



## PLAN DE MEJORAMIENTO

**NOMBRE DE LA ENTIDAD** GOBERNACION DE CUNDINAMARCA – SECRETARIA DE COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO ECONOMICO

**NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL** Edgar Ivan Paerez Carvajal

**NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO** Yoana Marcela Aguirre Torres

**FECHA RECEPCIÓN INFORME FINAL DE AUDITORIA** 29 de noviembre de 2019

**PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA** 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

**FECHA DE SUSCRIPCION** 13 de diciembre de 2019

**FECHA DE INICIO** A partir de su aprobación.

### OBJETIVO GENERAL

Garantizar el cumplimiento en la proyección, presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal empleada por la Secretaria de Competitividad y Desarrollo Económico.

### OBJETIVOS ESPECIFICOS

1. Fortalecer las actividades dentro de la Secretaria para garantizar la adecuada presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.
2. Realizar el seguimiento a la presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.

X

**ACTIVIDADES**

*	AREA/CICLO/PROCESO	ESTRATEGIA	ACTIVIDAD	TIEMPO DE EJECUCIÓN PROGRAMADO	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLES
<p>Condición</p> <p>La información allegada al grupo auditor, se cotejó que la Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico de Cundinamarca constituyó Cuentas por Pagar por valor de \$175.750.984. Al revisar la ejecución presupuestal se señala una reserva presupuestal por valor de \$ 24.812.288.</p> <p>En la revisión adelantada por el grupo auditor, se verificó que para la meta 371 "Implementar el Fondo de Emprendimiento Departamental para atender micro, pequeño y mediano empresarios", proyecto que inició en la vigencia 2017, girando a Los beneficiarios el 80%, y el 20% restante se constituyó como reserva</p>	<p>Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico /un año/cumplimiento de metas</p>	<p>Garantizar el cumplimiento en la proyección, presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal empleada por la Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico.</p>	<p>1 - designar un funcionario de planta para realizar la adecuada presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.</p>	<p>Diciembre de 2019</p>	<p>Lineamiento expedido y socializado</p> <p>1/1</p>	<p>Funcionario encargado / Profesional Financiero</p>
			<p>2 - Realizar seguimiento por parte del profesional financiero de la Secretaría a la</p>	<p>Diciembre de 2019</p>	<p>Seguimiento anual, finalización vigencia fiscal / Seguimiento anual</p>	<p>Funcionario encargado/ Profesional financiero</p>

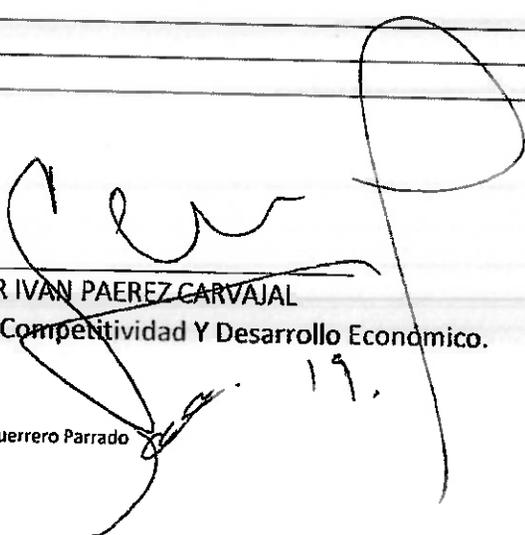
<p>presupuestal por valor de \$897.697.100. En la vigencia 2018, el valor pendiente por ejecutar ascendió a \$24.812.288, valor que fue constituido como cuenta por pagar al finalizar la vigencia.</p>			<p>presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.</p>		<p>programado 1/1</p>	
<p>La anterior situación llama la atención de la comisión auditora, dado que venía como reservas presupuestales para el año 2018 la cual debía por principio de anualidad, fenecer en la misma vigencia, haciendo la respectiva liberación del recurso y como quiera que no se ejecutaron dichos recursos tampoco se podían constituir cuentas por pagar, de conformidad con la Ordenanza Número 227 de 2014.</p>			<p>3 - Realizar seguimiento y cruce de información antes de la presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.</p>	<p>Diciembre de 2019</p>	<p>Seguimiento anual, finalización vigencia fiscal / Seguimiento anual programado</p>	<p>Funcionario encargado/ Profesional financiero</p>
<p>Criterio: Decreto 111 de 1996 y ordenanza 227-2014.</p>					<p>1/1</p>	
<p>Causa: Desconocimiento y aplicación de la norma.</p>						
<p>Efecto: Información</p>						

20

financiera no confiable			<p>4. Gestionar una Capacitación con la Secretaria de Hacienda de la Gobernación de Cundinamarca, para el profesional financiero de la Secretaria de Competitividad y Desarrollo Económico sobre la presentación, aprobación, liquidación, ejecución y pago de los resultados de la política fiscal y presupuestal.</p>	<p>Diciembre de 2019</p>	<p>Capacitación gestionada y realizada.</p> <p>1/1</p>	<p>Secretario de Despacho.</p>
-------------------------	--	--	---	--------------------------	--	--------------------------------

22

**OBSERVACIONES:**

  
EDGAR IVAN PAEREZ CARVAJAL  
Secretario de Competitividad Y Desarrollo Economico.

Revisó: Alejandro Guerrero Parrado  
Asesor

  
YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES  
Jefe de Control Interno

Revisó: Camila Andrea Ávila Millán  
Prof. Universitario.

20