



PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA

NOMBRE DEL CONTRALOR :LUZ HELENA ARANGO CARDONA
NOMBRE DIRECTOR O GERENTE SECCIONAL: PATRICIA RESTREPO VELEZ
PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015
VIGENCIA EVALUADA: 2014
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JULIO DE 2015

No.	RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	CAUSA RAIZ	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DEL GRUPO AUDITOR
-----	---	------------	--	---	-------------------------	----------------------	-----------------------------	---------------	---------------------------------

PROCESO PRESUPUESTAL

1	En la vigencia 2014, la Contraloría General de Antioquia recaudó de vigencias anteriores cuotas de auditaje por \$200.822.701, dineros que no fueron reintegrados a diferentes ESES del Departamento de Antioquia y entidades descentralizadas			Administración de Recursos Financieros				Se elevará consulta al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el fin de aclarar el recaudo de vigencias anteriores por concepto de Cuotas de fiscalización.	
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PROCESO CONTRACTUAL

2	En la vigencia 2014, se detectaron debilidades en el ejercicio de supervisión en la ejecución de los objetos contractuales.		N/A. La acción ya estaba siendo aplicada					La Solución Mejora a esta acción correctiva fue "la generación de un formato de supervisión, socialización del mismo con los directivos de la Entidad o jefes de área, actualización del procedimiento de supervisión en el Manual de Contratación de la Entidad, el cual es coherente con la normatividad vigente que se puede evidenciar en cada expediente. Esta misma acción se está trabajando en la acción 2539 y 2538 para el Plan de Mejoramiento de la Auditoría General de la República	
---	---	--	--	--	--	--	--	---	--



PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA

NOMBRE DEL CONTRALOR :LUZ HELENA ARANGO CARDONA

NOMBRE DIRECTOR O GERENTE SECCIONAL: PATRICIA RESTREPO VELEZ

PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015

VIGENCIA EVALUADA: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JULIO DE 2015

No.	RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	CAUSA RAIZ	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DEL GRUPO AUDITOR
3	En la vigencia 2014, la publicación en el SECOP de los documentos del proceso contractual, se realizó por fuera de los términos señalados en el Decreto Nacional No. 1510 de 2013		N/A. La acción ya estaba siendo aplicada					La Contraloría General de Antioquia ha venido diseñando y poniendo en práctica varias acciones tendientes a mejorar esta debilidad, y para el efecto dispuso asignar a una funcionaria que bajo la coordinación del abogado(a) responsable de cada proceso de selección de la Subdirección Operativa, realice y controle la tarea de publicar oportunamente todos y cada uno de los documentos expedidos en los procesos contractuales y allegar a los expedientes copia del pantallazo de la constancia de publicación que expide el SECOP, lo que se puede evidenciar en los contratos celebrados a partir del mes de julio de 2014. Hoy se está utilizando un sello para garantizar su publicación, por sugerencia de la Auditoría en el cierre de su anterior ejercicio auditor encuaneto, a los documentos que se refiere cuando mencionan en su informe que el contrato 086-2014 aparece publicado en el secop con documentos que no corresponden al proceso contractual, le aclaro que Se evidencia en el SECOP que los documentos pertinentes a este proceso, son los pertinentes al mismo..	
4	Falta de planeación en la determinación de la necesidad, cuantía y modalidad de selección en la contratación del servicio de transporte aéreo que requiere la Entidad.							La norma que autoriza la adición de los contratos, parágrafo del artículo 40 de la Ley 80 de 1993, no contiene otro límite que nos impida adicionar un contrato superando la cuantía (mínima o menor) contratada, a que la adición sea inferior al 50% del contrato inicial, tal como se explicó en cada una de las justificaciones contenidas en los estudios previos y demás documentos que hacen parte del contrato.	

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL

PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA

NOMBRE DEL CONTRALOR :LUZ HELENA ARANGO CARDONA

NOMBRE DIRECTOR O GERENTE SECCIONAL: PATRICIA RESTREPO VELEZ

PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015

VIGENCIA EVALUADA: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JULIO DE 2015

No.	RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	CAUSA RAZ	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABILIDADES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DEL GRUPO AUDITOR
5	De los procesos examinados en la vigencia 2014, en el expediente con radicado 109-2014, sobre las pruebas documentales, testimoniales y la vinculación de dos presuntos responsables, solicitada por un sujeto procesal en la diligencia de versión libre realizada el 18/072014, no se han pronunciado mediante auto motivado, sobre la necesidad, oportunidad y pertinencia de las pruebas solicitadas	Falta de oportunidad en el ejercicio del control fiscal, toda vez que las solicitudes realizadas por los sujetos procesales deben resolverse atendiendo los principios de celeridad y economía	Se realizará un comunicado en el cual se le indicara a los Contralores Auxiliares que las pruebas solicitadas en la diligencia de versión libre para las vigencias 2014 y 2015, se deberán decretar o negar oportunamente atendiendo el principio de celeridad. Como mecanismo de verificación se revisara un proceso por Contralor Auxiliar bimestralmente para verificar la oportunidad y la celeridad en el pronunciamiento sobre las peticiones probatorias. Se realizarán 3 verificaciones en la vigencia 2015.	Responsabilidad Fiscal Contralor Auxiliar de Responsabilidad Fiscal	- Comunicado a 31 de julio de 2015. tres verificaciones en la vigencia 2015 asi: Agosto de 2015 Octubre 2015 Diciembre 2015	Realizar 3 verificaciones en la vigencia 2015	Numero de verificaciones realizadas / Numero de verificaciones propuestas (3).		
6	De los procesos examinados en la vigencia 2014, en los expedientes con radicados 004-2014, 009-2014, 022-2014, 085-2014, 095-2014, 116-2014, 161-2014, 166-2014 y 186-2014 los presuntos responsables aún no han sido versionados en su totalidad y no ha sido designado apoderado de oficio para continuar con el trámite	Falta de oportunidad en el ejercicio del control fiscal.	Se designara apoderado de oficio oportunamente a los procesos relacionados e igualmente se indicara a los Contralores Auxiliares la obligación del nombramiento oportuno del defensor de oficio. Se hara Control y Seguimiento como se indico en la acción anterior.	Responsabilidad Fiscal Contralor Auxiliar de Responsabilidad Fiscal	- Comunicado a 31 de julio de 2015; nombramiento de los defensores de oficio a 31 de diciembre de 2015. Verificación en los siguientes meses: Agosto de 2015 Octubre 2015 Diciembre 2015	Realizar 3 verificaciones en la vigencia 2015	Numero de verificaciones realizadas / Numero de verificaciones propuestas (3).		

PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA

NOMBRE DEL CONTRALOR :LUZ HELENA ARANGO CARDONA

NOMBRE DIRECTOR O GERENTE SECCIONAL: PATRICIA RESTREPO VELEZ

PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015

VIGENCIA EVALUADA: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JULIO DE 2015

No.	RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	CAUSA RAIZ	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABILIDADES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DEL GRUPO AUDITOR
7	Partiendo de la información reportada en la rendición de cuenta vigencia 2014 y la información suministrada por la Entidad de Control actualizada al 31/03/2015, encontramos que 32 procesos de responsabilidad fiscal por \$3.975.273.685, iniciados en la vigencia 2011, han superado ostensiblemente los términos procesales. Toda vez, que 20 procesos por \$1.815.356.062 se encuentran en trámite (con auto de apertura y antes de imputación y/o archivo) y 12 procesos por \$2.159.917.623 con auto de imputación. Procesos relacionados en el Anexo 2-02.	Partiendo de la información reportada en la rendición de cuenta vigencia 2014 y la información suministrada por la Entidad de Control actualizada al 31/03/2015, encontramos que 32 procesos de responsabilidad fiscal por \$3.975.273.685, iniciados en la vigencia 2011, han superado ostensiblemente los términos procesales. Toda vez, que 20 procesos por \$1.815.356.062 se encuentran en trámite (con auto de apertura y antes de imputación y/o archivo) y 12 procesos por \$2.159.917.623 con auto de imputación. Procesos relacionados en el Anexo 2-02.	Falta de control y seguimiento por parte de la alta dirección, tienen en riesgo de que los citados procesos se configure el fenómeno jurídico de la prescripción toda vez que llevan mas de 3 años en trámite.	Respecto a los procesos de las vigencias 2011, se realizaran mesas de trabajo, con el fin de hacerle seguimiento a cada uno de ellos, logrando con esto impulsar el trámite de los mismos y adquirir el compromiso de tomar la decisión que en derecho corresponda a 31 de diciembre de 2015.	Responsabilidad Fiscal Contralor Auxiliar de Responsabilidad Fiscal	Los procesos 2011 tendrán la decisión que en Derecho corresponda antes del 31 de diciembre de 2015.	A 31 de diciembre de 2015 el 100% de los procesos 2011 tendrán la decisión que en derecho corresponda.	100% de procesos 2011 con la decisión que en derecho corresponda a diciembre 31 de 2015 / 100% de procesos 2011 sin decisión que en derecho corresponda.	



PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE ANTIOQUIA

NOMBRE DEL CONTRALOR :LUZ HELENA ARANGO CARDONA
NOMBRE DIRECTOR O GERENTE SECCIONAL: PATRICIA RESTREPO VELEZ
PERIODO DE EJECUCIÓN: 2015
VIGENCIA EVALUADA: 2014
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: JULIO DE 2015

No.	RELACION DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	CAUSA RAIZ	RELACION DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCION	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DEL GRUPO AUDITOR
	FIRMA EL REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO				Elaboro: Claudia Gomez, Profesional Universitaria Gloria Lucia Jimenez, Auxiliar Adtivo Comité Operativo de Responsabilidad Fiscal.	Reviso: Doctor Jorge Hernan Lopera Taborda, Director Adtivo y Financiero Javier Lopez, Subdirector Financiero. Jesus Maria Bedoya, Contralor Auxiliar Responsabilidad Fiscal. Flora Jimenez Marin, Jefe Oficina Asesora de Control Interno