

Código: F-CF-RC-004

Plan de Mejoramiento Único



Versión: 01

Entidad: AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS

Período Fiscal: 2020

Formulación de las Acciones y Objetivos											Seguimiento		Observaciones	
Nombre de la Auditoría	Fecha de la Auditoría (aaaa-mm-dd)	N°	Descripción del Hallazgo	Hallazgo Administrativo con Incidencia (Lista desplegable)	Acción de Mejoramiento/Correctiva	Plazo de la Acción		Objetivo que se Busca Lograr	Fecha Cumplimiento del Objetivo	Responsable		Cumplimiento de las Acciones %		(Efectividad) Cumplimiento del Objetivo %
						Fecha de Inicio (aaaa-mm-dd)	Fecha de Terminación (aaaa-mm-dd)			Dependencia	Funcionario			
Auditoría Financiera y de Gestión, Vigencia 2020 Contraloría General de Medellín.	2021-02-01	1	Hallazgo Administrativo 1. (Corresponde a la observación 1 del informe preliminar). Adquisición de equipos de cómputo registrados en las cuentas de gasto 511114 - Materiales y suministros y en la 521201 - Remuneración por servicios técnicos. En desarrollo de la ejecución de la auditoría, se logró evidenciar que la Agencia APP llevó a cabo la adquisición de un equipo servidor de rack por valor de \$23 millones de pesos y de equipos de cómputo por valor de \$256 millones de pesos a la empresa Virtual S.A.S., los cuales fueron registrados contablemente en las cuentas de gastos 511114 - Materiales y suministros, el servidor y en la 521201 - Remuneración por servicios técnicos. En	Administrativa	Socialización y Divulgación del Manual de Políticas Contables (Adoptado mediante Resolución N° 635) al Equipo Financiero	2021-07-01	2021-09-01	Retroalimentar cada una de las Políticas Contables contempladas en el Manual. En cumplimiento del numeral 3,6,4 del MPC en el que se hace énfasis en la Actualización permanente y continuada del recurso humano (Pag 32 MPC)	2021-09-01	Dirección Técnica	Marisol Restrepo Montoya, Contratistas del Area Financiera.	100%	100%	Se realizó socialización virtual del Manual de Políticas Contables por parte de la contadora Elizabeth Hernandez a todo el equipo financiero

