



Alcaldía de Manizales

UNIDAD DE CONTROL INTERNO
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
 Acta No. 05 de 2023

LUGAR: Sala de Juntas - Piso 15
FECHA: Julio 28 de 2023
HORA: 7:30 a.m.
DURACION: 7:30 am a 9:00 am

MIEMBROS DEL COMITÉ

Según acuerdo **0588 de 2017 (24 de agosto de 2017)** *El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del municipio de Manizales, como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos de Control Interno integrado por:*

Ítem	NOMBRE	CARGO	ASISTE	
			SI	NO
1	Dra. AMPARO LOTERO ZULUAGA	Secretario de Despacho, Secretaría General (Delegada mediante decreto 0709/2017 (Presidente).	X	
2	Dra. JUAN DAVID DUQUE RENDON	Secretario de Despacho, Secretaría Jurídica.	X	
3	Dra. LUZ MERY PINILLA AVILA	Secretaria de Despacho, Secretaría de Servicios Administrativos	X	
4	Dr. JHON ALEXANDER ALZATE QUICENO.	Secretario de Despacho, Secretaría de Desarrollo Social		X
5	Dra. DIANA CONSTANZA MEJÍA GRAND	Secretaria de Despacho, Secretaría de Gobierno	X	
6	Dr. JHON ALEXANDER ALZATE QUICENO	Secretario de Despacho, Secretaría de Hacienda	X	
7	Dr. DANIEL MAURICIO QUICENO ARCILA	Secretaria de Despacho, Secretaría de Planeación	X	

Según artículo 03 parágrafo 02: *"El jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, participará con voz pero sin voto en el mismo y ejercer la Secretaria Técnica"*

Ítem	NOMBRE	CARGO	ASISTE	
			SI	NO
1	Dra. GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO	Directora Administrativa Secretaria Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	X	

Quiceno

[Handwritten signature]



Orden del día

ITEM	TEMA	OBSERVACION	RESPONSABLE	Fecha corte
1	Verificación del Quórum		Unidad de Control Interno	
2	Aprobación del orden del día.		Comité Institucional de Control Interno	
3	Presentación el Estado de la Ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas y funciones; según lo establece Decreto 0588 del 24 de agosto de 2017 en su artículo 6° Funciones literal k <u>"Revisar el Estado de la Ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas y funciones que correspondan a cada una de las dependencias."</u>	Quedo pendiente de presentar en la reunión de mayo	Secretaria de Planeación	Junio 30-2023
4	Presentación Auditoría 4.1-2023 secretaria de Educación (INEM), efectuada por la Contraloría General del Municipio de Manizales.		Unidad de Control Interno	
5	Socialización Informe Definitivo Auditoria 1.1-2023			
6	Información de quejas o denuncias			
7	Informes del comité de convivencia,			
8	informes de la comisión de personal		Secretaria de Servicios administrativos	2022 – Junio 2023
9	Encuesta del clima laboral			
10	Encuesta de Percepción			
11	Informes de la oficina de control interno disciplinario		Unidad de Control Interno Disciplinario	2022 – junio 2023
12	Proposiciones y varios			



Desarrollo de la Reunión

1. Verificación del Quórum:

Se procede a verificar la existencia del Quórum estando presentes seis (6) integrantes de los siete (7), Lo que evidencia que hay quorum para iniciar la reunión, el integrante que no asistió, se encontraba en otra reunión.

La Dra. Gloria Marleny Álvarez Vasco, Directora Administrativa de la Unidad de Control Interno, participará con voz pero sin voto y ejercerá la Secretaría Técnica.

La Secretaria General la Dra. Amparo Lotero Zuluaga representante del señor Alcalde como lo indica el decreto 0709 de 2017, da apertura al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para la convocatoria 05-2023; solicita se modifique el orden del día.

1. Toda vez que se tienen 12 puntos a tratar y solo se cuenta con una hora y media para poder abordar todos los temas.
2. Solicita que para los futuros comités se programen de 3 a 4 temas a tratar, por el tiempo estimado para dichos comités, para lo cual los integrantes aprueban la propuesta.
3. Dado lo anterior propone el siguiente orden del día:

ITEM	TEMA	RESPONSABLE	Fecha corte
1	Verificación del Quórum	Unidad de Control Interno	
2	Aprobación del orden del día.	Comité Institucional de Control Interno	
3	Presentación Auditoría 4.1-2023 secretaria de Educación (INEM), efectuada por la Contraloría General del Municipio de Manizales.	Unidad de Control Interno	
4	Socialización Informe Definitivo Auditoria 1.1-2023		
5	Proposiciones y varios		

4. Para lo que se pide aprobación de todos los integrantes, dando respuesta positiva en aprobar el nuevo orden del día y el resto de tareas serán tratados en próximos comités.



