

Entidad: ALCALDIA DE ARMENIA
Representante Legal: JOSE MANUEL RIOS MORALES
NIT: 860000464-3

Periodos fiscales que cubre: vigencia 2017

Tipo de Auditoria: AUDITORIA REGULAR COMPONENTES GESTION Y RESULTADOS Modificado
Fecha de Suscripción: 01/09/2021

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Análisis de Causas	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Responsable de cumplimiento	Meta Cuantificable	Fecha inicio	Fecha terminación	Indicador de cumplimiento
5	Resultado del seguimiento a la liquidación y recaudo de publicidad exterior se pudo establecer que no se tiene base de datos que brinde seguridad de la información para la liquidación y el manejo de los usuarios de publicidad exterior (recaudo de impuestos); esto evidenciado en que al consultar el número de usuarios que reflejara los pagos, cuantías adeudadas entre otros, fue suministrado una tabla en Excel manejada por un contratista de la Secretaría de Planeación Municipal lo cual no brinda seguridad de la información de impuestos, pues este mecanismo permite manipulación de la información y poca confiabilidad de la misma.	Riesgos por pérdida de la información y manipulación de la información	Presentar al Departamento Administrativo de Hacienda, un informe de justificación de la inclusión del Impuesto de publicidad exterior Visual (PVE), para ser incluido en el pliego de peticiones en el proceso licitatorio de selección abreviada de menor cuantía número DAJ-SAMC-0132021 con el objeto "Adquisición, implementación, puesta en marcha y soporte de un software ERP integral para la Alcaldía de Armenia"	Secretaría TIC's	Informe de justificación Enviado al Departamento Administrativo de Hacienda	1/09/2021	31/12/2021	Informe de justificación para el pliego de condiciones de proceso licitatorio para la compra de un nuevo sistema de manejo de las finanzas del municipio de Armenia
7	El Departamento Administrativo de Planeación a través de oficio DP-POT-PEV-0099, emitió exención del pago por concepto de vallas por los años 2016, 2017 y 2018 por valor de \$11.042.065 a la empresa Villegas y Velásquez, donde el usuario de la valla argumentó desconocimiento del Decreto Municipal 063 de 2013 frente a los parámetros y dimensiones (...); no obstante, manifiesta adecuación y cambio de tamaño del nombre de la empresa.	No se cumple con los parámetros de un aviso y tablero, pues el aviso o valla mide en promedio 16,25 ms2 y el Parámetro único, del artículo 61 del Acuerdo 017 de 2012 que establece: "En el Municipio de Armenia los Avisos y Tableros no podrán superar los ms2, se pena de incurrir una sanción por contaminación visual equivalente a 5 SMDL."	Elaborar, adoptar en el Sistema de Gestión e implementar un Instructivo de proceso de determinación y cobro del impuesto de publicidad exterior visual	Departamento Administrativo de Hacienda- Tesorera- rentas varias y ejecuciones fiscales	Un instructivo de proceso de determinación y cobro del Impuesto de publicidad exterior visual	1/09/2021	31/12/2021	Un instructivo de proceso de determinación y cobro del impuesto de publicidad exterior visual adoptado e implementado

Yelson Andres Perez Jolero
Director Departamento Administrativo de Hacienda

Jhán Daniel Rueda Osorio
Secretario de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

Jose Manuel Rios Morales
Alcalde

**CONTRALORIA
MUNICIPAL
DE ARMENIA**

PLAN DE MEJORAMIENTO

Entidad: ALCALDIA DE ARMENIA

Representante Legal: JOSE MANUEL RIOS MORALES

NTT: :860000484-3

Periodos fiscales que cubra: vigencia 2017

Tipo de Auditoria: AUDITORIA REGULAR COMPONENTES GESTION Y RESULTADOS Modificado

Fecha de Suscripción: 01/09/2021

Numero consecutivo	Descripción hallazgo	Análisis de Causas	Relación de Acciones Correctivas a desarrollar	Responsable de cumplimiento	Meta Cuantificable	Fecha inicio	Fecha terminación	Indicador de cumplimiento
5	Resultando del seguimiento a la liquidación y recaudo de publicidad exterior se pudo establecer que no se tiene base de datos que brinde seguridad de la información para la liquidación y el manejo de los usuarios de publicidad exterior (recuerdo de impuestos); esto evidenciado en que al consultar el número de usuarios que reflejara los pagos, cuantías adeudadas entre otros, fue suministrado una tabla en Excel manejada por un contratista de la Secretaría de Planeación Municipal lo cual no brinda seguridad de la información de impuestos, pues este mecanismo permite manipulación de la información y poca confiabilidad de la misma.	Riesgos por pérdida de la información y manipulación de la información	Presentar al Departamento Administrativo de Hacienda, un informe de justificación de la inclusión del Impuesto de publicidad exterior Visual (PVE), para ser incluido en el pliego de peticiones en el proceso licitatorio de selección abreviada de menor cuantía número DAJ-SAMC-0132021 con el objeto "Adquisición, implementación, puesta en marcha y soporte de un software ERP integral para la Alcaldía de Armenia"	Secretaría TIC's	Informe de justificación Enviado al Departamento Administrativo de Hacienda	1/09/2021	31/12/2021	Informe de justificación para el pliego de condiciones de proceso licitatorio para la compra de un nuevo sistema de manejo de las finanzas del municipio de Armenia
7	El Departamento Administrativo de Planeación a través de oficio DP-POT-PEV-0099, emitió ejecución del pago por concepto de vallas por los años 2016, 2017 y 2018 por valor de \$11.042.065 a la empresa Villegas y Velásquez, donde el usuario de la valla argumento desconocimiento del Decreto Municipal 063 de 2013 frente a los parámetros y dimensiones (...); no obstante, manifiesta adecuación y cambio de tamaño del nombre de la empresa.	No se cumple con los parámetros de un aviso y labiero, pues el aviso o valla mide en promedio 16,25 mts2 y el Parágrafo único, del artículo 61 del Acuerdo 017 de 2012 que establece: "En el Municipio de Armenia los Avisos y Tableros no podrán superar los mts2, so pena de incurrir una sanción por contaminación visual equivalente a 5 SMDL."	Elaborar, adoptar en el Sistema de Gestión e implementar un Instructivo de proceso de determinación y cobro del impuesto de publicidad exterior visual	Departamento Administrativo de Hacienda - Tesorería - rentas varias y ejecuciones fiscales	Un Instructivo de proceso de determinación y cobro del Impuesto de publicidad exterior visual	1/09/2021	31/12/2021	Un instructivo de proceso de determinación y cobro del impuesto de publicidad exterior visual adoptado e implementado

Yelson Andres Perez Lotero
Director Departamento Administrativo de Hacienda

Jhon Daniel Rueda Osorio
Secretario de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

Jose Manuel Rios Morales
Alcalde