<p>Auditoría Financiera y de Gestión, Vigencia 2020 Contraloría General de Medellín.</p>	<p>2021-02-01</p>	<p>2</p>	<p>Hallazgo Administrativo 2. (Corresponde a la observación 2 del informe preliminar). Adquisición de software financiero y administrativo registrada en la cuenta de gastos 521201 - Remuneración por servicios técnicos. En desarrollo de la ejecución de la auditoría, se logró evidenciar que la Agencia APP llevó a cabo la adquisición e inició la implementación de un software (ERP financiero y administrativo) por valor de \$194 millones de pesos a la empresa Xenco S.A. el cual fue registrado contablemente en la cuenta de gastos 521201 - Remuneración por servicios técnicos.</p>	<p>Administrativa</p>	<p>1. Implementación de un sistema ERP integrado con todos sus subsistemas (contabilidad, presupuesto, tesorería, activos fijos, contratación, etc...) realizando las respectivas conciliaciones y auditorías entre los mismos, logrando una parametrización de acuerdo a las necesidades de La AGENCIA y al Manual de Políticas Contables</p> <p>2. Actualización y Verificación de todos los activos de la Entidad, comparando con lo registrado en el sistema de información.</p> <p>3. Contratar un Profesional de Apoyo cuya función principal será la gestión de los activos y pólizas.</p>	<p>2021-06-16</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Verificar minuciosamente el número de activos con el que cuenta la Entidad, comparando lo registrado en el sistema contable, y el modulo de Activos Fijos contra lo que se encuentra físicamente. En concordancia con las políticas contables de la Entidad el cual en sus apartes 3,6,6 y 3,6,7 en donde se especifica que debe haber concordancia entre las diferentes dependencias (visión sistémica de la contabilidad) y debe haber conciliación.</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Dirección Técnica</p>	<p>Marisol Restrepo Montoya, Contratistas del Area Financiera.</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>1,Se viene trabajando en la implementación del sistema ERP SAFIX</p> <p>2,Se viene trabajando en la implementación del módulo de activos fijos en el sistema ERP SAFIX</p> <p>3. Se contrató profesional de apoyo para la gestión de activos fijos y pólizas desde el día 09 de Junio de 2021</p>
<p>Auditoría Financiera y de Gestión, Vigencia 2020 Contraloría General de Medellín.</p>	<p>2021-02-01</p>	<p>3</p>	<p>Hallazgo Administrativo 3. (Corresponde a la observación 3 del informe preliminar). Adquisición de pólizas de seguros afectando con su costo total la cuenta de gastos 511125 Seguros generales. En desarrollo de la ejecución de la auditoría, se logró evidenciar que la Agencia APP llevó a cabo la adquisición de las pólizas de seguros requeridas para la Entidad y en los registros contables se afectó la cuenta de gasto 511125 Seguros generales con los costos totales de las mismas por valor de \$140 millones de pesos.</p>	<p>Administrativa</p>	<p>1.Relacionar los ajustes que se realizaron en el ERP como en las Pólizas basado en el Manual de Políticas Contables</p> <p>2. Solicitar capacitación a la Alcaldía de Medellín a través de la Secretaría de servicios y suministro sobre la gestión contable y el manejo de buenas prácticas al interior de La Entidad.</p>	<p>2021-06-16</p>	<p>2021-09-30</p>	<p>Referenciar las acciones efectuadas en temas de ajuste al sistema de información y las pólizas vigentes. Evaluar las pólizas adquiridas durante el año 2020 que corresponden a vigencias futuras de acuerdo a la política contable de Otros Activos (Bienes y servicios pagados por anticipado), y hacer la reclasificación respectiva de acuerdo a lo establecido en la política contable de corrección de errores (numeral 4.2</p>	<p>2021-09-30</p>	<p>Dirección Técnica</p>	<p>Marisol Restrepo Montoya, Contratistas del Area Financiera.</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>1, La contadora MONICA RENDON, realizó los respectivos ajustes y los subió al CHIP de la contaduría general de la nación, en lo referente al manejo de pólizas, pueden ser consultados en dicha plataforma.</p>

Versión: 01

<p>Auditoría Financiera y de Gestión, Vigencia 2020 Contraloría General de Medellín.</p>	<p>2021-02-01</p>	<p>4</p>	<p>Hallazgo Administrativo 4. (Corresponde a la observación 4 del informe preliminar). Adquisición de equipos de cómputo con cargo al proyecto 9190050 - Aplicación de los instrumentos del POT. En desarrollo de la ejecución de la auditoría, se logró evidenciar que la Agencia APP llevó a cabo la adquisición de un equipo servidor de rack por valor de \$23 millones de pesos y de equipos de cómputo por valor de \$256 millones de pesos a la empresa Virtual S.A.S., afectando presupuestalmente de manera incorrecta el proyecto 9190050 - Aplicación de los instrumentos del POT.</p>	<p>Administrativa</p>	<p>1. Verificar los productos en cada uno de los proyectos de inversión por parte del Profesional de Apoyo a Planeación, registrados y evaluados en el comité Directivo vigencia 2021. 2. Para proyectos de la actual vigencia se revisará con cada una de las subdirecciones los productos para cada proyecto, realizando los respectivos ajustes con la aprobación del comité directivo. 3. Para los proyectos vigentes, buscar acompañamiento y sensibilización en el tema de indicadores, productos y ejecución presupuestal.</p>	<p>2021-06-15</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Fomentar el aprendizaje técnico en el manejo de plataformas públicas de gestión de proyectos y a su vez, en el desarrollo técnico de la metodología MGA</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Dirección Técnica</p>	<p>Profesional de Apoyo a Planeación</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>Se realizaron las respectivas capacitaciones con los contratistas que manejan presupuesto y proyectos en temas de gestión MGA, propiciadas por el DNP (3 sesiones). Se realizaron las respectivas capacitaciones en el manejo del SECOP II con todos los contratistas y funcionarios de la entidad.</p>
<p>Auditoría Financiera y de Gestión, Vigencia 2020 Contraloría General de Medellín.</p>	<p>2021-02-01</p>	<p>5</p>	<p>Hallazgo Administrativo 5. (Corresponde a la observación 5 del informe preliminar). Adquisición de software financiero y administrativo con cargo al proyecto 9160540 - Formulación de estrategias inmobiliarias para el desarrollo. En desarrollo de la ejecución de la auditoría, se logró evidenciar que la Agencia APP llevó a cabo la adquisición e inició la implementación de un software (ERP financiero y administrativo) por valor de \$194 millones de pesos a la empresa Xenco S.A. afectando presupuestalmente de manera incorrecta el proyecto 9160540 - Formulación de estrategias inmobiliarias para el desarrollo.</p>	<p>Administrativa</p>	<p>1. Verificar los productos en cada uno de los proyectos de inversión por parte del Profesional de Apoyo a Planeación, registrados y evaluados en el comité Directivo vigencia 2021. 2. Para proyectos de la actual vigencia se revisará con cada una de las subdirecciones los productos para cada proyecto, realizando los respectivos ajustes con la aprobación del comité directivo. 3. Para los proyectos vigentes, buscar acompañamiento y sensibilización en el tema de indicadores, productos y ejecución presupuestal. 4. Capacitar al personal de La Agencia APP en el manejo del SECOP II 5. Capacitar a los profesionales de Apoyo que manejen proyectos de inversión en la metodología MGA</p>	<p>2021-06-15</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Fomentar el aprendizaje técnico en el manejo de plataformas públicas de gestión y a su vez, en el desarrollo técnico de la metodología MGA</p>	<p>2021-12-31</p>	<p>Dirección Técnica</p>	<p>Profesional de Apoyo a Planeación</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>Se realizaron las respectivas capacitaciones con los contratistas que manejan presupuesto y proyectos en temas de gestión MGA, propiciadas por el DNP (3 sesiones). Se realizaron las respectivas capacitaciones en el manejo del SECOP II con todos los contratistas y funcionarios de la entidad.</p>

<p>AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS APP VIGENCIA 2020</p>	<p>AGOSTO DE 2021</p>	<p>6</p>	<p>Hallazgo administrativo 1, con presunta incidencia disciplinaria. (Correspondiente a la observación administrativa 2, con presunta incidencia disciplinaria del informe preliminar). Incumplimiento en las labores de supervisión del contrato 2020171OP celebrado con ICG Construcciones Civiles. La Agencia APP celebró el contrato 2020171OP con la firma ICG Construcciones Civiles cuyo objeto es "Realizar obras de mantenimiento, obras civiles e intervenciones paisajísticas en el espacio público y edificios patrimoniales" por un valor inicial de \$1.148.813.656 el cual fue adicionado en \$267.721.613 para un valor total de \$1.416.535.269, y un plazo de 10 meses (junio 30 de 2021). En desarrollo de la auditoría, el Equipo Auditor evidenció que, en diciembre 31 de 2020, la Agencia APP celebró con la firma ICG Construcciones Civiles el otrosí No. 1, por medio del cual se realizaron ajustes al contrato con relación a las cantidades de obra a ejecutar, encontrándose reducciones en cantidades de obra en ítems que no podían ser reducidos porque ya se habían ejecutado y pagado en el acta de obra</p>	<p>Disciplinaria</p>	<p>1. Realizar otro si modificatorio de las actividades 2. Modificar los valores en el acta de liquidación 3. Realizar capacitación al equipo de supervisión</p>	<p>17/08/2021 17/08/2021 17/08/2021</p>	<p>31/09/2021 30/09/2021 30/12/2021</p>	<p>1. Aclarar y dejar establecido de acuerdo a los procedimientos establecidos desde lo técnico las situaciones sucedidas en desarrollo del contrato 2. Mejorar las capacidades técnicas del equipo de supervisión con la finalidad de evitar este tipo de situaciones</p>	<p>31/09/2021 30/09/2021 30/12/2021</p>	<p>Subdirección de Gestión de Paisaje y Patrimonio</p>	<p>Daniel Madrigal Arango</p>	<p>1. 100% 2. 100% 3. 100%</p>	<p>1. 100% 2. 100% 3. 100%</p>	<p>1. Se realizó otro si modificatorio de las actividades. (anexo) 2. Se viene realizando la liquidación del contrato 3. Se realizó capacitación al equipo de la subdirección (anexo listado de asistencia y presentación)</p>
<p>AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS APP VIGENCIA 2020</p>	<p>AGOSTO DE 2021</p>	<p>7</p>	<p>Hallazgo administrativo 2. (Correspondiente a la observación Administrativa 3, del informe preliminar). Error en el pago No. 1 del contrato 2020210CM. La Agencia APP celebró el contrato 2020210CM con AML Consultores S.A.S, por valor de \$172.847.500 cuyo objeto es "Realizar los levantamientos topográficos necesarios y amarres a la red geodésica en diferentes puntos de la ciudad, con el fin de implementar los diseños requeridos para el desarrollo de proyectos inmobiliarios y la ejecución de obras de infraestructura". En el alcance al objeto del contrato, se estableció la intervención en Plaza Mayor S.A, el Centro Cívico Medellín Futuro, Hotel Villa Olímpica, Barrio Prado, Barrio Provenza. La intervención en Plaza Mayor S.A. sería financiada con recursos procedentes de un convenio interadministrativo y el resto con recursos de la Entidad. El Equipo Auditor evidenció que la Agencia APP realizó el pago No. 1, correspondiente al 30% de ejecución en los puntos de intervención del Centro Cívico Medellín Futuro, Hotel Villa Olímpica, Barrio Prado, Barrio Provenza, afectando por un valor de \$4.898.021, la cuenta bancaria 419-81865-5, cuyo</p>	<p>Administrativo</p>	<p>1. Auditoría al proceso de tesorería en el nuevo ERP 2. Capacitación en el nuevo ERP</p>	<p>1/09/2021 01/09/2021</p>	<p>31/12/2021 31/10/2021</p>	<p>1. Corroborar el proceso de tesorería en las generaciones de los comprobantes en el nuevo ERP (SAFIX). 2. Adquirir los conocimientos necesarios para el manejo correcto del nuevo ERP (SAFIX)</p>	<p>12/31/2021</p>	<p>Dirección técnica</p>	<p>Marisol Restrepo Montoya</p>	<p>1. 90% 2. 100%</p>	<p>1. 90% 2. 100%</p>	<p>1. Se realizó el Informe preliminar de Auditoría al proceso de tesorería ERP, se socializa semana del 26 al 29 de Octubre. 2. Se ejecutó plan de capacitación en el nuevo ERP con todo el equipo financiero. (líderes de cada proceso)</p>

Versión: 01

Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono: Marisol Restrepo, marisol.restrepo@app.gov.co, Teléfono: 4481740

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA
Fiscal
Penal
Disciplinaria
Administrativa
Con Incidencia Fiscal y Administrativa
Con Incidencia Fiscal y Disciplinaria
Con Incidencia Fiscal y Penal
Con Incidencia Administrativa y Disciplinaria
Con Incidencia Administrativa y Penal
Con Incidencia Disciplinaria y Penal
Con Incidencia Administrativa, Fiscal y Disciplinaria