



Neiva, 19 de diciembre de 2023

Doctor
JUAN CARLOS CORTES TORRES
Director Técnico de Fiscalización
Neiva – Huila

CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA
Secretaría Municipal de Planeación
CONTADOR FISCAL
Fecha: 19/12/2023
Hora: 10:36 AM
Folio: 10
Número: 0482

Asunto: Reporte de beneficio Fiscal AEF 10

Cordial saludo, Doctor Cortes Torres

De manera atenta, me permito remitir a este despacho a este despacho soporte en físico de los documentos que soportan el Beneficio de Auditoria Control Fiscal logrado en el marco de la AEF 10 los cuales, se relacionan a continuación:

- Formato FI-F-34/V5/24-10/2022 Reporte de Beneficio de control Fiscal
- Comprobante de Transacción del 13/12/2023 del Bancolombia
- Comprobante Contable – Recaudos Manuales N°2023.CEN.01.994 del 14/12/2023
- Comprobante Tesorero General T.M N° 1321


Anexo: 09 folios.

Atentamente,


JUAN CAMILO OSORIO ROJAS
Profesional Universitario

	Nombre y Apellido	Cargo	Firma	Fecha
Proyectado por:	JUAN CAMILO OSORIO ROJAS	Profesional Universitario.		19 Diciembre de 2023
Revisado por:	JUAN CAMILO OSORIO ROJAS	Profesional Universitario.		19 Diciembre de 2023
Aprobado por:				

La arriba firmante de acuerdo al rol funcional, ha suministrado información y revisado el documento; que se encuentra ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y, por lo tanto, bajo su responsabilidad lo presento para firma.

	FORMATO
	REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

DIRECCION	Carrera 5 #9-74, Neiva, Huila
SUJETO DE CONTROL	Municipio de Neiva – Secretaria de Desarrollo Social e Inclusion AEF 10 DE 2023 – D049 DE 2023
CLASE DE BENEFICIO	Cuantitativo
A. DESCRIPCION DEL HALLAZGO (FISCAL, DISCIPLINARIOS, PENAL, ADMINISTRATIVO)	

HALLAZGO N°1

En desarrollo de la revisión al Contrato de Colaboración 1804 de 2023, suscrito entre el Municipio de Neiva y la Fundación Social Amor y Vida, cuyo objeto es “AUNAR ESFUERZOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ATENCIÓN INTEGRAL A LA POBLACIÓN ADULTO MAYOR BENEFICIARIA DE LOS CENTROS VIDA DÍA Y MODALIDAD SATÉLITE URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE NEIVA.” por valor de MIL SETECIENTOS DIECINUEVE MILLONES NOVECIENTOS SEIS MIL SETECIENTOS OHENTA Y OCHO PESOS MCTE (\$1.719.906.788,00), se establece que el Municipio de Neiva cancela este valor conforme la siguiente relación:

Tabla N°1 Relación de pagos realizados al Contrato 1804 de 2023

CONCEPTO S/N C OMPROBANTE DE PAGO	RELACION PAGOS S/N INF SUPERVISION	N° COMPROBANTE DE PAGO	VALOR
PAGO 1 ANTICIPO DE 50% ANTICIPADO RADICADO RDC 2877 DEL 18/05/2023 - PAGO PARCIAL 01 DEL CONTRATO DE COLABORACIÓN N°1804 / 2023	PAGO ANTICIPADO 01	2023.CEN.01.005480	\$ 859.953.394,00
PAGO 2 RADICADO RDC 7824 Y 7826 DEL 16/08/2023 - PAGO PARCIAL 02 DEL CONTRATO DE COLABORACIÓN N°1800 / 2023 -	PRIMER No.1	2023.CEN.01.010733	\$ 606.768.085,00
PAGO 3 RADICADO RDC 9736 DEL 21/09/2023 - PAGO PARCIAL 03 DEL CONTRATO DE COLABORACIÓN N°1804 / 2023 -	SEGUNDO PAGO No.2	2023.CEN.01.012367	\$ 125.000.000,00
PAGO 4 PAGO 04 RADICADO RDC 9957 DEL 02/10/2023 - CONTRATO DE COLABORACIÓN N°1804 DE 2023	TERCER PAGO No.3	2023.CEN.01.013052	\$ 125.000.000,00

**FORMATO****REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL**

CONCEPTO S/N C COMPROBANTE DE PAGO	RELACION PAGOS S/N INF SUPERVISION	Nº COMPROBANTE DE PAGO	VALOR
VALOR EJECUTADO			\$ 1.716.721.479,00
VALOR NO EJECUTADO			\$ 3.185.309,00
VALOR TOTAL CONTRATADO			\$ 1.719.906.788,00

Fuente: Papel de trabajo auditor e Informe de Supervisión Tercer Pago

Igualmente, se verificó lo establecido en la Cláusula Quinta - ítem 31, que se contrató para la atención de los Centros Vida zona urbana, un servicio de sonido compuesto de 20 cabinas de sonido de 15' y su respectivo micrófono (1), trípode con potencia de 960 watts PPO 120 watts RMS, con extensión de 30 metros, para las 52 jornadas que se desarrollan durante 13 semanas determinándose en el contrato principal 1.000 actividades por valor de \$101.900 cada una para un total de \$101.900.000

Según lo reportado por la Secretaria de Desarrollo Social e Inclusión en oficio SDSI N°3051-2023 de fecha 14 de septiembre de 2023, en la zona urbana del Municipio de Neiva, se realizaron 52 jornadas (encuentros) discriminando una atención de 15 jornadas (encuentros) los días martes, 15 jornadas (encuentros); los días miércoles, 12 jornadas (encuentros) los días jueves y 10 jornadas (encuentros) los días viernes, así:

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

Imagen N°1 Relación de jornadas (encuentros) ejecutados en el Contrato de Colaboración 1804 de 2023 principal

MARTES			
C.V	LUGAR	DIRECCION	COMUNA
PAL COMÚN	CASETA COMUNAL DE LAS AMERICAS	CALLE 2H No 23A-20	8
PAL COMÚN	CENTRO VIDA PALCOMUN	CALLE 2C No 28-30.	8
PAL COMÚN	CASA DE LA LIDER DE SAN MARTIN	CALLE 1D No 15D-40	7
PAL COMÚN	QUEBRADITAS	CASA CURAL DE LA IGLESIA DE QUEBRADITAS	4
MANZANARES	CASETA COMUNAL BARRIO OASIS 2	CALLE 25 A SUR 35-11	6
MANZANARES	CENTRO VIDA MANZANARES	CRA 28 # 19 A 04	6
MANZANARES	CANCHA DE TEJO	CRA 39 # 17-35	6
LA REBECA	CASETA MONSERRATE	CALLE 12 N. 25-08	5
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL CANDIDO	CALLE 47 N. 1C-30	1
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL TRIANGULO	CALLE 29 N 11W45	1
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL JOSE EUSTACIO RIVERA-ALAS DE SEDA	CALLE 25 N. 7-25	3
LA REBECA	VICTOR FELIX	CALLE 18#51A-21	10
EDUARDO SANTOS	CASA DE LA CULTURA LUIS CARLOS GALÁN	CARRERA 3 # 75 B-24	9
EDUARDO SANTOS	SANTA ROSA	CALLE 82 # 2-67	9
EDUARDO SANTOS	CASETA COMUJNAL BARRIO LAS GRANIAS	CALLE 40 CON CRA 7B	2
MIÉRCOLES			
C.V	LUGAR	DIRECCION	COMUNA
PAL COMÚN	CASETA COMUNAL DE LAS AMERICAS	CALLE 2H No 23A-20	8
PAL COMÚN	CENTRO VIDA PALCOMUN	CALLE 2C No 28-30.	8
PAL COMÚN	OBRERO	CALLE 4B CON CARRERA 16 OBRERO	7
PAL COMÚN	CENTRO VIDA PALCOMUN- sin lider	CALLE 2C No 28-30.	8
MANZANARES	CASETA COMUNAL BARRIO PUERTAS DEL SOL	CRA31 CON CALLE 23 ESQUINA	6
MANZANARES	POLIDEPORTIVO IV CENTENARIO CASAS	POLIDEPORTIVO IV CENTENARIO CASAS	6
MANZANARES	CENTRO VIDA MANZANARES	CRA 28 # 19 A 04	6
MANZANARES	SAN FRANCISCO DE ASÍS (TIMANCO) CRA 13 No 12-52 sur barrio	CRA 13# 12-52 SUR	6
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL SANTA INÉS	CLL 36 N. 3 W56	1
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL TENERIFE	CARRERA 9 N 23-44	3
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL " ASENTAMIENTO ALVARO URIBE "	LOTE 56 ASENTAMIENTO ALVARO URIBE VÉLEZ	10
LA REBECA	EL JARDIN	CALLE 19 N 26-35	5

