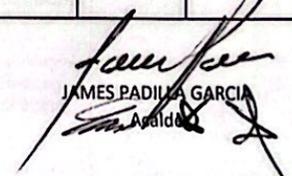


Entidad: Municipio de Armenia  
 Representante Legal: James Padilla Garcia  
 NIT: 890.000.464-3  
 Periodos fiscales que cubre: 2023-2024  
 Tipo de Auditoría: SIA ATC 252024000047  
 Fecha de Suscripción: Septiembre 16 de 2024

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
1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No 01 POR FALTA DE ACTUALIZACIÓN EN ASPECTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS DEL ACUERDO NO. 001 DE 2011 EN PROCURA DE LA CORRECTA PROMOCIÓN DE MECANISMOS Y ESTRATEGIAS DE PARTICIPACIÓN EN LA PROGRAMACIÓN DE SUS PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS, ASÍ COMO EN LA VIGILANCIA Y FISCALIZACIÓN DE LA GESTIÓN DE LOS RECURSOS PÚBLICOS	CAUSA - Desde la perspectiva del equipo auditor y con sujeción al alcance y evidencias examinadas se presentan las siguientes causas: El Acuerdo No. 001 febrero 14 de 2011 "POR MEDIO DEL CUAL SE ESTABLECE EL MECANISMO DE PLANEACIÓN COMUNITARIA DEL MUNICIPIO DE ARMENIA, Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES" no ha sido objeto de actualización normativa, considerando las disposiciones legales vigentes que reglamentan la política pública de participación democrática y los acuerdos participativos, entre otros conceptos relacionados con el mecanismo de planeación comunitaria, en el Municipio de Armenia.	Mesa de trabajo con Departamento Administrativo Jurídico identificar viabilidad y alcance de la Actualización del Acuerdo 001 de 2011	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2024-10-01	2024-12-15	1 mesa de trabajo realizada con acta elaborada
			Lista de chequeo normatividad vigente en contraste con el Acuerdo 001 de 2011	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2024-10-01	2024-12-15	Documento lista de chequeo normatividad elaborado
			Mesas de trabajo en 10 comunas y zona rural para compilar aportes de la comunidad para la actualización del Acuerdo 001 de 2011	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	11	2024-10-01	2024-12-31	11 actas de reunion de las mesas de trabajo
			Documento de proyecto de actualización según el Acuerdo 001 de 2011	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2025-01-01	2025-03-31	Documento de proyecto de acuerdo actualización de Acuerdo 001 de 2011 elaborado y radicado en el despacho del Alcalde
2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 02 POR FALTA DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO VIGENCIA FISCAL 2023 ASIGNADO AL CORREGIMIENTO EL CAIMO	CAUSA - Desde la perspectiva del equipo auditor y con sujeción al alcance y evidencias examinadas se presentan las siguientes causas: Inobservancia del ordenamiento jurídico nacional y territorial, en relación a la ejecución priorizada del presupuesto participativo. Deficiencias en la coordinación de las actividades que se realizan al interior del Municipio de Armenia, en interrelación con las entidades locales e instancias territoriales y la articulación con los procesos de planificación comunitaria para efectos de la ejecución y evaluación de sus planes de desarrollo.	Actualizar la Guia de implementación del presupuesto participativo	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2024-10-01	2024-11-30	1 Guia de implementación del presupuesto participativo actualizada
			Realizar sesiones ordinarias y/o extraordinarias del comité al seguimiento de presupuesto participativo	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	10	2024-10-01	2025-09-30	10 actas de reunión de las mesas de trabajo periodicas
			Establecer procedimiento para el seguimiento a la Implementación del presupuesto participativo a partir de las competencias de las diferentes dependencias en la ejecución del presupuesto participativo	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2024-10-01	2024-11-30	1 Documento de procedimiento para el seguimiento a la implementación del presupuesto participativo a partir de las competencias de las diferentes dependencias en la ejecución del presupuesto participativo elaborado y socializado

Entidad: Municipio de Armenia  
Representante Legal: James Padilla Garcia  
NIT: 890.000.464-3  
Períodos fiscales que cubre: 2023-2024  
Tipo de Auditoría: SIA ATC 252024000047  
Fecha de Suscripción: Septiembre 16 de 2024

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
3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 03 POR DEFICIENCIAS DE LEGALIDAD EN EL PERFECCIONAMIENTO DE CONTRATOS DE COMODATO CELEBRADOS COMO RESULTADO DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO.	CAUSA - Desde la perspectiva del equipo auditor y con sujeción al alcance y evidencias examinadas se presentan las siguientes causas:	Mesas de trabajo con el Departamento de Bienes y Suministros para establecer procedimiento para la entrega de elementos de presupuesto participativo acorde a normatividad vigente	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	2	2024-10-01	2024-12-31	2 actas de mesas de trabajo realizadas
		Deficiencias de control interno en el perfeccionamiento de hechos jurídicos, como lo son la entrega de bienes muebles en ejecución del presupuesto participativo y la suscripción de contratos de comodato.	Establecer procedimiento para la entrega de elementos de presupuesto participativo acorde a normatividad vigente	Unidad de Participación ciudadana y Desarrollo local - Secretaria de Desarrollo Social	1	2024-10-01	2024-12-31	Un documento de procedimiento elaborado
 JENNY GOMEZ BETANCOUR Secretaria de Desarrollo Social				 JAMES PADILLA GARCIA Alcalde				