

CONTRALORÍA TERRITORIAL MANIZALES PAPEL DE TRABAJO PT 03-PF EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO - Versión 2.1

Cumple 2
Cumple parcialmente 1
No cumple 0

Entidad auditada: Instituto de Valorización de Manizales - INVAMA
Auditoría: Financiera y de Gestión AFG-1.02-2022

Fecha realización: Mayo de 2022 Vigencia PVCFT

	Auditoria: Financiera y de Gestión AFO	4								1				
	Fecha realización: Mayo de 2022	Vigencia PVCFT		1						12,00	12,00			
N° hallazgo	Descripción del hallazgo	INCIDENCIA	MACROPROCESO PROCESO	Acción de mejora	Meta	Fuente de verificación	Lugar de verificación	Fecha terminación de la Actividad	Responsable (Nombre y Cargo)	CUMPLIMIENTO	EFECTIVIDAD	ESTADO DE LA ACCIÓN (Cerrada-C / Abierta-A)	DIRECCIÓN TECNICA RESPONSABLE	OBSERVACIÓN
	INCUMPLIR LOS REQUISITOS NORMATIVOS SOBRE LOS PERIODOS DE FACTURACIÓN. CONTRARIANDO LOS PRINCIPIOS DE EFICIENCIA Y EFICACIA.	Administrativo	0.77.5	Actualización del procedimiento de facturación Impuesto del alumbrado publico, donde se incluya facturación periodica	100% de la facturación	1/01/2022	Archivo de Gestión de la Unidad Financiera Manual de procesos y procedimientos	1/08/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
1			Gestión Financiera	Recibo a satisfacción del modulo de facturación con las funcionalidades necesarias para el proceso	100% de entrega y satisfacción	Inmediata	Modulo impuesto de alumbrado publico - Impuestos plus	Inmediata	Lider Unidad Financiera y Administrativa	2	2	С	Unidad Financiera y Administrativa	El módulo con código de barras se recibió a satisfacción en el mes de diciembre de 2021 y por eso se factura el año completo. Por eso se registra como de inicio y terminación inmediata con cumplimiento al 100%
2	OMISIÓN EN LA ENTREGA DE SOPORTES DE SUPERVISIÓN DURANTE LA FASE DE EJECUCIÓN, AL EVALUAR EL CONTRATO DE APOYO A LA GESTIÓN NO. 210810103.	Administrativo con solicitud de proceso administrativo sancionatorio	Gestión Jurídica Gestión Documental Comunicación Pública	Las evidencias e informes de los contratistas deben reposar siempre en el expediente contractual, independientemente de que el archivo o evidencia sea físico o digital.	100% de contratos a supervisión con evidencia en el expediente contractual	31/05/2022	Comunicaciones	20/11/2022	Juliana Betancur Valencia Profesional Universitario Comunicaciones	0	0	А	Unidad de Comunicaciones	La información no fue solicitada, sin embargo, como acción de mejora es necesario evidenciar todo en el expediente contractual.
	DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN, EN EL CONTRATO DE SUMINISTROS NO. 210325053	Administrativo	Gestión Financiera Gestión Jurídica	Liquidación y pago de estampilla Prouniversidad al Municipio de Manizales	100% del pago realizado	Inmediata	Archivo de gestión Unidad financiera	Inmediata	Lider Unidad Financiera y Administrativa	2	2	С	Unidad Financiera y Administrativa	Se subsana la observación de forma inmediata
3				Construir y socializar una guia de liquidación de estampillas con el acompañamiento juridico	Guía construída en su 100%	25/05/2022	Archivo de gestión Unidad financiera Manual de procesos y procedimientos	31/10/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa Lider Unidad Jurífica	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
				Consultar con el Municipio de Manizales lo referente a la liguidación de estampillas (Implementación acuerdo municipal)	Consulta realizada	25/05/2022	ADMIARCHI - Gestión documental	31/10/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y	Se debe enviar solicitud de concepto jurídico e interpretación del acuerdo municipal sobre el pago
7	NO PAGO DE ESTAMPILLAS PRO-UNIVERSIDADES, PRO- ADULTO MAYOR, PRO-CULTURA Y PRO-DEPORTES, EN LA ADICION Y PRORROGA REALIZADAS EN EL CONTRATO NO. 210115007.									0	0	А	Administrativa	de estampillas, asi como de la liquidación según normatividad vigente
	DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO NO. 210115009.	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria		Dinamizar los comités de contratación para analizar cada uno de los procesos.	100% de procesos contractuales analizados en comite	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Lider Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Jurídica	Ninguna
4				Construir un manual de supervisión, con lista de chequeo para cada supervisor.	Manual construído en su 100%	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Líder Unidad Jurídica	0	0	A	Unidad Jurídica	Ninguna
				Capacitación desde la unidad jurídica para los supervisores de contratos en INVAMA	1 capacitación	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Líder Unidad Jurídica	0	0	A	Unidad Jurídica	Ninguna
				Construir un formato estandarizado para la realización de los estudios previos.	Formato construído	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Líder Unidad Jurídica	0	0	A	Unidad Jurídica	Ninguna
6	INCONSISTENCIAS EN LA DETERMINACIÓN DEL VALOR DEL CONTRATO Y DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO NO. 211019139.	Administrativo con presunto alcance disciplinario		Establecer plantillas de minutas de contrato y verificar la información del contrato vs los estudios previos. Controles de revisión en la etapa precontractual y contractual	0% de errores en la digitación de contratos	31/05/2022	Comunicaciones	20/11/2022	Líder Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Jurídica	Ninguna
5	MAYOR VALOR PAGADO, DURANTE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO NO. 211019139, EN CUANTÍA DE CIENTO CINCUENTA MIL PESOS M.L. (\$150.000).	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal	Comunicación Pública Gestión Jurídica	Revisar detalladamente cada informe del contratista Vs. el acta de inicio, con el fin de que el pago sea proporcional a los días de publicación.	100% de informes vs acta de inicio	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad y Jurídica y/o Comunicaciones	20/11/2022	Juliana Betancur Valencia Profesional Universitario Comunicaciones	0	0	А	Unidad de Comunicaciones	Este tipo de servicios no se pagan por días
8	INVERSIÓN INADECUADA DE RECURSOS PÚBLICOS E INOBSERVANCIA DE LAS NORMAS DE AUSTERIDAD, DURANTE LA ELECUCIÓN DEL CONTRATO NO. 210310046, EN CUANTÍA DE OCHOCIENTOS TREINTA Y TRES MIL TRESCIENTOS TREINTA Y TRES PESOS M.L. (\$833.333).	Administrativa con presunto alcance fiscal, disciplinario y penal	Comunicación Pública	Revisar detalladamente el informe del contratista y compararlo con cada una de las obligaciones estipuladas en el contrato. Asi como verificar que coincida con los informes presentados	0% errores en la supervisión	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad de comunicaciones	20/11/2022	Juliana Betancur Valencia Profesional Universitario Comunicaciones	0	0	А	Unidad de Comunicaciones	Ninguna
9	LA CELEBRACIÓN DEL CONTRATO NO. 211216157.	Alumbrado Público Gestión Jurídica	Administrativa con presunto alcance disciplinario y penal	Registrar las comunicaciones relevantes al contrato, incluyendo correos electronicos a través del sistema ADMIARCHI.	100% del uso a ADMIARCHI	2/06/2022	ADMIARCHI. Expediente del contrato.	20/11/2022	Líder Proyectos Unidad Técnica Alumbrado Público	0	0	А	Unidad Técnica	Ninguna
				Contratar perito experto que certifique la altura máxima del equipo	Peritaje completo	2/06/2022	Expediente contractual Archivo de Gestión Unidad Técnica y Jurídica	20/11/2022	Líder Proyectos Unidad Técnica Alumbrado Público	0	0	A	Unidad Jurídica	El carro tiene la medida indicada desde la etapa precontractual.
	FALTA DE CONTROL EN LA GESTIÓN DOCUMENTAL	Gestión documental Gestión Jurídica Gestión Financiera		Reinducción y capacitación en el proceso de Gestión Documental	100% personal capacitado administrativo	25/05/2022	Archivo de Gestión - Gestión Humana	20/11/2022	Técnico de Archivo	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
10				Apoyo de personal en el archivo de la Unidad Jurídica, expedientes contractuales	1 persona de apoyo para archivo	25/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Líder Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
				Revisión de expedientes contractuales y su coincidencia con el área financiera	100% expedientes archivados y 2022 revisados	25/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	20/11/2022	Auxiliar Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Jurídica	Ninguna

IMPORTANTE

N° hallazgo	Descripción del hallazgo	INCIDENCIA	MACROPROCESO PROCESO	Acción de mejora	Meta	Fuente de verificación	Lugar de verificación	Fecha terminación de la Actividad	Responsable (Nombre y Cargo)	CUMPLIMIENTO	EFECTIVIDAD	ESTADO DE LA ACCIÓN (Cerrada-C / Ablerta-A)	DIRECCIÓN TECNICA RESPONSABLE	OBSERVACIÓN
11	INCONSISTENCIAS EN LA RENDICIÓN DE LA CUENTA VIGENCIA FISCAL 2021	Gestión Financiera Gestión Jurídica	administrativo	Solcitud de habilitación de la pltaforma SIA para la corección de los archivos	Solicitud realizada	25/05/2022	ADMIARCHI - Gestión documental	30/06/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
				Solicitar a la contraloria General del municipio de Manizales el concepto juridico de la aplicabilidad de la normativa contable aplicable para nuestra entidad	Solicitud realizada	25/05/2022	ADMIARCHI - Gestión documental	30/06/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
				Depuración contable de la cuenta sentencias y fallos frente a los procesos en la unidad iuridica	100% conciliado	25/05/2022	Sistema contable	20/11/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
12	PAGO DE SANCIONES POR CORRECCIÓN DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	Gestión Financiera	Administrativa con presunto alcance disciplinario	Pago de la sanción por parte de los funcionarios	Pago del 100%	Inmediata	Archivo de gestión unidad financiera y Nómina	Inmediata	Lider Unidad Financiera y Administrativa	2	2	С	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
				Solicitar al proveedor del software alerta de cambio de periodo	Solicitud realizada	25/05/2022	ADMIARCHI - Gestión documental	31/08/2022	Lider Unidad Financiera y Administrativa	0	0	A	Unidad Financiera y Administrativa	Ninguna
13	FALENCIAS EN LA PUBLICACIÓN DE LOS PROCESOS CONTRACTUALES EN EL SECOP	Gestión Jurídica	Administrativa con alcance disciplinario	Adelantar capacitacion sobre actualizaciones en la plataforma SECOP	1 capacitación	31/05/2022	Archivo de Gestión Unidad Jurídica y Gestión Humana	20/11/2022	Lider Unidad Juridica	0	0	А	Unidad Jurídica	Ninguna