



## PLAN DE MEJORAMIENTO

### PROCESO AUDITOR

**FECHA DE ELABORACIÓN:** agosto 9 de 2021

**OBJETIVO GENERAL:**

MEJORAR EL PROCESO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LA ENTIDAD

**OBJETIVOS ESPECÍFICOS:**

- HACER SEGUIMIENTO A LA EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS MENSUALMENTE
- ANALIZAR LAS SITUACIONES QUE GENERAN EL COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS Y LOS GASTOS
- GESTIONAR LAS DECISIONES DE LA ADMINISTRACIÓN DE ACUERDO AL COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN

**PERIODO FISCAL AUDITADO:** 2020

#### ITEM No. 1

AREA QUE PRESENTA LA DEBILIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	PLAZO DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	META CUANTIFICABLE
Presupuesto	<b>Condición:</b> Se observa poca eficacia, en la ejecución del presupuesto 2020 con 52% de la meta establecida.	SEGUIMIENTO MENSUAL A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL TANTO DE INGRESOS COMO DE GASTOS POR PARTE DEL COMITÉ DIRECTIVO DE LA ENTIDAD.	Cinco (5) meses	Gerencia de la entidad	Número de reuniones realizadas / Número de reuniones por realizar * 100	100%



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL  
DEL ATLANTICO

## PLAN DE MEJORAMIENTO

MECANISMOS DE SEGUIMIENTO INTERNO	RESPONSABLE	TIEMPOS	OBSERVACIONES
Actas de reunión mensual del comité de seguimiento a la ejecución presupuestal.	RUBEN HERNÁN GARCIA ARIZA	Cinco meses	<ol style="list-style-type: none"><li>1. A partir de la ejecución presupuestal con corte a 31 de julio de 2021, y por los meses sucesivos, se reunirá el nivel directivo de la entidad para revisar el comportamiento tanto de los ingresos como de los gastos.</li><li>2. Se reunirán en virtud de lo enunciado, los siguientes funcionarios:<ul style="list-style-type: none"><li>➤ Gerente</li><li>➤ Subgerente Operativo</li><li>➤ Subgerente Financiero</li><li>➤ Subgerente Administrativo</li></ul></li><li>3. Las reuniones se llevarán a cabo antes del día 15 del mes siguiente a la ejecución presupuestal que se evalúa.</li><li>4. La presentación de la información estará a cargo del Jefe de Presupuesto de la entidad.</li><li>5. A partir del comportamiento de la evolución tanto de ingresos y gastos, se</li></ol>



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL  
DEL ATLANTICO

## PLAN DE MEJORAMIENTO

			<p>tomarán decisiones al respecto. Para tal fin, se hará necesario conocer el punto de vista de cada uno de los subgerentes presentes con respecto a los resultados que se estén analizando. Para tal fin, expondrán recomendaciones al señor gerente.</p> <p>6. Las decisiones a cargo del gerente después de escuchar las recomendaciones de sus subgerentes.</p>
--	--	--	---

  
**GERENTE GENERAL**

COPIA CONTROLADA