

	INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO	
---	---	---

SEGUIMIENTO INTERNO Y DE CONTROL	FECHA:	Junio de 2017
----------------------------------	--------	---------------

PROCESO	Planes de Mejoramiento Vigentes
---------	---------------------------------

Servidores Públicos que intervienen en el proceso de publicación de los contratos	Todas las Áreas.
---	------------------

OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Determinar el cumplimiento normativo y procedimental en el cumplimiento de las acciones propuestas en los diferentes planes de mejoramiento.
--------------------------	--

ALCANCE DE LA AUDITORIA	<p>El presente seguimiento a los Planes de Mejoramiento a rendición de la información contractual y presupuestal, verificará el cumplimiento de las actividades tendientes a mitigar los hallazgos encontrados por los órganos de control.</p> <p>Con el informe también se pretende dar cumplimiento a las actividades planteadas en las diferentes Etapas del Proceso del Rol de Seguimiento, así como también las establecidas en el Rol de Acompañamiento y Asesoría de la Programación General 2017 de la Oficina Asesora de Control Interno.</p>
-------------------------	--

CRITERIOS CONSIDERADOS
Ley 87 de 1993 Resolución No. 574 de 2015, expedido por la Contraloría General del Municipio de Manizales Ley 734 de 2012 Ley 1474 de 2011



INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO



Ley 1712 de 2014
Decreto 685 de 2017

METODOLOGIA

Se aplicaron normas de auditoría generalmente aceptadas tales como: La obtención de evidencia válida y suficiente por medio del análisis e inspección del aplicativo.

Fueron objeto de revisión de la presente auditoría: La información aportada por los líderes de los procesos y la rendición en la plataforma de la Contraloría General del Municipio de Manizales Sistema Integral de Auditoria.

ANTECEDENTES:

La Empresa de Renovación Urbana de Manizales, al cierre de la vigencia 2016, contó con cinco (5) Planes de Mejoramiento producto de las auditorías realizadas por los organismos de control de manera directa e indirecta, así:

CUADRO CONTROL DE PLANES DE MEJORAMIENTO

No.	FECHA DEL INFORME y/o SEGUIMIENTO	QUIEN AUDITO	TEMA AUDITADO	ESTADO DEL INFORME	FECHA DE SUSCRIPCION	No Hallazgos	% DE CUMPLIMIENTO	FECHA SEGUIMIENTO
1	Octubre 16 de 2015	CGMM	Proyecto Baja Suiza	Cerrado	Octubre 30 2016	7	100%	A diciembre 31 de 2016
2	Enero 8 de 2016	CGMM	Proyecto Avenida Colon	Cerrado	Febrero 19 de 2016	17	100%	A diciembre 31 de 2016
3	Octubre 12 de 2016	CGMM	Auditoria Regular	Sin cerrar	Octubre 31 de 2016	7	en proceso	A diciembre 31 de 2016
4	Noviembre 02 de 2016	CGMM	Construcción Colegio	Cerrado	Noviembre 4 de 2016	1	100%	A diciembre 31 de 2016
5	Diciembre 7 de 2016	CGR	Auditoria Especial Denuncia PA-PAVIP	Cerrado	Enero 25 de 2017	10	100%	A marzo 30 de 2017

Cuatro de ellos, fueron auditados por la Contraloría General del Municipio de Manizales siendo de manera directa a la Empresa sólo dos (2) de ellos, uno (1) correspondiente a la Auditoría Regular realizada en el año 2016, siendo auditada la vigencia 2015, en ella se determinaron siete (7) hallazgos de tipo administrativo, los cuáles se encuentran en proceso de cumplimiento.

Otro, es la Auditoría Especial de Seguimiento al Plan de Mejoramiento del Proyecto Baja Suiza, cuyo seguimiento se realizó en el año 2015, con siete hallazgos de los cuales tres (3), son



directos a la empresa y cuatro involucraron otras secretarías del municipio, soportando en cumplimiento las acciones de mejora en el mes de Diciembre de 2016.

El Plan de Mejoramiento del Proyecto Avenida Colón, corresponde a auditoría realizada por el órgano de control en la vigencia 2011 a la Secretaría de Obras del Municipio, siendo su último seguimiento se hizo a la vigencia 2015, donde la ERUM, tuvo algunas acciones de mejora, aportando soportes de cumplimiento de las acciones suscritas de dicho proceso en el mes de Abril de 2017, por a la Secretaría de Obras.

