

INSTITUTO ALEXANDER VON HUMBOLDT
 PLAN DE MEJORAMIENTO
 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIONES
1	Se observa inconsistencias en algunas historias laborales toda vez que no reposa toda la documentación, algunas se encuentran incompletas o la información es imprecisa, lo anterior por falta de mayores controles lo cual puede generar confusión en la información.	Falta de control en la gestión de Talento Humano.	Establecer herramientas que permitan controlar y hacer seguimiento al cumplimiento de los requisitos de las Hojas de Vida de los trabajadores del Instituto.	Se efectuó revisión de las hojas de vida de ingresos durante el primer semestre de 2020, producto de ello quedó el informe de Auditoría Interna y su Plan de mejoramiento respectivo, continua en seguimiento.
5	De acuerdo al informe de ejecución presupuestal a 31/12/2011, el Convenio con MADs presentaba ejecución de 99%, quedando sin ejecutarse \$30,8 mil. De acuerdo a información contable, a la misma fecha existía un saldo del mismo convenio en la cuenta ingresos recibidos por anticipado por \$387 mil. Verificada la información presupuestal, se estableció que la diferencia sería \$84,34 mil.	Ausencia de conciliación de información entre las áreas contable y presupuestal	Hacer conciliaciones trimestrales entre contabilidad y presupuesto	Continua en seguimiento.
14	La entidad ha implementado mecanismos de depuración en sus cuentas de P, P y E, relacionada con saldos y desagregados individuales, existen a 31/12/2011 diferencias en dicha cuenta por valor de \$28'180 que deben conciliarse y ajustarse en contabilidad, con el propósito de que se reflejen los saldos reales. Así mismo deben realizarse los ajustes respectivos en la cuenta de depreciaciones	Debilidades en los procesos de conciliación y ajuste de la contabilidad del Instituto	Las diferencias presentadas en la conciliación a 31 de diciembre de 2011, ya fueron ajustadas en contabilidad en el año 2012.	Continua en seguimiento.

Grado Implementación:
 Presentado a:
 Auditor Interno
 Fecha:

100%
 Dirección General
 Erica Johana Pineda Mateus
 31 de diciembre de 2020