

Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología INAMHI DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES								
INFORMACIÓN GENERAL	ESTADO DE CUMPLIMIENTO Y APLICACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES				DISPOSICIONES DE CUMPLIMIENTO	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	ACCIONES TOMADAS	OBSERVACIONES (información que considere aporten las acciones y documenten cumplimiento)
	CUMPLIDA	EN PROCESO DE CUMPLIMIENTO	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE				
Referencia: AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 Y 2005								
Título del comentario: Aplicación parcial de recomendaciones								
Conclusión: El cumplimiento parcial de las recomendaciones emitidas en el informe de auditoría anterior, impidió mejorar las actividades administrativas y financieras del Instituto.								
RECOMENDACIONES A) Director Ejecutivo del INAMHI								
1 Insistimos en el cumplimiento obligatorio de la recomendación número 1 que consta en el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones...								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 1.
Título del comentario: Plan Operativo Año 2005								
Conclusión: Del seguimiento y evaluación al Plan Operativo Año 2005 elaborado por la Dirección de Gestión de Planificación Institucional se desprende que las actividades de los procesos y subprocesos se cumplieron en forma satisfactoria.								
A) Director Ejecutivo del INAMHI								
2 Dispondré a los Directores de Recursos Humanos, Desarrollo Organizacional y Meteorología, presentar al Director de Gestión de Planificación los reportes de las actividades realizadas y evaluar para que verifique el cumplimiento con la aplicación de indicadores de eficiencia, efectividad y economía, que permitan medir los resultados y consideren como anexo para el primer año las actividades que se realizó el año están en proceso o no se hayan cumplido.								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 2.
Título del comentario: Vehículos conducidos por autoridades y funcionarios								
Conclusión: La falta de condiciones para que los vehículos se movilicen a las estaciones con el personal técnico de la institución, ocasionó que funcionarios que realizan la comisión conducían los automóviles.								
A) Director Ejecutivo del INAMHI								
3 Dispondré a los Directores de Gestión de Desarrollo Organizacional y de las Áreas Técnicas, autorizar únicamente el desplazamiento de los vehículos con la conducción de un auxiliar de servicios generales o conductor, lo que permitirá cumplir con la recomendación exigida.								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 3, por cuanto los técnicos continúan conduciendo los vehículos de la institución.
4 Dispondré al Director de Gestión de Asuntos Legales, revisar el Reglamento Específico para el Mantenimiento y Control de Vehículos de Propiedad del INAMHI, basado en el Acuerdo 007-02 emitido por la Contraloría General.								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 4, por cuanto el Reglamento Interno se encuentra en revisión.
Título del comentario: Ausencia de constataciones físicas periódicas								
Conclusión: a. No se realizaron constataciones físicas periódicas de los bienes y no se consultaron los libros contables que mantiene el Subproceso de Contabilidad con los detalles de la Dirección de Gestión de Desarrollo Organizacional. b. En el detalle de los bienes constan acciones con valores inferiores a US\$100 y la ubicación no es correcta.								
A) Director Ejecutivo del INAMHI								
5 Dispondré al Director de Gestión de Desarrollo Organizacional, realizar constataciones físicas de los bienes de administración en la matriz y en las estaciones a nivel nacional por lo menos una vez al año, en los horarios establecidos en los horarios de registro, actualizando y actualizado de los activos, de esta diligencia se debe diligenciar un libro contable por centro y consignar los saldos físicos con los contables, resultados que se consignaron al Director Ejecutivo para la toma de acciones correctivas en el caso de existir discrepancia, además de identificar los bienes en mal estado o fuera de uso.								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 5.
Título del comentario: Registro de operaciones								
Conclusión: El registro contable emitido de varias hechas económicas ocasionó que la información no sea confiable, completa y que los saldos de los cuentas no están razonablemente presentados.								
A) Director Ejecutivo del INAMHI								
6 Dispondré que los Directores de Gestión Financiera y de Desarrollo Organizacional, organicen y asignen una adecuada implementación y actualización del Sistema de Gestión Financiera, para el registro de los operaciones y la preparación y presentación de reportes y estados financieros, lo que permitirá proporcionar con oportuna información financiera confiable para la toma de decisiones.								DAS-0008-2011 La Contraloría General del Estado emitió el informe DAS-01-2007 de 8 de mayo de 2007, sobre la auditoría a los estados financieros del Instituto Nacional de Meteorología e Hidrología, INAMHI, por los años terminados al 31 de diciembre de 2004 y 2005, en el cual constan 20 recomendaciones. De la verificación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe, se estableció el cumplimiento de la recomendación 6.
Título del comentario: Control del presupuesto								

