

**FORMATO No 1**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

Entidad: U.A.E. DIRECCION NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR  
Representante Legal: FELIPE GARCIA PINEDA  
NIT: 800,185,929-2  
Períodos fiscales que cubre: Auditoría 2011 (Desarrollo del Plan: julio de 2012 a marzo 31 de 2013)  
Modalidad de Auditoría: REGULAR  
Fecha de Suscripción:

12-Jul-12

Nro. hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo semanas de las Meta	Area Responsable
1	11032002	<b>Información rendida en SIRECI a 31 de diciembre de 2011:</b> La rendición de la cuenta fue de manera extemporánea, por cuanto la fecha límite configurada en el Sistema era 29/02/12 y la última transmisión fue el 06/03/11 (formularios electrónicos) por dificultades del SIRECI, manifestadas por el Coordinador de C.I de la DNDA. El formato F33 no registra información sobre el cierre presupuestal. La información registrada en el Formato F25 Programación y Ejecución de Gastos, no concuerda con el presupuesto entregado por la entidad a la CGR según oficio del 27-2-12, toda vez que en el formato señala un apropiación definitiva de \$ 2.426,8 debido a que no se incluyó en la información del mencionado formato el valor de Traserencias al Sector Público- Orden Nacional por \$ 4,5 millones y 3,8 millones. La Res. 6445 del 06/01/12, en el artículo 5, contempla el término para rendir el avance del Plan de Mejoramiento entre el 15° y 20° día hábil del mes de enero, pero el mencionado Plan de la DNDA, a 31 de diciembre de 2011, no fue registrado en el SIRECI, sin embargo fue entregado en forma física a la CGR, según radicado 2012ER6019 del 23-1-2012	Por dificultades del SIRECI, manifestadas por el Coordinador de Control Interno de la DNDA. Debido a que no se incluyó en la información del mencionado formato el valor de Transferencias al Sector Público- Orden Nacional por \$ 4,5 millones y 3,8 millones. Según la está por cuanto se encontraba cumplido el 100%	Por lo anterior, parte de la información registrada a 31 de Diciembre de 2011, en SIRECI no es consistente o uniforme.	Se conciliarán todos los informes a presentar a los organismos de control y demás entidades con el fin de garantizar consistencia en las cifras e informes presentados	Presentar la información con coherencia y en forma oportuna a través de los diferentes aplicativos dispuestos para tal fin por el Estado	Lograr total confiabilidad en la información interna y externa	100% de la información presentada a los organismos de congtrol	100%	16-Jul-12	31-Mar-13	37	Presupuesto y tesorería
2	1103002	<b>Auditorías realizadas por la DNDA:</b> En las auditorías realizadas en 2011 por la Dirección a las SGC, evaluadas por la CGR, se encontró que la vigilancia y control ejercida por la DNDA, a los recaudos, está centralizada en Bogotá y Medellín, siendo necesario que las mismas se realicen a nivel nacional, pudiendose evidenciar que el mecanismo de inspección, vigilancia y control sea precario para las SGC en diferentes regionales del país.	Lo anterior, por inobservancia de lo dispuesto en el procedimiento y en buena medida también por el poco presupuesto que tiene la entidad para cubrir pasajes y viaticos de sus funcionarios a nivel nacional.	Debilidad que se refleja en varias quejas instauradas en el DNDA, contra las SGC, relacionadas con el recaudo	En el proceso de reestructuración que actualmente adelanta la entidad se contempla el fortalecimiento tanto en el recurso presupuestal como en el humano de la Oficina Asesora jurídica, competente en primera instancia de las acciones de inspección, vigilancia y control sobre las sociedades de gestión colectiva y entidades recaudadoras, en aras de brindar la cobertura funcional que por este tipo de acciones debe desplegar en el ámbito nacional	Descentralizar las acciones de inspección, vigilancia y control de la DNDA hacia las regiones, con el fin de lograr una mayor efectividad en las acciones de inspección, vigilancia y control de las SGC y entidades recaudadoras.	Presentar el Proyecto de reestructuración que incluya lo la conformación de una planta de personal y los recursos suficientes y necesarios para un eficaz ejercicio de la actividad de inspección, vigilancia y control en todo el territorio nacional	1 proyecto de reestructuración presentado	1	16-Jul-12	31-Mar-13	37	Planeación y Jurídica

Nro. hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo semanas de las Meta	Area Responsable
3	1802001	<b>Control Anteproyecto de Presupuesto:</b> aunque presentan un anteproyecto de presupuesto y se encuentra en el SIIF, no se evidenció su aprobación por parte del Director, ni el oficio remitido a la Dirección General de Crédito Público	Estas debilidades de mecanismos de control	Incumplen lo establecido en el mencionado procedimiento	Actualizar el procedimiento 01-0-1 Anteproyecto de Presupuesto	Definir un procedimiento que se ajuste de manera eficaz y eficiente a la normatividad relacionada y a las condiciones y/o características propias de la entidad	Tener unos procedimientos actualizados que garanticen coherencia en la información	Un procedimiento	1	16-Jul-12	31-Dic-12	24	Planeación
<b>FELIPE GARCIA PINEDA</b> <b>Director General</b>													