

INFORME DE SEGUIMIENTO AVANCE PLANES DE MEJORAMIENTO

CUADRO DE PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA GENERAL DEL MUNICIPIO DE MANIZALES

Tipo de auditoria interna o externa	Organismo de Control	Tema Auditado	Numero de Auditoria	N° Total Hallazgos	% Avance de Cumplimiento
Externa	Contraloría General del Municipio de Manizales	Estados Contables	AUDITORIA ESPECIAL 3.40-2018	8	91%
Externa	Contraloría General del Municipio de Manizales	Rendición de Cuenta	AUDITORIA ESPECIAL 3.16-2019	1	0%
Externa	Contraloría General del Municipio de Manizales	Macro finanzas Públicas	AUDITORIA AGEI-E 3.33 DE NOVIEMBRE 2019	2	100%

CUADRO DE PLANES DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIAS INTERNAS

Tipo de auditoria interna o externa	Organismo de Control	Tema Auditado	Numero de Auditoria	N° Total Hallazgos	% Avance de Cumplimiento
Interna	Control Interno	Planeación y Gestión	1	2	100%
Interna	Control Interno	Financiera	2	3	33%
Interna	Control Interno	Jurídica	3	3	33%
Interna	Control Interno	Gestión de la Comunidad	4	2	0%
Interna	Control Interno	Gestión Documental	6	1	50%
Interna	Control Interno	Gestión Tecnológica	6	2	25%
Interna	Control Interno	Gestión Humana	7	3	0%

Las acciones planteadas en los diferentes Planes suscritos con la Contraloría General del Municipio de Manizales y con la Oficina de Control Interno, se encuentran acorde a las fechas establecidas para sus cierres, aún existen planes de mejoramiento abiertos ya que cuentan con tiempos de cierre.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO A LA AUDITORIA ESPECIAL 3.40- 2018

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA DE LA CORRECCIÓN O ACCIÓN CORRECTIVA	AVANCE
Falta de información contable a nivel de terceros en la cuenta Ingresos no tributarios y prestación de servicios, afectando la confiabilidad de la información contable reflejada por este activo.	Se realizara mejora al Software de Impuestos Plus, con el fin de poder contar con información por terceros de las Obras de Valorización y realizar las diferentes conciliaciones.	Se realizó actualización al Software con el fin de obtener información por terceros y se está a la espera de realizar las conciliaciones.	Julio 31 de 2019	100%
	Se está en proceso de implementación del Software que permita registrar y controlar la facturación y recaudo de forma detallada del impuesto de Alumbrado Público y realizar las diferentes conciliaciones.		Diciembre 31 de 2019	0%

Se evidencia que este Plan de Mejoramiento cuenta con un 91% de cumplimiento, quedando por ejecutar el 9%, quedando pendiente una acción para ser cerrada en diciembre 31 de 2019.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO A LA AUDITORIA ESPECIAL 3.16-2019

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
Inconsistencias en la rendición de la cuenta vigencia fiscal 2018.	Se dará explicación a través de los diferentes anexos cuando la entidad no le aplique rendir información.		Febrero 28 de 2020	0%

Este Plan se encuentra con tiempo de cierre y se están previstas su ejecución para febrero del año 2020.

PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS INTERNAS - 2019

1. AUDITORÍA PLANEACIÓN Y GESTIÓN

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
No se evidencia una acertada planeación para la solicitud del último pedido de materiales de alumbrado público, así como de uniformes y elementos de protección acorde a las necesidades de la Entidad, para el final del año y comienzo del año siguiente.	Para el último pedido, establecer un análisis más detallado de los stocks de materiales, principalmente aquellos de mayor rotación.	Se definió el Stocks requerido para final e inicio de año.	Nov 30 - 2019	100%
	Con base en la determinación de los stock, coordinar con la Unidad Técnica el pedido final de materiales	Se realizó el último pedido.	Nov 30 - 2019	100%
No se evidencia una estrategia de cobro efectiva para tramitar el recaudo ante los contribuyentes morosos por las diferentes obras de valorización	Se definirán políticas y se realizaran seguimientos mensuales que permitan realizar procesos de cobro persuasivo eficaces desde tesorería.	Se realizan seguimientos mensuales con Tesorería y Unidad Financiera y Administrativa, y se están realizando los cobros persuasivos.	Octubre 31 - 2019	100%

Este Plan de Mejoramiento, se encuentra cumplido al 100%.

2. AUDITORÍA FINANCIERA

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
El registro de inventarios, se realiza las conciliaciones mes a mes, a través del software Fortuner. El Software Fortuner a la fecha de esta auditoria se evidencia que algunos informes finales de entradas y salidas requieren de ajustes conforme a lo solicitado por los usuarios para la conciliación.	Se realizará la solicitud para realizar los ajustes necesarios en el Software y se hará el seguimiento necesario.		Diciembre 31 - 2019	
El proceso de cartera de la entidad por tema de facturación de alumbrado público no se encuentra conciliada, ya que se está en procesos de implementación el software que nos permita realizar las conciliaciones con lo recaudado por la Chec, debido a que al momento de esta auditoria no se han realizado dichas conciliaciones y no se ha podido realizar cobro persuasivo de estas.	Se realizarán mesas de trabajo con el equipo encargado de la Chec e Invama para realizar la conciliación de la información y poder cargarla al software.		Diciembre 31 - 2019	
No se cuenta con la información al día de uno de los 3 indicadores del proceso que están a cargo del contador (RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO). Los otros dos indicadores están disponibles en informes del área, pero no se ha reportado para tener actualizada la matriz de indicadores del Servidor2.	Se realizara la actualización de los indicadores y cargue de estos, en el tiempo indicado	Se realizó la actualización y cargue de los indicadores, además se procedió a la revisión y actualización de estos. Esta acción se encuentra cerrada.	Agosto 30 - 2019	100%

Este Plan de Mejoramiento cuenta con un cumplimiento de 33%, las acciones pendientes se encuentran con tiempo de cierre previsto para el 31 de diciembre de 2019.

3. AUDITORÍA JURIDICA

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
El Comité de Conciliación no cuenta con Plan de Acción, ni con herramientas de seguimiento a la eficiencia, eficacia y efectividad	Formulación del Plan de Acción 2020, con base en los resultados de los seguimientos de este año, referidos en las actas.		Diciembre 30 de 2019	
No se asegura la capacitación de los abogados, en cuanto a las competencias requeridas, para realizar el apoyo externo a la entidad	Solicitud formal de requerimiento a Talento Humano, de las necesidades de capacitación y desarrollo de competencias requeridas, con el fin de ser incluidas en el Plan de Capacitación Anual INVAMA - 2020		Diciembre 30 de 2019	
No existe medición, ni indicadores que indiquen la tasa de éxito procesal	Análisis y determinación de variables claves, para formulación de indicadores y seguimiento a los resultados de éxito procesal	Se revisaron as variables para ajustar los seguimientos de éxito procesal.	Noviembre 30 de 2019	100%

Este Plan de Mejoramiento cuenta con un cumplimiento del 33%, las acciones pendientes se encuentran con tiempo de cierre previsto para el 30 de diciembre de 2019.

4. AUDITORÍA GESTIÓN DE LA COMUNIDAD

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
La actual encuesta de satisfacción de usuarios está orientada sólo a verificar satisfacción del servicio de alumbrado público luego de la solución y de valorización, luego de la inauguración	Formular borrador de ajuste a la Encuesta y definir ficha técnica de la misma (población, fecha, frecuencia, etc.)		Diciembre 30 de 2019	
	Aplicar a final de año, el modelo, como prueba piloto		Diciembre 30 de 2019	
Ausencia de formalización de acciones	Formalizar en el formato respectivo, el total de las acciones que se identifiquen en el proceso		Diciembre 30 de 2019	

Este Plan de Mejoramiento cuenta con un avance de 0%. Ya que el cierre de las acciones previstas están para Diciembre 30 de 2019.

