



PLAN DE MEJORAMIENTO - CONTRALORIA GENERAL DEL MUNICIPIO DE MANIZALES

VIGENCIA AUDITADA 2023
FECHA - PLAN DE MEJORAMIENTO agosto 20 de 2024

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AFG-1.4-2024

							100%	
Descripción del hallazgo	Acción de Mejoramiento	Responsable Proceso/Subproceso	Fecha inicial	Fecha final	Meta	Indicador	Seguimiento Control Interno	Porcentaje de ejecución (%)
1. Hallazgo uno. Administrativo. Ausencia de Manual de Supervisión e Interventoría en Infmanizales: Deficiencias en la gestión y control de la ejecución contractual	Adoptar el Manual de Supervisión Interventoría	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado, mediante resolución	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	100%
2. Hallazgo dos. Administrativo con presunto alcance disciplinario y fiscal por valor de \$27.133.000. Pago de sanción a la DIAN, por extemporaneidad en presentación de información exógena año 2020.	1. Citar a Comité de Conciliación	Gestión Jurídica/Defensa Judicial	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	1 Acta de Comité de Conciliación	Comité de Conciliación realizado	100%
	2. Iniciar el trámite de repetición	Gestión Jurídica/Defensa Judicial	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Soportes inicio trámite de repetición	Trámite de repetición iniciado	100%
3. Hallazgo tres. Administrativo. Falta de control en las obligaciones contractuales.	1. Actualizar el formato de Supervisión, para tener claro si el contratista es beneficiario de algún régimen impositivo que deba ser retenido por la entidad	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Formato actualizado	Formato de Supervisión actualizado	100%
	2. Revisar y actualizar la matriz de riesgos del proceso que compete	Gestión de riesgos Gestión Financiera / Gestión Contable Gestión Jurídica / Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Matriz de riesgos del proceso que compete actualizada	Matriz de Riesgos actualizada	100%
	3. Adoptar el Manual de Supervisión e Interventoría	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	100%
	4. Realizar tres (3) capacitaciones en temas afines a Gestión Contractual	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Listados de asistencia a las capacitaciones	Se realizaron tres(3) capacitaciones	100%
	5. Realizar dos (2) seguimientos a la gestión contractual	Control Interno	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Dos (2) informes de seguimiento	Se realizaron dos (2) seguimientos a la gestión contractual.	100%
4. Hallazgo cuatro. Administrativo. Deficiente calidad en la rendición de documentos de la contratación en el SIA OBSERVA.	1. Establecer un protocolo para el cargue de la información mediante la estandarización de la presentación de documentos	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Protocolo establecido	Protocolo establecido y remitido a todos los supervisores de contratos	100%
	2. Adoptar el Manual de Supervisión e Interventoría	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	100%
	3. Realizar tres (3) capacitaciones en temas afines a Gestión Contractual	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Listados de asistencia a las capacitaciones	Se realizaron tres(3) capacitaciones	100%
	4. Realizar dos (2) seguimientos a la gestión contractual	Control Interno	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Dos (2) informes de seguimiento	Se realizaron dos (2) seguimientos a la gestión contractual.	100%
5. Hallazgo cinco. Administrativo con presunto alcance disciplinario deficiencias en la supervisión de los contratos de obra No 2023-008-124 y de Interventoría 2023-09-127, en el mantenimiento integral del edificio Bolívar	1. Continuar el proceso sancionatorio contractual	Gestión Jurídica/Defensa Judicial	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Realizar el proceso sancionatorio contractual	Se continuo, con el proceso sancionatorio contractual	100%
	2. Adoptar el Manual de Supervisión e Interventoría	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	100%
	3. Realizar tres (3) capacitaciones en temas afines a Gestión Contractual	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Listados de asistencia a las capacitaciones	Se realizaron tres(3) capacitaciones	100%
	4. Realizar dos (2) seguimientos a la gestión contractual	Control Interno	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Dos (2) informes de seguimiento	Se realizaron dos (2) seguimientos a la gestión contractual.	100%
6. Hallazgo seis: Administrativo con presunto alcance disciplinario, deficiencias en la supervisión de infmanizales del contrato de consultoría No 2023-04-065, que compromete la gestión estratégica de contratos de concesión de la entidad.	1. Adoptar el Manual de Supervisión e Interventoría	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	Manual de Supervisión e Interventoría adoptado	100%
	2. Realizar tres (3) capacitaciones en temas afines a Gestión Contractual	Gestión Jurídica/Contratación	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Listados de asistencia a las capacitaciones	Se realizaron tres(3) capacitaciones	100%
	3. Realizar dos (2) seguimientos a la gestión contractual	Control Interno	agosto 20 de 2024	febrero 20 de 2025	100%	Dos (2) informes de seguimiento	Se realizaron dos (2) seguimientos a la gestión contractual.	100%
HERNAN GONZALEZ CARDONA							DALIRIS ARIAS MARIN	
Gerente General							Asesora de Control Interno	

