



ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAIVARE
PLAN DE MEJORAMIENTO
AUDITORIA ESPECIAL 2019 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAIVARE

NOMBRE DEL REPRESENTANTE: RAMON GUEVARA GOMEZ
PERIODO DE EJECUCIÓN: 2020-2021
VIGENCIA EVALUADA: 2019
ORIGEN HALLAZGOS: AUDITORIA EN MODALIDAD ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 12 DE NOVIEMBRE DE 2020

INFORMACION REQUERIDA PARA LA SUSCRIPCION									ESTAS CASILLAS SE DILIGENCIARON EN LOS AVANCES TRIMESTRALES	
Número del Hallazgo	Origen del Hallazgo o Observación	Descripción del Hallazgo u Observación	Descripción Acción Correctiva	Área y Responsable del Cumplimiento de la Acción	Fecha Inicial (DD/MM/AAAA)	Fecha Final DD/MM/AA	Metas Cuantificables	Indicadores	Avance	Porcentaje de Avance
1	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	El contrato no fue ejecutado durante la vigencia fiscal en la cual se adquirió el compromiso, pudiendo haber afectado el principio de anualidad presupuestal ante la falta de aplicación de las excepciones consagradas en el estatuto presupuestal. Se presentan debilidades en la planeación y retraso para dar inicio a la ejecución del contrato de obra que incide en el acatamiento del principio de anualidad.	Hacer extracto seguimiento a la ejecución del contrato dentro del plazo del mismo.	Secretaría de Obras Públicas	2020-11-12	2021-11-12	Informes de supervisión	% de contratos con supervisión técnica.		
2	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Carencia en la elaboración y presentación de los informes relacionados con el cumplimiento de las actividades pactadas contractualmente, aunado a las debilidades en materia de control y supervisión.	Se debe mejorar el proceso de supervisión, la presentación de soportes por parte de los contratistas y la verificación de los mismos por parte de los supervisores.	Secretaría de Hacienda	2020-11-12	2021-11-12	Informes de supervisión	% de contratos con supervisión de la Secretaría de Hacienda		
3	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	El informe de los servicios prestados carece del registro documental y los soportes de cumplimiento y verificación de la totalidad de los desplazamientos (terrestres y fluviales) contratados, conllevando a la posible afectación del principio de economía y el detrimento de los recursos patrimoniales del municipio, aunado a las debilidades en materia de control y Supervisión.	Hacer efectivo seguimiento de monitoreo, vigilancia y control, de los contratos, relacionadas con la Gestión de Salud Pública –GSP y del Plan de Salud Pública de Intervenciones Colectivas, de acuerdo a los procesos y procedimientos establecidos por la administración Municipal, el manual de contratación y la normatividad vigente para el sector salud.	Secretaría Salud, Secretaría Hacienda y Secretaría Jurídica.	2020-11-12	2021-11-12	100% contratos de salud con supervisión.	% de contratos con supervisión técnica, administrativa, financiera y jurídica.		
4	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	El CPS 274/19 se halló terminado y liquidado sin que se encuentren ejecutadas la totalidad de las actividades pactadas a cargo del contratista.	Fortalecer el proceso de supervisión en cuanto a revisión de las actividades del objeto contractual, de manera periódica con el fin de verificar los avances en las actividades en los contratos de Prestación de servicios.	Secretaría Municipal de Tránsito y Transportes	2020-11-12	2021-11-12	100% contratos de Prestación de Servicios.	% de contratos con supervisión técnica, administrativa, financiera y jurídica.		
5	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	No se evidencia el control diario del servicio de fotocopiado prestado ni el debido control interno de la supervisión designada.	Se implementará una planilla sobre el cual el funcionario que utilice la (las) fotocopiadora (s) deberá informar datos como: fecha, nombre, cargo, dependencia, y número de hojas fotocopiadas y/o impresas. El formato será adoptado previa aprobación del Comité de Gestión y Desempeño.	Secretaría Administrativa y de Desarrollo Social	2020-11-12	2021-11-12	12 Planillas	Planillas diligenciadas		

6	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	No se evidencia la ejecución de algunos suministros contratados no están soportados en debida forma.	Consistirá en 3 etapas el plan de acción correctivo 1. El Secretario Administrativo y de Desarrollo social socializará a su equipo de trabajo el hallazgo. 2. Los supervisores de los contratos deberá dejar evidencia suficiente de la ejecución del contrato y se plasmará en el correspondiente informe de supervisión. 3. Se requerirá como indispensable para la presentación del informe de las actividades contractuales registro fotográfico de las acciones realizadas y las demás que se consideren pertinentes.	Secretaría Administrativa y de Desarrollo Social	2020-11-12	2021-11-12	Presentación de informe de supervisión con las evidencias que vislumbren el cumplimiento del objeto contractual.	100% Contratos		
7	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El contrato no fue ejecutado durante la vigencia fiscal en la cual se adquirió el compromiso, pudiendo haber afectado el principio de anualidad presupuestal ante la falta de aplicación de las excepciones consagradas en el estatuto presupuestal. Adicionalmente, la falta de planeación en la etapa precontractual conllevó a ampliar el término de ejecución trasladando la terminación del mismo para el año 2020.	Mejoramiento en los procesos de la evaluación y selección de contratistas de conformidad con los requerimientos técnicos de los productos a contratar aplicando un control anterior - seguimiento que garantice que el proveedor a seleccionar será el proveedor idóneo para suplir la oferta.	Secretaría Administrativa y de Desarrollo Social	2020-11-12	2021-11-12	100% contratos	100% Contratos designados para ejercer supervisión/ Numero de contratos supervisados		
8	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El expediente contractual no evidencia la vinculación de un coordinador deportivo para los juegos Supérate por el término de 15 días, conllevando a la posible afectación del principio de economía y el detrimento de los recursos patrimoniales del municipio	Hacer seguimiento a el cumplimiento de la totalidad del objeto contractual	IMDES	2020-11-12	2021-11-12	Ejercicio de la supervisión en cada uno de los contratos designados, de acuerdo al manual de contratación vigente de la entidad.	100% Contratos designados para ejercer supervisión/ Numero de contratos supervisados		
9	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El expediente contractual no evidencia la ejecución de la actividad relacionada con la reubicación de 1 base metálica con un camión grúa, conllevando a la posible afectación del principio de economía y el detrimento de los recursos patrimoniales del municipio, aunado a las debilidades en materia de control y supervisión.	Fortalecer el proceso de supervisión en cuanto a revisión de las actividades del objeto contractual, de manera periódica con el fin de verificar los avances en las actividades en los contratos de Prestación de servicios.	Secretaría Municipal de Tránsito y Transportes	2020-11-12	2021-11-12	100% contratos de Prestación de Servicios.	% de contratos con supervisión técnica, administrativa, financiera y jurídica.		
10	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Los contratos de suministro No. 205 de 2019 y 405 de 2019 fueron proyectados para la ejecución durante un periodo, el cual se reduce en cada uno ante los valores de referencia diario se estableció una diferencia por aclarar de \$68.145.221, con el cual se puede haber afectado el principio de economía y haber causado un detrimento de los recursos patrimoniales del municipio, aunado a las debilidades en materia de planeación, control y supervisión.	Realización de estudios previos que permitan detallar los costos por persona a fin de evitar detrimentos patrimoniales al momento su ejecución.	Secretaría Administrativa y de Desarrollo Social	2020-11-12	2021-11-12	100% Contratos	100% Contratos designados para ejercer supervisión/ Numero de contratos supervisados		

11	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El expediente del contrato de arrendamiento 93/19 no reposa con el documento correspondiente al acta de entrega ni la constancia del inventario físico del inmueble tomado en arrendamiento por la administración municipal en el corregimiento Charras-Boquerón.	1) Incluir tanto en el estudio de oportunidad y conveniencia como en el contrato una cláusula donde se indique la suscripción del Acta de recibo y el Acta de entrega por parte el Arrendador y el arrendatario (Inventario físico del inmueble dejando constancia de las condiciones de entrega y recibo del inmueble y del buen estado de servicio, seguridad y sanidad, incluidos los servicios públicos domiciliarios. 2) Archivar en el expediente el Acta de recibo y el Acta de entrega (Arrendador y Arrendatario).	Secretaría de Planeación	2020-12-11	2021-12-11	1	Acta de recibo y el Acta de entrega por parte el Arrendador y el arrendatario		
12	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El expediente del contrato de arrendamiento 179/19 no reposa con el documento correspondiente al acta de entrega ni la constancia del inventario físico del inmueble tomado en arrendamiento por la administración municipal en el corregimiento Charras-Boquerón.	1) Incluir tanto en el estudio de oportunidad y conveniencia como en el contrato una cláusula donde se indique la suscripción del Acta de recibo y el Acta de entrega por parte el Arrendador y el arrendatario (Inventario físico del inmueble dejando constancia de las condiciones de entrega y recibo del inmueble y del buen estado de servicio, seguridad y sanidad, incluidos los servicios públicos domiciliarios. 2) Archivar en el expediente el Acta de recibo y el Acta de entrega (Arrendador y Arrendatario).	Secretaría Administrativa y de Desarrollo Social	2020-11-12	2021-11-12	1	Acta de recibo y el Acta de entrega por parte el Arrendador y el arrendatario		
13	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El Municipio de San José del Guaviare celebró un contrato de obra pública utilizando el convenio interadministrativo como tipo de contrato, no dando aplicación a las disposiciones normativas vigentes, dentro del cual pactó ítems propios del contrato de obra como el AIU (Administración, Imprevistos, Utilidad y Certificado RETIE) y no se cumple con el principio de publicidad y transparencia.	En el proceso de revisión de los estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a la suscripción de convenios interadministrativos, se revisará y verificará que el mismo corresponda a la naturaleza jurídica de los mismos en cumplimiento de la Ley 80 de 1993, Ley 489 de 1998 y ley 1150 de 2007	Secretaría Jurídica	2020-11-12	2021-11-12	Estudios de oportunidad cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos revisados y verificados jurídicamente.	Revisión de estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos/ Convenios Suscritos		
14	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	El Municipio de San José del Guaviare celebró un contrato de obra pública utilizando el convenio interadministrativo como tipo de contrato, no dando aplicación a las disposiciones normativas vigentes.	En el proceso de revisión de los estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a la suscripción de convenios interadministrativos, se revisará y verificará que el mismo corresponda a la naturaleza jurídica de los mismos en cumplimiento de la Ley 80 de 1993, Ley 489 de 1998 y ley 1150 de 2007	Secretaría Jurídica	2020-11-12	2021-11-12	Estudios de oportunidad cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos revisados y verificados jurídicamente.	Revisión de estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos/ Convenios Suscritos		
15	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	INAPLICABILIDAD DE LA LEY GENERAL DE ARCHIVOS. La producción documental del expediente contractual no reúne las características del archivo de documentos en los cuales deben reposar los documentos originales originados en las diferentes etapas del proceso de contratación, de conformidad con la filosofía de las tablas de retención documental y conforme a la ley general de archivo.	Para dar cumplimiento a la Ley general de Archivos y a las tablas de retención documental, la Secretaría Jurídica Municipal solicitará a la Secretaría de Hacienda, que cada vez que se efectué un pago deberá remitirse a la secretaría jurídica los Comprobantes de egreso y comprobantes de pago en original para archivarlo en su respectivo expediente.	Secretaría Jurídica	2020-11-12	2021-11-12	Comprobantes de egreso y comprobantes de pago, archivados en original en las archivos contractuales en cumplimiento de la norma general de archivo y las tablas de retención municipal	Comprobantes de egreso y comprobantes de pago originales archivados en carpetas/Número de procesos contractuales		

16	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de prestación de servicios 385 de 2016 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	IMDES	2020-11-12	2021-11-12	1 acta de liquidación o Resolución	Contrato liquidado		
17	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de prestación de servicios 275 de 2017 dentro del cual se otorgó anticipo y luego de transcurridos más de 2 años no se ha terminado ni liquidado	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Obras Publicas	2020-11-12	2021-11-12	1 acta de liquidación o Resolución	Contrato liquidado		
18	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de prestación de servicios 375 de 2017 dentro del cual se otorgó anticipo y luego de transcurridos más de 3 años no se ha terminado ni liquidado ante la posible falta de gestión y, exponiendo los recursos públicos a un potencial detrimento e incumpliendo con el principio de anualidad presupuestal.	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Educación	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		
19	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	El contrato de prestación de servicios 164 de 2018 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia y plazo establecido incumpliendo con el principio de anualidad presupuestal. No reposa el informe de ejecución del contratista ni la planilla de aportes a la seguridad social.	Adelantar todos los procedimientos necesarios para liquidar los contratos dentro de los términos establecidos en la Ley. Verificar que cada contrato contenga el informe del contratista y los pagos de seguridad social.	Secretaría Municipal de Tránsito y Transportes	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		
20	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de obra 351 de 2019 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia y plazo establecido, incumpliendo con el principio de anualidad presupuestal.	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Obras Publicas	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		
21	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de obra 417 de 2019 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia y plazo establecido, incumpliendo con el principio de anualidad presupuestal	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Educación	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		

22	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de prestación de servicios 385 de 2016 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia y plazo establecido.	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Educación	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		
23	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Contrato de suministro 297 de 2016 sin terminar ni liquidar dentro de la vigencia y plazo establecido.	Adelantar trámites administrativos para lograr la liquidación del contrato.	Secretaría de Salud	2020-11-12	2021-11-12	1 Acta de Liquidación	Contrato Liquidado		
24	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Celebración de convenios interadministrativos para contratar obras públicas presuntamente desatendiendo las disposiciones legales y eludiendo el principio de la selección objetiva.	En el proceso de revisión de los estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a la suscripción de convenios interadministrativos, se revisará y verificará que el mismo corresponda a la naturaleza jurídica de los mismos en cumplimiento de la Ley 80 de 1993, Ley 489 de 1998 y ley 1150 de 2007	Secretaría Jurídica	2020-11-12	2021-11-12	Estudios de oportunidad cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos revisados y verificados jurídicamente.	Revisión de estudios de oportunidad y conveniencia cuyo objeto corresponda a suscripción de convenios interadministrativos/ Convenios Suscritos		
25	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	La entidad no planeó realizar seguimiento a la Gestión Ambiental, específicamente sobre la micro cuenca La María, por lo que se evidencia contaminación por desechos sólidos arrojados por visitantes ilegales a la microcuenca y represamiento de aguas en la zona de Caño Arenales	Realizar auditoria a la gestión ambiental, con énfasis en la posible contaminación por desechos en las cuencas hídricas.	Control Interno de Gestión y Secretaría de Desarrollo Productivo y Ambiental	2020-11-12	2021-11-12	1 Auditoria Gestión Ambiental	Plan General de Auditorías		
26	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	La Oficina de Control Interno de Gestión dentro del Programa de Auditoría Interna de la vigencia 2019, no planeó realizar seguimiento a la Gestión Ambiental en sitio	Inclusión en el Plan General de Auditorías de la Alcaldía Municipal, Auditoría a la Gestión Ambiental en sitio.	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	1 Auditoria Gestión Ambiental en sitio	Plan General de Auditorías		
27	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Las estaciones 20 de Julio y Coopsagua se encuentran fuera de operación u operando a media capacidad y la Estación Sur Occidente se encuentra operando con una sola bomba	Formular y ejecutar un proyecto para el mantenimiento de las estaciones de bombeo	Secretaría de Obras Públicas	2020-11-12	2021-11-12	1	No. de proyectos formulados y ejecutados.		

28	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	La planta de sacrificio animal no cuenta con un sistema de incineración para el manejo de los animales completos o partes de animales decomisados, que por sus características de riesgo no puedan ser utilizados en procesos de industrialización.	La administración continuará arrendando el matadero y al arrendador se le exigirá que si u vez contrate la empresa que se considere idonea para la recolección de subproductos de la planta de sacrificio para que estos hagan sus debidos procesos de desnaturalización e incineración y así evitar la contaminación y los malos olores en la población que habita en la periferia de este sitio. La Secretaría de Desarrollo Productivo y Ambiental continuara realizando el debido seguimiento al contrato que el actual arrendador suscriba para garantizar que el proceso de desnaturalización e incineración se realice acorde a la	Secretaría de Desarrollo Productivo y Ambiental	2020-11-12	2021-11-12	4 Visitas de seguimiento y control para verificar el cumplimiento de la actividad.	Actas de seguimiento a los actividades contratadas por el operador de la Planta de Sacrificio "Carnes del Guaviare"		
29	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	La planta de beneficio animal no cuenta con cuartos fríos para el almacenamiento de la carne y de los productos cárnicos	La Alcaldía Municipal a través de CARNES DEL GUAVIARE, operador de la planta se encuentra adelantado las gestiones para la construcción y puesta en marcha de un cuarto frío con capacidad de 30 bovinos bajo las siguientes especificaciones (Largo: 10ms, Ancho: 4ms y Alto: 4 ms) de tres líneas conectadas al sistema actual, 2 puertas; una lateral de carga y una de despacho.	Secretaría de Desarrollo Productivo y Ambiental	2020-11-12	2021-11-12	1 Cuarto frío construido y operando bajo las normas respectivas	Cuarto Frío instalado en la Planta de Sacrificio Anima		
30	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	La única plaza de mercado que se encuentra en funcionamiento está arrendada o en cesión, sin embargo la alcaldía no aporta información detallada. En razón a que las plazas de mercado son un bien de uso público, por lo tanto, se consideran inalienables, imprescriptibles e inembargables, es necesario que la entidad corrija las posibles situaciones que se presentan toda vez que al parecer se encuentran derechos de particulares que pueden ser susceptible de acciones jurídicas.	1) Armar expediente de la plaza de mercado, donde se incluya planos topográficos y certificado de tradición y libertad. 2) Definir en que condiciones se encuentra la plaza de mercado con cada uno de los usuarios. 3) Suscribir contratos de arriendo y/o Comodato acorde con todo los requisitos legales	Secretaría de Planeación	2021-11-12	2021-11-12	1	Expediente y contrato y/o Comodato suscrito		
31	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Se evidencia extracción ilegal de material de río en la margen derecha del río Guaviare por personas que no poseen registro en el SI. MINERO, licencia o permiso por parte de la autoridad municipal o la CDA	De acuerdo a la funcionalidad de las alcaldías de acuerdo a la Ley 685 de 2001 - Código de minas, la administración municipal asignara un técnico para que realice las funciones de control y seguimiento de minería ilegal de forma mancomunada con policía, infantería de marina, CDA, inspección de policía, inspección fluvial.	Secretaría de Desarrollo Productivo y Ambiental	2020-11-12	2021-11-12	informes mensuales de seguimiento y control a la actividad.	Informes de seguimiento		
32	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Existen debilidades en el cumplimiento del artículo sexto del Reglamento del comité vigente para la época, en razón a que ordinariamente se debieron reunir en seis (6) oportunidades según se ha reglamentado y solo se evidenciaron tres (3) actas de reuniones y en el Acta N° 03 no hubo quorum.	Fortalecimiento en el cumplimiento del Reglamento Interno del CICC	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	6 reuniones	Actas de reuniones		
33	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Se evidencian deficiencias en el cumplimiento de las actividades plasmadas en el plan anticorrupción y de atención al ciudadano en los componentes de Racionalización de Trámites, rendición de cuentas, mecanismos para mejorar la atención al Ciudadano y mecanismos para la transparencia y acceso a la información.	Fortalecimiento en el seguimiento al cumplimiento de las actividades plasmadas en el plan anticorrupción y de atención al ciudadano en los componentes de Racionalización de Trámites, rendición de cuentas, mecanismos para mejorar la atención al Ciudadano y mecanismos para la transparencia y acceso a la información.	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	3 seguimientos	Informes de seguimiento.		

34	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Revisados los reportes de monitoreo del SIGEP, se evidencian hojas de vida endientes por ser aprobadas y servidores públicos que no han presentado declaración de bienes y rentas.	Fortalecimiento en el seguimiento al proceso de actualización declaración de bienes y rentas de los funcionarios y contratistas.	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	3 seguimientos	Informes de seguimiento		
35	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	La entidad territorial presenta bajos índices de gestión y desempeño en todas las dimensiones comparadas con el máximo puntaje del grupo par, es decir, con entidades similares, por lo tanto, se debe adelantar las acciones que propendan al mejoramiento de los procesos y procedimientos de la entidad. En el comparativo de desempeño institucional del reporte del FURAG entre la vigencia 2018 a 2019, la Alcaldía bajo 7 puntos su desempeño	Revisión y actualización de los procesos y procedimientos de la entidad, así como de la implementación de MECI y MIPG para elevar indicadores. Contratación de profesionales que apoyen esa actividad a través de la Secretaría de Planeación.	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	2 informes implementación MECI y MIPG	Informes de implementación de MECI y MIPG		
36	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	En el proceso judicial No. 50001333100620070018700, se observa que la Alcaldía Municipal de San José del Guaviare, realizó el pago de sentencia ejecutoriada e intereses correspondiente a EMANUELA GONZALEZ SUAREZ Y OTROS, por la suma de QUINIENTOS VEINTICUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS VEINTE PESOS CON SETENTA Y NUEVE CENTAVOS (\$524.978.920,79)	Dar traslado a autoridad competente para que se investigue la responsabilidad de los funcionarios que dieron ocasión a el pago e inicia la acción de repetición correspondiente.	Secretaría Jurídica Municipal	2020-11-12	2021-11-12	1 oficios de traslado	Traslado a autoridad competente		
37	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Del análisis de avance de las acciones correctivas suscritas sobre los hallazgos evidenciados se pudo establecer que la entidad aún tiene pendiente de alcanzar el mejoramiento propuesto en 4 de 27 hallazgos los cuales registran avance 0%. A continuación, se definen, hallazgo, acción correctiva, nota del auditor para los hallazgos 7, 21, 22 y 23 las cuales presentaron avance 0%.	Hacer seguimiento a dependencias responsables del avance al plan de mejoramiento.	Control Interno de Gestión	2020-11-12	2021-11-12	1 informe de avance	Informe de Avance		
38	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	De acuerdo con la evaluación anterior, se consolidan los resultados a continuación: De las metas evaluadas en la muestra se pudo evidenciar incumplimiento con resultados de 0% en 11 metas; aceptable cumplimiento con resultados inferiores al 1-79% en 0 y óptimo cumplimiento con resultados superiores al 80% en 20 lo que indica un promedio de EFECTIVIDAD en avance físico de metas del 64,52% lo que es considerado BAJO.	Seguimiento y evaluación al Plan de Desarrollo indicando los porcentajes de avance por secretaria.	Secretaría de Planeación	2020-11-12	2021-11-12	1	Informes de seguimiento al plan de desarrollo		
39	Informe definitivo de auditoría modalidad especial.	Del total de metas tomadas en la muestra y programadas para la vigencia se evidencia incumplimiento crítico en 11 de ellas, es decir que presentan avance 0.	Seguimiento y evaluación al Plan de Desarrollo indicando los porcentajes de avance por secretaria	Secretaría de Planeación	2020-11-12	2021-11-12	1	Informes de seguimiento al plan de desarrollo		

40	Informe definitivo de auditoria modalidad especial.	Una vez verificados los actos administrativos con los cuales se efectuaron las modificaciones al presupuesto, sin los recursos del SGR (Adiciones, Reducciones y Traslados), frente a lo reportado en las ejecuciones de ingresos y gastos, se pudo determinar que existen diferencias que deben ser aclaradas ya que se presentaron reportes incompletos y faltos de calidad lo que produjo que no fuera posible realizar los cálculos correspondientes con el fin de verificar la realidad de la información.	Verificar los actos administrativos con los cuales se efectúan las modificaciones al presupuesto (Adiciones, Reducciones y Traslados), por medio de control de legalidad, y verificar los saldos frente a lo reportado en las ejecuciones de ingresos y gastos, para así limitar los errores de transcripción.	Secretaría de Hacienda - Presupuesto.	2020-11-12	2021-11-12	1	Informe de actos administrativos de modificación del presupuesto		
----	---	---	--	---------------------------------------	------------	------------	---	--	--	--

RAMON GUEVARA GOMEZ / ALCALDE	LEOPOLDO MEJIA CAYCEDO / JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO
-------------------------------	--



3ENCIAN EN LOS STRALES
Observaciones

