

DECLARATORIA DE CONFORMIDAD A PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO SOBRE INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO - IDTQ

ENTIDAD SUEJTO DE CONTROL: INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO - IDTQ

JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO: GUSTAVO RAMIREZ RIOS

Reservado, Confidencial, Denegado S NO

Identificación	Objeto	Fecha	Estado	Deficiencias	Acciones	Fecha de Ejecución	Estado	Observaciones
6-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Hallazgo Administrativo. Deficiencias en el control interno contable.	Establecer una guía con su correspondiente formato para la elaboración adecuada de las Actas de cruce de información financiera.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada
7-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Hallazgo Administrativo. Notas a los estados contables.	Notas a los estados financieros según manual de contabilidad pública y parametrización a normas internacionales		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
3-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Falencias en el Comité de Depuración contable,	Realizar como mínimo 1 reunión trimestral del Comité de Sostenibilidad contable que afecten la razonabilidad de los Estados financieros. Y el saneamiento contable		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con el cumplimiento a la periodicidad de las reuniones del comité de depuración contables y a la vez que sea mas efectivo
5-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Falencias en las notas de los estados financieros.	Notas a los estados financieros según manual de contabilidad pública y parametrización a normas Internacionales		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
6-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			mecanismos de seguimiento y autocontrol.	Seguimiento al mapa de riesgos por procesos actualizado.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con el seguimiento periódico a los mapas de riesgo por procesos.
10-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Manual de Procesos y Procedimientos.	Manual de procesos y procedimientos del área de presupuesto ajustado mediante acto administrativo.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con la revisión y ajustes a los procedimientos presupuestales en el Manual respectivo.
9-MA-020-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Ausencia de controles y autocontroles.	Seguimiento a los controles en el mapa de riesgos		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con el seguimiento periódico a los mapas de riesgo por procesos.
8-MA-028-2018	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Prescripción de comparendos.	Actualización al manual de funciones mediante acto administrativo.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de la actualización del manual de funciones en cuanto a la prescripción de comparendos.
13-MA-028-2018	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Incumplimiento de Metas del proyecto "Fortalecimiento de la Seguridad Vial en el Departamento del Quindío"	Asignar acciones para la ejecución de los recursos asignados a cada una de las metas de producto		x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de ejecución de las metas de producto.
14-MA-028-2018	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Reconocimiento de hechos económicos por embargos.	Incluir la totalidad de los embargos y demás hechos económicos que se presenten y estén debidamente soportados con documentos legales.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros
2-MA-17-2019	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Gestión documental y archivo en el proceso de cobro coactivo.	verificar que los procesos conformen un expediente, que estén debidamente legados y foliados.		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con la Gestión Documental y Archivo del Proceso de cobro coactivo.
3-MA-17-2019	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Deficiencia de comunicación entre áreas que afecta el reconocimiento de hechos económico.	Conciliación de cuentas por cobrar		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
4-MA-17-2019	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020			Incertidumbre de los saldos cuentas por cobrar.	Conciliación de cuentas por cobrar		x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumple con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.

La Oficina Asesora de Control Interno verificará en trabajo de campo la realización de las acciones propuestas y su efectividad, toda vez que es responsabilidad de la Administración del IDTQ y de cada una de las dependencias la correcta implementación de las mismas, al igual que la responsabilidad de velar por su efectividad.
En tal sentido, en caso de ser necesario realizar algún ajuste a fin de aumentar la efectividad de las acciones, éstas serán informados oportunamente al órgano de control.

Controlaría General del Quindío

CONFORMIDAD C.I.

5 - MA-17-2019		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Incertidumbre en los saldos de propiedad planta y equipo.	Actualizar avalúo técnico del edificio y terreno del Instituto y reflejarlo en estados contables.	Reconocimiento de activos de edificio y terreno con una medición fiable soportado en un avalúo técnico.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumplirá con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
1 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. 1. Valor pagado en contrato de prestación de Servicios No. 025-2019.	Inclusión en los estudios previos la justificación clara de las razones por las cuales el contrato de mantenimiento y actualización del SIOT tiene un costo fijo en cada vigencia.	Estudios previos con justificación de costo fijo.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de mejorar los estudios previos en la etapa precontractual.
2 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. No. 2. Manuales y políticas contables y operativas.	Revisión Anual del Manual de Políticas Contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP.	Manual de Políticas Contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público NICSP.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de Manual de Políticas Contables de acuerdo a las Normas Internacionales
3 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. No. 3. Prescripción de compeandos por falta de cobro.	Evidencia de documentación que soporte las acciones conducentes a un proceso efectivo de cobro.	Resolución de sanción, notificación por aviso y registro de cobro persuasivo.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de la actualización del manual de funciones en cuanto a la prescripción de compeandos. Y el efectivo proceso de cobro coactivo
4 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. No. 4. Incorrección en compeandos cartera corriente, no corriente y cartera de difícil cobro.	Acta af-fr-025 cruce de Información financiera. Presupuesto Tesorería Contabilidad Sistemas	1 reunion mensual.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumplirá con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
5 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. No. 5. Incorrección en reconocimiento de cálculo actuarial.	Reclasificar la subcuenta cálculo actuarial de cuotas partes de pensión con código contable 251410 para mostrar la realidad personal conocida a fecha.	Subcuenta reclasificada.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumplirá con ajustar a cifras reales la inconsistencia presentada que soporten la veracidad de los estados financieros.
6 - MA-19-2020		CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Hallazgo Administrativo. No. 6. Clasificación rubro presupuestal "COMPRA DE BIENES PARA LA VENTA".	Implementación del atálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales y sus Descentralizados CCPET.	Acto administrativo de adopción de la actualización de la Clasificación de los códigos presupuestales.	x	Se considera que la acción de mejora propuesta cumplirá con lo dispuesto en el COPET.
	1-DC-027-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	control y actualización de la fuente de información (SIMIT).	Adquisición programa SIOT y reportes periódicos por parte de sistemas al SIMIT.	Adquisición y actualización del software SIOT y reportes periódicos al SIMIT	x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de la actualización de la fuente de información (SIMIT).
	1-DC-035-2017	CONFORMIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO IDTQ - SEPTIEMBRE DE 2020	Prescripciones de Compeandos del Instituto Departamental de Transito IDTQ.	Adquisición programa SIOT, reportes periódicos por parte de sistemas al SIMIT, creación de la oficina de Cobro coactivo	Adquisición y actualización del software SIOT y reportes periódicos al SIMIT, creación de la oficina de cobro coactivo	x	Se considera que la acción de mejora propuesta permitirá cumplir con el objetivo de la actualización de la fuente de información (SIMIT). Con SIOT y creación de la Oficina de Cobro Coactivo



GUSTAVO RAMIREZ
Asesor de Control Interno