

 <p>INSTRUMENTO DE CONTROL INTERNO DE LA GESTIÓN</p>		<p>SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI)</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA</p>		<p>MCC0001 02 03 14 12 P05 P04</p>																														
		<p>VERSION: 3</p>		<p>FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA: 12/ener/2015</p>																														
<p>NOMBRE DE LA AUDITORIA: Auditoría No. 09 de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la AGEI ESPECIAL A LA EVALUACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS AL FOMENTO DE LA CREACIÓN, PRODUCCIÓN, INVESTIGACIÓN, DIFUSIÓN Y CIRCULACIÓN de las expresiones artísticas en el Municipio de Santiago de Cali - Vigencia 2016.</p>		<p>FECHA DE ELABORACIÓN: 20/mar/2018</p>																																
<p align="center">DATOS DEL AUDITOR</p>																																		
<p>JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO: Jaime López Bonilla</p>		<p>LIDER: Mónica Tovar Rosas</p>																																
<p>EQUIPO AUDITOR: APOYO: Peter Calcedo Muñoz - Contratista Luis Arley Romero Peña - Contratista</p>																																		
<p>MACROPROCESO: CONTROL</p>																																		
<p>PROCESO: CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN</p>																																		
<p>SUBPROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</p>																																		
<p>DEPENDENCIA: DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE CALIDAD</p>																																		
<p align="center">DATOS DEL AUDITADO</p>																																		
<p>MACROPROCESO: Desarrollo Social</p>																																		
<p>PROCESO: Gestión Cultural</p>																																		
<p>SUBPROCESO: No Aplica</p>																																		
<p>PROCEDIMIENTO: No Aplica</p>																																		
<p>DEPENDENCIA: Secretaría de Cultura</p>																																		
<p>PERSONAL ENTREVISTADO: Elsy Rodríguez García, Marly Tovar, Patricia Vasquez Escobar.</p>																																		
<p align="center">DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA</p>																																		
<p>OBJETIVO GENERAL: Verificar la ejecución de las acciones definidas en el Plan de Mejoramiento AGEI ESPECIAL A LA EVALUACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS AL FOMENTO DE LA CREACIÓN, PRODUCCIÓN, INVESTIGACIÓN, DIFUSIÓN Y CIRCULACIÓN de las expresiones artísticas en el Municipio de Santiago de Cali - Vigencia 2016.</p>																																		
<p>PERIODO EVALUADO: INICIO: 05/oct/2017 FINALIZACIÓN: 05/mar/2018</p>																																		
<p>TERMINOS Y DEFINICIONES:</p> <p>CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos.</p> <p>CUMPLIMIENTO (EFICACIA): Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados.</p> <p>EFFECTIVIDAD: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles.</p> <p>ESTADO: Situación en que se encuentra el plan de mejoramiento, y en especial cada una de sus acciones.</p> <p>INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoría.</p> <p>RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.</p>																																		
<p>MÉTODO DE EVALUACIÓN:</p> <p>Para evaluar tanto el avance o cumplimiento y efectividad de las acciones correctivas como el estado del plan de mejoramiento, se tendrá en cuenta lo definido por la Contraloría General de Santiago de Cali y lo definido por la Dirección de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, como método de evaluación del cumplimiento de los planes de mejoramiento, estableciendo dos tipos de calificación, así:</p> <p>1. Referente al porcentaje de avance de ejecución, que considera el cumplimiento y la efectividad, el cual se mide según las siguientes opciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">VARIABLE</th> <th rowspan="2">PONDERACIÓN</th> <th colspan="3">RANGO DE CALIFICACION</th> </tr> <tr> <th>SI CUMPLE</th> <th>CUMPLE PARCIALMENTE</th> <th>NO CUMPLE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cumplimiento</td> <td>70%</td> <td rowspan="2">Dos (2)</td> <td rowspan="2">Uno (1)</td> <td rowspan="2">Cero (0)</td> </tr> <tr> <td>Efectividad</td> <td>30%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es = 100% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "CUMPLIDO".</p> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es >= 80% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO".</p> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es <= 79% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "NO CUMPLIDO", no obstante valoración por el equipo auditor, quien verificará si el porcentaje de avance representa un mejoramiento significativo en la gestión, caso en el cual se podría considerar como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO".</p> <p>2. Referente al porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación, que considera el tiempo planificado, el tiempo ejecutado y la fecha de evaluación, el cual se mide según las siguientes opciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ESTADO</th> <th>CALIFICACION</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA</td> <td>0% - 13%</td> </tr> <tr> <td>NOTABLE DEBILIDAD</td> <td>13,1% - 40%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES</td> <td>40,1% - 70%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO</td> <td>70,1% - 89%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO</td> <td>89,1% - 120%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN</td> <td>>120%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento es >=90%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES".</p> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento está entre 75% y 89%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO MEDIANAMENTE ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES".</p> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento está entre 0% y 74%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "INCUMPLIMIENTO EN LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES".</p>		VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACION			SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE	Cumplimiento	70%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)	Efectividad	30%	ESTADO	CALIFICACION	SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	0% - 13%	NOTABLE DEBILIDAD	13,1% - 40%	PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES	40,1% - 70%	PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO	70,1% - 89%	EXCELENTE DESEMPEÑO	89,1% - 120%	EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN	>120%				
VARIABLE	PONDERACIÓN			RANGO DE CALIFICACION																														
		SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE																														
Cumplimiento	70%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)																														
Efectividad	30%																																	
ESTADO	CALIFICACION																																	
SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	0% - 13%																																	
NOTABLE DEBILIDAD	13,1% - 40%																																	
PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES	40,1% - 70%																																	
PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO	70,1% - 89%																																	
EXCELENTE DESEMPEÑO	89,1% - 120%																																	
EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN	>120%																																	
<p align="center">RESULTADOS DE LA AUDITORIA</p>																																		
<p align="center">INCONVENIENTES PRESENTADOS</p>																																		
<p>No Aplica</p>																																		
<p align="center">CONCLUSIONES</p>																																		
<p>De acuerdo con las ocho (08) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoría No. 09 de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la AGEI ESPECIAL A LA EVALUACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS AL FOMENTO DE LA CREACIÓN, PRODUCCIÓN, INVESTIGACIÓN, DIFUSIÓN Y CIRCULACIÓN de las expresiones artísticas en el Municipio de Santiago de Cali - Vigencia 2016, según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 90% y de acuerdo con los plazos de ejecución de las acciones, el promedio del porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado es del 91%, situación que se describe a continuación:</p>																																		
<p>Acciones Abiertas</p>					<p>1</p>																													
<p>Acciones Cerradas</p>					<p>7</p>																													
<p>En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de mejoramiento, éste se encuentra en cumplimiento.</p>																																		

