



ENTIDAD: CONTRALORIA MUNICIPAL NEIVA

REPRESENTANTE LEGAL: AURELIO NAVARRO CUELLAR

NIT: 891.180.010-8

VIGENCIA FISCAL: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCION:

EMPRESAS PÚBLICAS DE NEIVA E.S.P.

AURELIO NAVARRO CUELLAR

891.180.010-8

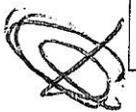
2014

REGULAR

PLAN DE MEJORAMIENTO

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
1	El Contrato de Obra No. 06 de 2014 cuyo objeto es Optimización del de acarreamiento sanitario en el sector de la Carrera 18 entre calles 3 A y calle 3 A entre carreras 17 y 18 barrio Obispo comuna sede de la ciudad de Neiva, por valor de \$147.219.000, no ha sido liquidado por las partes, a pesar de haberse suscrito el acta de recibo final de obra el 22 de mayo de 2014, se dejó 340 días (11 meses y 10 días), incumpliendo la cláusula vigésima tercera del contrato, así como los numerales 4 y 6 del artículo 11 del manual de supervisión e intervención de EPN.	Liquidar los contratos y convenios dentro de los términos establecidos en el artículo Trigésimo Segundo del Manual de Contratación de la Empresa, editado mediante Acta de Junta Directiva No.002 de 2013, el cual establece que se tendrá en cuenta los siguientes parámetros: cuando sea por mutuo acuerdo dentro de los cuatro (4) meses siguientes a la firma del Acto de terminación Final del contrato y si las partes no llegaren a mutuo acuerdo se realizará unilateralmente dentro de los seis (6) meses siguientes al plazo fijo para su liquidación, para este último plazo se deberá presentar un informe pormenorizado con el fin ejercer acción jurídica y dar por terminado el respectivo contrato.	Contratación, Subgerencia Técnica y Operativa	Supervisores.	2015/07/01	2015/12/30	porcentaje	No. de contratos liquidados/no. Contratos celebrados	68%
2	Inconformidad en el anexo uno del formato F32, CMN RECURSOS TECNOLOGICOS, toda vez que en el Plan de Desarrollo Tecnológico la Empresa no registró la información solicitada por este ente de control, al no contener la proyección tecnológica para la vigencia 2014. Además, dicho anexo debió estar firmado por la persona que lo proyectó, el responsable de su ejecución y el representante legal de la Entidad.	Subir a la plataforma SIA, debidamente diligenciado y firmado el formato F32, CMN, con sus respectivos anexos	Subgerencia Activa y Financiera (sistemas)	Jhon Jairo Trujillo Vera, Asesor TIC S.	2015/07/01	2016/01/30	1	Certificación SIA formato F32, CMN	1
3	En el anexo "Reglamento de operación equipo MECI-CALIDAD", que hace parte de la Resolución No.497 de 2013 se establece que el mencionado equipo deberá tenerse en mano de obra por lo menos una vez al mes sin embargo en el proceso auditor se observó que se realizó seis (6) veces durante la vigencia 2014, considerando el registro en numeral 3 del anexo de la Resolución de Empresas Públicas de Neiva No.497 del 27 de agosto de 2013.	Modificar la resolución No. 497 de 2013, donde se expone que las reuniones del equipo MECI-CALIDAD, se han en cada dos (2) meses y levantar las correspondientes actas de reunión, teniendo en cuenta el anexo del MECI y el SGC, se realizará el registro en numeral 3 del anexo de las Resoluciones de Empresas Públicas de Neiva No.497 del 27 de agosto de 2013.	Subgerencia Activa y Financiera, Oficina Asesora de planeación.	German Rodriguez Parra, Gerente Reyes	2015/07/01	2016/06/30	Porcentaje	No. de reuniones Realizadas/No. de Reuniones Programadas.	100%
4	No obstante realizar la Oficina de control interno un adecuado seguimiento a los riesgos, no se evidenció que se haya elaborado un informe de evaluación al avance en el manejo del riesgo ni reporte de hallazgos, como se encuentra prescrito en la caracterización de control interno.	Realizar una vez al año un informe de seguimiento al mapa de riesgos de EPN	Oficina de Control Interno	Luis Alfredo Ortega Moreno	2015/07/01	2016/06/30	1	Informe de seguimiento mapa de riesgos	1

SA





PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: REPRESENTANTE LEGAL

NIT: 891.180.010-8

VIGENCIA FISCAL: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

EMPRESAS PÚBLICAS DE NAVA E.S.P.
AURELIO NAVARRO CUELLAR
891.180.010-8
2014
REGULAR

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
5	A pesar de contar la entidad con el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2014, no se evidencia la elaboración de un mapa de riesgos de corrupción, además, no ha inscrito en el SUIT los 13 trámites de la entidad para su adopción e implementación previa autorización del DAFP. Finalmente, no se observó un cronograma donde se especifique el cumplimiento de cada una de las actividades a ejecutar y que hacen parte del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	Elaborar el mapa de riesgos de corrupción de acuerdo a los preceptos del Manual del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Subgerencia Activa y Financiera, Oficina Asesora de planeación.	German Rodríguez Parra, Gloria Reyes	2015/07/01	2016/06/30	1	Mapa de riesgos de corrupción.	1
5	A pesar de contar la entidad con el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2014, no se evidencia la elaboración de un mapa de riesgos de corrupción, además, no ha inscrito en el SUIT los 13 trámites de la entidad para su adopción e implementación previa autorización del DAFP. Finalmente, no se observó un cronograma donde se especifique el cumplimiento de cada una de las actividades a ejecutar y que hacen parte del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	Adoptar e implementar los trámites a la prestación de los servicios de EPN y subir a la plataforma del SUIT.	SUBGERENCIA COMERCIAL, Subgerencia Activa y Financiera, Oficina Asesora de planeación.	German Rodríguez Parra, Gloria Reyes	2015/07/01	2016/06/30	1	No. de tramites subidos a SUIT/ No. tramites radicados e implementados.	100%
6	Evaluado el plan estratégico de la entidad, se evidencia que la información que reporta EPN a la Contraloría Municipal de Nava no es la misma que se observa en la página web de la entidad, lo que se evidencia en la columna "Meta Ejecutada 2014" del plan de acción teniendo en cuenta que el informe de gestión 2014 que se encuentra en la página web de la entidad.	Verificar que la información suministrada en los planes de acción ejecutados en cada vigencia, sean confiables y se encuentren acorde a las metas establecidas y los recursos asignados en el plan de desarrollo institucional, así mismo guardarlos coherencia con el informe de gestión de cada vigencia.	Subgerencia Activa y Financiera, Oficina Asesora de planeación.	German Rodríguez Parra, Gloria Reyes	2015/07/01	2016/12/30	1	Certificación oficina TIC's	0
7	Evaluado el plan estratégico vigencia 2014 de Empresas Públicas de Nava, se observa que la entidad no ha inscrito en el SUIT los 13 trámites de la entidad para su adopción e implementación previa autorización del DAFP. Finalmente, no se observó un cronograma donde se especifique el cumplimiento de cada una de las actividades a ejecutar y que hacen parte del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	Elaborar el Plan de Acción de EPN al presupuesto del Plan Operativo Anual de inversión.	Subgerencia Activa y Financiera, subgerencia Técnica y Operativa (Financiera), Oficina Asesora de planeación.	Miguel Humberto Tellez	2015/07/01	2016/12/30	1	Elaborar Plan de Acción Articulado al Plan Operativo.	0
8	El Saldo de Avances para Vales y Gastos de Viaje, registra a 31 de diciembre de 2014 \$8.255.672, correspondiente a 3 valores que presentan riesgo para el pago de los vales por la empresa en el corto plazo, demandando tal vez en el control interno contable.	Adoptar acciones jurídicas contra las personas que a la fecha no han pagado los avances para vales y gastos de viaje.	Subgerencia Activa y Financiera, Pagaduría y Jurídica	German Rodríguez Parra, Alma Cristina Ramirez y Ernesto Cardenas	2015/07/01	2016/12/30	1	No. acciones jurídicas/ No de avances por pagar	60%
9	En la Teoría de Empresas Públicas de Nava E.S.P. la relación de embargos pendientes a 31 de diciembre de 2014, registra funcionarios con salarios embargados por el pago de los intereses de los préstamos otorgados por el ente, en espera de la autorización de los salarios correspondientes a las vigencias 2012, 2013, 2014 y 2015.	Realizar capacitaciones para el manejo financiero personal y el código de ética de la institución.	Subgerencia Activa y Financiera.	William Gilberto Puentes Ramirez	2015/07/01	2016/12/30	1	Capacitación y registro de asistencia.	1
10	Evaluado el Balance General a 31-12-14, se observa que las cuentas por cobrar a empresas públicas registra un valor de \$10.428.823,47 y cuentas por pagar a empresas públicas registra un valor de \$10.428.823,47, lo que evidencia un equilibrio en los estados financieros de EPN por valor de \$57.746.157.818.	Realizar conciliación de las cuentas por cobrar por parte de la área financiera y comercial, con el fin que no existan diferencias en los estados financieros vs informe sugerido Comercial.	Subgerencia Activa y Financiera, Subgerencia Comercial	Noélan Ramirez, María Welquis Pardo Cullides.	2015/07/01	2016/12/30	1	Conciliación financiera	1



PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PÚBLICAS DE NEIVA E.S.P.

REPRESENTANTE LEGAL: AURELIO NAVARRO CUELLAR

NIT: 891.180.010-8

VIGENCIA FISCAL: 2014

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

Nº	Objetivo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsable del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
11	La cuenta embargos judiciales, tiene un saldo de \$3.483.797,00, cuya cuenta real puede establecerse mediante conciliaciones de Teoría con la oficina jurídica, buscando poder utilizar estos recursos hechos. Esta vez incluye una partida de \$37.747.081, con el nombre embargos no adelantados por el tesoro, situación que es preciso identificar para conocer su procedencia y de ser posible liberar y cubrir estas deudas.	Realizar conciliación de los saldos de las cuentas de embargos judiciales entre el área de teoría y la oficina de tesorería jurídica.	Subgerencia Activa y Financiera (Tesorería) y la oficina de asesoría jurídica.	Alina Cristina Ramirez y Ernesto Cardenas	2015/07/01	2015/12/30	porcentaje	No. de embargos aplicados en No. de total de contadores	40%
12	Empresas Públicas de Neiva E.S.P. durante las dos últimas vigencia (2013 y 2014), registró pérdida operacional, mostrando ineficiente gestión de los recursos propios puestos a disposición de la administración.	Establecer acciones y estrategias que permitan la recuperación del gasto y a su vez mejorar los ingresos operacionales.	Gerencia, Subgerencia Activa y Financiera, Subgerencia Comercial y Subgerencia Técnica.	Aurelio Navarro Cuellar, German Rodriguez Parra.	2015/07/01	2015/12/30	1	Que los gastos operacionales no superen los ingresos en el estado de resultados.	1
13	Los recursos invertidos por la empresa en obras, no se incorporan en ningún informe financiero como inversión, ni se inventarían de los diferentes ingresos en las diversas empresas respectivas a través de las NIF.	Se adoptaran medidas por intermedio de los manuales a los distintos sectores de la ciudad.	Gerencia, Subgerencia Activa y Financiera (Financiera).	German Rodriguez Parra.	2015/07/01	2015/12/30	1	Disposición de los manuales NIF	0
14	A 31 de diciembre de 2014, en el Punto Central del Balance General no se registró la cuenta por pagar a Ciudad Limpia por el Servicio de Aseo por \$ 4.221.000.000, ni el valor a pagar a la empresa Unión Temporal Inversión Neiva, que realiza la intervención al contrato No. 001 de 2013 por \$595.108.860,65	Definir el procedimiento en las notas contables los diferentes accedidos.	Subgerencia Activa y Financiera (Financiera).	Nolan Ramirez	2015/07/01	2015/12/30	1	Identificación de errores y montos de las aserciones.	1
15	Empresas Públicas de Neiva, no ha designado un comité para elaborar las políticas contables que aplicará, como paso previo a la convergencia del sistema contable actual frente al que debe implementarse, registrar e informar a entes externos en el ámbito de las Normas de Información Financiera NIF.	Constituir un comité para la implementación de las NIF de las empresas.	Subgerencia Activa y Financiera (Financiera).	German Rodriguez Parra.	2015/07/01	2015/12/30	1	Acto administrativo	1
16	La Empresa a diciembre 31 de 2014, tenía con un déficit de tesorería por \$5.229.808.140,43 debido a la ineficiencia de recursos financieros y al pago como consecuencia de un mayor volumen de compromisos contables y registrados, la cuenta de comprobos se encontraba en \$5.229.808.140,43	Se realizaran revisiones, y/o ajuste trimestrales a las ejecuciones de gastos, teniendo en cuenta los ingresos reales de la empresa.	Subgerencia Activa y Financiera (Financiera).	Miguel Humberto Telez	2015/07/01	2015/12/30	Porcentual	No. revisiones y ajuste trimestrales realizados/ No. revisiones y/o ajuste trimestrales programados	100%
17	Alrededor la vigencia 2014, Empresas Públicas de Neiva, registró Déficit Presupuestal de \$5.498.511.000, relacionado malabuco manifiesto en cuanto a la Planificación y Ejecución de los Ingresos y Gastos Ejecutados.	ajustar el presupuesto de la vigencia 2015, atendiendo como medida la exactitud del gasto y mejorando los ingresos de la empresa, de modo que al cierre de la misma no se presente déficit	Subgerencia Activa y Financiera (Financiera).	Miguel Humberto Telez	2015/07/01	2015/12/30	1	Ajuste al presupuesto vigencia 2015	1

Handwritten signature and initials at the bottom left of the page.



ENTIDAD: REPRESENTANTE LEGAL

NIT: 891.180.010-8

MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

EMPRESAS PÚBLICAS DE NEVA E.S.P.

AURELIO NAVARRO CUELLAR

891.180.010-8

2014

REGULAR

PLAN DE MEJORAMIENTO

Nº	Hatazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsable del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
17	Al finalizar la vigencia 2014, Empresas Públicas de Neva, registro Defici Presupuestal de \$5.485.511.000, relacionado (indicado) cuando en cuanto a la Planeación y Ejecución de los Recursos y Otros Ejecutados	Elaborar el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia de 2015, teniendo una buena planeación para mejorar ingresos y balancear los gastos.	Subgerencia Activa y Financiera (Financiera)	Miguel Humberto Tellez	20150701	20160830	1	Presupuesto Vigencia 2016, superaviteo.	1

CIELO ORTIZ SERRATO
GERENTE

LUIS GUILLERMO MARTINEZ VASQUEZ
JEFE DE LA OFICINA ASESORA DE PLANEACION

WILLIAN GILBERTO PUELTES RAMIREZ
ASESOR DE RECURSOS HUMANOS

ESNEIDER ROSADO GALINDO
ASESOR DE CONTROL INTERNO

RIORIA ENID BERRONO QUIROGA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

ERNESTO CARDEÑAS VEGA
JEFE DE LA OFICINA ASESORA JURIDICA

OSCAR DE JESUS GARCIA SANTA
ASESOR DE LA OFICINA FINANCIERA

OLGA LUCIA ACOSTA GUZMAN
SUBGERENTE TECNICO Y OPERATIVO

SANDRA CONSTANZA PUENTES
SUBGERENTE COMERCIAL

JAZMIN ESPITIA BERNAL
PAGADORA

NOTIFIAN RAMIREZ
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR

JHON JAIRO TRUJILLO VERA
ASESOR DE LASTIC'S

"Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad"

PL-F-29/V/18-12-2013

Handwritten mark

ANEXO NO. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE: REGULAR
 FECHA DE:

Administrativo	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha Inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
2	En la ejecución del contrato No. 058 suscrito con M&D Enlaces SAS, para la prestación del servicio especializado de call center para atención a usuarios y/o suscriptores... se encontró un incremento en los casos críticos generados en POR al pasar de 452 en enero del 2015 a 646 a diciembre del 2015. Evidenciándose una ineficiente gestión en las dependencias: Acueducto y Alcantarillado, Carrera, Subgerencia Técnica, Grupo de Agua no contabilizada de la entidad, para dar respuesta oportuna los requerimientos de los usuarios.	Implementación del software Técnico-Operativo para el reporte de los daños a cargo de los Ingenieros Técnico Operativo Ofic. UCO y Profesional Universitario Ofic. UCO, dos auxiliares Administrativos y una coordinadora que es una Ingeniera Civil contratista de Las Cebas EPN, el cual permite llevar el control de las Ordenes de Trabajo que son emitidas por el Contratista Cuartic Ltda. (Contact Center).	Subgerencia Técnica y Operativa Oficina POR	Subgerente Técnica Operativo Ofic. UCO Profesional Universitario Ofic. UCO Jefe Oficina POR	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Número de Ordenes de Trabajo efectivas / Número de Ordenes de Trabajo generadas	0
3	En los contratos de Prestación de servicios Nos. 120 y 127 de 2015, se observa que el contrato No. 120 a nombre de Luisa Fernanda Mosquera contiene el objeto contractual del contrato No. 127 a nombre de Johar Mauricio Barragán Álvarez, es decir que se suscribieron dos contratos para un mismo objeto.	La oficina de contratación revisara una vez se remitan los estudios previos por cada una de las dependencias si existe o no una duplicidad en los objetos contractuales, dicha revisión se llevará a cabo a través de la observación directa y se utilizará como un filtro el software integral HASS donde se registra todo el proceso contractual.	Contratación	Asesor de Contratación	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Número de Contratos revisados / Número Total de Contratos Suscritos	0

Handwritten signature and initials

ANEXO NO. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE: REGULAR
 FECHA DE:

Hallazgo Administrativo	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
4	Revisado el Contrato de Prestación de Servicios No. 171 de 2015, se observa un presunto incumplimiento al objeto contractual, por parte de la contratista, toda vez que los documentos soportes de los talleres realizados no registran información sobre el lugar, hora de inicio, hora de finalización, nombre del capacitador, tema desarrollado, conforme al siguiente detalle: De 9 listados de asistencia, 8 no registran la hora de inicio y la hora de finalización de la capacitación. (Folios Nos. 84, 85, 86, 87, 89, 90, 91 y 92 del archivo del contrato), un listado no registra ninguna información en el encabezado que lo relacione con el objeto del contrato como: fecha, hora, lugar, tipo de reunión, nombre del tema, ni nombre del facilitador (F. 87); tres listados del tema "Trabajo en equipo y Relaciones Interpersonales", no tienen nombre del facilitador del mismo (Folios 84, 85 y 86).	Se realizara una planeación de las capacitaciones pertinentes para el personal de la empresa donde se tendra en cuenta el numero de funcionarios que tengan derecho a dicha actividad teniendo en cuenta su vinculación.	Talento Humano	Asesor de Talento Humano	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Registros por cada capacitación / numero total de Capacitaciones realizadas	0
7	Evaluado el contrato de consultoría No. 003 de 2015, se evidenció que el presupuesto oficial establecido en el estudio previo, reconocido en el acta de liquidación y pagado por la entidad, presenta una subestimación en el literal B costos indirectos numeral 1 Gastos Administrativos y numeral 2 IVA, los cuales se calcularon sobre una base que incluyó doblemente el valor de los gastos de personal por \$11.521.990, es decir se calcularon (Gastos administrativos e IVA) con una base de \$41.993.980 y la base real de liquidación es \$30.471.990, generándose un presunto detrimento patrimonial por mayor valor pagado al contratista de \$2.592.447.25.	Realizar una revisión a los presupuestos que se presentan en los diferentes Estudios Previos entre la oficina de contratación y financiera, dependiendo de la modalidad, objeto contractual y necesidad del mismo.	Contratación Financiera	Asesor de Contratación Asesor de Financiera	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Numeros de presupuestos contractuales revisados / Total presupuestos contractuales	0

David Torres

ANEXO No. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE: REGULAR
 FECHA DE:

Administrativo	Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha Inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
11	Examinado el contrato de suministro No. 019 de 2015, se estableció que 401 cenas navideñas adquiridas por la entidad no tienen evidencias de entrega a los beneficiarios	Se realizara una planeacion de las actividades de bienestar social donde se tendra en cuenta el numero de funcionarios que tengan derecho a dicha actividad teniendo en cuenta su vinculación.	Talento Humano Comité de Bienestar	Asesor de Talento Humano	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Numero de funcionarios registrados / numero total de funcionarios actos para el evento	0
12	Al revisar los contratos de prestación de servicio No. 120, 127 y 137, mantenimiento No. 01, 03; consultoría No. 001, 003; suministro No. 01, obra publica 011 del año 2015 se evidencia que no han sido publicados por en el SECORP por parte del sujeto de control. Igualmente los contratos de prestación de servicio Nos. 051, 058 de 2015 fueron publicados de manera extemporánea.	Para la actual vigencia fiscal, la oficina de contratación se compromete a verificar a través del software integral la publicación r en debida forma todas las modalidades contractuales en la página del SECORP, para brindar una mayor publicidad a los procesos, teniendo en cuenta el art. 13 de la ley 1150 del 2007	Contratación	Asesor de Contratación	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	numero de contratos publicados y verificados / numero de contratos adjudicados	0
14	Revisada la información reportada, encontramos inconsistencias y diferencias con lo reportado en el Sistema Chip de la Contaduría Pública y con la ejecución presupuestal oficial de la Entidad	Conciliar Trimestralmente los valores generados por la contabilidad y ejecución presupuestal con los encargados de realizar el proceso los cuales seran cargados al sistema Chip	Financiera	Asesor Financiero y/o contador - presupuesto	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Informe conciliados / informes reportados al sistema Chip	0
15	Con relación a la verificación del ejercicio de la acción de repetición durante la vigencia 2015 se adelantaron 6 acciones, no obstante Empresas Publicas de Neiva E.S.P., no ha diseñado un procedimiento interno para que las acciones de repetición sean interpuestas dentro de los términos que señala el artículo 8 de la Ley 678 del 3 de agosto 2001, es decir, dentro de los seis (6) meses siguientes al último pago para no perder la legitimación y dentro de los dos (2) años para que no opere el fincamiento de la caducidad, encontrándose \$34.504,180, correspondiente a dos procesos pagados y dejados de reclamar mediante esta acción de defensa de los bienes de la entidad.	Elaborar procedimiento de las acciones de repetición de acuerdo a la Ley. Presentar ante la autoridad competente las demandas de las Acciones de Repetición.	Jurídica	Asesor Jurídico y Asuntos Disciplinarios	16-Sep-16	30-Jun-17	porcentaje	Número de Acciones de Repetición Presentadas / Número Total de Acciones de Repetición Pagadas X 100	0

[Handwritten signature]

ANEXO No. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE REGULAR
 FECHA DE

Administrativo	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
16	Empresas Publicas de Neiva, canceló con recursos propios la suma de \$ 76.687.506.80 correspondiente a los intereses moratorios por incumplimiento en los pagos con el contratista Josué Ricardo Vargas Quintero. Así mismo, la empresa debió asumir los descuentos que se debían aplicar al contrato mencionado por los conceptos de Rete Fuente por \$18.396.333, Rete Ica por \$4.599.096 y Ley 1106 por \$ 26.165.625, por \$49.161.104, para un total asumido de \$125.848.610.80	Para los contratos a través de convenios se le establezca una cláusula donde la suspensores y pagos parciales estará sujeto a los ofios de la entidades con la cuales se realiza el convenio. Emitir una una circular por la representante legal para que se ejerza mayor control en la supervisión.	Contratación Financiera	Asesor Contratación Asesor Financiera	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	convenios suscritos por la entidad / minutos de convenios suscritos	0
17	E.P.N. no ha inscrito en el SUIT los 13 trámites de la entidad para su adopción e implementación previa autorización del DAFP. Finalmente, no se observó un cronograma donde se especifique el cumplimiento de cada una de las actividades a ejecutar y que hacen parte del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Verificar en el aplicativo SUIT el cargue de los trámites, ya que desde septiembre del 2015 se da cumplimiento al decreto 019 de 2012 y los parámetros dados por el DAFP, donde los trámites ya encuentran cargados en el SUIT	Oficina Planeación y Analisis Financiero - TICS	Asesor Planeación y Asesor TICS	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Tramites Aprobados/ Tramites inscritos	0
19	Se evidenció que de las cuentas bancarias que tienen Empresas Publicas de Neiva al 31 de diciembre de 2015, existen 4 cuentas inactivas, por falta de movimiento en los últimos meses de la vigencia 2015, resultando la cuenta bancaria 0761-0065-7170 de Davivienda con saldo \$40.052.791,00 que corresponde al Convenio 02 de 2009 sin liquidar a la fecha	Ajustar el Plan de Anticorrupcion vigencia 2016 donde se evidencia los tiempos de cumplimiento de cada accion	Pagaduría	Pagadora	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	No.cuentas conciliadas / No total de Cuentas X 100	0
20	Revisada la cuenta contable 5805369901 denominada gastos bancarios, encontramos que Empresas Publicas de Neiva ha cancelado por comisión al recaudo el valor de \$31.852.165.71 durante la vigencia 2015, con los bancos: Bancolombia, Banco de Bogotá y Banco Pichincha	Se oficiará semestralmente al área responsable de la ejecución de cada convenio para hacerle seguimiento a cada una de las cuentas bancarias dependiendo de la ejecución del convenio.	Pagaduría	Pagadora	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Valor Comisiones cobradas/Valor comisiones deplachadas X 100	0

[Handwritten signature]

ANEXO No. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE REGULAR
 FECHA DE

Hallazgo Administrativo	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsable del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
21	Revisadas las conciliaciones bancarias a 31 de diciembre del 2015, se establece que existen consignaciones y un embargo por valor de \$1.375.567,20 sin identificar el origen del mismo, sin realizar ninguna aclaración jurídica y sin registrarse en la contabilidad de las Empresas Públicas de Neiva EPN, desde la vigencia 2014	Oficiar a la oficina jurídica para que adelante las acciones correspondientes. Se realizará conciliaciones bancarias mensualmente con el fin de realizar un seguimiento, control a las cuentas y a su vez poder registrar los movimientos en la contabilidad. Radicar oficio en el Juzgado Primero Laboral del Circuito de Neiva, con el objeto de solicitar levantamiento de las medidas cautelares y la devolución del dinero retenido en el banco popular.	Pagaduría y financiera	asesor financiero y Pagadora	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	No cuentas conciliadas / No total de Cuentas X 100	0
22	Empresas Publicas de Neiva no tienen en custodia los títulos valores que soportan la inversión en acciones por valor de \$320.528.000, evidenciándose una falta de control y generando incertidumbre en el valor real de la inversión.	Adelantar los procesos respectivos ante cada empresa emisora de los Títulos valores para la reposición de estos. Pendiente por recuperar 2 títulos valores por valor de \$639.000 y \$1.349.000.	Pagaduría	Pagadora	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	Títulos Valores extrañados/No Total de títulos valores x 100	0
23	Empresas publicas de Neiva EPN, registra a 31 de diciembre del 2015 una cartera con vencimiento superior a 60 meses, es decir, cinco años, por valor de \$9.865.839.270, lo que puede ocasionar la prescripción de la acción ejecutiva.	Implementar beneficio de descuento por concepto de intereses moratorios a los usuarios que normalice su cartera con la empresa. Contratar personal idóneo para el apoyo jurídico tendiente a la recuperación de cartera cuya edad supere la competencia de cobro coactivo y hacer cobro vía telefónica a la cartera de más de 60 meses.	Jurídica y Asuntos Disciplinarios	Asesor Jurídico y Asuntos Disciplinarios.	16-Sep-16	30-Jun-17	porcentaje	Monto de cartera recuperado / Total monto de cartera vigente	0
			Jurídica y Asuntos Disciplinarios	Asesor Jurídico y Asuntos Disciplinarios.	16-Sep-16	30-Jun-17	Unidad	Contratación de Personal	0

ANEXO No. 2 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 REPRESENTANTE: CIELO ORTIZ SERRATO
 NIT: 891180010-8
 VIGENCIA FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE REGULAR
 FECHA DE

Administrativo	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de cumplimiento
35	A 31 de diciembre del 2015 la Cuenta Avenues y Anticipos registra un saldo de \$7.114.256,00, de los cuales \$6.542.147, corresponden a valores no legalizados de la vigencia 2014	Oficiar a Registro e Instrumentos Públicos, a Secretaría de Movilidad Municipal y entidades bancarias si los deudores poseen bienes. Con el propósito de determinar la viabilidad de la práctica de medidas cautelares.	Jurídica y Asuntos Disciplinarios	Asesor Jurídico y Asuntos Disciplinarios.	16-Sep-16	30-Jun-17	Unidad	Oficio Radicado	0
26	Empresas Publicas de Neiva expidió la Resolución No. 0019 del 21 de enero del 2016, por medio de la cual se constituyen las cuentas por pagar para la vigencia, según este documento las cuentas por pagar de tesorería a 31 de diciembre del 2015 ascienden al valor de \$4.354.859.596,95; revisadas estas cuentas con las causadas en contabilidad encontramos que existen en contabilidad cuentas de vigencias anteriores no relacionadas en la resolución, saldos del 2002, 2004 y 2012, lo que evidencia que no se realiza una conciliación de las cuentas por pagar de contabilidad y tesorería	Mediante Comité Contable Financiero, se hará la gestión respectiva para la depuración de la cuentas por pagar.	Financiera	Comité Contable y Financiero Pagadora	16-Sep-16	30-Jun-17	Porcentaje	No. De cuentas por pagar de vigencias anteriores/No. De cuentas por pagar de la actual vigencia X 100	0
27	De acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 357 del 2008, expedida por la Contaduría General de la Nación, las Empresas Públicas de Neiva no ha implementado el Manual del Sistema de Control Interno Contable MECICO	Documentar, socializar e implementar el MECICO	Asesor Financiero	Asesor Financiero	16-Sep-16	30-Jun-17	1	Manual Evaluación de Control Interno Contable aprobado	0

GIELO ORTIZ SERRATO
Gerente

OLGA LUCIA APOSTOLA GUZMAN
Subgerente Técnico y Operativa

JUSTINIANO PERDOMO
Técnico Operativo

EDER HERNANDEZ PUZ
Profesor(a) Universitario(a) - OIC - ICGO

WILLIAN GILBERTO PUENTES RAMIREZ
Asesor Talento Humano

OSCAR DE JESUS GARCIA SANTA
Asesor de la Oficina Financiera

JAZMIN ESPITIA BERNAL
Pagadora

CHRISTIAN FERNANDEZ VALENZUELA
Asesor de las TICS

HECTOR REINZO RAMIREZ
Asesor Contratación

SONIA LORENA OVIEDO ACEVEDO
Jefe Oficina Asesora Jurídica y Asuntos Disciplinarios

GLORIA ESPERANZA REYES SILVA
Jefe de Oficina Planeación y Análisis Financiero

MARLENE YOHANA VÁSQUEZ CABRERA
Jefe Oficina POR