



Medellín, 05/04/2017

Doctor

**IVÁN DARÍO CORREA CALDERÓN**

Gerente Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia

Departamento de Antioquia

Referencia: Recomendaciones seguimiento plan de mejoramiento Contraloría General de Antioquia

Cordial Saludo Doctor Correa Calderón

La Gerencia de Auditoría Interna realizó seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por la FLA, producto de los hallazgos de la Contraloría General de Antioquia en las auditorías realizadas en la vigencia 2016 que se anexan.

De acuerdo con la revisión de las evidencias en acompañamiento del enlace designado, se presentan las siguientes consideraciones:

1. Hallazgos auditoría especial:

- Se resalta la reincorporación de \$14.353.248 del contratista a la FLA en el tratamiento del hallazgo 1.
- En el tratamiento a los hallazgos 2 y 3, sigue pendiente la aprobación de la Asamblea para la creación del rubro de honorarios en el presupuesto.
- Para los hallazgos 5 al 10 y 15 al 17, debe tenerse en cuenta que las acciones planteadas son las que por la naturaleza de la actividad deben ejecutarse, por tanto es importante reevaluar las acciones propuestas, de tal manera que estén encaminadas a la mejora y por ende a prevenir la ocurrencia de la misma situación y la posible reincidencia del hallazgo.
- Para el tratamiento del hallazgo 14, se encuentra pendiente la información que evidencie los seguimientos y verificación permanente de los pagos realizados por los comercializadores internacionales.
- Para el tratamiento a los hallazgos 18, 19 y 20 referentes a reservas, cuentas por pagar y modificaciones al presupuesto respectivamente, sería recomendable una mesa técnica con la Secretaría de Hacienda, ya que en su respuesta a la solicitud



de la FLA, existen diferencias al respecto y no se plantea ninguna acción que permita llevar a las mejoras en los procesos y prevenga la reincidencia en lo observado por la Contraloría.

2. Hallazgos auditoría Ambiental especial.

- Se resalta la recolección de los felinos presentes en las instalaciones de la FLA, a través de la ejecución del contrato 4600005356 de 2016, para el tratamiento del hallazgo 1.
- Para el tratamiento del hallazgo 2, sigue pendiente la demarcación corporativa.
- Si bien se realizaron acciones para corregir el hallazgo 3, deberían evaluarse acciones que eviten la reincidencia en situaciones similares.

NOTA: Se invita a las dependencias de la Gobernación de Antioquia a que en la formulación de nuevos planes de mejoramiento se tenga en cuenta que pese a ser necesaria la generación de acciones para corregir situaciones puntuales en los hallazgos, el objetivo principal de los planes, es la prevención, para evitar la reincidencia en las situaciones observadas por los entes de control, prevenir la materialización de los riesgos y fortalecer la institucionalidad.

Cordial saludo,

*Claudia S.*

**CLAUDIA SALAZAR ARANGO**  
**Gerente de Auditoría Interna**

C.C      Jorge Horacio Cardona Jaramillo  
            Marcela Villegas Bedoya

Anexos:    Plan de mejoramiento Auditoría Ambiental CGA  
            Plan de mejoramiento Auditoría Integral CGA

