

	MUNICIPIO DE PARAMO Nit. 800.099.819-2	
	CORRESPONDENCIA EXTERNA	Versión: 01 Fecha: 06/01/2011

Páramo, 10 de Octubre de 2013

Señores

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER

Calle 37 No 10-30 oficina 304

Bucaramanga

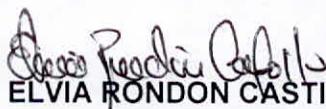
PARAMO	
<i>integro ciudad</i>	
ALCALDIA MUNICIPAL DE PARAMO	
RADICACION	431
FECHA	10-10-2013
HORA	3:56 p.m
FOLIOS	2 ANEXOS
ORIGEN	S. Gobierno
DESTINO	Contraloria General de Santander

REF: Primer Informe Avance Plan de Mejoramiento
 Auditoria con Enfoque Integral Modalidad
 Regular No.000087 del 14 de Junio de 2013

Desearle de parte de la Administración Municipal de Páramo muchos éxitos en sus labores diarias.

En la fecha estoy remitiendo el Primer Avance del Plan de Mejoramiento del informe Definitivo de Auditoria de Revisión Cuenta Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular No.000087 del 14 de Junio de 2013, correspondiente a las vigencias 2011 y 2012 Municipio de Páramo, suscrito el 22 de Julio de 2013 y que corresponde al corte Julio- Septiembre de 2013, para los fines pertinentes.

Cordialmente,



ELVIA RONDON CASTILLO

Secretaria de Gobierno Municipal

Celular 312 521 5195

alcaldia@paramo-santander.gov.co

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER

RENDICION DE CUENTAS INFORME: AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO MODALIDAD REGULAR No. 000087 RESPONSABLE: TESORERA GENERAL Y ALCALDE MUNICIPAL	ENTIDAD: NIT No: NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS: VIGENCIA FISCAL: HOJA <u> 1 </u> DE <u> 1 </u>	MUNICIPIO DE PARAMO-SANTANDER 800,099,819-2 MAURICIO PATIÑO RICO PARAMO, CALLE 3 N° 3-40 TEL 7258910 2011 y 2012
---	---	--

Fecha de suscripción: 04 de Julio de 2013	Periodo Informado: Julio a Septiembre de 2013
---	---

1	2	3	4	5	6	7	8	9	Area Responsable
Numero consecutivo o del hallazgo	Tipo Hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Acción de Mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Porcentaje de avance fisico de la ejecución de las metas	
1	A	CONCILIACIONES BANCARIAS- BANCOS: Al revisar las conciliaciones bancarias a diciembre 31 de 2011 y 2012 se constató que existen partidas de las vigencias 2005,2006,2009 y 2010, que deben investigarse y depurarse. En la vigencia 2011 suman \$207,953,982,50 y en la vigencia 2012 suman \$28,078,416,59, como se detalla en el texto del informe.	Realizar depuración de las cuentas inactivas.	Saldos contables en el balance del grupo efectivo sean consistentes y razonables	Realizar el procedimiento de cancelacion de las cuentas inactivas y efectuar los debidos traslados	02/07/2013	31/12/2013	10	Tesorera General
2	A	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS: A diciembre 31 del 2011, se verificó en la cuenta bancaria con código contable 1110050103, cuenta No.32204-687-6 Banco Colombia- Servicios Públicos, según conciliación bancaria en donde aparecen partidas en conciliación por concepto de valores encontrados en libros, pero no en el extracto (No Consignados) por concepto de la cancelación de servicios públicos de los meses de agosto y septiembre , por valor de \$5.199.742,00, o sea la Alcaldía recibió el dinero, pero no consignó oportunamente estos recursos, constatándose debilidades en el manejo de los recursos en la Alcaldía.	Realizar consignaciones oportunamente	Implementar mayor control en los arquezos de caja	Realizar mensualmente arquezos de caja	02/07/2013	31/12/2013	10	Tesorera General
3	A	DEUDORES: En el Balance de prueba a diciembre 31 de 2012 la Alcaldía Municipal de Páramo, refleja en la cuenta de Deudores por Transferencias por cobrar, código 1413120303 cultura, un saldo de \$14.000.997,00, valor diferente al reportado por pagar por el Departamento Nacional de Planeación DNP (\$7.000.997,00), al igual que el valor reflejado en la cuenta Régimen Subsidiado continuidad con código 1413120501 que muestra en el balance un valor de \$98.200.854,00, pero el DNP reporta que adeuda sólo \$47.568.204,00, cuenta que debe investigarse y depurarse.	Realizar depuración contable	Saldos contables en el balance del grupo Deudores sean consistentes y razonables con las reportadas por del DNP	Realizar procedimiento de depuración del grupo Deudores	02/07/2013	31/12/2013	10	Tesorera General
4	A	OTROS ACTIVOS-FIDUCIA MERCANTIL-PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUAS: En el balance de prueba a diciembre 31 de 2012 la Alcaldía Municipal de Páramo, refleja en la cuenta de Otros Activos- Fiducia Mercantpil- Plan Departamental e Aguas, código 19260301, un saldo de \$594.111.942,00, valor diferente al reportado en el estado de cuenta por el consorcio FIA por valor de \$524.677.139,20, existiendo una diferencia por valor de \$69.434.802,80 por lo cual está cuenta debe investigarse y depurarse.	Realizar depuración contable	Saldos contables en el balance del grupo Otros Activos sean consistentes y razonables.	Realizar procedimiento de depuración del Grupo Otros Activos	02/07/2013	31/12/2013	10	Tesorera General
5	A	CUENTAS POR PAGAR: La Alcaldía Municipal de Páramo a diciembre 31 de 2013 refleja en el balance de prueba, cuentas por pagar por valor de \$205.720.079,61, valor que debe depurarse en razón a que existen partidas que no fue posible establecer su veracidad como el código 2401010103 Alcaldía Municipal por valor de \$143.813.046,65; código 242529 cheques no cobrados o por reclamar por valor de \$3.112.152,00; código 242550 Excedentes Financieros por valor de \$2.823.266,16 y otros Acreedores , código 242590 por valor de \$27.164.766,53 cifras que en total suman \$176.913.230,69.	Realizar depuración contable	Saldos contables en el balance del grupo Cuentas Por Pagar sean consistentes y razonables.	Realizar procedimiento de depuración del Grupo Cuentas por Pagar	02/07/2013	31/12/2013	10	Tesorera General