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

EDUARDO SANTOS	PARQUE BIBLIOTECA ALBERTO GALINDO	CALLE 88 # 7-40	9
EDUARDO SANTOS	CASA DE LA CULTURA LUIS CARLOS GALÁN	CARRERA 3 # 75 B-24	9
EDUARDO SANTOS	SANTA ROSA	CALLE 82 # 2-67	9
JUEVES			
C.V	LUGAR	DIRECCION	COMUNA
PAL COMÚN	CASA LIDER DE AZUERO MANCHOLA	CALLE 2C No 38-13.	8
PAL COMÚN	CENTRO VIDA PALCOMUN	CALLE 2C No 28-30.	8
MANZANARES	CASETA COMUNAL BARRIO JOSE ANTONIO GALAN	CRA 7 CON CALLE 26	6
MANZANARES	CASETA COMUNAL BARRIO MARGARITAS	CRA 34 CON CALLE 46	6
MANZANARES	CENTRO VIDA MANZANARES	CRA 28 # 19 A 04	6
MANZANARES	CLUB ADULTO MAYOR SANTA ISABEL	CARRERA 21 SUR 11-15	6
LA REBECA	CENTRO VIDA DÍA LA REBECA	CALLE 21 CON CARRERA 7 W- CORDIALIDAD	3
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL TENERIFE FANY	CARRERA 13A#25-04	3
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL LA LIBERTAD	CALLE 18 N. 20-54	5
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL" LAS PALMAS"	CARRERA 57#19-31.	10
EDUARDO SANTOS	PARQUE BIBLIOTECA ALBERTO GALINDO	CALLE 88 # 7-40	9
EDUARDO SANTOS	CASETA COMUNAL PRADO NORTE	NORTE	2
VIERNES			
C.V	LUGAR	DIRECCION	COMUNA
PAL COMÚN	CENTRO VIDA PALCOMUN	CALLE 2C No 28-30.	8
PAL COMÚN	POLIDEPORTIVO DE ACACIAS II	CALLE 2C No 28-30.	8
PAL COMÚN	CASA DE LA LIDER DE SAN MARTIN	CALLE 1D No 15D-40	7
MANZANARES	CENTRO VIDA MANZANARES	CRA 28 # 19 A 04	6
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL SANTA LIBRADA	CARRERA 15 N 15-17	3
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL 7 DE AGOSTO	CALLE 11 B CARRERA 25 ESQUINA	5
LA REBECA	MODALIDAD SATELITAL LAS CAMELIAS	CARRERA 54 A #28-46	10
LA REBECA	LOMA DE LA CRUZ	CALLE 9A # 20-78	5
EDUARDO SANTOS	PARQUE BIBLIOTECA ALBERTO GALINDO	CALLE 88 # 7-40	9
EDUARDO SANTOS	GRANJAS COMUNITARIAS	LOTE130 MANZANA 27	2

En cuanto lo estipulado en el contrato inicial, se establece la contratación de sonido de 1.000 unidades de sonido, por valor \$101.900 cada una para un total de \$101.900.000, durante 52 jornadas.

Imagen N° 2 Servicio sonido, sillas y mesas Zona Urbana Contrato Inicial de Colaboración 1804 de 2023)

SERVICIO DE SONIDO, SILLAS Y MESAS					
31	SERVICIO DE SONIDO: compuesto de 20 cabinas de sonido de 15' y su respectivo micrófonos (1), trípode, con potencia de 960 watts PMPO 120 watts RMS, con extensión de 30 metros. Puestas durante las 52 jornadas que se desarrollan durante las 13 semanas que dura el programa.	Actividad	1.000	\$ 101.900	\$ 101.900.000
32	SERVICIO DE SILLAS: 200 silla plástica, para 200 adultos mayores puestas en los diferentes puntos durante las 52 jornadas que se desarrollan en las 13 semanas que dura el programa.	Unidad	10.700	\$ 1.400	\$ 14.980.000
33	SERVICIO DE MESAS: 110 mesas para 440 adultos mayores, puestas en los diferentes puntos durante las 52 jornadas que se desarrollan en las 13 semanas que dura el programa.	Unidad	5.750	\$ 6.050	\$ 34.787.500
SERVICIO DE SONIDO, SILLAS Y MESAS					\$ 151.667.500

Ahora, al comparar las jornadas y unidades ejecutadas frente a lo pagado se obtiene:

Tabla N°2 Comparativo Jornadas (encuentros) Ejecutados Vs Pagados

MES	EJECUCION JORNADAS MES	EJECUCION UNIDADES SONIDO MES	VLR UNITARIO	TOTAL
JUNIO	14	265	\$ 101.900	\$ 27.003.500
JULIO	16	316	\$ 101.900	\$ 32.200.400
AGOSTO	19	368	\$ 101.900	\$ 37.499.200
SEPTIEMBRE	1	17	\$ 101.900	\$ 1.732.300
TOTAL	50	966	\$ 101.900	\$ 98.435.400
UNIDADES PAGADAS				
PAGADO JUNIO A SEPTIEMBRE		1.000	\$ 101.900	\$ 101.900.000
Mayor valor pagado				-\$ 3.464.600

De acuerdo con la anterior tabla, se establece que se pagaron las unidades de sonido correspondientes a las jornadas estipuladas en el contrato y no las ejecutadas de acuerdo al cronograma de encuentros semanales en los Centros Vida del Municipio de Neiva, de acuerdo con lo evidenciado en la muestra selectiva de asistencia por parte del órgano de control a este tipo de encuentros donde se observó que cuando participaron más de 40 beneficiarios de la actividad, solamente se utilizó una cabina de sonido; de igual manera en los informes de

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

supervisión no se evidencia que se haya constatado y cuantificado la utilización de las unidades de sonido de acuerdo al ítem 31 del Contrato Inicial de Colaboración 1804 de 2023, durante el periodo ejecutado, así mismo en el informe de actividades por parte del contratista, no se evidencia cuantas unidades de sonido fueron utilizadas, según lo expresado en los informes de actividades por parte de contratista:

Imagen N° 3 Texto del informe de actividades por parte del contratista

RESULTADO LOGRADO: En zona urbana la fundación Amor y Vida realizó la entrega de 15466 raciones servidas con sus respectivas actividades físicas (bailoterapias), toma de signos, hubo atención de logísticos quienes fueron los encargados de la operatividad del punto de atención, recoger firmas, organizar mesas y sillas, repartir los respectivos refrigerios y velar por la bioseguridad del adulto mayor en los diferentes puntos establecidos, donde se hizo entrega de 115 mesas, 214 sillas, 20 cabinas de sonido de 15' y su respectivo micrófono (1), trípode, con potencia de 960 watts PMPO 120 watts RMS, con extensión de 30 metros, en los días 1,2,3,4,8,9,10,11,15,16,17,18,22,23,24,25,29,30,y 31 Agosto de 2023.

