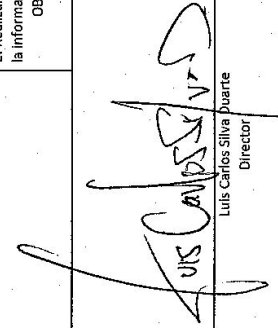


PLAN DE MEJORAMIENTO

Fecha elaboración: 06 de septiembre de 2023
 Nombre y Tipo de Auditoría: Auditoría financiera y de gestión No. AF-013-2023 Vigencia 2022

N°	Descripción Del Hallazgo	Acción de mejora	Objetivo	Descripción De Las Metas	Unidad Medidas De Las Metas	Dimensión De Las Metas	Fecha Iniciación De La Metas	Fecha Terminación De Las Metas	Plazo En Semanas De Meta
1	DEBILIDADES EN LAS NOTAS CONTABLES	Explicar de manera detallada cada código contable del estado de resultados y el estado de situación financiera en las notas contables con fecha de corte al cierre del año fiscal.	Cumplimiento de la Resolución 195 de 3 de diciembre de 2020, Resolución 356 de 30 de diciembre de 2022 y Resolución 261 de 28 de Agosto de 2023	Notas contables	Unidad	1	2024/01/01	2024/02/28	9
2	DEBILIDADES EN LA PLANEACIÓN PRESUPUESTAL Y RESERVAS PRESUPUESTALES	Realizar mesas de trabajo con el equipo de dirección para estructurar la planeación de las compras y del presupuesto de la vigencia.	Establecer la prioridad de las compras y dar celeridad con el fin de hacer uso eficiente de los recursos.	Actas de reunión	Unidad	2	2023/10/01	2023/12/31	13
3	FALENCIAS EN LA GESTIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE ALGUNAS METAS PROPUESTAS EN LOS PROGRAMAS DEL PLAN DE ACCIÓN SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO VIGENCIA 2022	Formular plan de trabajo para el seguimiento de las actividades previas que se desarrollarán para dar cumplimiento al plan de desarrollo y poder consolidar el plan de acción.	Dar cumplimiento a las metas establecidas dentro del plan de desarrollo.	Plan de trabajo	Unidad	1	2023/10/01	2023/12/15	11
4	DEBILIDADES EN LA CONFORMACION DEL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	1. Capacitar al personal frente a la ley general de archivo y demás normas vigentes relacionadas. 2. Generar nuevo procedimiento para pago de cuentas de cobro para que no salga el expediente del archivo. 3. Realizar seguimiento y control aleatorio a los documentos que reposan en los expedientes contractuales.	Dar estricto cumplimiento a la ley 594 de 2000 Ley general de archivo, y demás normas vigentes relacionadas.	Listado asistencia capacitación; procedimiento pago de cuentas de cobro; Acta de seguimiento de la Oficina Asesora Jurídica	Unidad	3	2023/10/01	2023/12/31	13
5	FAITA DE NOTIFICACION AL FUNCIONARIO COMO SUPERVISOR	Realizar capacitación al personal encargado de los procesos contractuales frente al manual de contratación, supervisión e interventoría de la contratación, supervisión e interventoría de la entidad.	Dar cumplimiento a lo estipulado en el manual de contratación, supervisión e interventoría del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga - IMCT	Listado asistencia	Unidad	1	2023/10/01	2023/12/31	13

6	DEBILIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO A LA SUPERVISION DEL CONTRATO 0566 ELEMENTOS MUSICALES ESCUELA EMA	Realizar socialización del manual de contratación, supervisión e interventoría a quienes ejerzan el rol de supervisor en los contratos suscritos en la actual vigencia.	Dar cumplimiento a los lineamientos establecidos en el manual de contratación, supervisión e interventoría del imct	Acta socialización	Unidad	1	2023/09/06	2023/11/30	12
7	FALTA DE IDONEIDAD PARA SUPERVISION DE CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	Realizar un análisis detallado de la planta de personal del Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga, identificando los diferentes perfiles, idoneidad y experiencia de los mismos, para de esta manera poder designar las supervisiones adecuadamente, y en caso de requerirse, asignar profesionales de apoyo para la revisión técnica de informes o entregables en la labor de supervisión contractual.	Designar supervisores idoneos para los contratos suscritos por el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga.	Informe análisis	Unidad	1	2023/10/05	2023/12/05	8
8	INCUMPLIMIENTO EN LA COBERTURA TOTAL DE LA CONSTITUCION Y APROBACION DE LA POLIZA DE GARANTIA QUE AMPARAN LOS RIESGOS DEFINIDOS EN LA ETAPA PRECONTRACTUAL	Realizar dos capacitaciones a los funcionarios y contratistas del IMCT encargados de realizar la aprobación de las pólizas.	Garantizar la correcta aprobación de las pólizas de garantías que amparen los riesgos identificados en los procesos contractuales.	Listado asistencia	Unidad	2	2023/10/16	2023/12/15	9
9	FALENCIAS EN LA RENDICION DEL FORMATO FL5A, F20, 1A, CCC DE LA PLATAFORMA SIA CONTRALORIAS Y LA RENDICION CONTRACTUAL EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA	1. Realizar socialización de los instructivos al personal designado para cargar la información en las plataformas SIA, OBSERVA y SIA CONTRALORIA. 2. Realizar seguimiento y control aleatorio de la información rendida en las plataformas SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIA.	Garantizar que el personal encargado de realizar el cargo de información en las plataformas SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIA cuente con los conocimientos necesarios para el desarrollo eficaz de esta actividad.	Acta de reunión; Acta de seguimiento de la Oficina Asesora Jurídica	Unidad	2	2023/10/02	2024/02/15	16


Luis Carlos Silva Puente
Director


Jaime Alberto Acosta Zamudio
Jefe Oficina Asesora Control Interno