

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
1.	HALLAZGO NO. 1 DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS: AUSENCIA DE INFORME FINANCIERO Y DE EJECUCIÓN: El ejercicio de supervisión conlleva a un seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico para ejercer control y vigilancia dirigida al cumplimiento de obligaciones contractuales y adecuado	Debilidades del control de supervisión a los contratos.	Incrementar las acciones de seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico en el ejercicio de la supervisión a los contratos. Garantizar la publicación	Realizar actas de seguimiento y verificación de la publicación de los informes financieros por parte de contratistas. Seguimiento y	100	28/09/2024	27/03/2025	Supervisores del contrato. Asesor jurídico de la Secretaria Distrital de	En la SDCP existen instrumentos que evidencian el seguimiento, control en la supervisión de los contratos. En el cuarto informe de seguimiento al

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	manejo de recursos públicos. De acuerdo con las disposiciones legales y los lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente, SECOP es el medio de información oficial de toda la contratación realizada con cargo a recursos públicos. El SECOP es el único punto de ingreso de información y de generación de reportes para las Entidades		de los informes de ejecución financiera por parte de contratistas y supervisores.	verificación que dentro del estudio previo de los contratos de los proyectos del proceso de cultura y patrimonio se señale como requisito precontractual la obligación para el contratista de presentar los informes financieros de ejecución.	100	28/09/2024	27/03/2025	Cultura y Patrimonio.	plan de acción de la vigencia 2024 y el primer informe de seguimiento a la vigencia 2025 se verificará el cumplimiento de las actividades de este plan de mejoramiento.

	PLAN DE MEJORAMIENTO ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS	GFCF-F04
--	--	----------

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	Estatales, los entes de control y la ciudadanía en general, el cual garantiza que se cumplan los principios de publicidad y transparencia en la gestión contractual. Evaluada la contratación observamos que: 1) En los contratos celebrados con personas jurídicas y de alta cuantía (No. CD-52-2023-2764, CD-52-2023-0105, CD-52-2023-3583, CD- 52-2023-3857, CD-52-2023-4569, CD-52-2023-4904,								

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	CD-52-2023-5042, CD-52-2023-6567, CD-52-2023-6640, IMC-031-2023 y SAOBSERVACIÓN020-2022) no se evidenciaron informes de ejecución financiera sobre los costos de operación, así como tampoco se detalla la manera en que el contratista ejecutó los recursos puestos a su disposición, lo cual no permite evaluar la manera en que se administró el recurso								

	PLAN DE MEJORAMIENTO ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS	GFCF-F04
--	--	----------

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	correspondiente al periodo anual del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, el equipo auditor evidenció que el auditado no cargó la información referente al contrato No. SA-020-2022, que, aunque se suscribió durante la vigencia 2022, para la vigencia 2023 seguía ejecutándose y en este mismo año se le hizo una adición. Se debió cargar la información de la adición al contrato a SIA		de la plataforma SIA OBSERVA	Realizar reuniones trimestralmente con el personal de apoyo designado y el área de direccionamiento del proceso de cultura y patrimonio para realizar la verificación de la actualización de la plataforma SIA OBSERVA por parte del			27/03/2025	direccionamiento del proceso de cultura y patrimonio.	vigencia 2025 se verificará el cumplimiento de las actividades de este plan de mejoramiento.

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	OBSERVA, por cuanto el no reporte de esta afecta la calidad de la información en cuanto a la ejecución presupuestal de contratos durante la vigencia 2023.			responsable del proceso.					
3.	HALLAZGO NO. 3: CONTROL FISCAL INTERNO. El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2023 comprende tres (03) hallazgos, al cual se le efectuó el seguimiento correspondiente, obteniendo como	Ineficiente diseño de controles	Diseñar en la matriz del riesgo del proceso de gestión de cultura y patrimonio los controles a los riesgos de control fiscal	Requerir la realización de capacitaciones y socialización del manual de contratación a los supervisores de la dependencia con apoyo de la Secretaria	100	28/09/2024	27/03/2025	Área de direccionamiento del proceso de cultura y patrimonio.	En cuarto informe de seguimiento al plan de acción de la vigencia 2024 y el primer informe de seguimiento a la vigencia 2025 se verificará el cumplimiento de las actividades de

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	resultado un puntaje de 83, 33 sobre 100 “CUMPPLE PARCIALMENTE”, según se registra en el Papel de trabajo PT 03-PF Evaluación Plan de Mejoramiento, conforme a la Resolución No.0363 del 20 de diciembre de 2023. En cuanto al Hallazgo No. 03 establecido en Informe Final de Auditoría de Cumplimiento a la Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio		interno identificados. Incrementar las acciones que garanticen la entrega de los informes financieros de los contratos requeridos por la Contraloría Distrital de Barranquilla.	General. Registrar en actas las evidencias de las reuniones de seguimiento de la labor de supervisión para verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales en los	100	28/09/2024	27/03/2025	Área de direccionamiento del proceso de cultura y patrimonio.	este plan de mejoramiento. En cuarto informe de seguimiento al plan de acción de la vigencia 2024 y el primer informe de seguimiento a la vigencia 2025 se verificará el cumplimiento de las actividades de este plan de mejoramiento.

	PLAN DE MEJORAMIENTO ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS	GFCF-F04
--	--	----------

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	vigencia 2022, se evidenció que no están los soportes suficientes para corregir el hecho generador, por cuanto hay contratos que no soportan la ejecución financiera del recurso asignado y así como tampoco en el contrato No. SA-020-2022 se pudo evidenciar la ejecución de actividades.			aspectos técnicos, administrativos, jurídicos, financieros y contables de los proyectos correspondiente al proceso de gestión de cultura y patrimonio. Verificar la evaluación de					

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

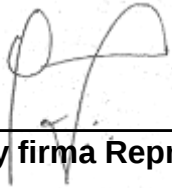
www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia

Nombre Entidad Auditada		Alcaldía Distrital de Barranquilla – Secretaría Distrital de Cultura y Patrimonio							
NIT:		8901020181	Fecha Plan de Mejoramiento: octubre 30 de 2024				Vigencia Auditada: 2023		
Responsable de la Entidad		Juan Ospina Acuña							
No .	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
				los proveedores de productos y servicios del proceso de gestión de cultura y patrimonio por parte de los supervisores asignados.					



Nombre y firma Representante Legal



Belka Gutiérrez Arrieta jefe Oficina Control Interno



PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

(Cuando aplique)

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia