

<b>Nombre Entidad Auditada</b>	SECRETARIA JURIDICA		
<b>NIT:</b>	8901020181	<b>Fecha Plan de Mejoramiento:</b> Julio -2024	<b>Vigencia Auditada:</b> Enero 01 a diciembre 31 de 2023
<b>Responsable de la Entidad</b>	MARGINE MARGARITA CEDEÑO GOMEZ		

No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
1.-	Existe Ejecución de Gastos en el rubro Defensa Jurídica la cual se presenta por debajo del Presupuesto Definitivo (\$ 17.901.954.936), donde se detectó Saldo dejado de ejecutar por el orden de \$ 1.344.237.935, representando el 7.5% sin Ejecutar, cifra que supera el Error Tolerable (ET) el cual es el límite máximo de aceptación de errores con el que el auditor puede concluir que el resultado de las pruebas debe lograr su objetivo, el cual fue calculado en Papel de Trabajo de Materialidad e incidencia, este Error Tolerable (ET) nunca debe ser mayor que la materialidad que se determinó en la etapa de la planificación y por lo tanto será una fracción de ella, el análisis permite concluir que el valor dejado de ejecutar supera los \$ 179.184.014.	Debilidad de control que no permiten advertir oportunamente la situación. Falta de mecanismo de seguimiento y monitoreo	Realizar un ejercicio de planificación ajustado al valor total del Rubro inicial del presupuesto de la vigencia fiscal correspondiente al proyecto de Defensa jurídica del Distrito, alineado con el plan indicativo hacer los respectivos seguimientos en coordinación con la oficina de presupuesto del Distrito, para ajustar las modificaciones realizadas (Adiciones, Créditos y Contra créditos), sobre la partida inicial. En el evento que se presenten saldos a favor antes de terminar la vigencia y se solicitará la adición para la siguiente anualidad y la incorporación sobre la partida dispuesta en el presupuesto de inversión al	A través del grupo de Apoyo a la Gestión Contractual se hará una matriz de planificación y seguimiento mensualizado al proyecto de Defensa jurídica de la entidad, teniendo como punto de partida la planificación del proceso contractual y el monto inicial de la partida dispuesta en el Decreto de liquidación del presupuesto de inversión de la vigencia, así como los actos administrativos de modificaciones, la ejecución sobre lo contratado, y los saldos reportados por la oficina de	Ejecutar el 100% del rubro disponible al proyecto de Inversión jurídica del Distrito	10/07/2024	30/12/2024	Secretaria Jurídica	Esta Acción de mejora será trabajada de manera coordinada con la Oficina de Presupuesto adscrita a la Secretaria de Hacienda Distrital.

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA  
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

<b>Nombre Entidad Auditada</b>	SECRETARIA JURIDICA		
<b>NIT:</b>	8901020181	<b>Fecha Plan de Mejoramiento:</b> Julio -2024	<b>Vigencia Auditada:</b> Enero 01 a diciembre 31 de 2023
<b>Responsable de la Entidad</b>	MARGINE MARGARITA CEDEÑO GOMEZ		

No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	Falta de Eficiencia en la gestión de los procesos internos de la Secretaría Jurídica Distrital de Barranquilla para determinar las causas que se presentaron y así de esta manera realizar los Ajustes Presupuestales en el caso de los Proyectos de Inversión de la entidad del Presupuesto General del Distrito de Barranquilla y poder asignar dichos recursos al Presupuesto de la siguiente vigencia fiscal o en su efecto castigar el Presupuesto de Inversiones cuando se compruebe la falta de fuentes de financiación.		proyecto de Defensa jurídica.	presupuesto teniendo en cuenta los reportes en el SIT.					

**MARGINE MARGARITA CEDEÑO GOMEZ**  
Secretaria Jurídica

**YULI CAREY MARCHENA**  
Gerente Control Interno de Gestión (e)

Proyecto Sara Rodriguez Manzur-Asesor Despacho  
VoBo. Claudia Jimena Herrera -Asesor Externa

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia