

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO.

En la vigencia 2019, el área de Control Interno realizó (16) auditorías, cada una cuenta con su Plan de Mejoramiento (Plan de Acción), las cuales se detallan a continuación:

Auditoría	Oportunidades de Mejora
Cobro de Materiales y Acometidas	4
Contrato 20180217 - Mirador Niza II – Fase I	1
Evaluación del cumplimiento de los informes legales- Informograma	1
Contrato 20180138 - Bulevar Batallón del Cable	4
Contrato 20190037 - Reposición de Medidores	6
20190001 -Contrato de Servicios Temporales	2
Inventarios Primer Semestre- junio de 2019	1
Almacenamiento- Reglamento Activos Devolutivos	1
Contrato 20180217 - Mirador Niza II – Fase II	1
Contrato 20180120	1
Plan Estratégico de Seguridad Vial - PESV	5
Análisis de Precios Unitarios - APU	7
Reglamento de Compras	2
Proyecto Procuencia	10
Cumplimiento Circular de Pagos	4
Inventarios Segundo Semestre - diciembre de 2019	2
Total Auditorías	16
Total Oportunidades de Mejora	52
Promedio oportunidades de mejora por auditoría	3,2

A los planes de Acción – de mejoramiento- generados como consecuencia de las oportunidades de mejora encontradas, se les realiza el seguimiento de acuerdo con la fecha prevista para la implementación de la acción adoptada.

Seguimiento y control a otras auditorias derivadas de observaciones generadas por entes de control interno y externo.

Cada una de las auditorías cuenta con su correspondiente plan de mejoramiento, así mismo se les realiza el seguimiento conforme a las fechas establecidas para la ejecución del plan de acción.

Informe	Observaciones Revisoría Fiscal	Observaciones con Plan de Acción
Inventarios Primer Semestre 2018	16	6
Gestión Legal	8	3
Viabilidad de Proyectos	37	21
Auditoría Contractual	17	9
Estados Financieros Dic 2018	37	26
Estados Financieros marzo 2019	16	11
Tecnologías de la Información	13	11
Inventarios Primer Semestre	13	11
Estados Financieros junio 2019	26	13
Plan de Obras de Inversión Regulado – POIR	10	1
Informe Contractual	33	11

Durante la vigencia 2019 se generaron (4) Plan de Mejoramiento con la Contraloría General del Municipio de Manizales con seguimientos y cierres respectivos.