

17	Auditoría financiera y de gestión vigencia 2021	2022-11-24	2	<p>Resumen ejecutivo N° 2. Diferencias Rendición de la Cuenta: Una vez realizada la evaluación de la rendición de la cuenta vigencia 2021 en el aplicativo Gestión Transparente por parte del Museo Casa de la Memoria, se evidenció que por debilidades en los controles, se presentaron falencias en la oportunidad, la suficiencia y la calidad de la información rendida por la Entidad, en los siguientes ítems:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Acto administrativo de aprobación del presupuesto. No fue rendido por la Entidad. -Acto administrativo de desagregación del presupuesto de liquidación. No fue rendido de manera oportuna por la Entidad. -Mapa de Riesgos. No fue rendido de manera oportuna por la Entidad. -Estado de Situación Financiera. Presentó a nivel de 4 dígitos en PDF. El ESF a nivel de Subcuenta 6 dígitos formato EXCEL, no se rendió comparativo y no se presentó rendido a nivel de auxiliares 10 dígitos, formato EXCEL. -Estado del Resultado Integral. Presentó a nivel de 4 dígitos en PDF, a nivel de Subcuenta 6 dígitos formato EXCEL, no se rendió comparativo y no presenta a nivel de auxiliares 10 dígitos, formato EXCEL. -Estado de Cambios en el Patrimonio. Presentó a nivel de 4 dígitos en PDF, a nivel de Subcuenta 6 dígitos formato EXCEL, no se rendió comparativo y no rendido a nivel de auxiliares 10 dígitos, formato EXCEL. -Balance de comprobación antes de cierre del ejercicio, con corte a diciembre 31, a nivel de libros auxiliares. Excel. El documento rendido no corresponde al balance de comprobación, antes de cierre. -Libros contables principales de la Entidad: libro diario y libro mayor y balances (De periodicidad mensual, reportes semestrales). Ambos en PDF. Rindió libro mayor y balance sólo del mes de diciembre del 2021. No lo rendió de periodicidad mensual. -Políticas contables establecidas bajo el marco regulatorio vigente. La entidad cuenta con dos documentos diferentes sobre políticas contables para el reconocimiento, medición y revelación de los hechos económicos, la parte 2, fue aprobada mediante Acuerdo del Consejo Directivo, mientras que, la parte 1, fue adoptada con Resolución expedida por el representante legal. -La parte 1, de las políticas contables aprobadas con Resolución 055 del 28 de diciembre del 2020, no se ha rendido en Gestión Transparente. -Autoevaluación del Sistema de Control Interno de acuerdo con los parámetros de la Función Pública. No fue rendido de manera oportuna. 	Administrativa	<p>ACCIÓN DE MEJORAMIENTO: Implementación y puesta en marcha del formato de seguimiento de obligaciones de rendición a los entes de control.</p> <p>ACCIÓN DE MEJORAMIENTO: Mediante Resolución se actualizará el Manual de políticas contables de la entidad, en el cual se incluirán las políticas generales y específicas del procedimiento.</p>	2023-01-01	2023-02-15	realizar controles y seguimiento oportunos de cada uno de las obligaciones y procesos que deben rendirse ante los entes de controles y autoridades administrativas	2023-12-31	control interno y subdirección administrativa	Sandra Patricia Vásquez Arboleda / Delsa Solano/Harlys Mosquera				

c
Nombre del Responsable

INSTRUCCIONES DE DILIGENCIAMIENTO	
-----------------------------------	--

Sin vencimiento