.767.787 y el valor total recuperado en el periodo corresponde a \$ 66.639.479. El reporte del monitoreo de la fecha 02/05/2022, corresponde a acciones realizadas en el primer trimestre de 2022, en donde se encuentra que se presentaron 4 casos de pagos no debidos; tres obedecen a errores de integración en la información de descuentos, debido a que al momento de devolver ordenes de pago por errores en liquidación de éstos, los usuarios actualizan la información en el acta de recibo pero no en la orden de pago; el cuarto caso obedece a un doble pago registrado en el mes de enero, por un total de pagos del periodo de \$ 2.059.058 de los cuales en el reporte	Revisada la situación presentada se evidenció que las causas son: Debilidades en la formulacion del riesgo. Deficiencias en comunicación, en temas relacionados con los cierres financieros de la Secretaría de Hacienda	Hallazgo Administrativo	Áreas: Tesorería general del departamento Procesos:	Revisar la formulación y valoración del riesgo materializado	Revisar la valoración y formulación del riesgo, de manera que se ajuste a la realidad de las operaciones realizadas en la Tesorería. Elaborar, Formalizar y socializar el manual de cierre de Tesorería. Recuperar los pagos no debidos	Realizar mesa de trabajo con las Secretarías de Planeación y Administrativa, para la adecuada Formulación y Valoración del riesgo. Formalizar y socializar el manual de cierre de la Tesorería, definiendo los periodos de cierre, así como los plazos de presentacion de seguimientos a riesgos de tal manera que sean coherentes con la realidad financiera del Departamento y los requisitos establecidos por las normas Continuar con las gestiones de cobro para la recuperación de los pagos no debidos	Riesgo Formulado - Manual de Cierre - Recursos recuperados	3	2022-07-05	2022-12-15	23,29	Clemencia del pilar ramirez sanchez, darnelly velezcárdena, jennifer melo cardenas	2022-09-30	Jorge Alexis Mejía Bermudez	Riesgo ajustado Manual de Cierre Implementado % Recursos recuperados		

se evidencia que en el primer trimestre no se han recuperado. Por lo anterior, se observa que el control no es efectivo, puesto que se materializó el riesgo. Se sugiere realizar una revision y determinar la necesidad de modificar o actualizar los factores de riesgo, así como su identificación, análisis y valoración, dado que se evidencia un impacto significativo por la materializacion del riesgo																		
Elaborado por:		Clemencia Del Pilar Ramirez Sanchez(2022-06-01 11:36:48)					Revisado Por:		Maria Nancy Escobar Morales(2022-07-11 14:18:50)				Aprobado Por:		Jorge Alexis Mejia Bermudez(2022-07-12 11:12:06)			