

	CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA FORMATO DE PLANES DE MEJORAMIENTO			
	CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
	FO 1.3.7-2	29-12-2017	5.0	1 de 2
Entidad - Nit		Municipio de Pereira Sector Central - NIT: 891.480.030-2		
Nombre de la auditoría y/o Denuncia		TALENTO HUMANO - NÓMINA VIGENCIA 2021		
Fecha de Suscripción: 16-07-21		Periodo de ejecución del plan: Desde: hasta: 13-10-21		
Objetivo General: Verificar el cumplimiento del procedimiento establecido para la elaboración de la Nómina del Personal de Planta del Municipio de Pereira - Sector Central de acuerdo con la normatividad aplicable vigente.				

IDENTIFICACION DEL HALLAZGO		ACCIONES DE MEJORAMIENTO						
No. (1)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO (3)	ACCION DE MEJORA	META	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	Inobservancia del Decreto 1785 de 2020, ya que se pudo evidenciar revisados los documentos Listado de empleados a 31 de mayo de 2021 y Reporte SIIF Empleados por Rangos de sueldos vigencia 2020 que el Sueldo Devengado para los 70 empleados objeto de auditoría no tuvo ningún incremento del año 2020 a la vigencia 2021.	<ul style="list-style-type: none"><li>Elaborar los Emolumentos relacionados con el incremento salarial para la presente vigencia, según lo establecido en el acuerdo 13 de 2021 del Concejo Municipal</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Director Administrativo De Talento Humano</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/13</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/30</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Resolución</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>
2	Incumplimiento del artículo 383 del Estatuto tributario, ya que se evidenció que a la señora Carolina Cifuentes se le descontó mayor valor por concepto de retención en la fuente, según procedimiento 1 el valor a descontado por el mes debió ser de \$407.000 valor descontado en la segunda quincena de marzo, sin tener en cuenta que en la primera quincena tenía un descuento por \$181.000.	<ul style="list-style-type: none"><li>Se solicitará al SIIF mediante oficio una solución para que genere el cobro de la Retención en la Fuente de manera adecuada de acuerdo con el estatuto tributario.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Director Administrativo De Talento Humano</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/19</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/08/30</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>OFICIO</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>
3	Inobservancia de la Ley 50 de 1990 y los Decretos 3135 de 1968 y 1045 de 1978, ya que se encontraron diferencias en la liquidación de los conceptos de Intereses a las Cesantías en la nómina de empleados del primer trimestre de 2021.	<ul style="list-style-type: none"><li>Revisión, reliquidación y notificación, posteriormente ajuste de los valores liquidados</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Director Administrativo De Talento Humano</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/26</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/09/26</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Hoja de excel y oficio</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li></ul>
4	Incumplimiento del Decreto 1499 de 2017, ya que se pudo evidenciar que el Registro RESUMEN CONCEPTOS LIQUIDADOS de las seis (6) quincenas revisadas, en cuatro (4) quincenas se encontró el registro y de estos solo 3 documentos firmados, además no se tienen disponibles los registros del proceso, así mismo el registro denominado LISTADO DE RESUMEN POR CONCEPTO no se encontró en ninguna de las carpetas revisadas en las seis (6) quincenas liquidadas en el primer trimestre de 2021. El proceso no tiene actualizado el Normograma.	<ul style="list-style-type: none"><li>Realización de la labor, de acuerdo al manual de procedimientos, para que el resumen de conceptos liquidados queden impresos en cada nómina.</li><li>Actualización del Normograma</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li><li></li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Director Administrativo De Talento Humano</li><li>Director Administrativo De Talento Humano</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/13</li><li>2021/07/13</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>2021/07/31</li><li>2021/12/31</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Hojas de resumen de conceptos.</li><li>DOCUMENTO</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li></li><li></li></ul>
Representante Legal: CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ - Alcalde Municipio de Pereira				Firma:				
Funcionarios Responsables: Carlos Augusto Restrepo Duque - Director Administrativo de Talento Humano				Firma:				
Jefe de Control Interno (Para su conocimiento)								

Firma: