



PLAN DE MEJORAMIENTO - CONTRALORIA GENERAL DEL MUNICIPIO DE MANIZALES

VIGENCIA AUDITADA 2022  
FECHA - PLAN DE MEJORAMIENTO Mayo de 2023

AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AFG-1.03-2023.

100%

Descripción del hallazgo	Proceso/Subproceso	Acción de Mejoramiento	Meta	Fuente de verificación	Lugar de verificación	Fecha de terminación de la actividad	Responsable	Estado de la acción (Cerrada -C/ Abierta-A)	Seguimiento Control Interno	% de ejecución
HALLAZGO No 1 ADMINISTRATIVO CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 POR VALOR DE \$8.078.272,96, LAS CUALES CORRESPONDEN A LOS MESES SEPTIEMBRE, OCTUBRE Y NOVIEMBRE.	Gestión Financiera / Gestión Contable	Procedimentar en el marco del proceso ; de tal manera, que se permita establecer las acciones requeridas para que los registros de las partidas conciliatorias estén ajustadas y cerradas en las cuentas de la respectiva vigencia.	100%	Balance	Contabilidad	31-08-2023	Lider de Programa Contabilidad y Presupuesto.	C - CERRADA.	En proceso ejecución de la acción de mejora.	100%
HALLAZGO NO. 2 ADMINISTRATIVO: NO REVELACION DE LAS PARTIDAS DE EFECTIVO RESTRINGIDO Y/O DE DESTINACION ESPECIFICA DENTRO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Gestión Financiera / Gestión Contable	Procedimentar en el marco del proceso ; de tal manera, que se permita establecer las acciones requeridas para que los registros de las partidas conciliatorias estén ajustadas y cerradas en las cuentas de la respectiva vigencia.	100%	Revelaciones de los Estados Financieros	Infimanizales	31-08-2023	*Lider de Programa Contabilidad y Presupuesto.	C - CERRADA.	En proceso ejecución de la acción de mejora.	100%
HALLAZGO N°3. ADMINISTRATIVO. CONTRATOS SUSCRITOS SIN FECHA CONCRETA PRESUNTA VIOLACION AL PRINCIPIO DE PUBLICIDAD, VIOLACION AL PRINCIPIO DE TRANSPARENCIA Y AL PRINCIPIO DE PLANEACION. GESTION INEFICIENTE.	Gestión Jurídica / Contratación	Optimizar el anexo que contiene las cláusulas del contrato para evitar inexactitudes	Que el 100% de los anexos que contienen las cláusulas del contrato no presenten inexactitudes			31-12-2023	Profesional Contratación	C - CERRADA.	Periódicamente se están adelantando, los seguimientos que competen	100%
HALLAZGO N°4. ADMINISTRATIVO CON PRESUNTO ALCANCE DISCIPLINARIO. VIOLACION AL PRINCIPIO DE PLANEACION Y FALTA DE SEGUIMIENTO Y SUPERVISION ANTE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATO 2022-06-064. GESTION INEFICAZ E INEFICIENTE.	Gestión Jurídica / Contratación	1. Realizar dos capacitaciones dirigidas a los supervisores de los contratos y cuyo objetivo principal será concientizar sobre el seguimiento en terminos y calidad del cumplimiento a cabalidad de los objetos contractuales	Realizar dos (2) capacitaciones durante el semestre	Listado de asistencia dos (2) capacitaciones	Infimanizales	30-11-2023	Profesional Contratación	C - CERRADA.	En proceso de ejecución la acción de mejora.	100%

ALEJANDRO ARANGO CASTRO  
GERENTE GENERAL.

DALIRIS ARIAS MARIN  
ASESORA DE CONTROL INTERNO