



**FORMATO No 2
INFORME DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO**

Entidad:
Representante Legal:
NIT:
Períodos fiscales que cubre:
Tipo de Auditoría:
Fecha de Suscripción:

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Estado	Porcentaje de ejecución	Notas explicativas del avance	Fecha de Seguimiento	Resultado de la Meta	Resultado del Indicador	Observaciones
1	<p>Hallazgo: Falencias en las etapas de formulación, seguimiento y evaluación posterior a la ejecución de proyectos.</p> <p>Criterio del hallazgo: Durante la vigencia 2020, se evidenciaron falencias en la formulación, seguimiento y control posterior para los proyectos de inversión seleccionados en la muestra de auditoría, dichas falencias se generan por no encontrarse elementos suficientes y de calidad que permitan corroborar que los proyectos ejecutados por la entidad respondan de forma efectiva a problemas que aquejan a la ciudadanía y que así mismo requieren una intervención por parte de la entidad auditada.</p> <p>En otras palabras, ni las fichas técnicas de los proyectos, ni la información proporcionada en las mismas, resulta útil o pertinente como instrumento de planificación, seguimiento y evaluación a la gestión pública de la entidad.</p> <p>Tal como se menciona en el presente documento, los cinco (05) proyectos auditados en profundidad presentan serias falencias en su formulación, especialmente y de forma reiterativa en cuanto a : Problemática , Descripción y Antecedentes , Actividades, Cronograma e Indicadores.</p>	Fortalecer metodológicamente las etapas de formulación, seguimiento y evaluación de proyectos de inversión		100%	<p>Durante la vigencia 2020, se evidenciaron falencias en la formulación, seguimiento y control posterior para los proyectos de inversión seleccionados en la muestra de auditoría, dichas falencias se generan por no encontrarse elementos suficientes y de calidad que permitan corroborar que los proyectos ejecutados por la entidad respondan de forma efectiva a problemas que aquejan a la ciudadanía y que así mismo requieren una intervención por parte de la entidad auditada.</p> <p>En otras palabras, ni las fichas técnicas de los proyectos, ni la información proporcionada en las mismas, resulta útil o pertinente como instrumento de planificación, seguimiento y evaluación a la gestión pública de la entidad.</p> <p>Tal como se menciona en el presente documento, los cinco (05) proyectos auditados en profundidad presentan serias falencias en su formulación, especialmente y de forma reiterativa en cuanto a : Problemática , Descripción y Antecedentes , Actividades, Cronograma e Indicadores.</p> <p>Relación de Acciones Correctivas a desarrollar: Fortalecer metodológicamente las etapas de formulación, seguimiento y evaluación de proyectos de inversión</p> <p>Meta Cuantificable: Una (1) Metodología de Formulación, Seguimiento y Evaluación de proyectos de inversión implementada en el Sistema de Gestión Integrado de EPA ESP</p> <p>Indicador de cumplimiento: Número de Metodologías de Formulación, Seguimiento y Evaluación de proyectos de inversión implementadas en el Sistema de Gestión Integrado</p> <p>Cumplimiento de la meta a 31/12/2021 (Proyectada): 100%</p> <p>Observaciones del cumplimiento: Desde la Dirección de Planeación Corporativa ha realizado las siguientes acciones para el cumplimiento de la meta establecida a 31/12/2021</p> <p>a) Preparación de documento: Metodología general para formulación, seguimiento y evaluación de los proyectos de inversión al interior de EPA ESP. (DOCUMENTO NUEVO EN EL SGC)</p> <p>b) El documento anterior, motivó la preparación de nuevos documentos en el Sistema de Gestión de Calidad (En trámite, se tiene previsto para la última semana de diciembre) y actualización de registros relacionados con la formulación, seguimiento y evaluación de los proyectos de inversión de Empresas Públicas de Armenia ESP (Clientes internos) que se menciona a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"> - DPC-R-002 Seguimiento al Plan de Acción Estratégico (FORMATO ACTUALIZADO ANTES DEL 31/12/2021 EN EL SGC) - Anexo 1 al DPC-R-002. Consolidado de la Evaluación de los resultados del Seguimiento al Plan de Acción (FORMATO NUEVO EN EL SGC) - DPC-G-XXX Guía metodológica para el seguimiento y evaluación del Plan de Acción Estratégico de Empresas Públicas de Armenia ESP (FORMATO NUEVO EN EL SGC) - DPC-R-016 Metodología específica para la identificación, planificación y presentación de proyectos de Inversión (Clientes Internos) BPPIPA DPC-R-016 (FORMATO ACTUALIZADO ANTES DEL 31/12/2021 EN EL SGC) - DPC-G-XXX Guía para el diligenciamiento de la Metodología específica para la identificación, planificación y presentación de proyectos de Inversión (Clientes Internos) BPPIPA (FORMATO NUEVO EN EL SGC) <p>Los documentos anteriores están en ajustes finales para su normalización antes del 31/12/2021.</p>	31/12/2021			
2	El grupo auditor procedió a revisar los cuarenta y dos (42) contratos de diferentes modalidades suscritos por las Empresas Públicas de Armenia, durante la vigencia fiscal 2020 y y determinó que tres (3) de los auditados no cumplen con las disposiciones de la Ley de archivo, pues lo expedientes o carpetas no contienen la totalidad de los documentos que evidencien el proceso contractual en las etapas precontractual y contractual, como contenidos digitales y no estaban debidamente foliados.			100%	Mediante acta del 06 de octubre de 2021, la Dirección Jurídica realiza reintegración al personal de la gestión documental, con el apoyo de personal a cargo de gestión recursos expertos en el gestión documental, tablas de retención, transferencias documentales y organización de archivos.	31/12/2021			

3	<p>Tabla No. 2 Relación de archivos soporte y complementarios Sujetos de Control, Nota 2: Todos los archivos cargados como anexos deben llevar el nombre y número del anexo, tal como se muestra en el siguiente ejemplo:</p> <p>FORMATO_202001_F1CMA_ANEXO_1_BALANCE_DE_PRUEBA_AL_MÁXIMO_NIVEL_DE_AUXILIAR"</p> <p>Los archivos soporte y complementarios que no se reportaron siguiendo los parámetros de la resolución son los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Balance de prueba en Excel al máximo nivel de auxiliar. ✓ CHIP. ✓ Informe de Control Interno Contable. ✓ Estado Actividad Financiera Económica Social Ambiental. ✓ Políticas Contables. ✓ Copia de los actos administrativos de Aprobación y Liquidación del Presupuesto. ✓ Copia acto administrativo para cada modificación del presupuesto. ✓ Plan de Capacitación. ✓ Copia del acto administrativo que establece la estructura orgánica de la entidad para el año objeto de rendición. ✓ Copia manual de funciones vigente en el periodo objeto de rendición. ✓ Copia acto administrativo de incremento salarial de la vigencia. ✓ Copia de las actas de posesión del representante legal y del ordenador del gasto (si son diferentes). ✓ Informe de capacitación. ✓ Actividades de bienestar efectuadas, con valor y número de funcionarios beneficiados. ✓ Informe de salud ocupacional. ✓ Planta Ocupada. ✓ Copia del acto administrativo que determina la planta de personal de la entidad para el año objeto de rendición. 	Documentar, implementar y evaluar cumplimiento de Lista de chequeo para Identificar los archivos complementarios de conformidad con la norma vigente de la rendición de cuenta.		100%	Se realizó lista de chequeo con todos los formatos anexos que requiere la rendición de la cuenta de la contraloría y se verificó al momento de subir la información que todas estuvieran publicas en la aplicación SIA Contraloría.	30-mar-22			
	<p>La información que debe ingresarse al SIA Observa corresponde a la información contractual y presupuestal de cada entidad así:</p> <p>a) Parámetros de Contratación: Los documentos que se deben cargar y rendir en este aplicativo son los siguientes:</p>	Realizar la rendición de la cuenta conforme a los parametros establecidos en la Resolución que regula dicha actividad		100%	Se realizó lista de chequeo con todos los formatos anexos que requiere la rendición de la cuenta de la contraloría y se verificó al momento de subir la información que todas estuvieran publicas en la aplicación SIA Contraloría.	30-mar-22			
	<p>* El Formato_202001_f07_agr y anexo Estado Presupuesto Gastos Consolidado diciembre 2020 Acumulado, y el Formato_202001_f08b_agr y anexo encontrando diferencias en las cifras.</p> <p>*Inconsistencia presentada entre, la información rendida en la cuenta en el Formato 2A. Resumen de Caja Menor y Formato 2B.</p> <p>*En el Formato_202001_f16 denominado gestión ambiental, donde se evalúan los proyectos de la entidad se encuentra el siguiente error, se evaluaron 122 proyectos donde todos presentan el mismo valor ejecutado corresponde a la cifra de \$30.797.284.</p>	Solicitar capacitación al ente de control para las dependencias encargadas de rendir informes.		100%	Se observa solicitud de capacitacion sobre sia observa radicada a la Contraloria Municipal con fecha del 19 de enero de 2022, para lo cual la Contraloria respondio el 25 de enero mediante oficio 1000-0068 que no era posible realizar dicha capacitacion.	30-mar-22			

Original Firmado

FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES