



- PLAN DE MEJORAMIENTO PARA LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA -

NOMBRE GERENTE SECCIONAL BUCARAMANGA.

NOMBRE DEL CONTRALOR : VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JUNIO 25 de 2024

MODALIDAD DE AUDITORÍA: ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN A CESANTIAS RETROACTIVAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2023

No. HALLAZGO	OBSERVACION FORMULADA AGR	ACCIÓN CORRECTIVA A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
1	Hallazgo administrativo nro. 01, Por indebida clasificación de la cuenta de los beneficios a los empleados de largo plazo	La Contraloría Municipal de Bucaramanga solicitará concepto a la Contaduría General de la Nación para la clasificación de la cuenta de los beneficios a los empleados beneficiarios de las cesantías retroactivas que son giradas de manera mensual a la Caja de Previsión social Municipal de Bucaramanga.	Secretaria General / Grupo de recursos financieros y gestión del talento humano	Junio 26 de 2024 al 25 de Diciembre de 2024	Registrar las cesantías retroactivas en la cuenta contable que indique la respuesta del concepto de la Contaduría General de la Nación.	Registro contable de las cesantías retroactivas pagados a la Caja de Previsión Social Municipal / Registro en la cuenta contable indicada por la Contaduría General de la Nación en el concepto emitido	
2	Hallazgo administrativo nro. 02, Por no revelar los beneficios de los empleados a largo plazo en las notas a los estados financieros.	Según el concepto de la Contaduría General de la Nación, realizar la preparación y elaboración de la nota en los estados financieros para la revelación de las cesantías retroactivas de los beneficios a los empleados	Secretaria General / Grupo de recursos financieros y gestión del talento humano	Junio 26 de 2024	Revelación en la nota contable de los empleados de cesantías retroactivas dela	Reflejar en las notas a los estados financieros	



				al 25 de Diciembre de 2024	Contraloría Municipal de Bucaramanga, según el concepto de la Contaduría General de la Nación	la provisión realizada de las cesantías retroactivas en la cuenta que indique el concepto de la CGN	
--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--

VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES
Contralora Municipal de Bucaramanga