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER

RENDICION DE CUENTAS

INFORME: AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO MODALIDAD REGULAR No. 000087
RESPONSABLE: TESORERA GENERAL Y ALCALDE MUNICIPAL

ENTIDAD:
NIT No:
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL:
CIUDAD, DIRECCION Y TELEFONOS:
VIGENCIA FISCAL:
HOJA 1 DE 1

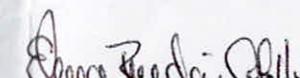
MUNICIPIO DE PARAMO-SANTANDER
800,099,819-2
MAURICIO PATIÑO RICO
PARAMO, CALLE 3 N° 3-40 TEL 7258910
2011 y 2012

Fecha de suscripción: 04 de Julio de 2013

Periodo Informado: Julio a Septiembre de 2013

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6	A	INGRESOS: Se constató que existe diferencias entre los valores reportados en la ejecución presupuestal de ingresos y los ingresos reflejados en el balance de prueba a diciembre 31 de 2012, por concepto de ingresos por publicación gaceta municipal, intereses impuesto predial, estampilla pro anciano, estampilla pro cultura, transferencias para alimentación escolar, transferencias participación para agua potable, transferencias del sistema de seguridad en salud-fosyga-solidaridad y transferencias para programas de inversión, por valor de \$184.369.760,59, que la Administración Municipal debe investigar y soportar con los documentos respectivos.	Efectuar revisión al Software contable y presupuestal	Revisar que los modulos de presupuesto y contabilidad efectuen los enlaces a las cuentas correspondientes	Realizar procedimiento de configuración del Software contable y presupuestal	02/07/2013	31/12/2014	10	Alcalde Municipal
7	A	Se evidencia que producto de la ejecución de sus ingresos operacionales y no operacionales y los gastos y costos, la Alcaldía Municipal de Páramo, reportó un excedente del ejercicio por valor de \$3.055.789.909, reflejando la falta de inversión en detrimento del desarrollo social de la comunidad.	Ejectuar mínimo en un 85% los recursos asignados para la vigencia 2013.	Realizar una oportuna inversión de los recursos asignados	Evaluar trimestralmente la oportunidad de ejecución a través del CONFIS	02/07/2013	31/12/2013	10	Alcalde Municipal
8	A	El Estatuto Orgánico de presupuesto Municipal no se encuentra actualizado a la normatividad vigente	Actualizar el Estatuto Orgánico Municipal	Mantener un Estatuto Organico de Presupuesto actualizado con las normas vigentes.	Mantener un Estatuto Orgánico de Presupuesto al 100% con las Normas vigentes	02/07/2013	31/12/2013	0	Alcalde Municipal
9	A	Revisada la información reportada por la Administración Municipal en el SIA, se observa que en algunos formato fueron subidos información de otros entes de control.	Verificar por parte del responsable el envío de la información antes de ser	Información enviada sea razonable	Revisión semestral del cargue de la información	02/07/2013	31/12/2014	100	Alcalde Municipal
10	A	Se evidencia que la información plasmada en los informes rendidos por la Entidad a través del SIA en la contratación, no corresponde a la realidad.	Verificar por parte del responsable el envío de la información antes de ser	Información enviada sea razonable	Revisión semestral del cargue de la información	02/07/2013	31/12/2013	100	Alcalde Municipal
11	A	No cuenta con el Manul de contratación que oriente y señale los procedimientos, requisitos y lineamientos a seguir en material contractual actualizado.	Actualizar el Manual de contratación	Mantener el Manual de Contratación actualizado con las normas vigentes.	Mantener el Manual de Contratación al 100% con las Normas vigentes	02/07/2013	31/12/2013	0	Alcalde Municipal
13	A	No da cumplimiento al Plan de mejoramiento del año 2009-2010 al no llevar un control pormenorizado al gsto del combustible, así como a implementar las bitácoras para dicho control, en la vigencia de 2012.	Implementar el manejo de bitacora para el control del combustible	Realizar un control adecuado del combustible	Mantener actualizada las bitacoras de acuerdo a los pagos efectuados y contratados	02/07/2013	31/12/2013	20	Alcalde Municipal


MAURICIO PATIÑO RICO
Alcalde Municipal


ELVIA RONDON CASTILLO
Jefe de Control Interno