

Santiago de Cali, mayo 20 de 2022

TRD: 400.22.04.22.74

Señores:
CONTRALORIA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI
Dr. John Vanegas Luján
Director Técnico ante Sector Educación
Supervisor

Asunto: Plan de Mejoramiento acciones correctivas

Con el objeto de proponer las acciones correctivas a los hallazgos presentados en la Auditoría Financiera y de Gestión, realizada al Instituto Popular de Cultura vigencia 2021, nos permitimos adjuntar a la presente el Plan de Mejoramiento, formulado por el grupo multidisciplinario responsable de la corrección y prevención de los mismos.

Cordialmente;

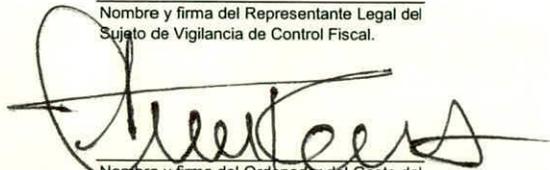


CAROLINA ROMERO JARAMILLO
Directora

Entidad auditada (1): Instituto Popular de Cultura		
Nombre del ejercicio de fiscalización (2): Informe Final AFG al Instituto Popular de Cultura - IPC Vigencia		
Tipo de ejercicio de fiscalización (3)	Auditoría financiera y de gestión	
Fecha de suscripción (4): 18 de mayo de 2022	Vigencia PVCFT (5)	2021

FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		
N° hallazgo (6)	Descripción de la condición y causa del hallazgo (7)	Connotación del hallazgo (8)	Macroproceso, criterio u otro (9)	Acción de Correctiva (10)	Meta (11)	Fuente de verificación (12)	Lugar de verificación (13)	Fecha terminación de la Actividad (14)	Responsable (Nombre y Cargo) (15)	Descripción del avance de la acción (16)	Fecha de Corte del Avance (17)	% de Avance (18)
1	En el proyecto denominado "Fortalecimiento de las expresiones populares y tradicionales de Santiago de Cali", con ficha BP 26002821 se evidenció sobrevaloración del presupuesto asignado a ocho (8) de diecinueve (19) actividades, o en su defecto subestimación de las metas para cada una de estas	Administrativa	Presupuestal	Realizar seguimiento de manera cuatrimestral a la ejecución de las metas del POAI versus el recurso presupuestal asignado, con el objetivo de generar recomendaciones a la dirección para tomar las acciones pertinentes tales como: modificación de metas, traslados presupuestales o gestión para la ejecución del recurso y evitar una sobrevaloración o subvaloración del presupuesto asignado a cada meta.	3 actas anuales de seguimiento a la ejecución	Actas	Área de gestión de planeación estratégica	Mayo 02 de 2023	Jennifer López Rodríguez - Profesional área de planeación y Jeinson Enrique Rojas Arosemena - Profesional Área Financiera			
2	Se evidenció que no se cuenta con criterios de parametrización para el establecimiento de honorarios en la prestación de servicios profesionales y/o de apoyo a la gestión.	Administrativa	Presupuestal	Tabla de honorarios parametrizada	Una (1) resolución por medio de la cual se adopte la escala de honorarios para las personas naturales contratadas por prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión	Resolución	Área de gestión jurídica	Octubre 31 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica			
	Se evidenció dos acciones no efectivas del plan de mejoramiento 2019-2020 requiriendo nuevas acciones de mejora y su posterior evaluación.	Administrativa	Financiero	Realizar, aprobar y difundir procedimiento "Supervisión".	Un (1) procedimiento para el ejercicio de la supervisión.	Formato Procedimiento	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad			
Realizar y socializar guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de los contratos.				Una (1) guía publicada y difundida	Documento publicado	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad				
Realizar capacitación con grupos focales para realizarlo con una metodología casuística teórico/práctica.				Cuatro (04) capacitaciones a grupos focales	Listado y acta de asistencia	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica				
Ajustar el Formato "Informe parcial y/o final de supervisión de contrato" incluyendo un acápite para las evidencias y/o registro fotográfico con un espacio para la descripción de las mismas.				Un (1) formato ajustado "Informe parcial y/o final de supervisión de contrato"	Versión actualizada del formato	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad				

Nombre y firma del Representante Legal del Sujeto de Vigilancia de Control Fiscal.



Nombre y firma del Ordenador del Gasto del Punto de Control

Entidad auditada (1): Instituto Popular de Cultura		
Nombre del ejercicio de fiscalización (2): Informe Final AFG al Instituto Popular de Cultura - IPC Vigencia		
Tipo de ejercicio de fiscalización (3)	Auditoría financiera y de gestión	
Fecha de suscripción (4): 18 de mayo de 2022	Vigencia PVCFT (5)	2021

FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		
N° hallazgo (6)	Descripción de la condición y causa del hallazgo (7)	Connotación del hallazgo (8)	Macroproceso, criterio u otro (9)	Acción de Correctiva (10)	Meta (11)	Fuente de verificación (12)	Lugar de verificación (13)	Fecha terminación de la Actividad (14)	Responsable (Nombre y Cargo) (15)	Descripción del avance de la acción (16)	Fecha de Corte del Avance (17)	% de Avance (18)
1	En el proyecto denominado "Fortalecimiento de las expresiones populares y tradicionales de Santiago de Cali", con ficha BP 26002821 se evidenció sobrevaloración del presupuesto asignado a ocho (8) de diecinueve (19) actividades, o en su defecto subestimación de las metas para cada una de estas	Administrativa	Presupuestal	Realizar seguimiento de manera cuatrimestral a la ejecución de las metas del POAI versus el recurso presupuestal asignado, con el objetivo de generar recomendaciones a la dirección para tomar las acciones pertinentes tales como: modificación de metas, traslados presupuestales o gestión para la ejecución del recurso y evitar una sobrevaloración o subvaloración del presupuesto asignado a cada meta.	3 actas anuales de seguimiento a la ejecución	Actas	Área de gestión de planeación estratégica	Mayo 02 de 2023	Jennifer López Rodríguez - Profesional área de planeación y Jeinson Enrique Rojas Arosemena - Profesional Área Financiera			
2	Se evidenció que no se cuenta con criterios de parametrización para el establecimiento de honorarios en la prestación de servicios profesionales y/o de apoyo a la gestión.	Administrativa	Presupuestal	Tabla de honorarios parametrizada	Una (1) resolución por medio de la cual se adopte la escala de honorarios para las personas naturales contratadas por prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión	Resolución	Área de gestión jurídica	Octubre 31 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica			
	Se evidenció dos acciones no efectivas del plan de mejoramiento 2019-2020 requiriendo nuevas acciones de mejora y su posterior evaluación.	Administrativa	Financiero	Realizar, aprobar y difundir procedimiento "Supervisión".	Un (1) procedimiento para el ejercicio de la supervisión.	Formato Procedimiento	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad			
Realizar y socializar guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de los contratos.				Una (1) guía publicada y difundida	Documento publicado	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad				
Realizar capacitación con grupos focales para realizarlo con una metodología casuística teórico/práctica.				Cuatro (04) capacitaciones a grupos focales	Listado y acta de asistencia	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica				
Ajustar el Formato "Informe parcial y/o final de supervisión de contrato" incluyendo un acápite para las evidencias y/o registro fotográfico con un espacio para la descripción de las mismas.				Un (1) formato ajustado "Informe parcial y/o final de supervisión de contrato"	Versión actualizada del formato	Área de gestión jurídica	Agosto 15 de 2022	Ingrith Yuliana Caicedo - Asesora jurídica y Fabio Andrés Garcés Carmona Profesional calidad				

Nombre y firma del Representante Legal del Sujeto de Vigilancia de Control Fiscal.



Nombre y firma del Ordenador del Gasto del Punto de Control