Respecto al tiempo de ejecución el plan de mejoramiento, éste debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 83% y se observa un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 90%, lo cual representa:

un cumplimiento adecuado y eficaz con los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 91% frente al 100% que debería estar a la fecha.

La Secretaría de Cultura llevó a cabo la ejecución del total de las acciones suscritas.

Dichas acciones se encuentran vigentes dentro del plazo de ejecución.

La Secretaría de Cultura aplicó en los expedientes de los contratos, las Políticas de Gestión Documental, en especial la No. 4.4 "Foliación".

La Secretaría de Cultura realizó el Acta de Liquidación de los Contratos No. 4148.010.26.017 y 4148.010.26.300-2017, dentro de los términos legales.

La Secretaría de Cultura elaboró los Estudios y Documentos previos pertinentes, en cada uno de los contratos ejecutados.

La Secretaría de Cultura a pesar que llevo a cabo el cumplimiento de la acción de mejoramiento No. 04 del hallazgo No. 04, no subsana la causa raíz que genero el hallazgo.

Los supervisores de la Secretaría de Cultura, encargados de inspeccionar los contratos de la muestra seleccionada y revisada, cumplieron a cabalidad con su labor.

La Secretaría de Cultura cumplió con las metas programadas en cuanto a los proyectos de construcción y adecuaciones de Bibliotecas, dotaciones para los centros culturales y mejoramiento de la infraestructura cultural.

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	FECHA INICIACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AA	FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AA	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERÍODO EVALUADO	AVANCE DE EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD RESPECTO AL CUMPLIMIENTO O LA EFECTIVIDAD	PORCENTAJE DE AVANCE DE EJECUCIÓN RESPECTO AL PLAZO DE REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD Y A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERÍODO EVALUADO	ESTADO	SITUACIÓN ENCONTRADA
1. Comunicar el hallazgo al personal encargado de realizar la foliación de los expedientes contractuales para que cumpla con este requerimiento.	Expedientes contractuales archivados	05/oct/2017	05/abr/2018	82.97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planificación	Se evidenció para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, Acta No 4148.010.005, de fecha 30/jun/2017, Objetivo Socializar Ley 594- 2000 Ley General de Archivo y conformación de los Expedientes o carpetas, capacitación dada a los supervisores de los contratos, adjunto listado de asistencia con 18 participantes Acta No 4148.010.10-001-2017 de fecha 08/nov/2017, Objetivo Resocializar la Ley 594 de 2000 (ley de archivo) y demás lineamientos, adjunto listado de asistencia con doce (12) participantes Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148.010.26.017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148.010.26.418 y 420-2018, evidenciándose que los documentos producidos en las diferentes etapas de la contratación, se encuentran en unidades de conservación (carpetas) individuales y su contenido se encuentran foliados adecuadamente, como lo indican las Políticas de Gestión Documental
2. Hacer reincusión al personal que realiza supervisiones para que procuren proyectar dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la terminación del contrato, las actas de liquidación de los contratos que han finalizado y cumplido cabalmente con el objeto contractual y las respectivas actividades	Expedientes contractuales	05/oct/2017	05/abr/2018	82.97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planificación	Se evidenció para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, Acta No 4148.010.010-2017, de fecha 31/oct/2017, Objetivo Socializar Informe de auditoría emitido por la Contraloría Municipal Vigencia 2016, Desarrollo Observaciones Generales: "Realizar el Acta final de liquidación al terminar la ejecución de los contratos", Adjunto Listado de asistencia, con dos (02) folios, con veintidós (25) participantes. Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos 4148.010.26.017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148.010.26.418 y 420-2018, de lo cuales se pudo verificar que los contratos No 4148.010.26.017 y 300-2017, cuenta con el acta de liquidación de fecha 28/abr/2017 y 12/dic/2017 respectivamente, suscrita por la Secretaria de Cultura, el Supervisor del Contrato y el Representante Legal del Contratista, los demás contratos, aún no se les ha realizado el acta de liquidación, por que se encuentran dentro los términos Contractuales legales establecidos para realizar la misma. Por otro lado los contratos 418 y 420-2018 se encuentran en ejecución

