

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
Auditoria: Financiera y de Gestión AFG-1.02-2023
Fecha realización: 24 de mayo de 2023
Vigencia PVCFT

6.3 6.25 6.25

										6.25 6.25					
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	
1	HALLAZGO UNO. Administrativo con presunto alcance disciplinario. Incorrecciones e imposibilidades por \$2.242.036.21028 en los Estados Financieros del INVAMA conhievan a la sudforie a no expresar una printión sobre la realidad de la misma.	Administrativo con presunto alcance disciplinario	Gestión Financiera	Realizar las conciliaciones mensuales de las obras en la cuenta 1311 estableciendo las diferencias y verificando con é listetama de Información de Impuestos Plus, encargado de manejar por cada tencero y obra los saldos de cada proyecto, con el sistema contable que se alimenta con el reporte oporte por la contra de la contra de la porte tencero con el propósito de revelar la realidad de las cuentas por cobrar en los EEFF	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Financiera y Administrativa Proceso Contable	11/23/2023	Mauricio Gómez Trujillo Líder Unidad Financiera y Administrativa	0	0	Α	Unidad Financiera y Administrativa	% de avance	
				Elevar la Consulta a los comuneros con participacion del inmueble, sobre el manejo contable del predio con el fin de confrontar la contabilización de la cuenta y proceder hacer los ajuste pertinentes si es del caso	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Financiera y Administrativa Proceso Contable	11/23/2023	Mauricio Gómez Trujillo Líder Unidad Financiera y Administrativa	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	% de avance	
2	HALLAZGO DOS. Administrativo con presunto alcance disciplinario. Disminución de \$21.521.471.628 en el presupuesto de la vigencia fisca 2022 del NIVAMA, sin acatar las disposiciones del Estatuto Orgánico del Presupuesto del Municipio de Manizales- Acuerdo 1075 de 2020.	Administrativo con presunto alcance disciplinario	Gestión Financiera	En futuras modificaciones al presupuesto bien sea (Reducciones o Adiciones) se llevarán a Junta Directiva y posteriormente al Comfis para su debida aprobacion según lo establecido en el Acuerdo 1075 del Estatuto Organico del Presupuesto Municipal	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Juridica	11/23/2023	Mauricio Gómez Trujillo Líder Unidad Financiera y Administrativa	0	0	Α	Unidad Financiera y Administrativa	% de avance	
	HALLAZGO TRES. Administrativo con presunto alcance disciplinario. Deficiente planeación en el proyecto de Modernización de Alumbrado Público y en las obligaciones específicas.	Administrativo con presunto alcance disciplinario	Gestión Jurídica	Expedición de un certificado por parte de la Interventoría mediante el cual se indique la presentación del Plan de Manejo Ambiental por parte de la UT contratista y la implementación del mismo en la ejecución del contrato.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	7/31/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica Jorge Manuel García Montes Líder Unidad Técnica	0	0	Α	Unidad Jurídica	% de avance	
3				Remisón de Circular a la empresa IDEAS MAS, interventora del contrato, recordando las obligaciones a cargo del Contratista en materia de disposición final de residuios.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	7/31/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica Jorge Manuel García Montes Líder Unidad Técnica	0	0	А	Unidad Jurídica	% de avance	
				Para procesos de contratación como los de Obra Pública, en los que haya lugar a disposición de residuos, establecer desde la fase de planeación.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	11/23/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica Jorge Manuel García Montes Líder Unidad Técnica	0	0	А	Unidad Jurídica	% de avance	
4	HALLAZGO CUATRO. Administrativo con presunto alcance disciplinario. El contrato Interadministravo 221 123121 suscrito con IDEAS MAS S.A.E.S.P. Incumple el numeral 2 artículo 32 de la Ley 80 de 1993.	Administrativo con presunto alcance disciplinario	Gestión Jurídica	Optimizar la fissa de planaeción de los procesos de contratación para el caso de Interventoría de contratos, garantizando que la modalidad de selección sea aprobada por comité de contratación, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley. Como quiera que la modalidad está prevista en el Estatuto de Contratación, el Comité de la entidad entará a cargo ratificar la misma, como control prevío a la publicación.	100%	6/1/2023	Actas Comité Contratación	11/23/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica	0	0	Α	Unidad Jurídica	% de avance	
				Capacitación y actualización en normas de contratación estatal para contratistas y funcionarios de la Unidad Jurídica	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	11/23/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica	0	0	A	Unidad Jurídica	% de avance	
	HALLAZGO CINCO. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de 29.346.265 Deficiencias en la gestión administrativa y uso indicido de recursos en la ejecución del contrato No. 220608067	incidencia	Gestión Humana	Realizar un análisis y definir conclusiones, basado en comparativo del estudio técnico existente, con la guia de diseño y rediseño institucional, para entidades públicos del orden territorial, del Departamento Administrativo para la Función Pública DAFP.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Gestión Humana	11/23/2023	Profesional Universitario Gestión Humana	0	0	А	Gestión Humana	% de avance	
				Elevar consulta al Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, referente al Estudio Técnico para el rediseño institucional del invama, según según contrato No 22060805" "Servicios de Consultoria y/o asesceria para la realización del Estudio Técnico, para el rediseño institucional del Instituto de Valorización de Manizales INVAMA".	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Gestión Humana	11/23/2023	Profesional Universitario Gestión Humana	0	0	А	Gestión Humana	% de avance	
5				Revisar y definir la viabilidad técnica y presupuestal de la entidad en la actualidad, para llevar a cabo el rediseño institucional resultante del Estudio Técnico del contrato de mínima cuantal No 22060067 "Servicios de Consultaría y osesoria para la realización del Estudio Técnico, para el redisendo institucional del instituto de Valorización de Manizales INVAMA"	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Gestión Humana	11/23/2023	Profesional Universitario Gestión Humana	0	0	Α	Gestión Humana	% de avance	
				De acuerdo a lineamientos de la Gerencia o a las modificaciones establecidas en el Estudio Técnico, presentar ante la Junta Directiva del Invama, para aprobación y ejecución de las fases siguientes del rediseño Institucional del Invama.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Gestión Humana	11/23/2023	Gerencia. Profesional Universitario Gestión Humana.	0	0	Α	Gestión Humana	% de avance	
				Consultar procedimiento establecido en la Agencia de Defensa Jurídica del Estado para fijar el riesgo de los procesos judiciales y establecer procedimiento interno para reportar a la Unidad Financiera el cambio en cada proceso.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	11/23/2023	Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	% de avance	

IMPORTANTE

6	HALLAZGO SEIS. Administrativo con presunto alcance disciplinario. Indebido registro en cuentas de orden de los procesos judiciales con calificación de riesgo Alto.		Gestión Financiera	Establecer un comité de verificacion entre el area juridica y el area contable tres veces al año, donde se verifique las diferentes pretenciones judiciales que puedan afectar la relacion económica de la Empresa; y así contabilizar las cuentas de orden sus respectivas provisiones sin que exista diferencia alguna en las áreas y lo reportado en el SIA Contraloria	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica y Unidad Financiera y Administrativa	11/23/2023	Mauricio Gómez Trujillo Líder Unidad Financiera y Administrativa Omar Orozco Cárdenas Líder Unidad Jurídica	0	0	А	Unidad Financiera y Administrativa	% de avance
7	HALLAZGO SIETE. Administrativa. Incumplimiento en la elaboración y actualización del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos peligrosos		Unidad Técnica	Realizar la gestión para la contratación de la actualización del plan de gestión de residuos pelígrosos del Invama.	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Jurídica	6/30/2023	Jorge Manuel García Montes Líder Unidad Técnica Mauricio Gómez Trujillo Líder Unidad Financiera y Administrativa	2	2	С	Unidad Técnica	100% de avance Se realiza la contratación de un Ingeniero Ambiental, quien aportará en la actualización del Plan de Gestión Integral de Residuos. Anexo: CDP, Contrato, Link SECOP II
				Actualización del plan de gestión integral de residuos peligrosos	100%	6/1/2023	Archivo de Gestión Unidad Técnica	11/23/2023	Jorge Manuel García Montes Líder Unidad Técnica	0	0	A	Unidad Técnica	% de avance