



## **EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO**



En la vigencia 2017, el área de control interno realizó quince (15) auditorías; para cada una de la cuales se constituyó su Plan de Mejoramiento (Plan de Acción)

<b>Auditoría</b>	<b>Oportunidades de Mejora</b>
Comercialización ( Mercadeo y Ventas)	4
Contrato CIFIN	2
Comercialización – Rio Blanco	4
Reglamento de Adquisiciones	4
Contrato Once Caldas	3
Gestión del Talento Humano – Capacitaciones	4
Contrato – Susuerte	6
Informograma	1
Inventarios Primer Semestre	4
Contrato 20170049	2
Gobierno en Línea	11
Contrato Vigitecol	3
Contrato Auto legal	4
Plan de Seguridad Vial - PESV	4
Contrato 20170086 Reconexiones	1
Contrato 20170047 Construcción de Piezas	1
Contrato 2017-0084 Rehabilitación	4
Inventarios Segundo Semestre	6
Informe Activos Devolutivos	2
Informe Reglamento de Publicidad	6
<b>Total Auditorías</b>	<b>20</b>
<b>Total Oportunidades</b>	<b>72</b>
<b>Promedio oportunidades de mejora por auditoria</b>	<b>4</b>

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 auditorías. Cada una de las auditorías con su correspondiente plan de mejoramiento.

Informes de Revisoría Fiscal vigencia 2017

Informe	Observaciones Revisoría Fiscal	Observaciones con Plan de acción
Informe Manejo de Efectivo	6	5
Informe Inventarios Popal -Niza	9	5
Informe Gestión legal	6	2
Informe Gestión Contable	24	17
Informe de Políticas Contables	20	19
Informe de Nómina y SST	24	18
Informe Inventarios Semestre 1	12	2
Informe Memorando de Planeación	97	31
Informe de Tributos	10	3
Informe Contable y Financiero	44	14

Finalmente se generaron quince (5) Planes de Mejoramiento con la Contraloría General del Municipio de Manizales con seguimientos y cierres respectivos.