

# **INFORME SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS EXTERNAS**

## **CORTE A JULIO 31 DE 2018**

## **FONDO DE VALORIZACIÓN DEL MUNICIPIO DE MEDELLIN - FONVALMED**

### **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **MEDELLIN, SEPTIEMBRE 17 DE 2018**



## INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las obligaciones establecidas para las Oficinas de Control Interno y del plan de auditorías legales y reglamentarias para la vigencia 2018, se presenta el informe de seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por el Fondo de Valorización del Municipio de Medellín, con el fin de verificar el grado de cumplimiento y eficacia de las acciones de mejoramiento comprometidas por los responsables de los procesos frente a la Contraloría General de Medellín y la Secretaría de Evaluación y Control del Municipio de Medellín, en los casos que nos ocupan.

Las auditorías externas, objeto de seguimiento son:

<b>Radicado FONVALMED</b>	<b>Fecha</b>	<b>Ente Evaluador</b>	<b>Nombre Auditoria</b>	<b>Alcance y vigencia</b>
102253	2016-12-23	Secretaría de Evaluación y Control	Auditoría Interna Evaluación y Control	Julio de 2015 a julio de 2016
2017000332	2017-05-05	Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Evaluación Fiscal y Financiera	Alcance 2016
2017004257	2017-09-25	Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Seguimiento Compensaciones Forestales	2016 a Junio 30 de 2017
2017006989	2017-12-06	Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Gestión Cobro y Recaudo	Septiembre 2014 - Julio 2017
2017007185	2017-12-12	Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Intercambio Vial Inferior con Parra y González	Enero de 2015 a Agosto de 2017
2018004210	2018-05-04	Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Evaluación Fiscal y Financiera	Vigencia 2017

El presente informe fue realizado de acuerdo a las disposiciones legales y partiendo de las respectivas acciones de mejora que fueron planteadas por los responsables de ejecutarlas, en los términos y plazos indicados en el respectivo plan de mejoramiento y consolidando los resultados en un cuadro único.



## 1. RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LAS AUDITORIAS EXTERNAS

Los resultados del seguimiento a los planes de mejoramiento de las auditorías externas realizadas por la Contraloría General de Medellín y la Secretaria de Evaluación y Control del Municipio de Medellín, son los siguientes:.

Cuadro N° 1. Cuadro Consolidado de hallazgos de auditorías externas y resultados del seguimiento

CUADRO RESULTADOS SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO - AUDITORIAS EXTERNAS							
Ente Evaluador	Nombre Auditoría	Fecha	Vigencia	No Hallazgos	80%-100%	51% - 79%	0% - 50%
Secretaría Evaluación y Control	Auditoría Interna Evaluación y Control	23/12/2016	Julio de 2015 a julio de 2016	13	12		1
Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Evaluación Fiscal y Financiera	05/05/2017	Alcance 2016	6	4	1	1
Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Seguimiento Compensaciones Forestales	25/09/2017	2016 a Junio 30 de 2017	1	1		
Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Gestión Cobro y Recaudo	06/12/2017	Septiembre 2014 - Julio 2017	6	4	1	1
Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Intercambio Vial Inferior con Parra y González	12/12/2017	Enero de 2015 a Agosto de 2017	4	4		
Contraloría General de Medellín	Auditoría Especial Evaluación Fiscal y Financiera	04/05/2018	Vigencia 2017	6	4	1	1
<b>Total</b>				<b>36</b>	<b>29</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>%</b>				<b>100%</b>	<b>81%</b>	<b>8%</b>	<b>11%</b>



El seguimiento pormenorizado de las acciones comprometidas en los planes de mejoramiento de las auditorías externas, realizados por la Oficina de Control Interno, se puede observar en el cuadro N° 2.

## **2. CONCLUSIONES DEL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LAS AUDITORIAS EXTERNAS**

Como se puede observar en el cuadro N° 1, se consolidaron 36 hallazgos, de los cuales 13 corresponden a la auditoría interna realizada por la Secretaría de Evaluación y Control y los 23 restantes corresponden a las auditorías realizadas por la Contraloría General de Medellín.

Igualmente, se puede observar que veintiocho (29) de los hallazgos, se han cumplido las acciones de mejora entre el 80% y el 100%, en tres (3) de ellas se han ejecutado entre un 51% y el 79% y cuatro (4) se han ejecutado en el 50% o menos.

Se concluye que el 81% de las acciones emprendidas en los planes de mejoramiento se ejecutaron entre el 80% y el 100%, el 8% se ejecutaron entre el 51% y 79% y sólo el 11% se ejecutó en el 50% o menos.

Cordialmente,

**ALEXANDRA SILVA ROJAS**  
Coordinadora de Control interno

**CONSUELO VELEZ**  
Elaboró Profesional de Apoyo

Anexo: Cuadro N° 2. Seguimiento pormenorizado planes de mejoramiento de auditorías externas