

Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central

**SOLICITUD ACCIONES PREVENTIVAS,
CORRECTIVAS O DE MEJORA**

CODIGO: GDC-FO-07

VERSIÓN: 2

VIGENCIA: MAYO DE 2014

PÁGINA 1 de 2

ACCIÓN PREVENTIVA ☐ ACCIÓN CORRECTIVA ☒ ACCIÓN DE MEJORA ☐ CONSECUTIVO ☐

**PROCEDENCIA DE
LA NO CONFORMIDAD**

AUDITORÍA
INTERNA



REVISIÓN POR
LA DIRECCIÓN



PQRS



SERVICIO NO
CONFORME



ENTES DE CONTROL



OTROS: ☐

DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD

PROCESO/ÁREA/DEPENDENCIA: Contabilidad	LÍDER DE PROCESO: Juan Carlos Barreto Cárdenas
Presupuesto	José Daniel Pinzón García
Tesorería	Luis Eduardo yunque Matamoros

1 - En los estados Financieros con corte a diciembre de 2014, presentan saldos que evidencia que no se realizaron Conciliaciones permanentes para contrastar la información Registrada en la contabilidad del ente público y los Datos que tiene la diferente dependencia. Afectando a si la razonabilidad a las cifras reportadas.

2- De la revisión documental realizada sobre las conciliaciones bancarias, se evidencio que la conciliación bancaria no se realiza con el libro auxiliar del SIIF, esta situación no permite cumplir lo relacionada en la norma respecto a Hacer posible un seguimiento de las partidas generadoras de diferencias entre el extracto bancario y los libros de Contabilidad.

3- En las políticas de operación del proceso contable se establece que las operaciones reciprocas deben estas debidamente conciliadas en el formulario CGN2005002, se evidencia en el hecho de reportar instituciones y valores con las que no se han tenido transacción alguna.

CAUSAS DE LA NO CONFORMIDAD

En el momento no se encuentran estandarizados y definidos los procesos y procedimientos en las áreas de Contabilidad, tesorería y Presupuesto los cuales no están integrados para poder desarrollar un trabajo conjunto con Las área involucradas en los cierres mensuales los cuales afectan la parte de Contabilidad alimentando la Información en el sistema SIIF; así poder tener una claridad de las cifras del Balance.

La falta de interés del personal de cada una de las áreas en las Capacitación en el sistema SIIF en las diferentes Actividades que son de carácter primordial de cada área.

La falta de un plan de trabajo conformados por las áreas involucradas en los procesos de cierres que determinen las responsabilidades de las personas para cumplir con los procesos y así tener mayor control de sus cargos



Escuela Tecnológica
Instituto Técnico Central

**SOLICITUD ACCIONES PREVENTIVAS,
CORRECTIVAS O DE MEJORA**

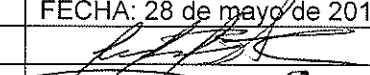
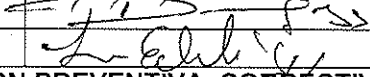
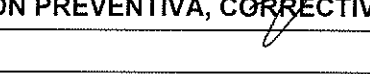
CODIGO: GDC-FO-07

VERSIÓN: 2

VIGENCIA: MAYO DE 2014

PÁGINA 2 de 2

PLAN DE ACCIÓN

PLAN DE ACCIÓN		
ACCIÓN A DESARROLLAR	RESPONSABLE	FECHA
Tener los conocimientos y las bases necesarias para	Profesional del área de contabilidad	
Manejo del sistema contable SIIF en las diferentes	Profesional del área de Presupuesto	
Áreas que están involucradas en los procesos de	Profesional del área de Tesorería	
Cierre financieros como son, el contable, Ingresos y		
de Gastos, constitución de reserva y las cuentas por		
Pagar y así se evitarían realizar ajustes manuales		
Realizar reuniones mensuales con las áreas	Profesional del área de contabilidad	
Que conforman el grupo financiero para determinar	Profesional del área de Presupuesto	
Y conciliar las diferente partidas que se encuentran	Profesional del área de Tesorería	
Pendientes de gestionar en el SIIF.		
Tener una claridad y certeza de los ingresos que se	Profesional del área de Presupuesto	
Registran en el Área de tesorería, para ser	Profesional del área de Tesorería	
Clasificados en el momento de recaudar e imputación		
presupuestal		
Se solicita con carácter de responsabilidad y	Profesional del área de contabilidad	
Compromiso asistir a las capacitaciones que	Profesional del área de Presupuesto	
Difunde el Ministerio de Hacienda y Crédito publico	Profesional del área de Tesorería	
A los usuarios del SIIF.		
RESPONSABLE		
FIRMA DEL LIDER DEL PROCESO :	FECHA: 28 de mayo de 2015	
Contabilidad: Juan Carlos Barreto Cárdenas		
Presupuesto: José Daniel Pinzón García		
Tesorería : Luis Eduardo yunque Matamoros		
SEGUIMIENTO EFECTIVIDAD ACCIÓN PREVENTIVA, CORRECTIVA O DE MEJORA		
EFFECTIVA ☐	NO EFECTIVA	
OBSERVACIONES		
Este plan de mejoramiento queda sin realizar ninguna actividad por parte de las áreas involucradas para el		
Mejoramiento de las actividades de cada área		