3. Enviar circular informando al área de planeación encargada de realizar cotizaciones para determinar costos de los insumos, la obligación de realizar un eficiente estudio de mercado que se vea reflejado en la ejecución de los contratos. Instruir a los supervisores para que los contratistas no modifiquen la planeación ni incurran en sobrecostos	Expedientes contractuales	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planeación	Se evidenció para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, Circular No. 201841480100003204, 05/mar/2017, Asunto: Costo de Insumos. Acta No. 4148 010 1.0-001-2017, de fecha 30/oct/2017, Objetivo Contratación Estatal y Circular No. 201841480100003504, de fecha 08/mar/2017, Asunto: Costear las actividades y los insumos de las actividades. Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148 010.26 017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148 010 26 418 y 420-2018, identificando en los contratos verificados en el proceso precontractual, los siguientes documentos: Análisis de Conveniencia, Análisis del Sector y Estudios y Documentos Previos. No obstante en los contratos revisados, no se evidenció un estudio real de mercado, teniendo en cuenta que en los mismos, no era exigible realizar dicho estudio, por su objeto contractual.
4. Realizar reintroducción a todo el equipo, encargado de registrar la información en el aplicativo SECOP, con el fin de cumplir con los tiempos exigidos para la publicación de los documentos correspondientes	Contratos suscritos	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	20%	24%	Notable debilidad	Se evidenció para la acción de mejoramiento, Radicado No. 2018414800003194 de fecha 19/feb/2018, Circular No. 4148 010.22.2.1020 000319, Para: Área Jurídica, Personal de Apoyo en Escaneo y Publicación en el SECOP, Asunto Tiempo para Publicar documentos de contratación de Acuerdo a la Legislación Vigente, Suscrita por la Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión, Acta No. 4148 010 - 2018, del 18/feb/2018, Asunto: Hablar sobre el SECOP y su importancia en la contratación estatal actual, asunto listado de asistencia con doce (12) participantes Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148 010 26 017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148 010.26. 418 y 420-2018, se evidenció la publicación de los documentos contractuales en el SECOP por fuera de los términos de ley, es decir publicación extemporánea, así mismo no se observó la publicación de las Actas de Liquidación de los contratos 017 y 300-2017.
5. Elaborar oficio informando al Director de la Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima acerca de las deficiencias encontradas en subcontratación realizada por ellos, frente a la correspondencia de las obligaciones del contratista y el objeto contratado) para cumplir las actividades del contrato interadministrativo 4148 0 26 112 - 2016, haciendo énfasis en que toda la contratación que realice el Estudio de Grabación Takeshima, debe realizarse de conformidad con la normatividad vigente sobre la materia, teniendo en cuenta los principios de publicidad, economía y transparencia	Oficio enviado.	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planeación	Se evidenció para la acción de mejoramiento, Oficio No. 201741480100026481, 29/dic/2017, enviado al Director Unidad Administrativa Estudios de Grabación Takeshima, Asunto AGEI ESPECIAL EVALUACIÓN A LOS RECURSOS DESTINADOS AL FOMENTO DE LA CREACIÓN, PRODUCCIÓN, INVESTIGACIÓN, DIFUSIÓN Y CIRCULACIÓN DE LAS EXPRESIONES ARTÍSTICAS EN EL MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI, suscrito por la Secretaría de Cultura (E) Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148 010 26 017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148 010 26 418 y 420-2018, se verificó que los mismos se han realizado de conformidad con la normatividad vigente sobre la materia, teniendo en cuenta los principios de publicidad, economía y transparencia, en especial el Contrato Interadministrativo No. 4148.010 26 542-2017, que fue celebrado con la Unidad Administrativa Especial Estudios de Grabación Takeshima.
6. No obstante contar con personal para revisar las actividades desarrolladas por los supervisores en la vigencia anterior, a partir del mes de junio de 2017 la Secretaría de Cultura contrató una persona encargada de hacer seguimiento y fortalecimiento mediante capacitaciones en todo lo relacionado a los puntos de la supervisión de acuerdo al manual de contratación, de manera que se cumplan con todos los requerimientos normativos	Informes de supervisión que reposan en los contratos	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planeación	Se evidenció para la acción de mejoramiento, la contratación de una persona, encargada de capacitar y verificar la labor de los supervisores, según Contratos No. 4148.010 26 481-2017 y 304-2018, Circular No. 4148 010 22.2.1020 000055 de fecha 17/ene/2018, Asunto Capacitación Ley 1712 de 2014, suscrita por la Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión, Acta No. 4148 010 004, Objetivo Elaborar Plan de Trabajo y Cronograma de Actividades, reunión realizada a los supervisores, acta firmada con listado de asistencia compuesto por un folio con 20 participantes. Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148 010.26.017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148 010 26 418 y 420-2018, evidenciándose en los informes de supervisión parciales y finales que el contratista cumplió a cabalidad con lo pactado en el objeto contractual.

7. Desde el mes de junio de 2017 la Secretaría de Cultura contrató una persona encargada de hacer seguimiento y fortalecimiento mediante capacitaciones en todo lo relacionado a los puntos de la supervisión de acuerdo al manual de contratación, de manera que se cumplan con todos los requerimientos normativos.	Informes de supervisión que reposan en los contratos	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planificación	Se evidenció para la acción de mejoramiento, la contratación de una persona, encargada de capacitar y verificar la labor de los supervisores, Contrato No. 4148.010.26.481-2017 y 4148.010.26.304-2018, Circular No. 4148.010.22.2.1020.000055 de fecha 17/ene/2018, Asunto: Capacitación Ley 1712 de 2014, suscrita por la Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión Acta No. 4148.010.004, Objetivo: Elaborar Plan de Trabajo y Cronograma de Actividades, reunión realizada a los supervisores, acta firmada con listado de asistencia compuesto por un folio con 20 participantes. Para la Efectividad se realizó la revisión y validación por el equipo auditor de los siguientes contratos: 4148.010.26.017, 300, 003, 008, 542, 040, 1128, 1252-2017 y 4148.010.26.418 y 420-2018, evidenciándose que los informes de supervisión parciales y finales cumplen con lo pactado en el objeto contractual.
8. Adelantar los procesos de contratación respectivos, para la ejecución del plan de acción, sobre todo la contratación relacionada con las bibliotecas	Actas sobre el resultado del seguimiento y decisiones tomadas.	05/oct/2017	05/abr/2018	82,97%	100%	121%	Excelente desempeño, con vacíos en su planificación	Se evidenció para el cumplimiento de la acción, Acta No. 4 de fecha 10, 15, 17, 21 y 22/nov/2017, Objetivo: Realizar seguimiento a los productos del plan de acción de la Secretaría de Cultura con corte al 31 de octubre de 2017, Correo Institucional del 10/nov/2017 a los responsables de los proyectos con el seguimiento por parte del área de planeación con corte a 31/oct/2017. Seguimiento mediante cuadro 18 con corte a 31/oct/2017. Para la Efectividad se evidenció, Documento denominado "Proyectos Ejecutados 2016 y 2017, Mantenimiento y adecuación de Equipamientos Culturales", en el cual se observó informe y registro fotográfico, el cumplimiento de las metas programadas en los proyectos de Construcción y adecuaciones de Bibliotecas, dotaciones para los centros culturales y mejoramiento de la infraestructura cultural, así mismo el equipo auditor realizó la verificación del Contrato de Obra No. 4148.010.26.1128-2017, encontrándose que este cumple con toda la normatividad referente al proceso de contratación y que llevó a cabo en su totalidad el objeto contractual.
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:				83%	90%	91%	Proceso en avance significativo	

RECOMENDACIONES

Continuar generando acciones de sostenibilidad y seguimiento a lo implementado en materia contractual.
Conservar el cumplimiento de la Ley General de Archivo 594 de 2000 y las Políticas de Gestión Documental, Implementadas en los expedientes de los contratos de la Secretaría de Cultura.
Continuar realizando las actas de liquidación de los Contratos ejecutados, dentro de los cuatro meses siguientes a la terminación de los mismos, con la finalidad de cumplir con los términos establecidos por ley.
Garantizar la realización eficiente del Estudio de Mercado, cuando así lo requieran los procesos contractuales, a ejecutar por parte de la Secretaría de Cultura.
Asegurar el cumplimiento de la publicación oportuna de los procesos contractuales en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP).
Direccionar por Intermedio del Departamento Jurídico de la Secretaría, Lineamientos específicos al personal de esta dependencia de acatar la normatividad sobre Publicación en el SECOP.
Conservar la implementación de las actividades realizadas por parte de los supervisores, con la finalidad de verificar el cumplimiento total del objeto contractual.
Implementar acciones de seguimiento que le permitan a la Secretaría de Cultura, llevar a cabo la consecución de las metas propuestas en los Planes de Acción.

Jairne López Borliza
Director

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder: Mónica Tovar Rosas	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: Péter Calcedo Murillo	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: Luis Arley Romero Pariza	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma