

Los planes de mejoramiento suscritos por la Contraloría General del Quindío (CGQ) ante la Auditoría General de la Republica (AGR) para el cierre del año 2022 quedaron así:

1. AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN:

No	Id Hallazgo	Sujeto de control	PGA	Auditoría	Redacción del hallazgo ↑ ↓	Estado	Opciones
1	20549	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 9, por incumplimiento del plan de mejoramiento de la auditoría regular vigencia 2019, con solicitud de inicio de proceso administrativo sancionatorio.	Con acciones activas	Ver Detalle
2	20548	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 8, por incumplimiento de la etapa de cobro coactivo en el trámite de los procesos coactivos. En tres procesos coactivos de la muestra JC-001-2016, JC-002-2020 y JC-001-2021, se evidenció que durante la vigencia 2021 no se emitió el auto que ordena seguir adelante con la ejecución y realizar la respectiva liquidación...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
3	20547	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 6, por no llevar a cabo la diligencia de búsqueda de bienes, para el posterior decreto y registro de medidas cautelares. En el 40% de la muestra revisada (2 procesos por \$143.824.982), se evidenció que durante la vigencia 2021, no se realizó la investigación de bienes de los presuntos responsables y por consiguiente...	Con acciones activas	Ver Detalle
4	20546	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 5, por inobservancia del término para presentar los planes de mejoramiento por parte de los sujetos de control y por no solicitar el inicio del PASF.	Con acciones terminadas	Ver Detalle
5	20545	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 3, por celebración de contratos de prestación de servicios personales para desarrollar actividades a cargo de personal de planta.	Con acciones terminadas	Ver Detalle
6	20544	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro. 2, por no realizar amortizaciones de los activos intangibles-software. En la vigencia 2021 se evidenció que en la cuenta 1970- Activos Intangibles, se registró un movimiento débito en la subcuenta 197008 por valor de \$90.625.000, correspondiente al registro del software adquirido para apoyar las actividades del eje...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
7	20543	Quindío	2022	AFG - Auditoría Financiera y de Gestión 07/22/22 - 10/07/22	Hallazgo administrativo nro.1, por falta de amortización de las pólizas de seguros y su debido reconocimiento como gasto en el periodo evaluado.	Con acciones terminadas	Ver Detalle

2. AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO:

No	Id Hallazgo	Sujeto de control	PGA	Auditoría	Redacción del hallazgo ↑ ↓	Estado	Opciones
1	19760	Quindío	2021	AC - Auditoría de Cumplimiento 09/28/21 - 12/30/21	5.9.3.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por celebrar un contrato incurso en una posible incompatibilidad y con un aparente interés indebido en la celebración de contratos. El docente de la Universidad Nacional de Colombia sede Manizales, presentó como trabajo de tesis doctoral La Auditoría continua, una ...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
2	19759	Quindío	2021	AC - Auditoría de Cumplimiento 09/28/21 - 12/30/21	5.8.3.1. Hallazgo administrativo por falta de precisión de la cláusula DECIMA CUARTA del contrato 001 de 2020 y 001 de 2021. La CGQ, no fue clara al especificar en la cláusula «DECIMA CUARTA. DERECHOS DE AUTOR. La metodología definida, manuales y demás documentos resultantes como consecuencia del presente contrato interadministrativo, otorga ...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
3	19758	Quindío	2021	AC - Auditoría de Cumplimiento 09/28/21 - 12/30/21	5.5.3.1. Hallazgo administrativo con presunta connotación disciplinaria por deficiencia en los estudios previos de los contratos interadministrativos 001 de 2020 y 001 de 2021 suscritos entre la CGQ y La Universidad Nacional sede Manizales. Se pudo determinar que en los contratos interadministrativos 001 de 2020 y CGQCI 001 de 2021 para el dise...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
4	19757	Quindío	2021	AC - Auditoría de Cumplimiento 09/28/21 - 12/30/21	5.3.3.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por incumplimiento del Convenio Nro. 171 celebrado el 1 de marzo de 2019, entre la Contraloría General de la República, La Auditoría General de la República y las Contralorías Territoriales. La CGQ suscribió el Convenio Nro. 171 el 1 de marzo de 2019,el cual fue publicado...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
5	19756	Quindío	2021	AC - Auditoría de Cumplimiento 09/28/21 - 12/30/21	5.1.3.1. Hallazgo administrativo por dejar en riesgo recursos por valor de \$314.794.966. La CGQ en su plan estratégico 2020-2021 «Vigilancia Fiscal Hacia La Auditoría Continua» realizó consultas al SINACOF quien le planteó objeciones a la propuesta de implementación de dicho modelo. No obstante la CGQ hizo caso omiso a las advertencias y c...	Con acciones terminadas	Ver Detalle

3. AUDITORIA REGULAR:

6	19026	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.1. Hallazgo administrativo, por inadecuado registro del embargo efectuado a la cuenta bancaria. La cuenta 1132 Efectivo de uso restringido, presentó saldo a 31 de diciembre de 2020 de \$102.583.639 que corresponde al registro de un embargo efectuado a la cuenta bancaria derivado de un proceso ejecutivo. De acuerdo a los documentos soportes...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
7	19025	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.2. Hallazgo administrativo, por no revisar y ajustar la vida útil de la Propiedad, Planta y Equipo. De acuerdo al inventario de bienes de la Propiedad Planta y Equipo se observó que la Contraloría presenta bienes totalmente depreciados que aún se encuentran en uso	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
8	19024	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.3. Hallazgo administrativo, por indebida clasificación de los depósitos entregados en garantía. La contraloría registró los depósitos entregados en garantía correspondientes al valor total de las obligaciones prestacionales de los funcionarios que hacen parte del sistema de cesantías retroactivas en la cuenta contable 1902 Plan de Activ...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
9	19023	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.4. Hallazgo administrativo, por indebida clasificación de los beneficios a los empleados. La contraloría registró los beneficios a los empleados correspondientes al valor de las cesantías retroactivas, en la cuenta contable 2511 beneficios a los empleados a corto plazo.	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
10	19022	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.5. Hallazgo administrativo, por subestimación de la cuenta 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo. La cuenta 2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo, se encuentra subestimada en cuantía de \$99.806.654, en consideración a que la Entidad omitió el registro del pasivo de las prestaciones sociales y factores salariales causados a...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
11	19021	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.6. Hallazgo administrativo, por no revelar los activos contingentes en las cuentas de orden deudoras. La Contraloría no ha registrado en la cuenta de Orden deudora 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, cinco acciones de repetición por \$890.927.689 y su contrapartida en la cuenta 890506 Activos contingentes por...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
12	19020	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.7. Hallazgo administrativo, por sobrestimación de las cuentas de orden acreedoras. La Contraloría sobrestimó la medición del valor de los pasivos contingentes a 31 de diciembre de 2020 en cuantía de \$1.207.171.042, contraviniendo el numeral 2.3 del procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrales, concilia...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
13	19019	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.1.2.8. Hallazgo administrativo, por debilidades en el sistema de control interno contable. Se observaron debilidades en la aplicación y evaluación del control interno contable, teniendo en cuenta las observaciones evidenciadas en el proceso relacionadas con el tratamiento de los bienes totalmente depreciados, la clasificación contable de a...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
14	19018	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.3.1.1. Hallazgo administrativo, por celebración de contratos de prestación de servicios personales para desarrollar actividades a cargo de personal de planta. Se evidenció que la Contraloría contrató bajo la modalidad de contratación directa por prestación de servicios profesionales a personas naturales para que desarrollaran apoyo a activi...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
15	19017	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.3.1.3. Hallazgo administrativo, por debilidades en la elaboración de los estudios previos. En los contratos referenciados, se pudo establecer que en la realización de los estudios previos antes mencionados no se definieron aspectos relevantes al momento de planear los procesos contractuales tales como: el número de funcionarios que participar...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
16	19016	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.3.1.4. Hallazgo administrativo, por debilidades en el ejercicio de la supervisión. Revisados los procesos contractuales, se evidenciaron falencias en la información registrada en los informes de supervisión	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
17	19015	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.4.1.3. Hallazgo administrativo, por falta de numeración consecutiva en la conformación del Procedimiento de Talento Humano. Verificada el Procedimiento de Talento Humano se observó falta de continuidad numérica en su conformación	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
18	19014	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.4.5.1. Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal y disciplinaria por deficiente gestión en el cobro de una incapacidad médica por valor de \$445.228. A 31 de diciembre de 2020, la Contraloría tenía incapacidades médicas pendientes de recaudar por valor de \$51.843.220, de los cuales \$3.424.031 corresponden a la vigencia 2017, \$2.13...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
19	19013	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.4.8.2. Observación Administrativa, por equivocada utilización normativa en las modificaciones efectuadas al Decreto 1083 de 2015. Esta auditoría evidenció que en la parte motiva de las resoluciones de adopción del Plan de Bienestar Social y el Plan Anual de Vacantes, se menciona el Decreto Ley 1083 de 2015 y su modificatoria, el Decreto Na...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
20	19012	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.5.1.1.3.1. Hallazgo administrativo, por ausencia de calidad en la respuesta a un peticionario. El derecho de petición radicado como 1433, corresponde a un correo recibido de la Auditoría General de la República con fecha 31 de julio de 2020, mediante el cual se da traslado del segundo punto expuesto por un peticionario, relacionado con el ...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
21	19011	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.5.1.1.3.2. Hallazgo administrativo, por el reporte inadecuado en la página web del informe de PQRD. Se evidenció que el informe publicado en la página web, sobre las PQRD recibidas por la contraloría, no guardan las características mínimas señaladas para su publicación, como son: número de solicitudes recibidas, número de solicitudes que fue...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
22	19010	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.5.2.1. Hallazgo administrativo, por inactividad en el proceso de divulgación y promoción a la participación ciudadana. La Contraloría General del Quindío, presentó baja gestión en el proceso de divulgación y promoción al control social y a la participación ciudadana, teniendo en cuenta que no ejecutó el programa de Contralor Estudiantil, no...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
23	19009	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.6.1.1. Hallazgo administrativo, por deficiencias en la programación del PGAT 2020. se evidenció que el Hospital San Roque del Municipio de Córdoba no fue programado para realizar control fiscal en la vigencia 2020, a pesar de que en la matriz de riesgo fiscal reflejó alto riesgo en sus componentes y en la auditoría realizada en 2019 la cuenta...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
24	19008	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.6.2.1. Hallazgo administrativo, por no realizar las actividades posteriores cuando no fenecen las cuentas de sus vigilados. El organismo de control emitió pronunciamiento de no fenecimiento sobre 14 cuentas de sus sujetos vigilados, en 2 de las ellas la cuenta no ha sido fenecida durante 3 años consecutivos y en 1 por dos años, posterior a ...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
25	19007	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.6.5.1. Hallazgo administrativo, por comunicar una observación en el informe preliminar, sin haber sido aprobada en mesa de trabajo. En el informe preliminar de la auditoría regular practicada al Municipio de La Tebaida, se comunicó la observación administrativa nro. 3 "Presentación y contenido del estado de la situación financiera", la cual...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle
26	19006	Quindío	2021 Regular 05/05/21 - 07/08/21	2.12.1. Hallazgo administrativo, por inconsistencias en la rendición de la cuenta vigencia 2020. La Contraloría General del Quindío, presentó en forma oportuna la rendición de la cuenta de la vigencia 2020, a través del aplicativo SIREL. En la etapa de planeación de la auditoría regular vigencia 2020, revisión de fondo de la rendición de cuent...	Con acciones evaluadas	Ver Detalle