



## PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Código: E201PR01F03

Versión: 00

Fecha: 2020-02-10

Nombre de la Auditoría o Seguimiento	Auditoría Financiera - Proceso Gestión Financiera - Procedimiento Gestión de Tesorería A102PR04	Responsable Plan de Mejoramiento	Leydi Bibiana Patiño Amaya Andrea del Pilar Avendaño Quiroz		
Nombre del Auditor (es)	Nubia Stella Torres Urrego	Fecha Elaboración Plan de Mejoramiento	1/02/2020	Fecha Informe Final de la Auditoría o Seguimiento	19/12/2019

No. Hallazgo	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	No. Acción	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES				AVANCE CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2020		
				DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD UNIDAD MEDIDA	FECHA INICIO	FECHA FINAL	% AVANCE	OBSERVACIONES OCI
1	Desactualización del procedimiento de Gestión de Tesorería A102PR04 en lo referente al pago por compensación de retenciones DIAN	1	Actualizar el procedimiento de Gestión de Tesorería en la actividad de elaboración y presentación de obligaciones tributarias	Realizar la actualización del procedimiento de Gestión de Tesorería en lo concerniente al mecanismo de Pago por Compensación de Retenciones DIAN.	Procedimiento actualizado	1	2020/02/03	2020/10/31	100%	Se evidencio el nivel de cumplimiento de la acción en un 100%. Se actualizo el Procedimiento de Gestión de Tesorería - código A202PR02 , de acuerdo con lo establecido en la acción,
2	Diferencia entre la base gravable de "bolsa de deducciones" y la conciliación nación" retenciones practicadas por concepto de retención en la fuente y retención de IVA A102PR04F01	1	Implementar una lista de chequeo de control para la actividad de pago de impuestos.	Implementar una lista de chequeo de control para validar el cumplimiento de las actividades relacionadas con el pago de impuestos, en la cual se debe incluir: verificar que la información del archivo digital de la Bolsa de Deducciones contenga la totalidad de la información relacionada con las bases gravables de todos los conceptos.	Lista de chequeo aplicada para los impuestos que se paguen entre marzo/2020 y agosto/2020.	6	2020/03/02	2020/08/31	67%	Se evidencio el nivel de cumplimiento con un avance en 67%., correspondiendo a las listas de chequeo aplicadas a los meses de marzo a mayo del 2020.
		2	Incluir en el procedimiento de Gestión de Tesorería la lista de chequeo para el pago de impuestos	Documentar en la actividad de "Elaboración y Presentación de Obligaciones Tributarias" - Procedimiento Gestión de Tesorería la utilización de la lista de chequeo como punto de control en el pago de impuestos.	Procedimiento actualizado	1	2020/02/03	2020/10/31	100%	Se evidencio el nivel de cumplimiento de la acción en un 100%. Se actualizo el Procedimiento de Gestión de Tesorería - código A202PR02 , de acuerdo con lo establecido en la acción.
3	Algunas bases gravables de la bolsa de deducciones de nómina y caja menor se encuentran en cero, en su efecto no existe un reporte que soporte las bases.	1	Incluir en el procedimiento de Gestión de Tesorería los insumos entregados por las dependencias para la actualización de las bases gravables de los impuestos.	Documentar en la actividad de "Elaboración y Presentación de Obligaciones Tributarias" - Procedimiento Gestión de Tesorería los insumos que deben ser entregados por las dependencias para la actualización de las bases gravables de los impuestos a presentar por parte del Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación - MINCIENCIAS.	Procedimiento actualizado	1	2020/02/03	2020/10/31	100%	Se evidencio el nivel de cumplimiento de la acción en un 100%. Se actualizo el Procedimiento de Gestión de Tesorería - código A202PR02 , de acuerdo con lo establecido en la acción,
<b>NIVEL DE EJECUCION</b>									<b>91,65</b>	