



ENTIDAD:
REPRESENTANTE LEGAL

NTI:

VIGENCIA FISCAL:

MODALIDAD DE AUDITORIA:

FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

FORMATO
ANEXO 2

PLAN DE MEJORAMIENTO
LAS CEBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.

GLORIA CONSTANZA VANEGAS GUTIERREZ

891.180.010

2021

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

DE OCTUBRE DE 2022

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Area encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
3	Las Empresas Publicas de Neiva E.S.P., no reportaron la totalidad de los soportes de los contratos suscritos durante la vigencia 2019, mediante la Plataforma "SIA OBSERVA", el porcentaje de cumplimiento en su gran mayoría es menor o igual al 50%.	Acción 1: Reportar la totalidad de los soportes de los contratos suscritos en la medida que se vayan finalizando y liquidando..	Dirección Administrativa de Contratación	Carlos Arturo Monteslegre Molina	06 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	Acción 1: Se establecerá como meta cuantificable el reporte de todos los documentos de cada expediente contractual de los contratos celebrados durante la vigencia 2019 en la plataforma del SIA Observa.	Acción 1: Número de contratos finalizados y liquidados / Número de contratos rendidos	0%
4	Inconsistencia en la rendición de la cuenta de la vigencia fiscal 2019, remitida a la Contraloría Municipal de Neiva en el mes de febrero de 2020, así: El Formato F25_CMN: Relación de Bienes Inmuebles, fue rendido con espacios sin diligenciar. En el anexo uno, del formato F32_CMN: RECURSOS TECNOLOGICOS, Plan de Desarrollo Tecnológico, la Empresa no registró la información solicitada por la Contraloría; no contiene la proyección tecnológica para la vigencia 2019. Para elaborar el documento es importante que la entidad defina su contario y quienes deben participar para su conformación, teniendo en cuenta la asignación de recursos humanos, financieros, técnicos, físicos entre otros.	Acción 1: Diligenciar correctamente y de acuerdo a las observaciones presentadas por la Contraloría Municipal de Neiva el formato F25_CMN Relación de Bienes Inmuebles y el F32_CMN Recursos tecnológicos	Recursos Físicos	Gonzalo Hernandez Osorio	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	Acción 1: Se establecerá como meta cuantificable el registro de todas las columnas que conforman el formato F25 y F32 correctamente diligenciadas.	Formatos debidamente diligenciados	0%
AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION VIGENCIA 2020									
5	Inconsistencia en la información de los formatos de la cuenta de la vigencia 2020, remitida a la contraloría Municipal de Neiva en el mes de febrero de 2021. En el Formato F13A_CMN: CONTRATACION, en la Columna donde se debe registrar el código del Secop II, la entidad registro el código de la publicación y no el número del proceso de contratación, el cual permite la búsqueda de la información de cada uno de los contratos en la Plataforma del Secop II.	Acción 1: Diligenciar el formato F13A registrando las respectivas columnas el Código Secop.	Dirección Administrativa de Contratación	Carlos Arturo Monteslegre Molina	06 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	Acción 1: Se establecerá como meta cuantificable el registro de todas las columnas que conforman el formato F13A, teniendo en cuenta el código del Secop.	Acción 1: Número de contratos registrados en la Columna del código del Secop en el formato F13A / Número de contratos celebrados	0%
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO VIGENCIA 2021									

MUNICIPAL DE NEIVA

PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD:

LAS CEBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA S.P.

REPRESENTANTE LEGAL

GLORIA CONSTANZA VANEGAS GUTIERREZ

NIT:

891.180.010

VIGENCIA FISCAL:

2021

MODALIDAD DE AUDITORIA:

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

FECHA DE SUSCRIPCION:

DE OCTUBRE DE 2022

N°	Hallazgo Administrativo	Accion de Mejoramiento a Desarrollar	Area encargada	Funcionario Responsable del cumplimiento	Fecha Inicial de ejecucion	Fecha final de ejecucion	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
1	Una vez revisado el expediente del contrato se evidenció que no reposaban los documentos que soportan la actividad desarrollada por el contratista, relacionados con el trámite y seguimiento del permiso ambiental dentro de la carpeta contractual, como se indicó en el informe preliminar, aspecto que no fue objeto de controversia por parte de la entidad auditada.	Mantener actualizada las carpetas contractuales con los soportes relacionados con permisos de ocupación de cauce o permisos de aprovechamiento forestal, en caso que se requieran, para lo cual se genera acta de visita a campo donde se evidencie la necesidad del requerimiento de los permisos a la entidad ambiental competente y los compromisos entre las partes	planeacion	Ricardo Vega Asesor de Planeacion	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	1	Acta de visita de campo	0%
2	En la evaluación del Contrato de Obra No. 308 de 2020 se evidenció que los análisis de precios unitarios de los ítems no previstos NP-2.7, NP-3.6, NP-4.4, NP-4.5, NP-4.6, NP-4.7, NP4, no reposaban en el expediente revisado por el equipo auditor	Verificar y dar cumplimiento al formato CO - FR-24 "lista de chequeo para proceso de contratación - otros contratos" para garantizar documentos exigidos.	planeacion	Ricardo Vega Asesor de Planeacion	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	1	formato CO - FR-24 "lista de chequeo para proceso de contratación - otros contratos"	
3	En la evaluación del Contrato de Obra No. 227 de 2020 se evidenció que el acta de justificación de menores y mayores cantidades de su obra - memorias de cálculo. Así mismo, en la respuesta manifiesta que cada informe para el cobro de las actas parciales cuenta con las memorias de cálculo. No obstante, dichos soportes documentales no reposaban en el expediente contractual.	Socializar con los contratistas, previo inicio de las obras, la necesidad de dar cumplimiento en su totalidad al formato CO-FR-27 "lista de chequeo requisitos para pago de obra", en caso de que aplique el ítem "memorias - cálculo de cantidades" con su respectiva acta de justificación.	planeacion	Ricardo Vega Asesor de Planeacion	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	1	acta de justificación	0%

ENTIDAD:
 REPRESENTANTE LEGAL

LAS CEBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
 GLORIA CONSTANZA VAIEGAS GUTIERREZ
 891.180.010

NIT:
 VIGENCIA FISCAL;

2021

MODALIDAD DE AUDITORIA:
 FECHA DE SUSCRIPCION:

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
 DE OCTUBRE DE 2022

N°	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	En la evaluación del Contrato de Obra No. 460 de 2020, una vez revisados los soportes suministrados por Las Cebas EPN E.S.P en los descargos, la entidad aportó el acta de justificación de mayores y menores cantidades de obra, producido del balance de los libros contratados que soportan el acta de recibo final del contrato de obra pública. Así mismo, en la respuesta manifiesta que cada informe para el cobro de las actas parciales cuenta con las memorias de cálculo. No obstante, dichos soportes documentales no reposaban en el expediente contractual.	Socializar con los contratistas, previo inicio de las obras, la necesidad de dar cumplimiento en lista de chequeo requisitos para pago liquidación contrato de obra, en caso de que aplique el ítem "memorias - cálculo de cantidades" con su respectiva acta de justificación.	Planeacion	Ricardo Vega Asesor de Planeacion	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	1	Acta de liquidación	0%
9	En el seguimiento realizado al Contrato de Arrendamiento No. 152 de 2020, cuyo objeto fue "el arrendamiento de licencia de uso del software treasury, soporte técnico, mantenimiento y desarrollo de nuevos requerimientos para el manejo integrado de los procesos financieros y comercial en las Cebas Empresas Publicas de Neiva", se observó que según acta de terminación, el contrato fue terminado el 6 de septiembre de 2021, y a la fecha 6 de septiembre de 2022, el contrato no ha sido liquidado incumpliendo el clausulado pactado entre las partes.	Adecentar el proceso de liquidación del contrato de arrendamiento No. 152 de 2020.	Planeacion	Ricardo Vega Asesor de Planeacion	15 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	1	Acta de liquidación	0%
11	: Revisados los expedientes de los contratos de obra pública números 217/2020, 308/2020, 457/2020, 480/2020 y 467/2020, se evidenció desorganización, por cuanto los documentos no estaban debidamente foliados, además estos mismo no están ordenados cronológicamente acorde con las etapas contractuales.	Acción 1: Realizar la revisión de la organización de los documentos que forman parte del expediente contractual, tanto en número de foliación como en el orden cronológico.	Dirección Administrativa de Contratación	Carlos Arturo Montalegre Molina	6 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	establecerá como meta cuantificable la revisión aleatoria de los expedientes contractuales en cuanto a su organización y foliación.	Acción 1: Número de contratos / Número de contratos celebrados (muestra)	0%
12	Inconsistencia en la información reportada en el Formato F13A.CHN: CONTRATACION de la cuenta de la vigencia 2021, remitida a la Contraloría Municipal de Neiva en el mes de febrero de 2022 mediante el Sistema de rendición de cuentas "SIA CONTRALORIAS", en la columna N (valor adición) no se registró el valor, columna O (plazo adición) no se registró el plazo de las adiciones de todos los contratos y en la columna M (Código Secop) no se registró el código del Secop. La no rendición oportuna en el aplicativo "SIA CONTRALORIAS", no permite realizar seguimiento oportuno a la contratación y obstaculiza la función de control fiscal de la Contraloría Municipal de Neiva.	Acción 1: Dirigenciar el formato F13A registrando las respectivas columnas Valor Adición, Plazo adición y Código Secop.	Dirección Administrativa de Contratación	Carlos Arturo Montalegre Molina	6 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	Acción 1: Se establecerá como meta cuantificable el registro de todas las columnas que conforman el formato F13, teniendo en cuenta el valor de la adición, plazo de la adición y código del Secop.	Acción 1: Número de contratos registrados en la Columna del código de valor de adición, plazo de adición y código del Secop en el formato F13A / Número de contratos celebrados	0%

MUNICIPAL DE NEIVA

ENTIDAD:
REPRESENTANTE LEGAL

NIT:
VIGENCIA FISCAL:

MODALIDAD DE AUDITORIA:

FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

PLAN DE MEJORAMIENTO

LAS CEIBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.

GLORIA CONSTANZA VANEAGAS GUTIERREZ
891.180.010
2021

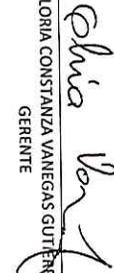
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO
DE OCTUBRE DE 2022

N°	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Area encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
13	En la confrontación y seguimiento de la rendición de los contratos de la muestra seleccionada (40 contratos) durante el proceso auditor, se evidenció que los contratos números 459-2020, 468-2020 y 522-2021 no fueron reportados mediante la Plataforma SIA OBSERVA.	Acción 1: Disgenciar la rendición de la totalidad de los contratos celebrados por la Entidad, en la plataforma del SIA Observa.	Dirección Administrativa de Contratación	Carlos Arturo Montalegre Motta	6 de octubre de 2022	28 de febrero de 2023	Acción 1: Se establecerá como meta cuantificable la rendición de la totalidad de los contratos en la plataforma del SIA Observa.	Acción 1: Número de contratos celebrados / Número de contratos rendidos	0%

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente correo: controlfiscal@contraloriameiva.gov.co


RICARDO VEGA
ASESOR DE PLANEACION

GONZALO HERNANDEZ OSORIO
JEFE RECURSOS FISICOS


GLORIA CONSTANZA VANEAGAS GUTIERREZ
GERENTE


LUIS ALEJANDRO PÁREYES GUEVARA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


CARLOS ARTURO MONTALEGRE MOTTA
ASESOR CONTRATACION