

PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME FINAL "Auditoría regular a la gestión fiscal vigencia 2019, control de gestión, resultados y financiero, factores: gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta y legalidad, gestión ambiental, tecnología de la información, planes de mejoramiento, control fiscal interno, planes, programas y proyectos, estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera, del instituto de desarrollo municipal IDM".

NOMBRE DE LA ENTIDAD: INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL DOSQUEBRADAS

REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ERNESTO VALENCIA RAMIREZ

PERIODO FISCAL: 2019

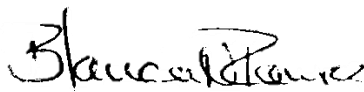
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 09/12/2020

FECHA DE EVALUACIÓN: 09/03/2021

Nº DE HALLAZGO	RELACIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS DE ACCION CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO DE EJECUCION	RESPONSABLES	OBSERVACIONES
1	Mediante contrato 166 – 2019 se realizó la Adquisición de equipos como computadores, impresoras, escáner, aire acondicionado entre otros, los cuales corresponden a gastos de funcionamiento y se adquirieron por medio del rubro de vivienda urbana y rural que no corresponde al objeto del contrato. Con posible incidencia Administrativa.	La adquisición y suministro de equipos se hará con cargo al rubro de funcionamiento o en su defecto se estructuran los proyectos para tal fin, siempre y cuando apunte a una meta del plan de Desarrollo.	% del total de las adquisiciones requeridas.	100%	31/12/2021	Subdirección Administrativa y Financiera, Área jurídica y área técnica.	
2	En el contrato 031 – 2019, se evidenció una diferencia de \$26.319.348 entre lo pagado según el acta de entrega No. 9 por valor de \$1.289.725.934 y la sumatoria de las 3 actas \$ 1.263.406.586, con posible alcance Administrativo y Fiscal por valor de \$26.319.348	Se realizará la revisión al detalle, tanto de las actas de obra como de las actas de pago, de tal forma que coincidan en su totalidad e integralidad.	% total de contratos liquidados en la vigencia.	100%	31/12/2021	Subdirección Administrativa y Financiera, Área jurídica y área técnica.	

Nº DE HALLAZGO	RELACIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS	ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	METAS DE ACCION CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	PLAZO DE EJECUCION	RESPONSABLES	OBSERVACIONES
3	En el Contrato 031, se identificó un excedente esto debido a que el total de las 3 actas suma \$ 1.263.406.586 y el presupuesto fue de \$1.428.138.942 lo que da un excedente de \$164.732.356 de los cuales no hay resolución de Reserva Presupuestal. Con posible alcance Administrativo y fiscal por valor de \$164.732.356	Realizar la revisión de los saldos no ejecutados y que correspondan a contratos ya liquidados y dejar la respectiva justificación. En este caso también se deberá tener especial cuidado en la proyección del derecho a la contradicción ejercida en su momento para que se haga dentro de los términos y este tipo de hallazgo no quede plasmado toda vez que el excedente corresponde a contratos liquidados y se reintegró a presupuesto.	% de contratos liquidados en la vigencia	100%	31/12/2021	Subdirección Administrativa y Financiera.	
4	La entidad no está cumpliendo con el principio de publicidad, ya que se evidenció que en la gran mayoría de contratos no cargaron toda la información en la plataforma Sia Observa. Con posible alcance administrativo.	Reportar en su totalidad los contratos de la vigencia 2020 en la plataforma SIA OBSERVA con todos los documentos de legalidad.	% de contratos celebrados sobre total de contratos rendidos.	100%	31/12/2021	Subdirección Administrativa y Financiera.	

ORIGINAL FIRMADO
LUIS ERNESTO VALENCIA RAMIREZ
Director General


BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO
Asesora de Control Interno


Vo Bo: **MARTA CONTRERAS CORREA**
Subdirectora Administrativa y Financiera



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"