

INFORME DE GESTIÓN

VIGENCIA 2023

GILBERTO MATEUS QUINTERO
CONTRALOR MUNICIPAL DE NEIVA

PLANEACIÓN ESTRATÉGICA



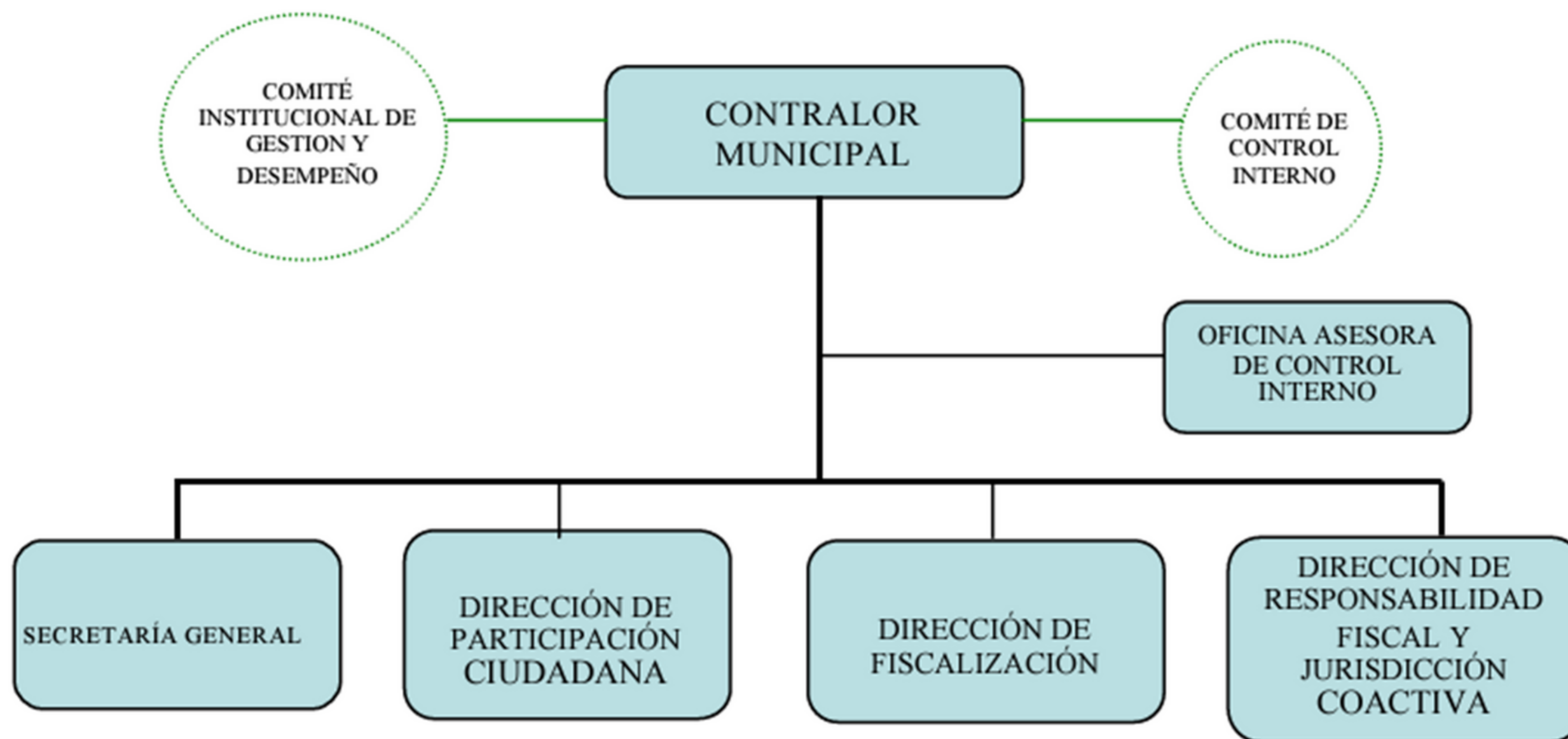
PLAN ESTRATÉGICO

- El nuevo PEI fue aprobado el 24/10/2022, para el periodo 2022-2025, denominado “Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente”, compuesto por 4 objetivos estratégicos, 11 objetivos específicos y 39 estrategias; el cual permite establecer la ruta de navegación, en pro de la consolidación de un control fiscal eficiente, transparente y garante de la participación ciudadana.

