

Entidad: **CORPOCULTURA**
Representante Legal: **ERICA FERNANDA FALLA GARCIA**
NIT: **890.000.957-2**

Períodos fiscales que cubre: **VIGENCIA 2024**
Tipo de Auditoría: **AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION**
Fecha de Suscripción: **JUNIO 24 DE 2025**

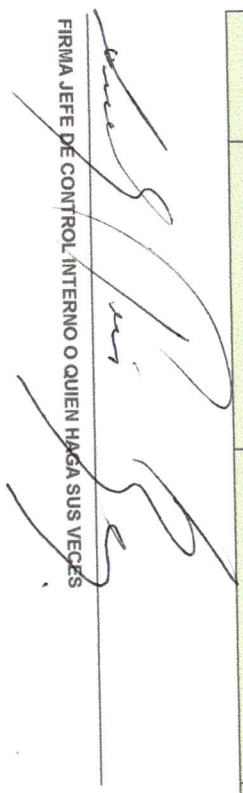
FORMATO No 2
INFORME DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

CUARTO SEGUIMIENTO TRIMESTRAL PLAN CMA 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 Auditoría 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	Ejecutada	100%	En julio se realizó la corrección y el 9 de diciembre se validó nuevamente la información respecto de terceros y saldos antes del cierre anual	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, validación previa de la información de terceros y saldos antes del cierre anual	Se cumple el indicador, validación previa de la información de terceros y saldos antes del cierre anual	El área tiene adecuada identificación de los saldos de terceros	ACCION CUMPLIDA
2	Hallazgo Administrativo de Auditoría 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 de viáticos de la corporación. 2. Socializar el procedimiento de pago de viáticos con los funcionarios de la Corporación.	2	Ejecutada	100%	El proceso de gestión admnitiva y fra- tesorería elaboró el procedimiento para el pago de viáticos y lo socializaron el día 3 de diciembre en el comité de sostenibilidad contable.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, procedimiento para el pago de viáticos y su socialización a los funcionarios.	Se cumple el indicador, procedimiento para el pago de viáticos y su socialización a los funcionarios.	El área financiera cuenta con el procedimiento para pago de viáticos.	ACCION CUMPLIDA
3	Hallazgo Administrativo de Auditoría 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 a las indicaciones en el cargue de evidencias en la plataforma PIPP	1	Ejecutada	100%	Las integrantes de planeación de la corporación asistieron a la capacitación del DNP sobre la plataforma PIPP y socializaron lo aprendido en reunión.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, capacitación plataforma PIPP	Se cumple el indicador, capacitación plataforma PIPP acta, socialización, asistencia y fotos	Las encargadas del área tienen el conocimiento del cargue de las evidencias en la plataforma PIPP	ACCION CUMPLIDA
4	Hallazgo Administrativo de Auditoría 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 jurídica que garantice la rendición del total de contratos elaborados	6	Ejecutada	100%	La encargada presentó impreso del drive de jurídica del control de cada mes donde se identificaron el número de contratos elaborados y los responsables.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, drive de jurídica con registro de los contratos elaborados mensualmente	Se cumple el indicador, drive de jurídica con registro de los contratos elaborados mensualmente	La oficina jurídica tuvo el control para que todos los contratos elaborados fueran rendidos oportunamente	ACCION CUMPLIDA

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	Ejecutada	100%	El proceso de gestión admnitiva y fra- contabilidad elaboró el procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos y recibidos y lo socializo a los funcionarios.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, aseguramiento para el recibidos y su respectiva socialización a los funcionarios.	Se cumple el indicador, procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos y recibidos y su respectiva socialización a los funcionarios.	El área financiera cuenta con el procedimiento para el aseguramiento de los bienes adquiridos y recibidos	ACCION CUMPLIDA
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	Ejecutada	100%	La encargada presentó impresa listas de chequeo del control de cada mes donde se identifican los contratos y documentos cargados en el Sia.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, listas de chequeo con registro de los contratos y documentos cargados en el Sia	Se cumple el indicador, listas de chequeo con registro de los contratos y documentos cargados en el Sia	La oficina jurídica garantizó la publicación de los documentos de legalidad requeridos en el Sia Observa	ACCION CUMPLIDA
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 relación de los contratos adicionales durante el mes por parte de cada supervisor de la corporación	6	Ejecutada	100%	Los lideres de proceso presentaron oficios y excel de seguimiento informando las adiciones solicitadas o realizadas durante cada mes.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta oficinas y/o cuadros de excel que contengan la relación de los contratos adicionales durante cada mes por parte de cada supervisor	Se cumple el indicador, oficios y/o cuadros de excel que contenga la relación de los contratos adicionales durante cada mes por parte de cada supervisor	Los lideres de proceso realizaron seguimiento a las adiciones a su cargo para que estas fueran hechas en términos de ley	ACCION CUMPLIDA
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 ANO / 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 realizo la correccion solicitada.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta 1 oficio y ajuste del programa	Se cumple el indicador 1 oficio y ajuste del programa	Con la alerta creada se contrasta 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	Ejecutada	0%	El proceso de gestión admnitiva y fra- contabilidad elaboró el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios y lo socializo con los funcionarios de la corporacion.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, procedimiento para el define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	Se cumple el indicador, procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	El área financiera cuenta con el procedimiento para define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	ACCION CUMPLIDA

10	Hallazgo administrativo de Auditoría 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 líderes de proceso y contrataciones	2	Ejecutada	100%	El día 28 de octubre, se socializo con líderes de procesos y contratistas el manual de contratación ajustado con el procedimiento de contratos atípicos de patrocinio	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, manual de contratación ajustado incluyendo los contratos de patrocinios y socialización en la entidad	Se cumple el indicador, manual de contratación ajustado incluyendo los contratos de patrocinios y socialización en la entidad.	La entidad cuenta con la guía para la realización de contratos atípicos de patrocinio	ACCION CUMPLIDA
11	AEF Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria N°01 - Debilidades en la transparencia y registro contable del Convenio de Patrocinio Nro. 001 de 2023 celebrado por la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia.	Elaborar un procedimiento que defina el manejo de los recursos por convenios y patrocinios, con su respectiva socialización al interior de la Corporación. H9	2	Ejecutada	100%	El proceso de gestión administrativa y fra- contabilidad elaboró el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios y lo socializó con los funcionarios de la corporación. Esta acción es extensiva del plan suscrito en junio hallazgo H9.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios.	Se cumple el indicador, procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	La entidad cuenta con el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	ACCION CUMPLIDA H9
12	AEF Hallazgo administrativo N°2: Reporte de información inexacta en el oficio de respuesta a solicitud de información elevada por la Contraloría Municipal de Armenia, en el marco del ejercicio auditor	Adelantar capacitación al personal sobre revisión documental y protocolos de respuesta a entes de control.	1	Ejecutada	100%	El área de direccionamiento estratégico presenta oficio, acta y asistencia, de la capacitación realizada a los funcionarios sobre los lineamientos para dar respuesta a entes de control	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, capacitación realizada a los funcionarios sobre los lineamientos para dar respuesta a entes de control	Se cumple el indicador, capacitación realizada a los funcionarios sobre los lineamientos para dar respuesta a entes de control	Los funcionarios cuentan con el conocimiento de los lineamientos para dar respuesta a entes de control	ACCION CUMPLIDA
13	AEF Hallazgo Administrativo, con presunta incidencia disciplinaria y fiscal N° 03 - Subestimación del activo por manejo discrecional y sin reporte contable de recursos de patrocinios en la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia durante las vigencia 2021, 2022 y 2023	Elaborar un procedimiento que defina el manejo de los recursos por convenios y patrocinios, con su respectiva socialización al interior de la Corporación. H9	2	Ejecutada	100%	El proceso de gestión administrativa y fra- contabilidad elaboró el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios y lo socializó con los funcionarios de la corporación. Esta acción es extensiva del plan suscrito en junio hallazgo H9.	CUARTO TRIMESTRE DE 2025	Se cumple la meta, procedimiento para el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	Se cumple el indicador, procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	La entidad cuenta con el procedimiento que define el manejo de los recursos de convenios y patrocinios	ACCION CUMPLIDA H9


 FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HAGÁ SUS VECES