5. AUDITORÍA CONTROL DE GESTIÓN

En la Auditoría a este proceso, no se generaron hallazgos, por lo cual no requiere Plan de Mejoramiento.

6. AUDITORÍA GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL

Plan Mejoramiento Gestión Documental.

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
No se asegura le gestión de los Fondos Acumulados, correspondientes a la Unidad Financiera y Administrativa.	Gestionar los Fondos Acumulados	Se está avanzando el traslado de los fondos acumulados	Diciembre 30 de 2019	50%

Este Plan de Mejoramiento, se encuentra cumplido parcialmente, ya que el funcionario responsable de esta acción, solicito a la Oficina de Control Interno ampliación de esta acción al 20 de diciembre. Cuenta con un avance del 50%.

Plan Mejoramiento Gestión Tecnológica.

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
Índice de Información Reservada y Clasificada de la Entidad y Registro de Activos sin construir, formalizar, ni publicar en el sitio web de INVAMA.	Gestionar la construcción		Diciembre 15 de 2019	
	Gestionar el Acto Administrativo y Realizar la publicar		Diciembre 30 de 2019	
La entidad no cuenta con recursos en su página web, para permitir el acceso de la población con algún tipo de discapacidad.	Definir los elementos para usuarios con diferentes tipos de discapacidad	Se formalizaron los elementos requeridos, para los usuarios con diferentes tipos de discapacidad.	Octubre 30 de 2019	100%
	Implementar el ajuste definitivo en el sitio web, para que esté disponible para los usuarios.		Abril 1° de 2020	

Este Plan de Mejoramiento cuenta con un cumplimiento del 25%, las acciones pendientes se encuentran con tiempo de cierre previsto para el 15 y 30 de diciembre de 2019 y una acción pendiente para cierre el 1 de abril de 2020.

7. AUDITORIA GESTIÓN HUMANA

HALLAZGO	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS PROPUESTAS	ACCIONES EJECUTADAS	FECHA PREVISTA DE IMPLEMENTACION DE LA ACCION	AVANCE
No se evidencia la gestión de recobro del 100% de los salarios y demás prestaciones sociales pagadas, en relación con casos de incapacidad médica prolongada	Retomar gestión interna para que se realicen los cobros de los dineros pagados por INVAMA a quienes estaban en incapacidad prolongada por parte de las Unidades que tengan a cargo dicha responsabilidad.		Marzo 31 de 2020	
No se evidencia la implementación de todas las pruebas definidas por las Resoluciones MINTRANSPORTE 1565 de 2014 y 1231 de 2016, para conductores o personas autorizadas para conducir los vehículos de la Entidad.	Verificar que en las Unidades de la entidad donde se tenga a cargo conductores, exijan para el ingreso de estos, la presentación de las pruebas de ingreso de conductores (a contratistas autorizados para conducir cualquier vehículo de la entidad)		Enero 15 de 2020	
	Gestionar ante la administración municipal, la aplicación de las pruebas de ingreso y/o control de conductores (a funcionarios de planta autorizados para conducir cualquier vehículo de la entidad)		Marzo 31 de 2020	
No se evidenció documento que autorice a personas distintas a los conductores o al Gerente, para conducir los vehículos de la Entidad	Gestionar la actualización y/o formalización de Resolución de Gerencia, especificando quienes están autorizados para conducir vehículos de la Entidad que no ostentan cargo de conductor.		Diciembre 13 de 2019	

Este Plan de Mejoramiento no cuenta con avance, las acciones pendientes se encuentran con tiempo de cierre previstos para el 13 de diciembre de 2019, una acción pendiente para el 15 de enero de 2020 y dos acciones para cierre el 31 de marzo de 2020.