

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

— Distrito de —
Ciencia, Tecnología e Innovación

Informe Consolidado de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

Corte 30 de junio de 2025

Control Interno

16 de septiembre de 2025



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

INFORME CONSOLIDADO DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Corte a 30 de junio de 2025

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento al avance e implementación de los planes de mejoramiento de la Agencia APP, con el fin de determinar el grado de cumplimiento y la eficacia de las acciones implementadas en cada proceso.

2. ALCANCE

El alcance se enmarca en el seguimiento a la formulación y cumplimiento de los planes de mejoramiento, los cuales hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional con corte a 30 de junio de 2025, cuya fuente son las recomendaciones y hallazgos de la Contraloría Distrital de Medellín y auditorías internas.

Este documento tiene como propósito consolidar el estado de las acciones de mejora, identificar los logros alcanzados, así como señalar las dificultades que persisten en su implementación, con el fin de aportar a la eficiencia, eficacia y transparencia de la gestión institucional.

3. MARCO NORMATIVO

- Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones" Artículo 12, estipula las funciones de los Auditores Internos.
- Decreto 648 de 2017 Capítulo 3. Sistema Institucional y Nacional de Control Interno, artículo 2.2.21.4.9 Informes.
- Plan Anual de Auditoría vigencia 2025 aprobado en comité institucional de coordinación de control interno y su modificación.

4. METODOLOGÍA

Teniendo en cuenta el programa anual de auditoría aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, así como la modificación al mismo, se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento de conformidad con los informes de auditoría de la CDM 2023 y 2024 correspondiente a vigencia 2022 y 2023, se constató el estado de las acciones de mejora abiertas de cada proceso y los soportes respectivos, para luego cerrar las acciones que son competencia de control interno.



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Para la elaboración del presente informe se efectuó:

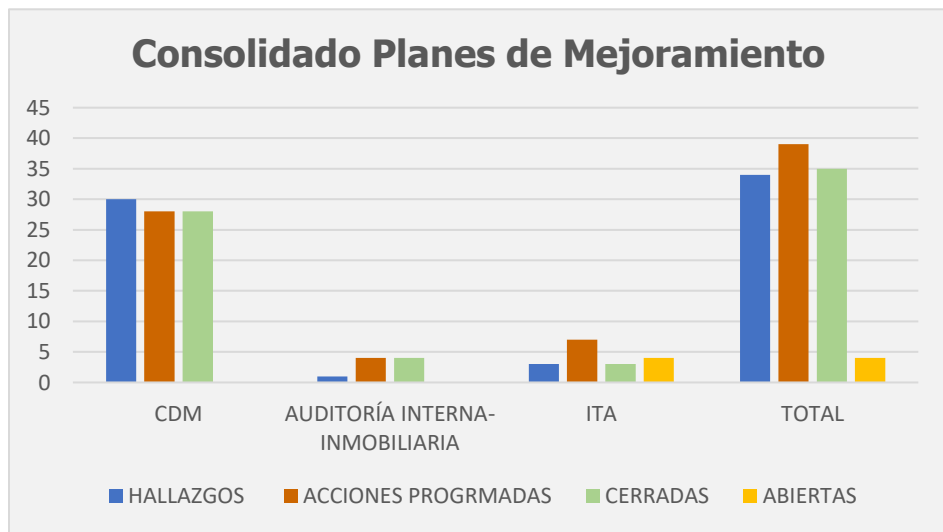
- Revisión del estado de avance de cada acción de mejora registrada en las plataformas de la entidad.
- Análisis de los informes parciales remitidos por las dependencias responsables.
- Validación del cumplimiento con base en soportes documentales y evidencia física. Consolidación de la información en matrices de seguimiento y verificación de la coherencia entre actividades programadas y ejecutadas.

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO, CONSOLIDADO GENERAL DE PLANES DE MEJORAMIENTO

La Dirección General a través de su apoyo a la gestión del Control Interno realizó la verificación al cumplimiento de la totalidad de acciones formuladas en los planes de mejoramiento presentados a la CDM de las vigencias 2022 y 2023, así como los planes de auditoría interna y auditoría ITA.

Total, de hallazgos con planes de mejoramiento: 34

ORIGEN	HALLAZGOS	ACCIONES PROGRMADAS	CERRADAS	ABIERTAS
CDM	30	28	28	0
AUDITORÍA INTERNA	1	4	4	0
ITA	3	7	3	4
TOTAL	34	39	35	4

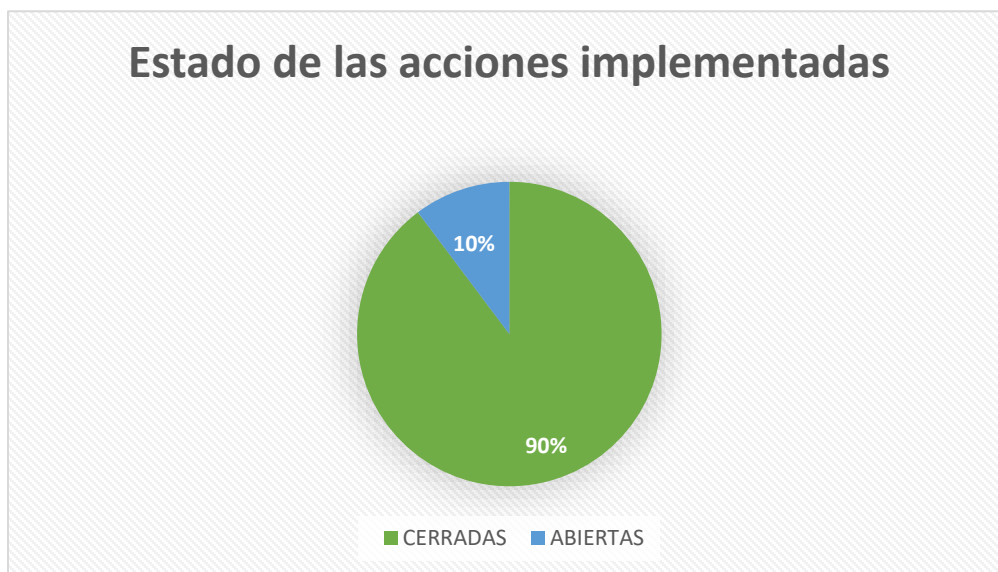


Fuente: Elaboración Propia



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO GLOBAL: 90%



Fuente: Elaboración propia

5.1 Planes de mejoramiento derivados de auditorías externas (Contraloría Distrital de Medellín)

En el seguimiento a los planes de mejoramiento de las vigencias 2022 y 2023, presentados a la Contraloría Distrital de Medellín, Control Interno realizó verificación de las acciones planteadas, observando que todas las actuaciones fueron cumplidas, pero no todas de manera oportuna, entre ellas se encuentra los manuales de contratación y supervisión, en las indagaciones sobre la falta de oportunidad la Dirección Administrativa y Financiera justifica el retraso en que la Agencia APP al hacer parte del Conglomerado de Medellín, es necesario que el Distrito de Medellín, a través de la Secretaría de Suministros y Servicios, quien orienta el pilar de Compras lo revise por disposición normativa (Decreto 0914 de 2024) por lo que era necesario esperar aprobación de dicha secretaría, que si bien fueron proyectadas oportunamente el trámite de las aprobaciones de los superiores retrasaron la implementación de la acción. Así mismo se revisaron las evidencias a cada una de las acciones planteadas lo que demuestran el cumplimiento de los planes de mejoramiento. En atención a lo indicado previamente conforme al seguimiento realizado se manifiesta el cierre completo de todas acciones planteadas para ambas vigencias 2022 y 2023, por parte de la tercera línea de defensa.

Esto también lo corrobora el informe definitivo del 29 de agosto de 2025, por la Contraloría Distrital de Medellín en el cual fueron cerrados los planes de mejoramiento.



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

5.2 Planes de mejoramiento derivados de auditorías internas

Durante el año 2024, se realizó la auditoría a la subdirección inmobiliaria, en el proyecto de salón prado, se realizó seguimiento al plan de mejoramiento planteado y se evidencia los siguientes resultados: el informe dejó un solo hallazgo el cual dio origen a 4 acciones, las cuales fueron cumplidas y ejecutadas de manera oportuna por la subdirección Inmobiliaria. Así las cosas, en atención a dicho seguimiento se manifiesta el cierre completo de todas acciones planteadas vigencias 2024 del plan de mejoramiento de la subdirección inmobiliaria como resultado de la auditoría interna, por parte de la tercera línea de defensa.

Por otro lado, durante el primer semestre de 2025, no se realizaron auditorías internas a los procesos de la Agencia, debido a que se concentraron los esfuerzos en la atención de la auditoría externa realizada por la Contraloría Distrital.

Por otra parte, en el seguimiento al plan de mejoramiento derivado del requerimiento de la Procuraduría del 12 de diciembre de 2024, correspondiente a la auditoría de la vigencia 2024 sobre el Índice de Transparencia y Acceso a la Información – ITA, se evidenció que la entidad presenta un porcentaje de cumplimiento del **17%**, del indicador ITA motivo por el cual se presentó un plan de mejoramiento fechado al 12 de diciembre de 2024, con el fin de buscar un mejor resultado de cumplimiento de ITA. En el seguimiento se identificó que la Agencia incumplió cuatro (4) de las acciones inicialmente propuestas, fechadas para el 30 de junio de 2025, motivo por el cual se solicitó a la dependencia responsable la reformulación de un plan de mejoramiento que asegure su cumplimiento en condiciones de oportunidad y eficacia.

6. PRINCIPALES RESULTADOS

- La Agencia APP, en la vigencia 2025-1, presenta un cierre a los planes de mejoramiento del **100%**, de las vigencias 2022 y 2023 presentados a la Contraloría Distrital de Medellín, Esto también lo corrobora el informe definitivo de CDM, así como a la auditoría interna al proyecto de salón prado, reflejando un compromiso institucional con el fortalecimiento de la gestión pública y la transparencia.
- LA Agencia APP tiene **un resultado total de 90% de cumplimiento consolidado de todos los planes de mejoramiento** de la entidad, lo que se ve la importancia del cumplimiento de las acciones, sin embargo, se debe mejorar en la oportunidad y validación de la eficacia.
- La entidad atendió con oportunidad las acciones de los planes en las capacitaciones, caracterización y mapa de riesgos de proceso de gestión contractual, resolución de tabla de honorarios, que fueron la mayoría de las acciones planteadas en los planes.



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- Hubo retrasos en el cumplimiento de algunas acciones como la aprobación de la Manual de Contratación, que por su nivel de autorización solo se pudo cumplir posterior a las fechas pactadas, debido a que La Agencia APP pertenece al Conglomerado y es el Distrito de Medellín, a través de la Secretaría de Suministros y Servicios el orientador del Pilar de Compras, sin embargo, se cumplió con todas las acciones planteadas y se encuentran cerradas.

8. RECOMENDACIONES

- Fortalecer el seguimiento periódico por parte de las dependencias responsables, con el fin dar cumplimiento oportuno a los planes de mejoramiento, y validar su eficacia.
- El área de control interno debe realizar seguimientos oportunos y continuos a los procesos y planes de mejoramiento para lograr los avances oportunos.
- Establecer indicadores y metas a las acciones planteadas en los planes de mejoramiento para garantizar una eficacia de las acciones y la eliminación de raíz de la causa generadora de hecho.

Se invita a continuar con los esfuerzos en las áreas donde en los controles de las dependencias y procesos para asegurar el cumplimiento total de las acciones programadas.

Elaboró:

ANGELA MARÍA RESTREPO ARISTIZÁBAL

Control Interno - Contratista
Agencia APP

Copia: Comité coordinador de Control Interno



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Anexo 1: Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera y de gestión vigencia 2022.

Código: FO-CI-PM-02		Plan de Mejoramiento Único										<div><div>AGENCIA APP</div><div>CONSEJO ALTERNATIVO</div><div>CONSEJO ALTERNATIVO</div></div>			
Versión: 02															
Entidad: Agencia para la Gestión del Paisaje, el Patrimonio y las Alianzas Público Privadas.												Periodo Auditado: Vigencia 2022, Auditoría Financiera y de Gestión			
Formulación de las Acciones y Objetivos												Seguimiento			
Nombre de la Auditoria	Fecha de la Auditoria (aaaa-mm-dd)	Nº	Descripción del Hallazgo	Hallazgo Administrativo Con Presunta Incidencia	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 %		Observaciones
				(Lista desplegable)		Fecha de Inicio (aaaa-mm-dd)	Fecha de Terminación (aaaa-mm-dd)			Dependencia	Servidor				
Auditoria Financiera y de Gestión Procedimiento Revisión de Cuentas e Informes vigencia 2022 - CDM Macroproceso Gestión de Alianzas Público Privadas	2023-08-16	1	Informe Presupuestal sin la debida estructura presupuestal En el presupuesto de ingresos y gastos	Administrativa	1. Elaborar los informes de ejecución presupuestal de ingresos y gastos de acuerdo a la estructura reglamentaria de la Resolución 3832 de 2019 en la cual se expide el Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales y sus Descentralizadas - CCPEP por agregados y componentes presupuestales (árbol de conceptos), que permita identificar la clasificación y agrupación de las diferentes fuentes de financiación conforme a la naturaleza y origen, así como el destino de las mismas por objeto de gasto, esto es, en Ingresos Corrientes (no tributarios), recursos de capital y su respectiva conformación, además de la debida clasificación del tipo de gasto.	2024-01-22	2024-12-31	- Garantizar que los informes de ejecución presupuestal de ingresos y gastos estén acordes a la normatividad vigente	2024-12-31	Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se elaboraron los informes de ejecución presupuestal de ingresos y gastos de acuerdo a la estructura reglamentaria de la Resolución 3832 de 2019 en la cual se expide el Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales y sus Descentralizadas - CCPEP por agregados y componentes presupuestales desde diciembre 31 de 2023, se encuentran cargados en la página principal de la entidad y en gestión transparente.	
					2. Solicitar cotización al Proveedor del ERP la adaptación del módulo de presupuesto y capacitaciones a las que haya lugar, y presentación de la propuesta a la Dirección General.	2024-01-22	2024-12-31			Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se realizó requerimiento a SAFX proveedor del software ERP para ajustar el módulo de presupuesto en la estructura del reporte. Se presenta informe de la modificación realizada, la cual no generó costo para la Agencia.	
Auditoria Financiera y de Gestión Procedimiento Revisión de Cuentas e Informes vigencia 2022 - CDM Macroproceso Gestión de Alianzas Público Privadas	2023-08-16	2	Modalidad de selección del Contrato de PS20222229 suscrito con Global Mining Solutions S.A.S	Administrativa	1. Realizar mínimo una capacitación por parte de los profesionales de apoyo jurídicos de la entidad en materia de contratación estatal con el distrito y su programa líder en compras públicas transparentes, o con entidades como Colombia Compra Eficiente, la ESAP, entre otras.	2024-01-22	2024-04-30	- Fortalecer las herramientas de la entidad y sus profesionales de apoyo jurídico en materia de contratación estatal	2024-09-30	Dirección General	Daniel Felipe Escobar.	100%	100%	Se adjuntan evidencias de certificados de los funcionarios que terminaron cursos asociados a Contratación.	
					2. Realizar un diagnóstico al Manual de Contratación con el fin de verificar si los procedimientos de contratación se encuentran estructurados conforme a la normativa vigente.	2024-01-22	2024-09-30			Dirección General	Daniel Felipe Escobar.	100%	100%	La entidad cuenta con un diagnostico del manual de contratación realizado por la empresa Enrique Jurídico.	
Auditoria Financiera y de Gestión Procedimiento Revisión de Cuentas e Informes vigencia 2022 - CDM Macroproceso Gestión de Alianzas Público Privadas	2023-08-16	3	Incumplimiento en lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración	Administrativa	1. Realizar la recalificación de la ejecución del convenio 824 de 2021, celebrado con el Área Metropolitana de acuerdo a lo establecido en el procedimiento emitido por la Contaduría General de la Nación para el manejo de 3 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN A OTRAS ENTIDADES sub numeral 3.1. Entrega de recursos en efectivo y pago de obligaciones "(...)" Cuando la entidad que administra los recursos informe sobre la gestión realizada con los mismos, (...) deberá la subcuenta 290201-En administración de la cuenta 2902-RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN y acreditará la subcuenta que corresponda de la cuenta 1110- DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS".	2024-01-09	2024-01-31	- Garantizar que la contabilidad de la Agencia APP este acorde a la normatividad vigente en lo relacionado con recursos recibidos en administración.	2024-09-01	Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se realiza la recalificación de la ejecución del convenio 824 de 2021, celebrado con el área metropolitana con fecha 31 de octubre de 2023, mediante documento C023-151, el cual se adjunta	
