

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA INTERNA - SEGUIMIENTO A ESTAMPILLA ADULTO MAYOR																		
PROCESO/SUBPROCESO AUDITADO		RECAUDO Y destinación de los recursos por concepto de estampillas en la Alcaldía de San Gil, cuarto trimestre 2023 y primer trimestre 2024.		OBJETIVO DEL PROCESO	DEL													
AUDITOR		Diana Carolina Camargo Alvarez - Jefe Control Interno Integrado.		LIDER DEL PROCESO AUDITADO	Edgar Orlando Pinzón Rojas - Alcalde Municipal.													
ALCANCE DE LA AUDITORIA		El seguimiento se realizó para el cuarto trimestre de 2023 y primer trimestre de 2024 y el análisis se ajustó a los principios de la vigilancia y el control fiscal, artículo 3 del Decreto 403 del 2020, teniendo como insumo información reportada en la plataforma SIA Contraloría, SIA Observa, plataforma SECOP, respuesta y soporte emitidos por las áreas involucradas en el proceso.																
OBJETO DE LA AUDITORIA		Realizar seguimiento y evaluación al recaudo, asignación y destinación de la estampilla para el bienestar del adulto mayor del orden departamental y municipal en lo correspondiente al cuatro trimestre 2023 y primer trimestre de 2024, revisando los riesgos asociados a tal procedimiento.																
VIGENCIA AUDITADA	2023-2024	FECHA EJECUCION AUDITORIA	Cuarto trimestre 2023 y primer trimestre 2024.	FECHA SUSCRIPCION PLAN	10/05/2024	PERIODO DE AVANCE EVALUADO		PRIMER SEGUIMIENTO		SEGUNDO SEGUIMIENTO		TERCER SEGUIMIENTO		CUARTO SEGUIMIENTO		RESPONSABLE	EVALUACION CONTROL INTERNO INTEGRADO	
Item	Hallazgo	Acción correctiva o Mejora	Descripción de Actividades	Fecha de Inicio de Actividades	Fecha Terminación de Actividades	% de Avance físico de ejecución	Evidencias	% de Avance físico de ejecución	Evidencias	% de Avance físico de ejecución	Evidencias	% de Avance físico de ejecución	Evidencias	% de Avance físico de ejecución	Evidencias		CALIFICACION N	OBSERVACION
1	No se cuenta con ejecución los convenios con el Centro de Bienestar del adulto Mayor CBA y Centros vida para la vigencia 2024	Legalizar convenios con los CV y CBA.	Realizar un oficio a la Subsecretaría de Salud solicitando informe sobre las dificultades para la entrega de los permisos de funcionamiento de los CV y CBA.	14/05/2024	13/11/2024											Secretaría de Gestión Social y Salud		
			Realizar acompañamiento con la Subsecretaría de Salud para la expedición del permiso de funcionamiento de los CV y CBA.													Secretaría de Gestión Social y Salud		
			Realizar y verificar la ejecución del convenio													Secretaría de Gestión Social y Salud		
2	Se incumple con el comité operativo de la Estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor establecido en el artículo 284 del Estatuto Tributario en su parágrafo 3	Realizar seguimiento a la ejecución de la Estampilla de Adulto Mayor.	Crear e implementar el Comité Operativo de la Estampilla para el Bienestar del Adulto Mayor según artículo 284 del Estatuto Tributario en su parágrafo 3.	14/05/2024	13/11/2024											Secretaría de Gestión Social y Salud		
			Elaborar Circular desde la Secretaría de Hacienda dirigida a los entes descentralizados para dar cumplimiento al parágrafo 1° del Artículo 282 del Estatuto Tributario													Secretaría de Hacienda		
3	Las entidades descentralizadas incumplen en el giro oportuno del recaudo de la estampilla del adulto mayor según parágrafo 1° del Artículo 282 del Estatuto Tributario	Lograr que los entes Descentralizados den cumplimiento al parágrafo 1° del Artículo 282 del Estatuto Tributario.	Realizar seguimiento trimestral a los giros realizados por entidades descentralizadas del recaudo de estampilla de adulto mayor	14/05/2024	13/11/2024											Secretaría de Hacienda		

	Incluir de manera oportuna al presupuesto municipal los valores enviados por la gobernación de Santander por concepto de la estampilla Mayor de adulto mayor.	Realizar de forma oportuna los Proyectos de acuerdo para adicionar los recursos de la Estampilla Mayor del Departamento al presupuesto del Municipio.	Presentar los proyectos de acuerdo ante el Concejo Municipal en los tiempos establecidos para de esta manera evitar la devolución de estos recursos al Departamento.	14/05/2024	13/11/2024												Secretaría de Gestión Social y Salud		
4																			

INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	
1. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Valores
Sumatoria total de la puntuación obtenida de las acciones	0
Total puntuación máxima a las acciones de cumplimiento	0
% Cumplimiento	#DIV/0!

CRITERIO DE EVALUACION	PUNTUACION
Si cumplió con la acción de mejoramiento y fue efectiva (solucionó la deficiencia)	Dos (2) puntos
Si se cumplió con la acción de mejoramiento, pero su resultado es parcialmente efectivo (solución parcial)	Un (1) punto
Si se cumplió con la acción de mejoramiento pero ésta no fue efectiva (no solucionó la deficiencia)	Cero (0) puntos
Si no se cumplió con la acción de mejor	Cero (0) puntos