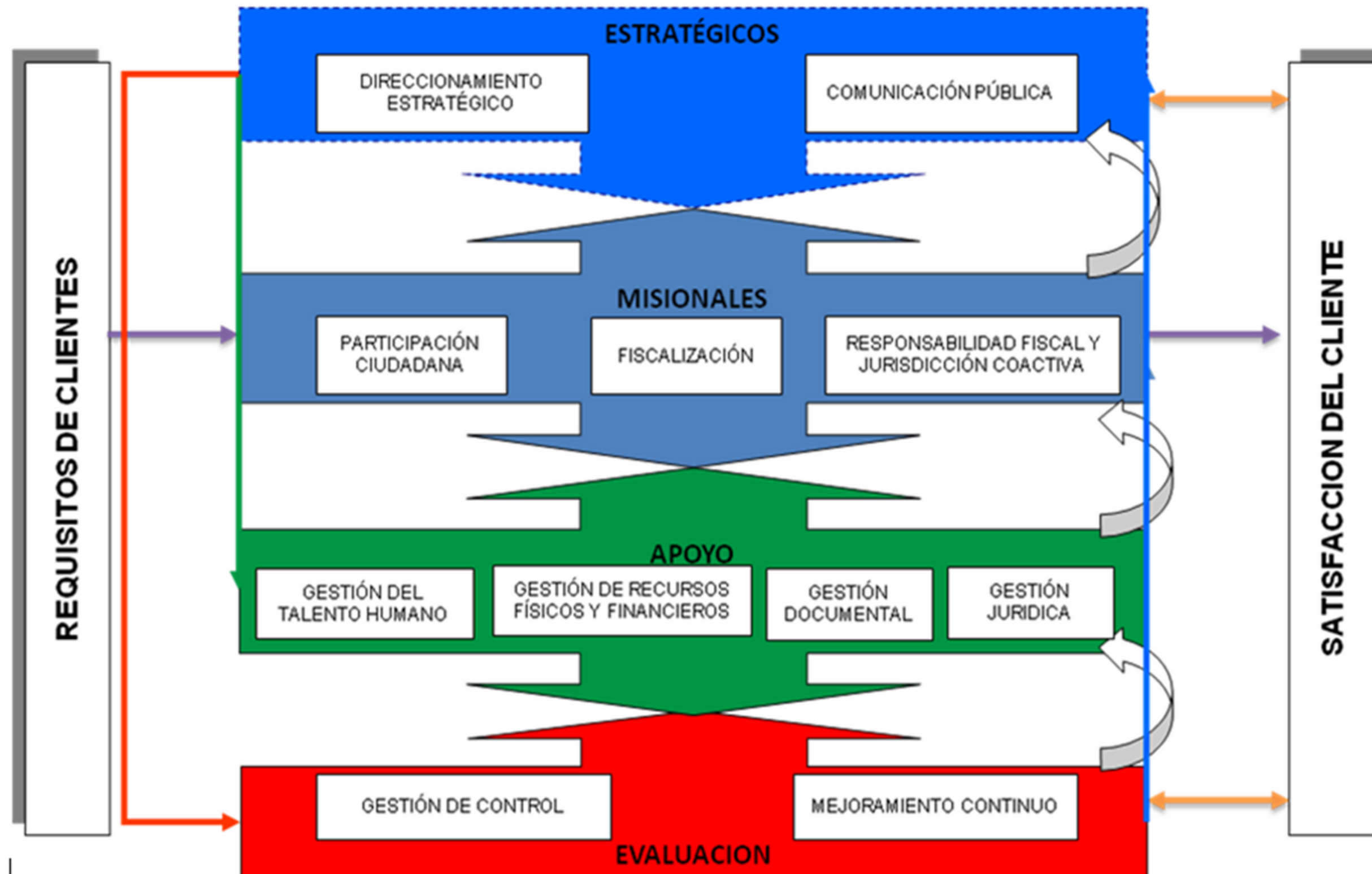
RENDICIÓN DE CUENTAS 2023 - CMN

- Cumplimiento de la Rendición de la Cuenta al cuarto trimestre, conforme a 54 indicadores primarios y 27 indicadores secundarios.
- Cumplimiento del 100%, en la ejecución y evaluación de los planes de mejoramiento, resultado de las auditorías de la Auditoría General de la República AGR.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL



MAPA DE PROCESOS



Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente.

PROCESOS MISIONALES



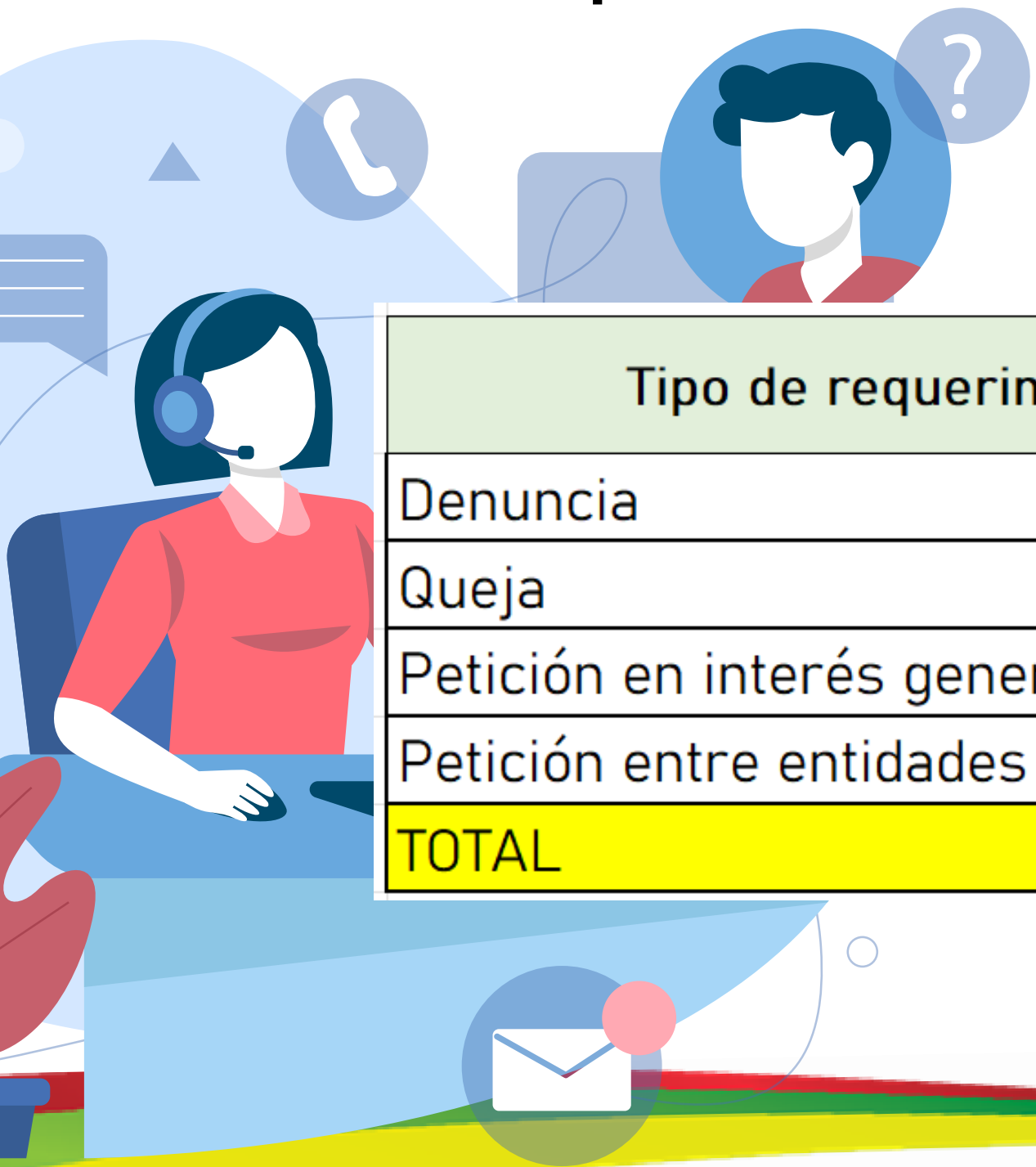
- Dirección de Participación Ciudadana
- Dirección de Fiscalización
- Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA



● ATENCIÓN AL CIUDADANO 2023

Requerimientos recibidos a 19 de diciembre



Tipo de requerimiento	Cantidad	Terminadas	Porcentaje	En trámite	Porcentaje
Denuncia	38	32	38.55%	6	7.23%
Queja	8	8	9.64%	0	
Petición en interés general o particular	17	17	20.48%	0	
Petición entre entidades estatales	20	20	24.10%	0	
TOTAL	83	77	92.77%	6	7.23%

● ATENCIÓN AL CIUDADANO 2023

Traslados recibidos de otras entidades 14 (EJEC 12 - 86%)

Traslados a CMN	Cantidad	Terminadas	En trámite
Municipio de Neiva – Talento Humano	1	1	0
Contraloría General de la República	8	6	2
Contraloría Departamental del Huila	3	3	0
Procuraduría General	1	1	0
Defensoría del Pueblo	1	1	0
TOTAL	14	12	2

● ATENCIÓN AL CIUDADANO 2023

Traslados de la CMN por competencia a otras entidades: 12

Traslados a Otras Entidades	Cantidad
Municipio de Neiva	2
Contraloría General de la República	8
Procuraduría	2
TOTAL	12

- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

Tipo de Actividad	Cantidad Eventos	Porcentaje	Asistentes
Diálogo efectuado con la ciudadanía (Audiencia, Foro, encuentro)	13	34.21%	195
Promoción de Veedurías o comités de veedurías (Contralor Comunitario (10), Veeduría Especializada UNINAVARRA (1))	16	42.11%	622
Capacitación a ciudadanos	4	10.53%	147
Capacitación a estudiantes	5	13.16%	210
TOTAL	38	100%	1174

- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**



- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**



- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**



- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**



- **PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**



DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN



Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente.

PROCESO AUDITOR

- Mediante Resolución No. 004 del 10 de enero del 2023; Se implementó la Guía de Auditoría Territorial -GAT- Version 3.0, en el marco de las normas internacionales ISSAI.
- Mediante la Resolución No. 005 de 2023, se adoptó la reglamentación para la rendición de la cuenta, su revisión, presentación, modificación y seguimiento del plan de mejoramiento, se unifica la información que se presenta a la Contraloría Municipal de Neiva, y se dictan otras disposiciones; determinando en este acto administrativo un total de seis (6) sujetos de control y cinco (5) punto de control.

SUJETOS DE CONTROL

Alcaldía de Neiva

Empresa Social del Estado “Carmen Emilia Ospina”

Las Ceibas Empresas Públicas de Neiva E.S.P.

Personería Municipal de Neiva

SETP Transfederal S.A.S Neiva

Empresa de Servicios de Iluminación Pública y Desarrollos Tecnológicos de Neiva S.A.S E.S.P – ESIP S.A.S E.S.P



PUNTOS DE CONTROL

MUNICIPIO DE NEIVA- SECRETARIA DE EDUCACIÓN

CONCEJO DE NEIVA

CURADURIA URBANA PRIMERA

CURADURIA URBANA SEGUNDA

MERCASUR LTDA EN R.



PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL

FISCAL 2023

AUDITORIAS 27

Auditorías Terminadas
25
Cumplimiento del PVCFT
93%

- 5 Auditorías Financieras
- 7 Auditorías de Cumplimiento
- 11 Actuaciones Especiales de fiscalización
- 2 Refrendación de Reservas Presupuestales
- 1 GRICMN – Grupo Reacción Inmediata
- 1 Informe Presupuestal Financiero y Ambiente

ITEM	NOMBRE SUJETO	TIPO DE AUDITORA - MODALIDAD
1	PRONUNCIAMIENTO URGENCIA MANIFIESTA Y SEGUIMIENTO CONTRATACION	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION
2	MUNICIPIO DE NEIVA REFRENDACION RESERVAS PRESUPUESTALES	AUDITORIA ESPECIAL
3	SECRETARIA DE EDUCACION REFRENDACION RESERVAS PRESUPUESTALES	AUDITORIA ESPECIAL
4	SECRETARIA DE EDUCACION GRICMN 01 2023 I E EL CAGUAN	AUDITORIA ESPECIAL
5	MUNICIPIO DE NEIVA - MEDIO AMBIENTE	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
6	MUNICIPIO DE NEIVA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN
7	"LAS CEIBAS" EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN
8	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO "CARMEN EMILIA OSPINA"	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN
9	SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO "SETP"	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
10	SECRETARIA DE EDUCACION PUNTO DE CONTROL	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
11	PERSONERIA MUNICIPAL DE NEIVA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
12	MUNICIPIO DE NEIVA ENCARGOS FIDUCIARIOS	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION
13	MUNICIPIO DE NEIVA - EVALUACION ESTADO DE LAS CONTROVERSIAS JUDICIALES	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION
14	PRESUPUESTAL FINANCIERO Y DE GESTIÓN DEL NIVEL CENTRAL Y ENTIDADES DESCENTRALIZADAS DEL MUNICIPIO DE NEIVA	AUDITORIA ESPECIAL
15	CONCEJO DE NEIVA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
16	MERCASUR LTDA EN REESTRUCTURA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
17	CURADURIA URBANA PRIMERA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
18	CURADURIA URBANA SEGUNDA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
19	EMPRESA DE SERVICIOS DE ILUMINACION PÚBLICA Y DESARROLLO TECNOLOGICOS DE NEIVA S.A.S.E.S.P. – ESIP S.A.S.E.S.P.	AUDITORIA CUMPLIMIENTO
20	MUNICIPIO DE NEIVA Escuela El Diamante	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 026-2023
21	SECRETARIA DE EDUCACION Corte energía Instituciones Educativas	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 075-2022
22	MUNICIPIO DE NEIVA Casetas Pasaje José Eustacio Rivera	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 069 -2022
23	SECRETARIA DE EDUCACION Traslado Oficina Control Interno	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 092 - 094 -095 -096 -2022
24	MUNICIPIO DE NEIVA - ATENCIÓN INTEGRAL A LA POBLACIÓN ADULTO MAYOR	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF D049 2023
25	MUNICIPIO DE NEIVA -PROYECTOS CUMPLIMIENTO ACUERDO FINAL DE PAZ – CAPITULO ETNICO COMUNIDADES INDIGENAS - NARP Y ROM	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 051 2023
26	MUNICIPIO DE NEIVA SECRETARIA DE MOVILIDAD	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 053 2023
27	MUNICIPIO DE NEIVA SECRETARIA DE VIVIENDA	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 064 2023

PROCESOS AUDITORES

TIPOS DE HALLAZGOS - VALOR

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN

47 ADMINISTRATIVOS	
5 FISCALES	\$3.275.031.021,00
3 DISCIPLINARIOS	
3 BENEFICIO DE AUDITORIA	\$4.868.299.314,00

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

27 ADMINISTRATIVOS	
4 FISCALES	\$194.175.104,00
2 DISCIPLINARIOS	
1 BENEFICIO DE AUDITORIA	\$527.340,00
1 OTROS	

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN

14 ADMINISTRATIVOS	
4 FISCALES	\$93.112.966,00
0 DISCIPLINARIOS	
2 BENEFICIO DE AUDITORIA	\$210.461.617.697,42
1 OTROS	

PROCESOS AUDITORES

TIPOS DE HALLAZGOS - VALOR

AUDITORIA FINANCIERA Y DE
GESTION

47 ADMINISTRATIVOS
5 FISCALES \$ 3.275.031.021,00
3 DISCIPLINARIOS
3 BENEFICIO DE AUDITORIA \$ 4.868.299.314,00

Nº	NOMBRE DE LA ENTIDAD	TIPO DE AUDITORIA	TIPO HALLAZGO					BENEFICIO DE AUDITORIA Y OTROS
			ADMI	FISCAL	CUANTIA \$	DISCIPL	PENAL	
1	MUNICIPIO DE NEIVA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	24	2	\$3.022.108.242	3	0	\$14.715.910
2	"LAS CEIBAS" EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	9	2	\$85.326.876	0	0	\$4.853.211.404
3	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO "CARMEN EMILIA OSPINA"	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	8	1	\$167.595.903	0	0	0
4	SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO "SETP"	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	2	0	0	0	0	\$372.000
5	PERSONERIA MUNICIPAL DE NEIVA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	4	0	0	0	0	0
TOTALES			47	5	\$3.275.031.021	3	0	\$4.868.299.314

PROCESOS AUDITORES

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

TIPOS DE HALLAZGOS - VALOR

27 ADMINISTRATIVOS
 4 FISCALES \$194.175.104,00
 2 DISCIPLINARIOS
 1 BENEFICIO DE AUDITORIA \$ 527,340,00
 1 OTROS

Nº	NOMBRE DE LA ENTIDAD	TIPO DE AUDITORIA	TIPO HALLAZGO					BENEFICIO DE AUDITORIA Y OTROS
			ADMI	FISCAL	CUANTIA \$	DISCIPL	PENAL	
1	MUNICIPIO DE NEIVA- MEDIO AMBIENTE	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	11	3	\$ 155.958.193,00	1	0	0
2	PUNTO DE CONTROL SECRETARIA DE EDUCACION	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	13	1	\$ 38.216.911,00	1	0	\$ 527.340,00
3	PUNTO DE CONTROL- CONCEJO DE NEIVA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1	0	0	0	0	0
4	MERCASUR LTDA EN RESESTRUTURACION	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	2	0	0	0	0	0
5	CURADURIA URBANA PRIMERA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	0	0	0	0	0	0
6	CURADURIA URBANA SEGUNDA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	0	0	0	0	0	0
7	EMPRESAS DE SERVICIOS DE ILUMINACION PUBLICA Y DESARROLLO TECNOLOGICOS DE NEIVA S.A.S. E.S.P- ESIP S.A.S E.S.P	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	0	0	0	0	0	0
TOTALES			27	4	\$ 194.175.104,00	2	0	\$ 527.340,00

PROCESOS AUDITORES

TIPOS DE HALLAZGOS - VALOR

ACTUACIONES ESPECIALES
DE FISCALIZACIÓN

21 ADMINISTRATIVOS
5 FISCALES \$ 93.112.966,00
DISCIPLINARIOS
3 BENEFICIO DE AUDITORIA \$210.461.617.697,42
1 OTROS

Nº	NOMBRE DE LA ENTIDAD	TIPO DE AUDITORIA	TIPO HALLAZGO					
			ADMI	FISCAL	CUANTIA \$	DISCIPL	PENAL	BENEFICIO DE AUDITORIA Y OTROS
1	MUNICIPIO DE NEIVA	AEF - PRONUNCIAMIENTO URGENCIA MANIFIESTA Y SEGUIMIENTO CONTRATACION	1	0	0	0	0	0
2	MUNICIPIO DE NEIVA- ENCARGOS FIDUCIARIOS	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION	1	0	0	0	0	\$ 210.461.100.040,42
3	SECRETARIA DE EDUCACION	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 092, 094, 095 y 096 de 2022	4	2	\$53.839.767	0	0	\$517.657
4	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 069 de 2022	0	0	0	0	0	0
5	SECRETARIA DE EDUCACION	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 075 de 2022	4	1	\$35.809.199	0	0	0
6	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 026 de 2023	1	0	0	0	0	0
7	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 09 de 2023	0	0	0	0	0	0
8	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 049 de 2023	2	1	\$3.464.000	0	0	0
9	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 051 de 2023	1	0	0	0	0	0
10	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 012 de 2023 - Secretaría de Movilidad	PENDIENTE DE COMUNICAR EL INFORME FINAL					
11	MUNICIPIO DE NEIVA	ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF No. 064 de 2023	PENDIENTE DE COMUNICAR EL INFORME PRELIMINAR					
TOTALES			14	4	\$ 93.112.966,00	0	0	\$ 210.461.617.697,42

PROCESOS AUDITORES

DURANTE LA VIGENCIA FISCAL 2023 LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA ADELANTO 27 PROCESOS AUDITORES ARROJANDO LOS SIGUIENTES HALLAZGOS:

- 95 ADMINISTRATIVOS
- 14 FISCALES \$3.562.319.091
- 8 DISCIPLINARIOS
- 6 BENEFICIO DE AUDITORIA \$215.330.444.351
- 2 OTROS

OTROS INFORMES DE AUDITORIA

- Informe del GRUPO DE REACCION INMEDIATA – GRI CMN001 -2023 a la Institución Educativa El Caguan.
- Informe Refrendación de Reservas Presupuestales Municipio de Neiva, Personería Municipal e Informe Refrendación de Reservas Presupuestales Instituciones Educativas – Vigencia 2022.
- Informe Financiero, Presupuestal Financiero de Gestión Nivel Central y Descentralizado – vigencia fiscal 2022.

BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL 2023

- SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO "SETP" (1) \$372.000,00
- MUNICIPIO DE NEIVA (2) \$210.475.815.950,42
- PUNTO CONTROL - SECRETARIA EDUCACIÓN (2) \$1.044.997,00
- "LAS CEIBAS" EMPRESAS PÚBLICAS DE NEIVA ESP (1) \$4.853.211.404,00



Total Beneficios de Control Fiscal: 6, por valor de \$215.330.444.351,42

DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA



▶ ESTADO DE LOS PROCESOS

En octubre del año 2022, recibimos 39 Procesos de Responsabilidad Fiscal ordinarios y 5 Procesos de Responsabilidad Fiscal Verbales para un total de 44 PRF

AÑO	CLASE	CONCEJO DE NEIVA	E.S.E. C.E.O.	E.S.P. LAS CEIBAS	MUNICIPIO DE NEIVA	PERSONERIA MUNICIPAL	SETP	ESTADO	TOTAL
2022	ORDINARIO	5	6	10	14	3	1	RECIBIDOS	39
	VERBAL		2		1	2		TRAMITE	5
2023	ORDINARIOS TERMINADOS	5	1	1	3	3	0	TERMINADOS EN 2023	13

▶ ESTADO DE LOS PROCESOS

Actualmente en la Dirección de Responsabilidad Fiscal se adelantan 35 Procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios y 5 Procesos de Responsabilidad Fiscal Verbales

AÑO	CLASE	CONCEJO DE NEIVA	E.S.E. C.E.O.	E.S.P. LAS CEIBAS	MUNICIPIO DE NEIVA	PERSONERIA MUNICIPAL	SETP	ESTADO	TOTAL
2022	ORDINARIO	0	5	9	11	0	1	TRAMITE	26
	VERBAL		2		1	2		TRAMITE	5
2023	ORDINARIOS NUEVOS	0	2	2	5	0	0	TRAMITE	9

▶ ESTADO DE LOS PROCESOS

PRF archivados por cesación de la acción fiscal por pago o resarcimiento del daño patrimonial

AÑO	PRF CON CESACION FISCAL POR PAGO - ARCHIVADOS	RECAUDO
2023	2	\$ 9,951,751.00
AÑO	PRF CON BENEFICIO DE CONTROL FISCAL CON RESARCIMIENTO PATRIMONIAL	RECAUDO
2023*	2	\$ 16,862,829.00
TOTAL	4	\$ 26,814,580.00

▶ ESTADO DE LOS PROCESOS

En la vigencia 2022 recibimos 10 Procesos de Cobro Coactivo y actualmente se adelantan 11