Tema	Responsable	Fecha corte
Presentación el Estado de la Ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas y funciones; según lo establece Decreto 0588 del 24 de agosto de 2017 en su artículo 6° Funciones literal k <u>"Revisar el Estado de la Ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas y funciones que correspondan a cada una de las dependencias."</u>	Secretaria de Planeación	Junio 30-2023
Información de quejas o denuncias	Secretaria de Servicios administrativos	2022 – Junio 2023
Informes del comité de convivencia,		
informes de la comisión de personal		
Encuesta del clima laboral		
Encuesta de Percepción	Unidad de Control Interno Disciplinario	2022 – junio 2023
Informes de la oficina de control interno disciplinario		

2. Aprobación del orden del día.

La Directora Administrativa realiza la lectura del nuevo orden del día, para lo que los integrantes dan su aprobación.

3. Presentación Auditoría 4.1-2023 secretaria de Educación (INEM), efectuada por la Contraloría General del Municipio de Manizales.

La Directora Administrativa inicia su exposición con la Auditoria AEF 4.1-2023 ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION (INEM):

USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES



Dependencia	Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de Hallazgos	INCIDENCIA					
				HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC	
SECRETARÍA DE EDUCACION	AEF.4.1. 2023	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN (INEM)	1	Administrativo con presunto alcance disciplinario. Por la no publicación en SECOP II de la información completa de los contratos 2116261086 de 2021, 2206090640 de 2021. Transversal a la Empresa de Renovación Urbana de Manizales -ERUM-048-2022.	X	X			
			2	Administrativo con presunto alcance disciplinario. Vulneración en el principio de planeación en el contrato interadministrativo Nro. 2211301346 de 2022.	X	X			
TOTAL			3		3	3	1	0	

Dependencia	Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de Hallazgos	INCIDENCIA					
				HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC	
SECRETARÍA DE EDUCACION	AEF.4.1. 2023	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN (INEM)	3	Administrativo con presunto alcance disciplinario y fiscal por la suscripción del contrato interadministrativo Nro. 2211301346 entre la Secretaría de Educación y la ERUM por valor de \$947.993.320. evidencia que los determinantes contemplados para la selección de las obras en ejecución por parte de la Empresa de Renovación Urbana de Manizales - ERUM-, como contratista mandataria seleccionada por la Secretaría, no dan respuesta a las condiciones de necesidad y urgencia que los estudios determinan.		X	X	X	
TOTAL			3		3	3	1	0	



4. Socialización Informe Definitivo Auditoria 1.1-2023

Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA					
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC	
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	1 JURIDICA PLANEACION	Administrativo. Falencias en la consolidación y cargue de la información contractual.	X				
		2 HACIENDA	Administrativo. Inoperancia del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Municipio de Manizales relacionado con la depuración de la información contable.	X				

Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	3 HACIENDA	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Diferencias por \$ 5.551.568.938, entre el saldo reportado por la cuenta Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos y el aplicativo SISCAR. La falta de mecanismo de control entre los procesos proveedores de la información contable, generó sobreestimación en este activo.	X	X		
		4 HACIENDA	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Reconocimiento de bienes por \$ 6.290.661.720 sin soporte documental en las cuentas Terrenos y Edificaciones, requisito exigido por la norma contable para el reconocimiento de los hechos económicos, el no cumplimiento de la norma contable generó incertidumbre sobre la propiedad cierta de estos activos.	X	X		

Handwritten signature

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES



Nro. De Auditoría	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	5 HACIENDA	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria. Se reportaron activos por la suma de \$ 4.850.287.032, en las cuentas Construcciones en curso y Bienes de Uso Público en construcción. La presentación de estos activos sin atender la dinámica contable generó sobreestimación en estas cuentas del activo.	X	X		
		6 HACIENDA Y JURIDICA	Administrativo. Solicitud de proceso sancionatorio y presunta incidencia disciplinaria. El valor provisionado a diciembre de 2022 por procesos litigioso administrativos y laborales ascendió \$ 8.517.506.241, valor que de acuerdo a lo reportado en F-15 por Controversias judiciales, no cubre los procesos en riesgo alto. Inconsistencias en la información reportada en el formato F15- Controversias y litigios	X	X		X

Nro. De Auditoría	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	7 HACIENDA	Administrativo. Se reportaron recaudos por aplicar por la suma \$ 2.865.266.527,31 afectando la confiabilidad de la información presupuestal de ingresos y generando subestimación en dicha ejecución.	X			
		8 HACIENDA	Administrativo con solicitud de proceso administrativo Sancionatorio. Incumplimiento de las acciones del Plan de Mejoramiento auditoría 1.01 - 2021.	X	X		

Handwritten signature

Handwritten signature



Aldía de Manizales

UNIDAD DE CONTROL INTERNO
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
Acta No. 05 de 2023

Nro. De Auditoría	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	9 PLANEACION JURIDICA	Administrativo. Diferencias entre los estudios previos y el análisis del sector	X	X		
		10 DEPORTE JURIDICA TIC Y COMPETITIVIDAD SALUD	Administrativo con presunto alcance Disciplinario. Deficiencias en la gestión contractual (etapa de planeación frente a los Estudios Previos y Análisis del Sector de los procesos contractuales) y adjudicación no objetiva de los contratos N° 2210111209, 2201250249, 2201240190, 2201280455	X			X

Nro. De Auditoría	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	11 MEDIO AMBIENTE JURIDICA	Administrativo con presunto alcance Disciplinario y Fiscal por valor de \$ \$82.033.980 (ochenta y dos millones treinta y tres mil novecientos ochenta pesos M/cte.). Ineficiente planeación y elaboración del presupuesto de obra, estudios previos y minuta contractual.	X	X		
		12 JURIDICA OBRAS PUBLICAS	Administrativo con presunto alcance Disciplinario, deficiencias en la gestión contractual frente a la aplicación de medidas para el cumplimiento de las obligaciones del contrato N° 2206070636 "Mantenimiento y rehabilitación de vías urbanas, mediante la reparación y construcción de pavimentos y peatonales en la comuna 9 universitaria en la ciudad de Manizales"	X			X

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES



Alcaldía de Manizales

MANIZALES AVANZA
¡No te quedes atrás!

Edificio Alcaldía de Manizales
Calle 19 No. 21-44. Código Postal 170001
www.manizales.gov.co



Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	13 JURIDICA HACIENDA DEPORTE OBRAS PUBLICAS MOVILIDAD EDUCACION PRENSA UGR DESARROLLO SOCIAL	Administrativa con solicitud de proceso administrativo Sancionatorio. Deficiente calidad en la rendición de documentos de la contratación en el aplicativo SIA Observa.	X	X	X	
		14 DEPORTE JURIDICA	Administrativo con presunto alcance Disciplinario y fiscal Por un valor estimado de \$ 414.398.341 (Cuatrocientos catorce millones trescientos noventa y ocho mil trescientos cuarenta y un pesos). Deficiencias en la gestión contractual frente a la aplicación de medidas para el cumplimiento de las obligaciones del contrato N° 220710732 "Realización de obras para el mejoramiento y remodelación del coliseo menor ramón Marín Vargas del Municipio de Manizales" transversal al contrato de Interventoría N° 2207080682 "Interventoría técnica, administrativa y financiera a la realización de obras para el mejoramiento y remodelación del coliseo menor Ramón Marín Vargas del Municipio de Manizales."	X	X		

Nro. De Auditoria	Asunto	Nro. de observación	INCIDENCIA				
			HALLAZGOS	ADM	DISC	FIS	SANC
AFG.1.01. 2023	FINANCIERA Y DE GESTION	15 OBRAS PUBLICAS	Administrativo. Inconsistencias en la cuenta 19069001- anticipo a contratistas \$ 4.363.525.185, valor que no corresponden a la realidad financiera de este activo	X	X	X	

5. PROPOSICIONES Y VARIOS

La Dra. Amparo Lotero Zuluaga, Secretaria de Despacho, Secretaria General, propone enviar un oficio firmado por el señor Alcalde, solicitándole a cada responsable de la ejecución de las acciones que eliminen los hallazgos en los cuales están involucradas las diferentes secretarías y solicita se haga seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento por parte de Control Interno.

Para lo que la Directora de la Unidad de Control interno, indica que mediante oficios ALC-354-2023, ALC-353-2023, ALC 352-2023 con fecha 06 de julio de 2023, se envió oficio a los responsables del plan de mejoramiento de la Auditoria 1.1-2023 Financiera y de Gestión.

Quintanilla

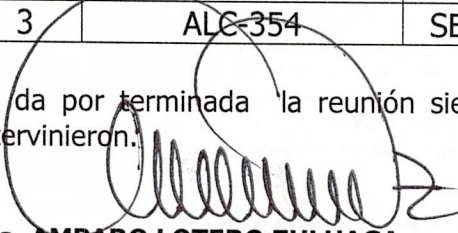


Alcaldía de Manizales

UNIDAD DE CONTROL INTERNO
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
Acta No. 05 de 2023


Ítem	Numero de oficio	Secretaria	Fecha
1	ALC-352	SECRETARIOS DE DESPACHO	06-JULIO-2023
2	ALC-353	SECRETARIOS DE DESPACHO	
3	ALC-354	SECRETARIA DE HACIENDA	

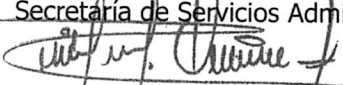
Se da por terminada la reunión siendo las 9:00 a.m. y se firma por quienes en ella intervinieron.


Dra. AMPARO LOTERO ZULUAGA
Secretario de Despacho
Secretaría General (Presidente)



Dr. JUAN DAVID DUQUE RENDON
Secretario de Despacho
Secretario Jurídico


Dra. LUZ MERY PINILLA AVILA
Secretaria de Despacho
Secretaría de Servicios Administrativos


DIANA CONSTANZA MEJIA GRAND
Secretaria de despacho
Secretaría de Gobierno


Dr. DANIEL MAURICIO QUICENO ARCILA
Secretario de Despacho
Secretaría de Planeación


Dr. LINDON ALBERTO CHAVARRIAGA M.
Secretario de Despacho
Secretaría de Desarrollo Social


Dra. GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO
Directora Administrativa - Secretaria Técnica
C. Institucional de Coordinación de C.I.

USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES

