

CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA									
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO									
OFICINA DE COMUNICACIONES - GOBERNACION DE ANTIOQUIA									
JORGE ALBERTO VELASQUEZ BETANCUR									
2015									
Auditoria									
MODALIDAD ESPECIAL									
31 de mayo de 2016									
NOMBRE DE LA ENTIDAD:									
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:									
PERIODO AUDITADO:									
AÑO DE REALIZACION DE LA AUDITORIA									
NOMBRE DEL INFORME:									
TIPO DE AUDITORIA:									
FECHA DE SUSCRIPCION:									
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO									
Nº	Descripción Hallazgo	Causa	Acción Correctiva	Descripción de la actividad	Meta	Fecha de Iniciación	Fecha Finalización	Responsable (s)	Obse
Hallazgo	Segun estructura administrativa interna de la Gobernación de Antioquia la Dirección de Comunicaciones "recibe" de las demás dependencias aportes presupuestales para ejecutar órdenes de pedido correspondientes a objetos relacionados con la misión del Área de Comunicaciones. Es por ello de la gran diferencia del presupuesto inicial al ejecutado. Para la comisión de auditoria, no fue posible determinar el presupuesto discriminado por cada dependencia en cuanto al gasto específico, puesto que según se reportó, no se halló en los archivos de la dependencia (A)	Manejo de los recursos basados en la modalidad de "tipo bolsa", alimentada por traslados presupuestales de todas las Secretarías hacia el rubro presupuestal de los 2 proyectos de la Oficina de Comunicaciones. Esta modalidad incurre en 2 aspectos muy negativos: 1. La ejecución presupuestal queda registrada en la Oficina de Comunicaciones, por eso el presupuesto inicial de la vigencia 2015 fue de \$4.700.000.000 vs el presupuesto ejecutado \$16.165.211.857 generando una diferencia de \$11.465.211.857 (son los recursos trasladados de las Secretarías a la Oficina de Comunicaciones), dejando a las Secretarías con ejecución "0" de ese presupuesto trasladado. 2. Por ser modalidad "tipo bolsa", no hay trazabilidad del gasto, ya que la Oficina de Comunicaciones ejecutaba los recursos de todas las Secretarías sin una herramienta de control, que para la Gobernación de Antioquia, debe ser el sistema oficial llamado SAP (Sistemas Aplicaciones y Productos) como herramienta de seguimiento y control no solo del contrato sino del detalle de la ejecución	Manejo de los recursos basados en la modalidad de CDP (Certificado de Disponibilidad Presupuestal), de esta forma cada Secretaría es dueña del recurso y de su ejecución	Los contratos celebrados por la Oficina de Comunicaciones deben comprometer los recursos con aportes en CDP de las Secretarías que quieran participar en el proceso de Comunicación Pública liderado por la Oficina de Comunicaciones. Por ser aporte en CDP nos apoyamos en el sistema SAP quedando la trazabilidad de: 1. Centro de costos 2. Cuenta contable 3. Fondo 4. Proyecto 5. Línea del plan de desarrollo 6. Secretaría	Con la implementación de los aportes con CDP para la contratación liderada por la Oficina de Comunicaciones tenemos 3 metas fundamentales: 1. Que la ejecución presupuestal de las Secretarías que participan en los contratos celebrados por la Oficina de Comunicaciones sea propiedad de cada Secretaría y no de la Oficina de Comunicaciones. 2. Que todos los contratos celebrados por la Oficina de Comunicaciones comprometan los recursos con aportes en CDP. 3. Que cada Secretaría tenga el control del gasto de los recursos ejecutados en los contratos celebrados por la Oficina de Comunicaciones				
6						1 de Junio de 2016	31 de diciembre de 2016	Mauro Correa Cuervo	