Así mismo, en el mes de Noviembre el órgano de control entregó informe realizado a la Secretaría de Educación en la cual la empresa tuvo sólo un (1), hallazgo objeto de acción de mejora, plan de mejoramiento cerrado por la Secretaría de Educación en el mes de mayo de 2017.

El siguiente cuadro ilustra detalladamente las características de los planes de mejoramiento.

CUADRO CONTROL DE PLANES DE MEJORAMIENTO										
SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO CON LOS ÓRGANOS DE CONTROL										
No.	FECHA DEL INFORME y/o SEGUIMIENTO	QUIEN AUDITO	AREA RESPONSABLE DEL PLAN	TEMA AUDITADO	ESTADO DEL INFORME	FECHA DE SUSCRIPCION	No Hallazgos	Responsables por hallazgos	SEGUIMIENTO	
									% DE CUMPLIMIENTO	FECHA SEGUIMIENTO
1	Octubre 16 de 2015	CGMM	Secretaria General	Proyecto Baja Suiza	Sin cerrar	Octubre 30 2016	7	1- Erum 2-Infmanizales 3- Erum, Infmanizales 4- Secretaria Planeación, Erum 5- Secretaria Planeación, Erum 6- Erum 7- Erum		A diciembre 31 de 2016
2	Enero 8 de 2016	CGMM	Gestión Predial y Gestión Técnica	Proyecto Avenida Colon	Sin cerrar	Febrero 19 de 2016	17	1- Comité Financiero y de seguimiento, Erum 2- Comité Financiero y de seguimiento, Erum 3- Comité Financiero y de seguimiento, Erum 4- Comité Financiero y de seguimiento, Erum 5-Erum 6-Erum 7-Erum 8-Erum 9-Infmanizales 10-Infmanizales, Erum 11-Obras Públicas 12-Erum 13-Erum 14-Erum 15-Obras Publicas 16-Obras Publicas 17-Erum, Infmanizales	100%	A diciembre 31 de 2016
3	Octubre 12 de 2016	CGMM	Financiera	Auditoria Regular	Sin cerrar	Octubre 31 de 2016	7	1- Fra, Secr. Gral 2- Fra. 3-Fra 4- Administrativa, Fra, Secr. Gral, CI, Gerencia 5- Dir. Técnica, Sec. Gral. 6- Predial 7- Predial, Secr. Gral, Técnica	en proceso	A diciembre 31 de 2016
4	Noviembre 02 de 2016	CGMM	Secretaria General y Control Interno	Construcción Colegio	Sin cerrar	Noviembre 4 de 2016	1	1- Erum 2- Erum, Infmanizales, Municipio de Manizales	100%	A diciembre 31 de 2016
5	Diciembre 7 de 2016	CGR	Todas las Áreas excepto Comunicaciones	Auditoria Especial Denuncia PA-PAVIP	Sin cerrar	Enero 25 de 2017	10	1- Gestión Social 2- Gestión Social 3- Gestión Predial, Gestión Social 4- Gestión Social 5- Gestión Social 6- Gestión Social 7- Gestión Predial, Secretaria General 8- Secretaria General, Gestion Predial 9- Gestion Predial, Secretaria General 10- Direccion tecnica, Predial, Financiera y Juridica.	100%	A marzo 30 de 2017



INFORME DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO



Con relación a lo auditado por la Contraloría General de la Nación, se recibió informe final de Auditoría Especial – Queja, en el mes de diciembre del año inmediatamente anterior, suscribiéndose acciones de mejora para diez (10) hallazgos, los cuáles se encuentran en cumplimiento.

Con relación a los informes realizados por la auditoría externa, sólo uno (1) de los planes de mejoramiento tuvo evidencias de cumplimiento, los demás planes y los elaborados producto de las auditorías internas, no tuvieron seguimiento toda vez que no fueron aportadas evidencias de cumplimiento en la fecha estimada para la evaluación.

RECOMENDACIONES:

Desde el proceso de planeación estratégica, realizar acompañamiento a los líderes, con el fin de analizar los informes que se han emitido y poder establecer el cumplimiento y efectividad en las acciones que mitiguen los hallazgos encontrados.

Original Firmado
LILIANA PATRICIA CARDONA MEZA
Asesora de Control Interno