No	ripción Del Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De Las Metas	Unidad Medidas De Las Metas	Dimen sión De Las Metas	Fecha Iniciación De La Metas	Fecha Terminación De Las Meta	s Sem nas De
Revisad 2016 , de Ejec contrat no se a activida	cución, se evidencian el informe de Actividades del atista y las Actas Parciales avaladas por el supervisor pero	La Dirección General Tendrá en cuenta las Sugerencia efectuadas por el La Dirección General Tendrá en cuenta las Observaciones de la Contraloría Municipal solicitando seguimiento continuo conjuntamente con la Oficina de Control Interno quien dará Informes a la dirección General y en su debido caso al ente de control para evitar este tipo de riesgos en los procesos de contratación y por consiguiente seguir la secuencia de acuerdo con las tablas de retención y la norma establecida de allegar los documentos por ustedes sugeridos en las carpetas de cada contrato que se efectué dejando de esta manera las evidencia el informe de las actividades por los contratistas, para una mejor evaluación por parte del supervisor de los contratos.	Dar cumplimiento a las normas establecidas en materia de contratación Ley 80 de 1993 y demás decretos reglamentario posteriores a la Ley	Todos los contratos por CPS estos de Todos los contratos mantendrán un orden documental cronológico y debidamente foliado, dando cumplimiento a la ley de archivos desde la etapa precontractual, contractual y pos contractual	1	0	2017/12/13	2017/12/31	Met
en los E CARREÑ experie	Estudios Previos en el Perfil del Contratista LUIS CARLOS ÑO SANTOS se requiere como requisitos de idoneidad y encia ser TÉCNICO EN SISTEMAS	objeto, las obligaciones, los términos, las condiciones, los recursos presupuestales asignados, las garantías el plazo y demás pormenores al	la ley 1562 del 11 de julio de 2012; decreto 723 de 2013 y Decreto 1072 del 2015 y requisitos establecidos de acuerdo a la ley 909	El contratista presentara certificación de idoneidad, estudios y experiencia para la labor contratada de acuerdo a los requisitos establecidos y conforme a la ley.	1	0	2017/12/13		
Contrate 4	to No. 001 de 2016	sugerencias del equipo auditor	V.	Presentación del documento faltante por parte del contratista.	1	0	2017/12/13	2017/12/31	
INVERSI	ION EN EL COMPONENTE AMBIENTAL.	rocomondada assal Estados de La del	existentes	En el 2017 se dio cumplimiento mediante acciones correctivas inmediatas como fue la contratación para mejorar en este aspecto.			2017/14/13	2017/12/31	

No	Descripción Del Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De Las Metas	Unidad Medidas De Las Metas	Dimen sión De Las Metas	Fecha Iniciación De La Metas	Fecha Terminación De Las Metas	A 18882
6	DOCUMENTOS PARA EL ÁREA DE TICS	La Dirección General, Tendrá en cuenta las Observancias del Equipo Auditor. Como ustedes bien lo conoce la Caja de Previsión, sufrió una serie de dificultades por sus continuos traslados de sedes administrativas, no permitieron el desarrollo normal de sus actividades en cumplimiento a su objetivo misional. Sin embargo se desarrollan las actividades propias de protección y de seguridad de la información según el procedimiento establecido en el Sistema de Gestión de la Calidad que siempre ha permitido la conservación de la información. Se acepta la observación con la salvedad por parte de la CAJA que la estructura de la misma no da para generar un plan tan ambicioso como nos lo recomiendan y que para nosotros en términos de presupuesto y de ejecución estaríamos tratándolo de cumplir en la medida de nuestras capacidades	Cumplirlo en la medida que nos sea posible acorde a la Estructura organizacional actual.	Diseño e implementación del documento en referencia.					
7	MATRIZ DE RIESGOS DE TICS / PLAN DE SEGURIDAD DE TICS.	Se elaborará la MATRIZ DE RIESGOS de las TICS Y EL PLAN DE SEGURIDAD de las TICS, la cual será evaluada por la Oficina De Control Interno de la Entidad	Dar cumplimiento al proceso de gestión de las tecnologías de la información y la comunicación	Mediante un conceso y concertación, se elaborará la MATRIZ DE RIESGOS y PLAN DE SEGURIDAD DE TICS, que permita proveer el posible riesgo que se pueda generar en esta área.	1	0		2018/03/31	28
	PROCEDIMIENTOS Y METODOLOGÍAS CORRESPONDIENTES AL ÁREA DE TICS.	A pesar de no tener el procedimiento exclusivo para el área de TIC, si es bueno indicarles que si existen procedimientos inmersos en el área de recurso físico y como acción correctiva serán desagregados, vinculados y debidamente documentados, directamente al Sistema De Gestión De Calidad para el área TIC.	Cumplir con la observación y permitir la transferencia de conocimiento y apropiación del mismo por parte de la Entidad.	Mediante la implementacion de documentacion para preveer el posible riesgo que se pueda generar en el area TIC	1	0	2017/12/13	2018/03/31	28
	CAJA MENOR. no relaciona las restricciones a tener en cuenta para el manejo de la misma y tampoco los rubros y las cuantías máximas a destinar para ejecutar los desembolsos; igualmente esta Caja menor no posee recibos pre impresos ni pre numerados.	como se manifestó en la réplica y que es acorde o concordante al decreto 2768 de Diciembre de 2012 ; Se establecera un acta en el	Dar cumplimiento a las sugerencias surgidas de la auditoria ,las resoluciones y el decreto que reglamenta las cajas menores(2768 de 2012)	Arqueos permanentes por la oficina de Control Interno y la elaboracion de los recibos preimpresos para un mejor control del responsable de la caja menor	1	0	2017/12/13	2017/12/31	15
	BALANCE GENERAL. Sírvase explicar por qué en el Balance General con corte 31 de Diciembre de 2016, no se evidencia en las cuentas del pasivo los dineros que se le debe a cada una de las personas que se han acogido a la ley 50, dentro de la cual la CPSM es quien administra estos fondos	El regimen que maneja la caja es el de Retroactividad de las cesantias y como acción a seguir la caja tendrá la precaución de solicitarla a cada una de las entidades afiliadas remitir este pasivo		Solicitar que los Entes afiliados envíen la información pertinente a la CPSM	1	0	2017/12/13		2

	Descripción Del Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Descripción De Las Metas	Unidad Medidas	Dimen	Fecha Iniciación De	Fecha Terminación	Plazo En
N	0				De Las Metas	sión De Las Metas	La Metas	De Las Metas	s Sema nas De Meta
1	PERSONAS A LAS CUALES SE LES ADMINISTRA LAS CESANTÍAS. de la CPSM, donde se observe: Nombre de la Persona, Empresa en la cual labora, Saldo del valor a pagar a 31 de Diciembre de 2016	Solicitar a las entidades afiliadas a la CPSM migrar esta información a nuestro sistema	imposible calcular a 2016 como lo propone el Equipo Auditor	Solicitar información a cada una de las entidades afiliadas de certificación de tiempos sueldos y demás devengados de cada uno de nuestros afiliados a corte 31 de diciembre del 2017	1	0	2017/12/13	2017/12/31	1 2
1	RÉGIMEN DE LEY 50. Teniendo en cuenta la Observación anterior, se solicita se entregue el valor que la CPSM adeuda a todas las personas vinculadas en el régimen de ley 50 a corte 31 de Diciembre de 2016.	El regimen que maneja la caja es el de Retroactividad de las cesantias y como acción a seguir la caja tendrá la precaución de solicitarla a cada una de las entidades afiliadas remitir este pasivo	Ley de retrocatividad de cesantias	Solicitar que los Entes afiliados envíen la información pertinente a la CPSM	1	0	2017/12/13	2017/12/31	1 2
1	Una vez dada la respuesta a la Observación anterior, sírvase hacer una explicación sobre el valor que se encuentra en la cuenta del Efectivo, por valor de \$34.408.907 miles de pesos, con el amino de poder evidenciar cuáles son los ítems que la conforman	La Dirección General tendrá en cuenta la observación y procederá a enviar una relación del efectivo y como está constituido en las entidades financieros, en cuentas de ahorro, corrientes y CDT.		Se le relacionaran cada uno de los items descritos anteriormente, esto es los dineros existentes en cuenta de ahorro, corrientes y CDTS	1	0	2017/12/13	2017/12/31	1 2
24	Revisado el Balance General presentado a la plataforma SIA MISONAL se observa que existe en Efectivo un valor por \$34.408.907 (miles de pesos), el cual su contrapartida sería el patrimonio. Así las cosas, se solicita se informe a cuánto asciende para el cierre de la vigencia 2016 el pasivo que la CPSM tiene con cada uno de las personas a las que se le Administran las Cesantías y por qué todo lo lleva como patrimonio sin reflejar pasivos a favor de terceros quienes serían las personas a las que se les adeuda sus cesantías		Proyectar el más cercano estimativo a 31-12-2017 acotando que sería imposible calcular a 2016 como lo propone el equipo auditor	Solicitar información a cada una de las entidades afiliadas de certificación de tiempos sueldos y demás devengados de cada uno de nuestros afiliados a corte 31 de diciembre del 2017					
1	4				1	0	2017/12/13	2017/12/31	. 2

	Descripción Del Hallazgo	Acción Correctiva	Objetivo	Doserinción De Les Mates	[· .	T	1
No			Objetivo	Descripción De Las Metas	Metas	Dimen sión De Las Metas	Fecha Iniciación De La Metas	Fecha Terminación De Las Metas	Sema nas De
	La planta adscrita a la CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL durante el año 2016 correspondió a 14 trabajadores que incluye los de carrera administrativa, libre nombramiento y provisionales. Para evaluar este criterio el grupo auditor verificó las asignaciones salariares, las bonificaciones, las primas de navidad, prima de vacaciones y las compensaciones de vacaciones en dinero de las cuales le fueron canceladas a 7 funcionarios, equivalentes al 50 % del total de la planta de personal de la Entidad. En el siguiente cuadro se relacionan los funcionarios a los cuales les fueron compensadas las vacaciones durante la vigencia 2016.	Todo el personal que labora en la Entidad saldrán a disfrutar del periodo de vacaciones	Dar cumplimiento a la normas legales en materia laboral	Dar cumplimiento al cronograma de vacaciones establecido por la entidad					Meta
	La Notas a los Estados Financieros, como presentación de las prácticas contables y revelación de la entidad, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros, las mismas deben prepararse de manera adecuada y de acuerdo a la normatividad vigente. El Equipo Auditor constató que las Notas a los Estados Financieros presentadas por la Caja de Previsión Social Municipal están incompletas y poseen deficiencias en cuanto a su presentación. Tomando en cuenta lo anterior este Ente de Control solicita se explique por qué esta situación	Se elaborarán las notas a los estados contables de acuerdo a las instrucciones impartidas por la Contaduria General de la Nación.	Programme and the second secon	Dar claridad a cada una de las cuentas de acuerdo a los saldos existentes	6	0	2017/12/13		3
	Revisadas las Hojas de Vida y los anexos del personal vinculado o por cambio de variación en la Nómina de la entidad auditada en la vigencia 2016, EDITH VIVIANA RODRIGUEZ SOLANO; en lo que refiere al Certificado expedido por la Contraloria General de a Nación, la fecha de expedición "hoy martes 8 de agosto de 2016", no guarda similitud correspondiente al Calendario para la vigencia 2016, toda vez que el día martes corresponde es al 9 de Agosto de 2016.	Dejar evidencia de las consultas realizadas en las páginas web de los diferentes entes de control cada vez que se necesite	Cumplir con los requisitos para los diligenciamientos de posesión en cada uno de los cargos y contratos	Custodiar cada una de las historias laborales para evitar ser alteradas	1	0	2017/12/13		3

MARGARITA MONSALVE DE SALAZAR

Directora General