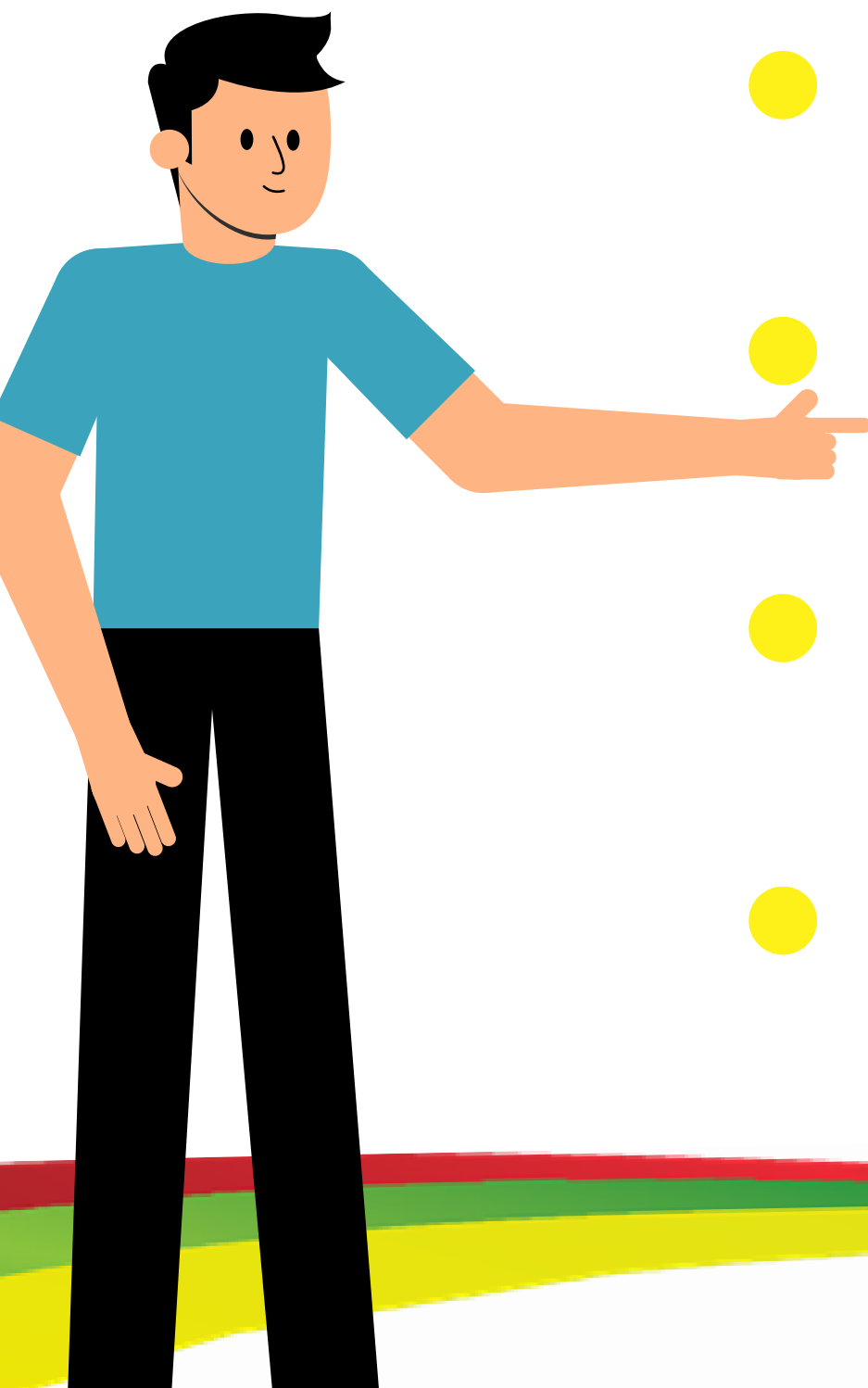
AÑO	PROCESOS COACTIVOS	RECAUDO
2022	10	\$22,561,211
2023	1	\$970.000

CONTROL INTERNO



CONTROL INTERNO

- Fomento de la Cultura de Autocontrol., mediante comunicaciones internas constantes por el correo institucional.
- Cumplimiento del 100% del Plan Anual de Auditorías Internas.
- Seguimiento trimestral del Plan de Acción de la entidad que cerro con el 96% de cumplimiento a 19 de diciembre de 2023.
- Seguimiento a la Austeridad del Gasto.





GRACIAS

Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente.