PRIMER

SEGUIMIENTO

TERCER

TRIMESTRE

2025

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
TODOS VIGILAMOS, TODOS PROGRESAMOS

FORMATO No 2
INFORME DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

Entidad: CORPOCULTURA
Representante Legal: ERICA FERNANDA FALLA GARCIA
NIT: 890.000.957-2
Perídodos fiscales que cubre: VIGENCIA 2024
Tipo de Auditoría: AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
Fecha de Suscripción: JUNIO 24 DE 2025

PRIMER SEGUMIENTO TRIMESTRAL PLAN CMA 2025

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Meta establecida	Estado	Porcentaje de ejecución	Notas explicativas del avance	Fecha de Seguimiento	Resultado de la Meta	Resultado del Indicador	Efectividad de la acción	Observaciones
1	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 1 – Inadecuada identificación de los saldos de terceros	Realizar una validación previa de la información respecto a terceros y saldos antes del cierre anual.	1	En Avance	50%	En julio se realizó la corrección y en diciembre se validara nuevamente la informacion para revisar que el error presentado no sea recurrente	TERCER TRIMESTRE DE 2025	En avance	En avance	En avance	Falta la validación previa de la información respecto a terceros y saldos antes del cierre anual en diciembre.
2	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 2 – Asignación inoportuna de recursos de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia en pagos de viajes y viáticos con presunta incidencia fiscal y disciplinaria	1. Elaborar el procedimiento para el pago viáticos de la corporacion. 2. Socializar el procedimiento de pago de viaticos con los funcionarios de la Corporación.	2	No Ejecutada	0%	Esta acción se cumplira mas adelante	TERCER TRIMESTRE DE 2025	N/A	N/A	N/A	
3	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 3 – Inadecuado reporte, seguimiento y cargue de las evidencias del cumplimiento de las metas establecidas en el plan de desarrollo.	Adelantar capacitación con respecto indicar orientaciones en el cargue de evidencias en la plataforma PIIP	1	Ejecutada	100%	En agosto las integrantes de planeacion de la corporacion asistieron a la capacitacion del DNP sobre la plataforma PIIP y socializaron lo aprendido en reunion.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, capacitacion en el cargue de evidencias de la plataforma PIIP	Se cumple el indicador, capacitacion plataforma PIIP acta, socializacion, asistencia y fotos	Las encargadas del area tienen el conocimiento del cargue de las evidencias en la plataforma PIIP	ACCION CUMPLIDA
4	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 4 – Incumplimiento con los términos de presentación de la rendición de la Contratación.	Realizar control a través del registro de los contratos en el drive de juridica que garantice la rendicion del total de contratos elaborados	6	En Avance	50%	La encargada presenta impreso del drive de juridica del control de julio, agosto y septiembre donde se registran los contratos elaborados, los reponsables, para garantizar la rendición del total de contratos. A la fecha se elaboraron y rindieron 88 contratos en Sia observa.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, control mensual de contratos en el drive de juridica para garantizar la rendicion del total de los mismos	Se cumple el indicador,control mensual de contratos en el drive de juridica para garantizar la rendicion del total de los mismos	Durante el primer trimestre ha sido efectiva la accion puesto que se ha rendido toda la contratacion realizada en el Sia Observa.	

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
TODOS VIGILAMOS, TODOS PROGRESAMOS

FORMATO No 2
INFORME DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

Entidad: CORPOCULTURA
Representante Legal: ERICA FERNANDA FALLA GARCIA
NIT: 890.000.957-2
Perídodos fiscales que cubre: VIGENCIA 2024
Tipo de Auditoría: AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
Fecha de Suscripción: JUNIO 24 DE 2025

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Meta establecida	Estado	Porcentaje de ejecución	Notas explicativas del avance	Fecha de Seguimiento	Resultado de la Meta	Resultado del Indicador	Efectividad de la acción	Observaciones
1	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 1 – Inadecuada identificación de los saldos de terceros	Realizar una validación previa de la información respecto a terceros y saldos antes del cierre anual.	1	En Avance	50%	En julio se realizó la corrección y mas adelante se validara nuevamente la informacion para revisar que el error presentado no sea recurrente	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio CCT-GF-013 con seguimiento de la accion respectiva.
2	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 2 – Asignación inoportuna de recursos de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia en pagos de viajes y viáticos con presunta incidencia fiscal y disciplinaria	1. Elaborar el procedimiento para el pago viáticos de la corporacion. 2. Socializar el procedimiento de pago de viaticos con los funcionarios de la Corporación.	2	En Avance	50%	El proceso de gestion admitiva y fra- tesoreria elaboró el procedimiento para el pago de viaticos, falta la socializacion del mismo.	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio CCT-GA-021 con seguimiento de la accion respectiva.
3	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 3 – Inadecuado reporte, seguimiento y cargue de las evidencias del cumplimiento de las metas establecidas en el plan de desarrollo.	Adelantar capacitación con respecto indicar orientaciones en el cargue de evidencias en la plataforma PIIP	1	Ejecutada	100%	ACCION CUMPLIDA	OCTUBRE	Se cumple la meta, capacitacion plataforma PIIP	Se cumple el indicador, capacitacion plataforma PIIP acta, socializacion, asistencia y fotos	Las encargadas del area tienen el conocimiento del cargue de las evidencias en la plataforma PIIP	**ACCION CUMPLIDA**
4	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 4 – Incumplimiento con los términos de presentación de la rendición de la Contratación.	Realizar control a través del registro de los contratos en el drive de juridica que garantice la rendicion del total de contratos elaborados	6	En Avance	67%	La encargada presenta impreso del drive de juridica del control de octubre donde se identifican el numero de contratos elaborados y los reponsables. Total contratos octubre 24 psp y apoyo, 1 smic y 14 convenios asociacion, elaborados y rendidos.	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio de noviembre 4 de 2025 con seguimiento de la accion respectiva.

5	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 5 – Extemporaneidad en el reporte de los activos adquiridos o recibido para la cobertura de las pólizas de garantías que salvaguarden los bienes bajo la custodia y cuidado de la entidad.	Elaborar un procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos o recibidos, que incluya la lista de chequeo de los documentos a solicitar, para la incorporación en las pólizas vigentes. Además de la socialización del mismo a los funcionarios de planta de la Corporación.	2	En Avance	50%	El proceso de gestion admitiva y fra- contabilidad elaboró el procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos y recibidos, falta la socializacion del mismo.	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio CCT-GF-013 con seguimiento de la accion respectiva.
6	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 6 – Incumplimiento en el reporte y cargue de información contractual en la plataforma SIA Observa – con solicitud de apertura de proceso administrativo sancionatorio	Realizar verificación mediante lista de chequeo de los documentos cargados en la plataforma Sia Observa.	6	En Avance	67%	La encargada presenta impresa lista de chequeo del control de octubre donde se identifican los contratos y documentos cargados en el Sia.	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio de noviembre 4 de 2025 con seguimiento de la accion respectiva.
7	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 7 – Adiciones sin el cumplimiento de los requisitos para su celebración con presunta incidencia disciplinaria.	Cuadro de excel que contenga la relacion de los contratos adicionados durante el mes por parte de cada supervisor de la corporación	6	En Avance	67%	Los lideres de proceso presentan oficios y excel de seguimiento informando las adiciones solicitadas o realizadas durante el mes.	OCTUBRE				Los lideres de proceso presentan oficios de seguimiento informando el avance en la accion del plan.
8	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 8 – Expedición de registro presupuestal anterior a la suscripción del contrato con presunta incidencia disciplinaria.	Solicitar al proveedor Soluciones Inteligentes que en el modulo de Publifinanzas de presupuesto, para la expedición de los Registros Presupuestales, el campo Fecha exped AÑO / MES / DIA se diligencie manualmente o genere una alerta para cambio de fecha.	1	Ejecutada	100%	La encargada realizo la solicitud al ajuste del programa mediante correos y oficio 495, publifinanzas realizó la correccion solicitada.	OCTUBRE	Se cumplio la meta 1 oficio y ajuste del programa	Se cumplio el indicador 1 oficio y ajuste del programa	Con la alerta creada se contraresta la causa identificada	**ACCION CUMPLIDA**
9	Hallazgo administrativo de Auditoria N° 9 – Recursos de convenios y patrocinios no reflejados en el presupuesto, Estados Financieros y Ejecución del Contrato con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.	Elaborar un procedimiento que defina el manejo de los recursos por convenios y patrocinios, con su respectiva socialización al interior de la Corporación	2	No Ejecutada	0%	Esta acción se cumplira mas adelante	OCTUBRE				La encargada de ejecutar el plan presenta oficio CCT-GF-013 con seguimiento de la accion respectiva.
10	Hallazgo administrativo de Auditoria N° 10– Debilidades en la planeación de la gestión contractual con presunta incidencia disciplinaria.	Ajustar el Manual de contratación de la Corporación incluyendo los patrocinios con su posterior socialización a los lideres de proceso y contratisas	2	Ejecutada	100%	El dia 28 de octubre, se socializo con lideres de procesos y contratistas el manual de contratacion ajustado con el procedimiento de contratos atipicos de patrocinio	OCTUBRE	Se cumple la meta, manual de contratacion ajustado incluyendo los contratos de patrocinios y socializado en la entidad	Se cumple el indicador, manual de contratacion ajustado incluyendo los contratos de patrocinios y socializado en la entidad.	La entidad cuenta con la guia para la realizacion de contratos atipicos de patrocinio	Los contratistas encargados de ejecutar el plan, presentan oficio de noviembre 19 con seguimiento de la accion respectiva. **AC**

FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES

5	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 5 – Extemporaneidad en el reporte de los activos adquiridos o recibido para la cobertura de las pólizas de garantías que salvaguarden los bienes bajo la custodia y cuidado de la entidad.	Elaborar un procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos o recibidos, que incluya la lista de chequeo de los documentos a solicitar, para la incorporación en las pólizas vigentes. Además de la socialización del mismo a los funcionarios de planta de la Corporación.	2	No Ejecutada	0%	Esta acción se cumplira mas adelante	TERCER TRIMESTRE DE 2025	N/A	N/A	N/A	
6	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 6 – Incumplimiento en el reporte y cargue de información contractual en la plataforma SIA Observa – con solicitud de apertura de proceso administrativo sancionatorio	Realizar verificación mediante lista de chequeo de los documentos cargados en la plataforma Sia Observa.	6	En Avance	50%	La encargada presenta impresa listas de chequeo del control de julio, agosto y septiembre donde se identifican los contratos y los documentos cargados en el Sia observa.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, listas de chequeo de los documentos cargados en la plataforma Sia Observa.	Se cumple el indicador, listas de chequeo de los documentos cargados en la plataforma Sia Observa.	Durante el primer trimestre ha sido efectiva la accion puesto que se ha rendido la contratacion realizada	
7	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 7 – Adiciones sin el cumplimiento de los requisitos para su celebración con presunta incidencia disciplinaria.	Cuadro de excel que contenga la relacion de los contratos adicionados durante el mes por parte de cada supervisor de la corporación	6	En Avance	50%	Los lideres de proceso presentan oficios y excel de seguimiento informando las adiciones solicitadas o realizadas durante el mes.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, oficio con excel de los contratos con solicitud de adicion o adicionados por parte de cada supervisor de la corporación.	Se cumple el indicador, oficio con excel de los contratos con solicitud de adicion o adicionados por parte de cada supervisor de la corporación.	Durante el primer trimestre ha sido efectiva la accion puesto que se han registrado las adiciones realizadas en terminos de ley.	Los lideres de proceso presentan oficios de seguimiento informando el avance en la accion del plan.
8	Hallazgo Administrativo de Auditoria N° 8 – Expedición de registro presupuestal anterior a la suscripción del contrato con presunta incidencia disciplinaria.	Solicitar al proveedor Soluciones Inteligentes que en el modulo de Publifinanzas de presupuesto, para la expedición de los Registros Presupuestales, el campo Fecha exped AÑO / MES / DIA se diligencie manualmente o genere una alerta para cambio de fecha.	1	Ejecutada	100%	La encargada realizo la solicitud al ajuste del programa mediante correos y oficio 495, publifinanzas realizó la correccion solicitada.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	Se cumplio la meta 1 oficio y ajuste del programa	Se cumplio el indicador 1 oficio y ajuste del programa	Con la alerta creada se contraresta la causa identificada	**ACCION CUMPLIDA**
9	Hallazgo administrativo de Auditoria N° 9 – Recursos de convenios y patrocinios no reflejados en el presupuesto, Estados Financieros y Ejecución del Contrato con presunta incidencia fiscal y disciplinaria.	Elaborar un procedimiento que defina el manejo de los recursos por convenios y patrocinios, con su respectiva socialización al interior de la Corporación	2	No Ejecutada	0%	Esta acción se cumplira mas adelante	TERCER TRIMESTRE DE 2025	N/A	N/A	N/A	
10	Hallazgo administrativo de Auditoria N° 10– Debilidades en la planeación de la gestión contractual con presunta incidencia disciplinaria.	Ajustar el Manual de contratación de la Corporación incluyendo los patrocinios con su posterior socialización a los lideres de proceso y contratisas	2	En Avance	50%	Durante el tercer trimestre se incluyo en el manual de contratacion el procedimiento del contrato de patrocinios, el cual fue presentado a la junta directiva y aprobado el dia 10 de septiembre de 2025.	TERCER TRIMESTRE DE 2025	En avance	En avance	En avance	Falta la socialización con los lideres de proceso y contratistas

FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGA SUS VECES