					2. Elaborar la guía e Instructivo de gestión de Recursos recibidos en administración (Adoptado y Sensibilizado).	2024-01-22	2024-09-01			Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	El 18 de junio de 2025 se adopta el procedimiento PR-GEFI-02 Gestión de recursos entregados y recibidos en administración en la AGENCIA APP, con el propósito de establecer las actividades necesarias para el registro contable, seguimiento y control de los desembolsos y la legalización de los recursos entregados en administración por la Agencia APP, así como el manejo de los recursos recibidos en administración de otras entidades, con el fin de registrar de manera periódica su ejecución y reflejar de forma razonable los saldos en los estados financieros, dando pleno cumplimiento a la normativa de la Contaduría General de la Nación (CGN) que regulen la materia.	
Auditoria Financiera y de Gestión Procedimiento Revisión de Cuentas e Informes vigencia 2022 - CDM Macroproceso Gestión de Alianzas Público Privadas	2023-08-16	4	La entidad carece de procedimientos e instructivos para el desarrollo de las actividades y tareas propias de los subprocesos contables como: inversiones, activos fijos, intangibles, recursos entregados en administración, cuentas por pagar, beneficios a los empleados, pasivos contingentes, entre otros, con lo cual es evidente que existen debilidades en el sistema de control interno	Administrativa	1. Realizar un diagnóstico de los procesos contables, financieros y administrativos actuales, para determinar la aplicabilidad y pertinencia del desarrollo de procesos e instructivos, según el objeto de la entidad y el tipo de recursos que maneja o pueda manejar la misma.	2024-01-11	2024-06-30	- Garantizar que la Agencia APP cuenta con los procesos y procedimientos necesarios y un sistema de gestión institucional para su manejo y evaluación	2024-12-31	Dirección General y Dirección Técnica u Operativa	Daniel Felipe Escobar.	100%	100%	Se elaboró el diagnóstico con respecto a los procesos contables, financieros y de apoyo con respecto a la agencia	
					2 Construir los procesos e instructivos de gestión contable que no se detectaron en el diagnóstico y que aplican, según la acción de mejora #1 de este hallazgo.	2024-07-01	2024-12-31			Dirección General y Dirección Técnica u Operativa	Daniel Felipe Escobar.	100%	100%	Se elaboraron los siguientes documentos: Circular Cierre de fin de año, PR-GEFI-01 Cierre Financiero; FO-GEFI-01 Formato de Conciliación; FO-GEFI-02 Presupuestos; MA-GEFI-02 Manual Desarrollo de las actividades y tareas del proceso contable de activos fijos; PR-GEFI-02 Recursos entregados y recibidos en admin; PR-GEFI-03 Cuentas por pagar a proveedores y contratistas	
					3. Presentar propuesta a la Dirección General de la adquisición de un sistema de gestión calidad que involucre la trazabilidad de los procesos de auditoria y planes de mejoramiento, o la implementación del software utilizado por el Distrito.	2024-01-11	2024-08-30			Dirección General y Dirección Técnica u Operativa	Daniel Felipe Escobar.	100%	100%	Se elaboró propuesta de la necesidad de contar con un software de Gestión de Calidad en la Entidad. Se presenta informe de avances de la solución implementada en la Entidad	
Auditoria Financiera y de Gestión Procedimiento Revisión de Cuentas e Informes vigencia 2022 - CDM Macroproceso Gestión de Alianzas Público Privadas	2023-08-16	5	Registro en los libros auxiliares sin la descripción clara del hecho económico objeto del registro en concordancia con los documentos soportes.	Administrativa	1.Registrar la explicación del hecho económico, soportado en el documento contable, en los libros auxiliares.	2024-01-11	2024-12-31	- Garantizar el cumplimiento de la norma para el proceso contable y sistema documental contable en el numeral 4.3.2 Libros auxiliares	2024-12-31	Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se registra la explicación de los hechos economicos, de acuerdo a los respectivos soportes contables	
					2. Realizar mínimo una capacitación por parte los profesionales de apoyo del Área financiera de la entidad con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público u otra entidad competente en materia de normatividad contable.	2024-01-11	2024-04-30			Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Durante la vigencia no se participó en capacitaciones en materia de normatividad contable por parte del equipo de apoyo al área financiera. Sin embargo, se evidenció que para subsanar el hallazgo se debía realizar registro en la descripción de cada documento presupuestal y contable del hecho contable, el cual en los documentos que se anexan se evidencia que fue subsanado.	
Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono:															
Daniel Felipe Escobar Valencia Director General (e) dfe@general@app.gov.co 4481740															



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Anexo 2: Actuación especial de fiscalización PQRS 505 Vigencia 2020- 2023

Código: FO-CI-PM-02		Plan de Mejoramiento Único										<div>AGENCIA APP</div> <div>CONGLOMERADO PÚBLICO</div> <div>Alcaldía de Medellín</div>		
Versión: 02														
Entidad: Agencia para la Gestión del Paisaje, el Patrimonio y las Alianzas Público Privadas.												Periodo Auditado: Actuación especial de fiscalización PQRS 505 Vigencia 2020- 2023		
Formulación de las Acciones y Objetivos												Seguimiento		
Nombre de la Auditoría	Fecha de la Auditoría (aaaa-mm-dd)	N°	Descripción del Hallazgo	Hallazgo Administrativo Con Presunta Incidencia	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 %	Observaciones
				(Lista desplegable)		Fecha de Inicio (aaaa-mm-dd)	Fecha de Terminación (aaaa-mm-dd)			Dependencia	Servidor			
Actuación especial de fiscalización PQRS 505 Vigencia 2020- 2023	2024-02-28	1	Falta de certificación de la experiencia e idoneidad requerida en los estudios previos para el contrato 2023239	Disciplinaria	1. Actualizar el manual de contratación, modificando como mínimo: - El comité de contratación para todos los procesos de selección del contratista.	2024-06-17	2024-12-16	- Adoptar las medidas necesarias para mantener durante el desarrollo y ejecución de los contratos las condiciones técnicas, económicas y financieras utilizando los mecanismos acordados - Garantizar la eficiencia en el análisis de la información que soporta el cumplimiento de los requisitos de los futuros contratistas en la celebración de los contratos. - Realizar un adecuado seguimiento al desarrollo contractual, garantizando su ejecución bajo los principios de eficiencia, eficacia, responsabilidad y transparencia. - Controlar las etapas del proceso precontractual, contractual y postcontractual, garantizando la transparencia en cada una de ellas - Fortalecer las herramientas de la entidad y sus profesionales de apoyo en materia de contratación estatal - Garantizar que la Agencia APP cuente con los procesos y procedimientos necesarios y un sistema de gestión institucional para su manejo y evaluación	2024-12-16	Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	El manual de contratación fue aprobado el 27 de junio por el Consejo Directivo. Se codifica en el Sistema de gestión con el código MA-GECO-001
		2	Falta de apoyo con conocimientos especializados para realizar la supervisión de los contratos con GLOBAL MINING SOLUTIONS SA y AS PRODOCSHONS EU	Disciplinaria	- Implementar la designación de un equipo de apoyo al supervisor de la contratación, el cual deberá estar conformado mínimo por un apoyo técnico, financiero y jurídico.					Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		3	Adiciones a contratos de prestación de servicios superiores al 50% del valor inicial	Con Incidencia Disciplinaria y Penal	2. Actualizar procesos y procedimientos de contratación.					Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se realiza actualización de la caracterización del proceso de Gestión Contractual, el cual quedó aprobado en el Comité de Gestión y Desempeño del 16 de diciembre de 2024. Asimismo se realiza actualización de los riesgos del proceso.
		4	Deficiencia en la labor de supervisión de los contratos celebrados con AS PRODOCSHONS EU	Disciplinaria						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		5	Deficiencia en la labor de supervisión de los contratos celebrados con Nicolás Treck Macías	Disciplinaria						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		6	Pago realizado al contrato 202044PS celebrado con Nicolás Treck Macías sin la ejecución de actividades	Fiscal	3. Asistir a capacitaciones por parte del equipo estructurador de los procesos de la entidad (Rol jurídico, Rol Técnico y Rol Logístico), supervisores y apoyos a la supervisión en materia de contratación estatal con el Distrito y su programa líder en compras públicas transparentes, o con entidades como Colombia Compra Eficiente, la ESAP, entre otras.					Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	14 de noviembre Plan Anual de Adquisiciones - Conglomerado Público 20 de noviembre de 2024 Capacitación - Proceso Sancionatorio en Materia Contractual 04 de diciembre Socialización Manual de supervisión y contratación
		7	Pago realizado al contrato PS2021061 celebrado con Nicolás Treck Macías superior a la tabla de honorarios regulada por la Agencia APP	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		8	Pago realizado al contrato PS2022090 celebrado con Nicolás Treck Macías sin la ejecución de actividades	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		9	Contratación sin cumplimiento de idoneidad y experiencia requerida en los estudios previos del contrato PS2020090	Fiscal	4. Ajustar e implementar un manual de supervisión e interventoría que permita unificar criterios para la correcta vigilancia y control de la ejecución de los contratos celebrados por la Entidad.					Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se elabora el Manual de Supervisión e Interventoría, se encuentra en socialización interna de la entidad para su adopción definitiva. Se dio plazo hasta el 20 de junio para que los supervisores, abogados y técnicos realicen los aportes u observaciones para compilar la versión final.
		10	Honorarios pagados al contratista Nicolás Treck Macías sin el cumplimiento de los estudios requeridos contrato PS2023049	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		11	Incumplimiento de actividad pactada en el contrato 2023239 con GLOBAL MINING SOLUTIONS SA	Disciplinaria						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		12	Incumplimiento de actividades pactadas en el contrato 2023187 con GLOBAL MINING SOLUTIONS SA	Disciplinaria	5. Realizar diagnóstico, y de ser requerido actualizar el mapa de riesgos de los procesos contractuales de la entidad con el fin de realizar los controles correspondientes.					Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez	100%	100%	Se realiza actualización del mapa de riesgos para el proceso de Gestión Contractual conforme a la metodología de la Función Pública y formato del Distrito de Medellín
		13	Incumplimiento del objeto contractual contrato 202079PS con AS PRODOCSHONS EU/ Debididades supervisión	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		14	Incumplimiento del objeto contractual contrato PS2021082 con AS PRODOCSHONS SA	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
		15	Incumplimiento del objeto contractual contrato PS2022091 con AS PRODOCSHONS SA	Fiscal						Dirección Técnica u Operativa	Edison Montoya Vélez			
Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono:														
Daniel Escobar Valencia Director General (E) direcciongeneral@app.gov.co 4481740														



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Anexo 3: Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2023

Formulación de las Acciones y Objetivos										Seguimiento					
Nombre de la Auditoría	Fecha de la Auditoría (aaaa-mm-dd)	Nº	Descripción del Hallazgo	Hallazgo Administrativo Con Presunta Incidencia	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 %	Observaciones	
				(Lista desplegable)		Fecha de Inicio (aaaa-mm-dd)	Fecha de Terminación (aaaa-mm-dd)			Dependencia	Servidor				
Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2023	2024-12-16	1	Incremento en los honorarios pactados sin una justificación en el otroí N° 3 del contrato PS2023021.	Con Incidencia Fiscal y Disciplinaria	1.1 Elaborar y/o actualizar procedimientos, instructivos, formatos asociados al Proceso de Gestión Contractual que permitan dar lineamientos claros y precisos a quienes intervienen en el proceso. 1.2 Actualizar el mapa de riesgos del proceso de Gestión contractual ajustándose a la metodología del DAFP.	2024-12-16	2025-06-30	- Adoptar las medidas necesarias para mantener durante el desarrollo y ejecución de los contratos las condiciones técnicas, económicas y financieras utilizando los mecanismos acordados - Garantizar la eficiencia en el análisis de la información que soporta el cumplimiento de los requisitos de los futuros contratistas en la celebración de los contratos. - Realizar un adecuado seguimiento al desarrollo contractual, garantizando su ejecución bajo los principios de eficiencia, eficacia, responsabilidad y transparencia. - Controlar las etapas del proceso precontractual, contractual y poscontractual, garantizando la transparencia en cada una de ellas. - Fortalecer las herramientas de la entidad y sus profesionales de apoyo en materia de contratación estatal - Garantizar que la Agencia APP cuente con los procesos y procedimientos necesarios y un sistema de gestión institucional para su manejo y evaluación	2024-06-30	Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%	100%	Se elaboraron los siguientes documentos para subsanar el hallazgo: Resolución 002 de 2025 Tabla de Honorarios mensual PS Formato FO-GECO- 015 Justificación de otrosí
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se puede demostrar que el Comité de Gestión y Desempeño formalizó la actualización de la matriz de riesgos inherente al proceso de Gestión Contractual, con fecha de corte 16 de diciembre de 2024. Es imperativo asegurar la periodicidad y la exhaustividad en la reevaluación de riesgos y sus controles asociados para garantizar una gestión proactiva y la salvaguarda de los recursos e intereses de la entidad.				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se elaboraron los siguientes documentos para subsanar el hallazgo: Procedimiento PR-GECO-002 Contratación Directa por prestación de servicios Formato FO-GECO- 015 Justificación de otrosí				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se reitera la efectividad de la actualización de la matriz de riesgos del proceso de Gestión Contractual, llevada a cabo por el Comité de Gestión y Desempeño en la fecha indicada (16 de diciembre de 2024).				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	A partir de 2025, los contratistas por prestación de servicios deberán cargar en el aplicativo NVOA las evidencias que soporten sus actividades, junto con el informe y la cuenta de cobro. Se aceptan formatos Word, PDF, Excel e imágenes. Cuando no sea posible adjuntar las evidencias directamente —por tamaño o tipo de actividad—, se podrá incluir el enlace donde estén alojadas. En el caso de contratistas persona jurídica, las evidencias deberán remitirse a la Dirección Administrativa y Financiera – Apoyo Logístico, y cargarse en la carpeta del contrato en OneDrive. Actualmente se está definiendo un procedimiento para estandarizar el manejo de evidencias, evitar duplicidades y asegurar su adecuado registro en el expediente contractual, con las respectivas referencias de ubicación.				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Actualmente se cuenta con una versión preliminar de la "Política de Austeridad en el Gasto" la cual se actualizará mediante Resolución 041 de 2025, esta se encuentra pendiente del proceso formal de firma por parte del Director. La pronta oficialización de este documento resulta crucial para la estandarización operativa, el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y la alineación con los principios de eficiencia y responsabilidad en la gestión pública.				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se elabora el siguiente documento: DE-GEFI-01 Cartilla Tributaria que tiene como objetivo orientar a los servidores públicos, contratistas y proveedores sobre las obligaciones tributarias relevantes al momento de la relación legal y reglamentaria (Servidores Públicos) o celebrar contratos con la Agencia APP evitando su incorrecta aplicación.				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se dispone de una versión preliminar (borrador) del Manual de Supervisión, la cual se encuentra pendiente del proceso formal de revisión, validación y aprobación. Se dio plazo hasta el 20 de junio para que los supervisores, abogados y técnicos realicen los aportes u observaciones para compilar la versión final.				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se elaboraron los siguientes documentos para subsanar el hallazgo: Circular 001 de 2025 Pago a Contratistas vigencia 2025 Circular 002 de 2025 Pago a Proveedores vigencia 2025				
		Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%					100%	Se elaboraron los siguientes documentos para subsanar el hallazgo: PR-GECO-01 Plan Anual de Adquisiciones MA-GECO-001 Contratación Pública				
9	Pago reconocido en administración, no causado en el Contrato LP2022227 (pólizas)	Con Incidencia Fiscal y Disciplinaria	9.1 Elaborar y/o actualizar procedimientos, instructivos, formatos asociados al Proceso de Gestión Financiera que permitan dar lineamientos claros y precisos a quienes intervienen en el proceso.	Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%	100%	Se elabora el siguiente documento: PR-GEFI-004 Conciliación de cuentas contable						
10	Reclasificaciones recurrentes en la cuenta por cobrar por error en la clasificación de la cuenta a afectar al generar el recaudo.	Administrativa	10.1 Elaborar y/o actualizar procedimientos, instructivos, formatos asociados al Proceso de Gestión Financiera que permitan dar lineamientos claros y precisos a quienes intervienen en el proceso.	Dirección Administrativa y Financiera	Edison Vélez	Montoya	100%	100%	Se elaboraron los siguientes documentos para subsanar el hallazgo: PR-GEFI-004 Conciliación de cuentas contable						
Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono:															
Daniel Felipe Escobar Valencia Director General direcciongeneral@app.gov.co 4481740															



