

DEBILIDADES DE AUDITORIAS INTERNAS

EFFECTUADAS POR CONTROL INTERNO

2015

ITEMS	SECRETARIA	DEBILIDADES
1	HACIENDA- UNIDAD DE RENTAS IMPUESTO AL DEGUEILLO DE GANADO MAYOR	1, DEBILIDAD FRENTE A LA PLANEACION POR PARTE DEL DEPARTAMENTO 2, DEBILIDAD FRENTE A LA CONTABILIZACION DEL IMPUESTO CONTEMPLADO EN EL ARTICULO 106 DEL DECRETO 0089 DE JULIO 5 DE 2013 3, DEBILIDAD FRENTE A LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS POR CONCEPTO DE IMPUESTO DE DEGUEILLO DE GANADO MAYOR PARA EL AÑO 2015
2	GENERAL- GRUPO DE ARCHIVO- IMPLEMENTACION DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y DEL DERECHO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA LEY 1712 DEL 6 DE MARZO DE 2014	1, DEBILIDA DE LA APLICACIÓN DE ESQUEMAS DE PUBLICACION DE CONFORMIDAD CON EL ARTICULO 12 DE LA LEY 1712 DE 2014 2, DEBILIDAD EN EL REGISTRO DE ACTIVIDADES DE INFORMACION, INFORMACION PUBLICADA CON ANTERIORIDAD, PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL, ARCHIVO, SISTEMA DE INFORMACION DE CONFORMIDAD CON LOS ARTICULOS 13, 14, 15, 16 Y 17 DE LA LEY 1712 DE 2014 Y ARTICULO 4 DEL DECRETO 103 DE 2015.
3	HACIENDA- RENTAS- IMPUESTO DE VEHICULO	1, DEBILIDAD FRENTE A LA ESTRUCTURA DE PERSONAL DISPONIBLE PARA ADMINISTRAR EL IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMOTORES 2, DEBILIDAD FRENTE A LA COBERTURA DE COBRO DEL IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES 3, DEBILIDAD FRENTE A LA INFORMACION CONTABLE EMITIDA POR EL SISTEMA ADMINISTRATIVO DE PRODUCCION SAP, YA QUE NO REFLEJA LA SITUACION REAL EN LOS SALDOS DE LAS CUENTAS QUE AFECTAN EL IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES. 4, DEBILIDAD FRENTE A LA CONDONACION DEL 50% DEL IMPUESTO DE VEHICULO ESTIPULADO EN EL PARAGRAFO 2 DEL ARTICULO 71 DEL DECRETO 0089 DE 2013
4	GENERAL- CAJA MENOR	1, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 2° DEL DECRETO 0393 DEL 2014 2, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 3° DEL DECRETO 0393 DE 2014 3, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 9° DEL DECRETO 0393 DE 2014 4, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 10° Y SU NUMERAL 1 DEL DECRETO 0393 5, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 11° 6, DEBILIDAD FRENTE AL ARTICULO 12 Y SU PARAGRAFO DEL DECRETO 0393 DE 2014 7, DEBILIDAD FRENTE AL REPORTE DE INFORMACION A LA UNIDAD DE CONTABILIDAD 8, DEBILIDAD FRENTE AL REGISTRO DEL DESEMBOLSO EFECTUADO DE LA CAJA MENOR

5	VIVIENDA- EVALUACION DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS - PROYECTO PAISAJE CULTURAL CAFETERO- EJECUTADO CON RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1, DEBILIDAD FRENTE AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO GENERAL DEL PROYECTO Y CUMPLIENDO CON LA ELIMINACION DEL PROBLEMA EN ALGUNAS VIVIENDAS.
		2, DEBILIDAD FRENTE AL PRINCIPIO DE PLANEACION Y EJECUCION DEL PROYECTO.
		3, DEBILIDAD FRENTE AL AUMENTO DE LA POBLACION OBJETIVO Y DISMINUCION DEL PRESUPUESTO POR VIVIENDA, SIN JUSTIFICACION.
		4, DEBILIDAD FRENTE A LA EJECUCION DE OBRAS NO DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LOS DIAGNOSTICOS CONTRATADOS MEDIANTE CONTRATOS No. 13092013 - 0499 y 22102014-0507.
		5, DEBILIDAD FRENTE AL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS IMPLEMENTADOS POR SECRETARIA DE VIVIENDA, PARA LA SELECCIÓN DE LA POBLACION -FOCALIZACION.
		6, DEBILIDAD FRENTE AL CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION CONTRACTUAL, EN CUANTO AL COMPONENTE SOCIAL.
		7, DEBILIDAD FRENTE A LAS OBRAS EJECUTADAS SEGÚN MANIFESTACION DE PROPIETARIOS, RESPECTO DE LA INFORMACION QUE REPOSA EN LOS DOCUMENTOS COSTOS POR REPARACION DE VIVIENDA (OBRAS EJECUTADAS POR CONTRATISTA).
		8, DEBILIDAD EN EL CARGUE DE LOS AVANCES DEL PROYECTO POR PARTE DE LA SECRETARIA DE VIVIENDA, AL GESPROY.
		9, DEBILIDAD FRENTE A LA IMPUTACION DE GASTOS EFECTUADOS CON RECURSOS DE REGALIAS POR PARTE DEL ORDENADOR DEL GASTO, ASIGNANDOLOS AL PROYECTO DE INVERSION SIN EST.
		10, DEBILIDAD FRENTE A LA SUPERVISION DEL CONTRATO.
		11, DEBILIDAD EN RELACION A LA AUSENCIA DE AUTORIZACION PARA ASUMIR LA EJECUCION DEL PROYECTO CON CARGO AL PRESUPUESTO DE VIGENCIAS FUTURAS.
		12, DEBILIDAD FRENTE A LA ORIENTACION DEL RECURSO AL MEJORAMIENTO DE FACHADAS.