

INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DE RISARALDA - INFIDER
PLAN DE MEJORAMIENTO
VIGENCIA 2022

1	No se registró la totalidad de la información requerida en el SIAOBSERVA- incumpliendo los criterios de la rendición de cuentas correspondiente a la vigencia 2021	falta de seguimiento al registro de la información e incumplimiento de lo establecido en la resolución de rendición de cuentas emitida por el ente de control	1. realizar la contratación de profesionales o personal de apoyo con el fin de subsanar las falencias ocasionadas por la carga administrativa del funcionario a cargo de publicar la información 2. cargar oportunamente y completa la información requerida en la plataforma SIA OBSERVA en cada una de las fases precontractual- contractual y postcontractual y así ponerle fin al hallazgo administrativo	1. realizar el proceso contractual del personal de apoyo 2. realizar el seguimiento de manera continua al cargue de la documentación requerida	cumplir al 100% de el marco de legalidad de la plataforma SIA OBSERVA	2022/08/23	2022/12/31	jefe de la oficina asesora jurídica	el cumplimiento del hallazgo al tratarse de cargar información de forma continua se establece el plazo desde el inicio del plan de mejoramiento y hasta finalizar la presente vigencia toda vez que hasta esa fecha estamos obligados a cargar los documentos requeridos
2	No se registro la totalidad de la información requerida en el secop 1 cumpliendo parcialmente con los terminos de la publicación correspondiente a la vigencia 2021	debilidades en los controles de los procesos administrativos de la contratación adelantada por la entidad auditada	1. realizar la contratación de profesionales o personal de apoyo con el fin de subsanar las falencias ocasionadas por la carga administrativa del funcionario a cargo de publicar la información 2. cargar oportunamente y completa la información requerida en la plataforma secop 1 y así ponerle fin al hallazgo administrativo	1. realizar el proceso contractual del personal de apoyo 2. realizar el seguimiento de manera continua al cargue de la documentación requerida	cumplir al 100% de la información requerida en el secop 1	2022/08/23	2022/12/31	jefe de la oficina asesora jurídica	el cumplimiento del hallazgo al tratarse de cargar información de forma continua se establece el plazo desde el inicio del plan de mejoramiento y hasta finalizar la presente vigencia toda vez que hasta esa fecha estamos obligados a cargar los documentos requeridos
3	No se realizo retencion de tasa de prodeporte y recreacion con relacion al contrato cmc 01 de 2021 beneficio de auditoria por la suma de 216000	verificada la información suministrada del contrato no cmc 01 de 2021 suscrito por KAVANTIC S.A.S respecto a la legalidad de las retenciones aplicadas por estampillas y/o tasas no se evidencio la orden de pago n 52 del 26 de febrero de 2021 el descuento de tasa de prodeporte faltando a las normas y fundamentos que exige	se realizara seguimiento continuo y verificación de las retenciones por estampillas y/o tasas con el fin de subsanar el hallazgo administrativo y no incurrir nuevamente en estas falencias	se realizara seguimiento continuo y verificación de las retenciones por estampillas y/o tasas con el fin de subsanar el hallazgo administrativo y no incurrir nuevamente en estas falencias	realizar la retención de los tasas y estampillas de acuerdo a los parámetros de ley y al 100%	2022/08/23	2022/12/31	técnico operativo de contabilidad	al tratarse de retención de impuestos y/o tasas se debe realizar el seguimiento continuo al recaudo de cada uno de ellos por lo anterior la fecha de finalización será hasta terminar la vigencia fiscal 2022
4	debilidades en el proceso de supervision contractual	en el entendido que la supervisión consiste en el seguimiento técnico administrativo financiero contable y jurídico sobre el cumplimiento del objeto de la contratación en observancia de los principios de transparencia económica eficiencia responsabilidad y efectividad y cuyo fin primordial es su impacto a la comunidad el equipo auditor establece que en la totalidad de la muestra seleccionada para el análisis y evaluación se adolece de los respectivos informes de supervisión	establecer un formato que sirva de minuta para los supervisores de los contratos en ejecución y así darle cabal cumplimiento al hallazgo administrativo	establecer formato de supervisión y socializarlo con los supervisores	realizar el informe del supervisión en cada uno de los contratos de acuerdo a su ejecución	2022/08/23	2022/12/31	jefe de la oficina asesora jurídica	al tratarse de un formato cuya ejecución se dará en los contratos que celebre la entidad durante la vigencia fiscal 2022 su inicio será a partir de la fecha de suscripción del presente plan de mejoramiento y se efectuará en todos los contratos hasta su terminación por lo que las acciones correctivas de este hallazgo se dará hasta la finalización de la presente vigencia fiscal
5	deficiencias en los comprobantes de ingreso presentados por el infider	verificada la información en la revisión de los comprobantes de ingreso de los contratos números nos ca01-cpsp03-cpsag04-cpsp11-cpsag11-cmc11 de 2021 se evidencio ineficacia al no presentar dichos comprobantes firmados por las personas que aprueban y de quienes elaboran dicho comprobante o documento como medida de control administrativo y financiero en el manejo de dichos recursos y más aun si no se tienen medidas restrictivas sobre el documento valor. además el formato tiene campo para las firmas. por otra parte no fue posible establecer y verificar los comprobantes de egreso firmados teniendo en cuenta que pese a los requerimientos realizados por este organismo de control el infider no envió dichos comprobantes	hacerles seguimiento a los comprobantes de egreso que estén pendientes por firmas y subsanar dicho hallazgo si existiese y remitir la información cuando sea solicitada al ente de control	Revisar los comprobantes de egreso y subsanar las firmas faltantes de ser el caso	cumplir con el registro de firmas de los comprobantes de egreso al 100%	2022/08/23	2022/12/31	Tesorerera	al realizarse comprobantes de egreso de forma continua durante toda la vigencia fiscal y con probabilidad de hasta el 31 de diciembre del 2022 se dejara esta última como fecha de finalización de la presente meta