

PLAN DE MEJORAMIENTO



PUNTO DE CONTROL SECRETARIA DE EDUCACION
INSTITUCION EDUCATIVA INEM JULIAN MOTTA SALAS -
INSTITUCION EDUCATIVA LICEO SANTA LIBRADA

ENTIDAD:

REPRESENTANTE LEGAL

891.180.009-1

NIT:

VIGENCIA FISCAL;

2022

MODALIDAD DE AUDITORIA:

REFRENDACION DE RESERVAS PRESUPUESTALES

FECHA DE SUSCRIPCION:

15 de marzo de 2023

MARTHA CECILIA LOSADA DE FIERRO

N°	Hallazgo Administrativo	Accion de Mejoramiento a Desarrollar	Area encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecucion	Fecha final de ejecucion	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
1	información suministrada por la IE INEM Julian Motta Salas se evidenció debilidad en la constitución de la reserva presupuestal No. RES002, en atención que para el contrato C082022 se constituyó ó reserva presupuestal por valor de \$5.800.000 y de acuerdo con la información allegada a este Órgano de Control Fiscal, del valor total del contrato, se ejecutó durante la vigencia fiscal 2022 el valor de \$2.900.000 pesos m/cte., quedando pendiente de ejecutar \$2.900.000 lo cual afecta de manera directa a la Resolución No 015 y 016 de 2022 de la IE INEM. Se entiende que el valor ejecutado de \$2.900.000 pesos m/cte. corresponde a una cuenta por pagar y el valor pendiente por ejecutar de \$2.900.000 pesos m/cte. corresponde a una reserva presupuestal de apropiación.	Acoger los lineamientos establecidos en la normatividad vigente respecto a la constitución de las Reservas Presupuestales al finalizar la vigencia fiscal, teniendo como base el informe que al respecto. Realizar un Comité técnico con el fin de mitigar las falencias descritas en el hallazgo.	Rectoria IE INEM JULIAN MOTTA SALAS	LUIS ALFREDO CERQUERA AYALA	3/7/2023	12/31/2023	100%	Acta de reunión	
2	CONDICIÓN: Realizada la revisión y evaluación a la información suministrada por la IE Liceo de Santa Librada se evidenció debilidad en la constitución de la reserva presupuestal No. 01 en atención a que los reportes como lo es el estado de tesorería y el auxiliar de compromisos RP a reifrendar, generan incertidumbre en relación a los valores registrados y fecha de suscripción respectivamente	Implementar actividades de verificación a los documentos de constitución de reservas presupuestales, con el objeto de mitigar las falencias descritas en el hallazgo, por medio de un comité técnico para la verificación de los documentos pertinentes a rendir a la Contraloría Municipal de Neiva para la constitución de reservas presupuestales de la vigencia 2023.	Rectoria IE LICEO SANTA LIBRADA	GLORIA GONZALEZ PERDOMO	3/9/2023	3/5/2024	100%	Acta de reunión	

Para cualquier duda o aclaración puede dirigirse al siguiente control fiscal@contralorianaivea.gov.co

NOMBRE Y FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL Y FUNCIONARIOS RESPONSABLES

CECILIA LOSADA DE FIERRO
Secretaria de Educación Alcaldía de Neiva

GLORIA GONZALEZ PERDOMO
Rectora I.E. LICEO SANTA LIBRADA

LUIS ALFREDO CERQUERA AYALA
Rector I.E. INEM JULIAN MOTTA SALAS