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Anexo 4: Requerimiento ITA Procuraduría vigencia 2024

<div>AGENCIA APP</div> <div>Agencia para la Planeación y el Desarrollo del Conocimiento y la Innovación</div>		<div>CONGLOMERADO PÚBLICO</div> <div>CONGLOMERADO PÚBLICO</div>		<div>SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</div>											
<div>Alcaldía de Medellín</div>															
ENTIDAD: Agencia APP		TIPO DE ENTIDAD:		Entidad Descentralizada orden Distrital						FECHA INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO: 08 de septiembre de 2025					
REPRESENTANTE LEGAL :		Daniel Escobar Valencia													
AUDITORIA MODALIDAD :		Requerimiento ITA Procuraduría vigencia 2024													
PERIODO FISCAL QUE CUBRE:		2024		FECHA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO											
FECHA DE SUSCRIPCIÓN O PRESENTACIÓN:		16/12/2024		16/12/2024											
SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO										AVANCE Y EJECUCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO					
No Hallazgo	Descripción hallazgo	Acción de mejoramiento	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Área Responsable	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Efectividad de la acción		OBSERVACION	Estado de la meta del hallazgo	
											SI	NO			
1	Incumplimiento Directrices de Accesibilidad Web	1.1 Realizar socialización Anexo 1 Directrices de accesibilidad web, Resolución MinTC 1519 del 2020 a los equipos de trabajo para que la generación de contenidos de cumplimiento a los lineamientos	Capacitación	1	02/ene/2025	30/jun/2025	26	Dirección Administrativa y Financiera		0%			Se tiene proyectada una circular para que la generación de contenidos cumpla las directrices del Anexo 1 y las dependencias que requiera publicar información en la página web cumplan con ellos.	VENCIDA	
		1.2 Realizar revisión y actualización del contenido actual de la página para que de cumplimiento Directrices de Accesibilidad Web	Revisión contenido	1	02/ene/2025	30/jun/2025	26			0%			VENCIDA		
		1.3 Realizar ajustes a los formularios o casillas de información para que cuenten con advertencias e instrucciones claras	Formularios ajustados	1	02/ene/2025	30/jun/2025	26		1	100%			Actualmente la Agencia APP cuenta con dos formularios en su página web que cuentan con advertencias y explicaciones para su correcto diligenciamiento: PQRSD https://mercuroio.app.gov.co/mercuroio/InicialPqr.jsp SIMULADOR AEEP https://experimosa.mcqis.com/experience/151e7e0d94345e88db2b3f61a22b3c1f2draft=true	CUMPLIDA	
		1.4 Realizar verificaciones para que los nuevos documentos cargados en página web cumplan con los criterios de accesibilidad		1	02/ene/2025	30/jun/2025	26			0%			VENCIDA		
2	Incumplimiento de Requisitos mínimos de políticas y cumplimiento legal	2.1 Revisar las políticas de Términos y Condiciones, Privacidad y Tratamiento de Datos Personales y Derechos de autor para hacer los ajustes y actualizaciones necesarias conforme la normatividad vigente.	Política actualizada	1	02/ene/2025	30/mar/2025	12	Dirección Administrativa y Financiera	1	100%	X		Se realiza ajuste a la política de protección de datos personales el 6 de marzo de 2025 por medio de la Resolución 033 y se carga en página web La política de términos y condiciones se encuentra actualizada por lo que no se requirió hacer ajuste.	CUMPLIDA	
3	Incumplimiento información cargada en el Menú Participa	3.1 Realizar los ajustes necesarios en el contenido del Menú Participa para cumplir con los requerimientos normativos	Ajustes al menú	1	02/ene/2025	30/mar/2025	12			100%		x	Se encuentra organizado según la normativa	CUMPLIDA	
		3.2 Mantener actualizado el Menú Participa con los contenidos generados por la Entidad y que deben ser publicados en este	Actualización	10	02/ene/2025	30/mar/2025	12		0%			Se realizó mejoramiento en la página web, organizando la información conforme en el orden normativo. Esta pendiente por genera los hipervínculos frente a la información.	VENCIDA		