ANEXO 1. Actas de Entrega componente nutricional Raciones preparadas ✓

ANEXO 6. Actas de entrega elementos de trabajo — Edwin OJO ✓

ANEXO 7. Registro fotográfico puntos dotados de elementos de trabajo ✓

ANEXO 13. Actas de entrega elementos de trabajo ✓

Dirección electrónica Actas de Supervisión en el SECOP II MNSDSIREPS1927-2023
<https://www.secop.gov.co/CO1ContractsManagement/Tendering/ProcurementContractEdit/View?docUniquelIdentifier=CO1.PCCNTR.4970467&awardUniquelIdentifier=CO1.AWD.1613949&buyerDossierUniquelIdentifier=CO1.BDOS.4381684&id=2691885&prevCtxUrl=https%3a%2f%2fwww.secop.gov.co%2fCO1BusinessLine%2fTendering%2fBuyerDossierWorkspace%2fIndex%3freferenc%3dMNSDSIREPS1927-2023%26sortingState%3dLastModifiedDESC%26showAdvancedSearch%3dTrue%26showAdvancedSearchFields%3dFalse%26selectedDossier%3dCO1.BDOS.4381684%26selectedRequest%3dCO1.REQ.4483008%26&prevCtxLbl=Procesos+de+la+Entidad+Estatat>

Tabla 3. Cantidades ejecutadas según cronograma

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

LUGARES DONDE SE REALIZAN LOS CENTROS VIDA EN NEIVA	JUNIO	TOTAL JUNIO	JULIO	TOTAL JULIO	AGOSTO	TOTAL AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL SEPTIEMBRE	TOTAL SERVICIOS POR DIAS SONIDO
ENCUENTROS DIAS MARTES (15)	MARTES 13,20,27		MARTES 4,11,18,25		MARTES 1,8,15,22,29				
1 CASETA COMUNAL DE LAS AMERICAS	1	3	1	4	1	5			12
2 CENTRO VIDA PALCOMUN	2	6	2	8	2	10			24
3 CASA DE LA LIDER DE SAN MARTIN	1	3	2	6	1	5			16
4 QUEBRADITAS	1	3	1	4	1	5			12
5 CASETA COMUNAL BARRIO OASIS 2	1	3	1	4	1	5			12
6 CENTRO VIDA MANZANARES	2	6	2	8	2	10			24
7 SANCHA DE TEJO	2	6	2	8	1	5			19
8 CASETA MONSERRATE CALLE 12 N.25-08	2	6	2	8	2	10			24
9 MODALIDAD SATELITAL CANDIDO	1	3	1	4	1	5			12
10 MODALIDAD SATELITAL TRIANGULO	1	3	1	4	1	5			12
11 MODALIDAD SATELITAL JOSE EUSTACIO RIVERA-ALAS DE SEDA	1	3	2	8	1	5			16
12 VICTOR FELIX CALLE 18#5 1A-21	2	6	2	8	2	10			24
13 Casa de la Cultura Luis Carlos Galán	1	3	1	4	1	5			12
14 Santa Rosa	1	3	1	4	2	10			17
15 Caseta barrio las Granjas	1	3	1	4	1	5			12
ENCUENTROS DIAS MIERCOLES (15)	MIERCOLES 14,21,28		MIERCOLES 5,12,19,26		MIERCOLES 2,9,16,23,30				
1 CASETA COMUNAL DE LAS AMERICAS	1	3	1	4	1	5			12
2 CENTRO VIDA PALCOMUN	2	6	2	8	2	10			24
3 Camara 19#4b-30 -OBRERO	1	3	1	4	1	5			12
4 CENTRO VIDA PALCOMUN- sin líder	1	3	1	4	1	5			12
5 CASETA COMUNAL BARRIO PUERTAS DEL SOL	1	3	2	8	2	10			21
6 POLIDEPORTIVO IV CENTENARIO CASAS	1	3	2	8	2	10			21
7 CENTRO VIDA MANZANARES	2	6	2	8	2	10			24
8 SAN FRANCISCO DE ASIS (RIMANCO) CRA 13 No 12-52 sur barrio	1	3	1	4	1	5			7
9 MODALIDAD SATELITAL SANTA INES	1	3	1	4	1	5			12
10 MODALIDAD SATELITAL TENERIFE	1	3	1	4	1	5			12
11 MODALIDAD SATELITAL * ASENTAMIENTO ALVARO URIBE *	1	3	2	8	2	10			21
12 CALLE 19 N 26-35 JARDIN	2	6	1	4	1	5			15
13 Parque biblioteca Alberto Galindo	2	6	1	4	1	5			15
14 Casa de la Cultura Luis Carlos Galán	1	3	1	4	1	5			12
15 Santa Rosa	1	3	1	4	2	10			17
ENCUENTROS DIAS JUEVES (12)	JUEVES 8,15,22,29		JUEVES 6,13,20,27		JUEVES 3,10,17,24,31				
1 CASA LIDER DE AZUERO MANGHOLA	1	4	1	4	1	5			13
2 CENTRO VIDA PALCOMUN	2	8	2	8	2	10			26
3 CASETA COMUNAL BARRIO JOSE ANTONIO GALAN	2	8	2	8	2	10			18
4 CASETA COMUNAL BARRIO MARGARITAS	2	8	2	8	2	10			26
5 CENTRO VIDA MANZANARES	2	8	2	8	2	10			26
6 CUB ADULTO MAYOR SANTA ISABEL	1	4	1	4	1	5			13
7 CENTRO VIDA DIA LA REBECA	2	8	2	8	2	10			26
8 MODALIDAD SATELITAL TENERIFE FANY	1	4	1	4	1	5			13
9 MODALIDAD SATELITAL LA LIBERTAD	2	8	2	8	2	10			26
10 MODALIDAD SATELITAL LAS PALMAS*	2	8	2	8	2	10			26
11 Parque biblioteca Alberto Galindo	2	8	1	4	1	5			17
12 Caseta Comunal Prado Norte	1	4	1	4	2	10			18
ENCUENTROS DIAS VIERNES (10)	VIERNES 9,16,23,30		VIERNES 7,14,21,28		VIERNES 4,11,18,25		VIERNES 1		
1 CENTRO VIDA PALCOMUN	2	8	2	8	2	8	2	2	26
2 POLIDEPORTIVO DE ACACIAS II	2	8	2	8	2	8	2	2	26
3 CASA DE LA LIDER DE SAN MARTIN	1	4	2	8	1	4	1	1	17
4 CENTRO VIDA MANZANARES	2	8	2	8	2	8	2	2	26
5 MODALIDAD SATELITAL SANTA LIBRADA	2	8	1	4	1	4	1	1	17
6 MODALIDAD SATELITAL 7 DE AGOSTO	1	4	1	4	1	4	1	1	13
7 MODALIDAD SATELITAL LAS CAMELIAS	3	12	3	12	3	12	3	3	39
8 LOMA DE LA CRUZ	2	8	2	8	2	8	2	2	26
9 Parque biblioteca Alberto Galindo	2	8	1	4	1	4	1	1	17
10 Granjas Comunitaria	2	8	2	8	2	8	2	2	26
		265		316		368		17	966

CONDICION: Efectuada la evaluación al Contrato de Colaboración 1804 de 2023, suscrito entre el Municipio de Neiva y la Fundación Social Amor y Vida, relacionados con el ítem: “SERVICIO DE SONIDO compuesto de 20 cabinas de sonido de 15’ y su respectivo micrófono (1), tripode con potencia de 960 watts PMPD 120 watts RMS, con extensión de 30 metros. Puestas durante 52 jornadas que se desarrollan durante 13 semanas que dura el programa.”, se establece que al comparar las cantidades y valor real ejecutado, de 265 cabinas utilizadas en el mes de junio, 316 en el mes de julio, 368 en el mes de agosto y 17 en el mes de septiembre para un total de 966 unidades, según la propia información reportada por el sujeto vigilado, a un valor unitario de \$101.900 para un total de \$98.435.400 frente a las 1.000 unidades pagadas aun valor unitario de \$101.900 para un total \$101.900.000 que hacen parte de los comprobantes de pago 2023.CEN.01.005480, 2023.CEN.01.010733, 2023.CEN.01.012367, 2023.CEN.01.013052, mediante los cuales se canceló el valor del contrato principal de colaboración 1804 a la Fundación Social Amor y Vida, se establece un mayor valor cancelado por la suma tres millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil pesos (\$3.464.000).

CRITERIO: Ítem 31 de la cláusula quinta del contrato de colaboración 1804 de 2023, suscrito entre el municipio de Neiva y la Fundación social amor y vida.

ARTÍCULO 3o. GESTION FISCAL. Para los efectos de la presente ley, se entiende por gestión fiscal el conjunto de actividades económicas, jurídicas y tecnológicas, que realizan los servidores públicos y las personas de derecho privado que manejen o administren recursos o fondos públicos, tendientes a la adecuada y correcta adquisición, planeación, conservación, administración, custodia, explotación, enajenación, consumo, adjudicación, gasto, inversión y disposición de los bienes públicos, así como a la recaudación, manejo e inversión de sus rentas en orden a cumplir los fines esenciales del Estado, con sujeción a los principios de legalidad, eficiencia, economía, eficacia, equidad, imparcialidad, moralidad, transparencia, publicidad y valoración de los costos ambientales.


CAUSA: Falta de mecanismos de seguimiento y monitoreo, debido a la cuantificación errónea en las cantidades de unidad de sonido contratadas, las cuales no corresponden a los valores ejecutados del contrato de colaboración 1804 de 2023.

EFEECTO: Gastos indebidos, en consecuencia, se configura un hallazgo administrativo con incidencia fiscal por valor de tres millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil pesos (\$3.464.600).

B. ACCION (ES) CORRECTIVA(S) IMPLEMENTADA(S) POR EL SUJETO DE CONTROL Y SU RESULTADO

En atención al resarcimiento del daño conforme al hallazgo N°01 comunicado mediante el informe final de la D049-2023 al sujeto de control del Municipio de Neiva, la Secretaria de Desarrollo Social e Inclusión, solicito a la fundación Social Amor y Vida, el reintegro de tres millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil seiscientos pesos MCTE (\$ 3.464.600), los cuales fueron depositados en la cuenta de ahorros de Bancolombia N. 076-174962-37, luego siendo trasladado por parte del Municipio de Neiva el recurso a la cuenta de ahorro 380-89807-2 *MUNICIPIO DE NEIVA- ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR BANOCCIDENTE*, por ser la anterior la cuenta de recursos correspondiente a la estampilla para el bienestar del adulto mayor del Municipio de Neiva.

En el desarrollo del presente análisis, se puede manifestar que los mismos se configuran a título de Beneficio de Auditoria del Control Fiscal y la Secretaria de Desarrollo Social e Inclusión deberá elaborar la acción de mejora para ser presentada en el plan de mejoramiento a suscribir con el Órgano De Control Fiscal, con el fin de prevenir hechos similares.

	FORMATO
	REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

C. BENEFICIOS ECONOMICOS GENERADOS¹			
CONCEPTO	VALOR DEL BENEFICIO		
	EVIDENCIADO	SOPORTADO	POTENCIAL
RECUPERACION	\$3.464.600	\$3.464.600	\$3.464.600
SUB TOTAL RECUPERACIONES	\$3.464.600	\$3.464.600	\$3.464.600
AHORRO			
TOTAL (Recuperaciones + Ahorros)	\$3.464.600	\$3.464.600	\$3.464.600

D. SOPORTES

Verificado en la consignación según Comprobante de Transacción del Bancolombia realizado 13 de diciembre de 2023, contabilizado por el Municipio de Neiva el 14 de diciembre del 2023 según Comprobante Contable - Recaudos Manuales N°2023.CEN.01.994, por concepto de: *“se registra reintegro contrato 1804 de 2023 “ANUAR ESFERZOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ATENCION INTEGRAL A LA POBLACION ADULTO MAYOR BENEFICIARIA DE LOS CENTROS VIDA DIA Y MODALIDAD SATELITE URBANA Y RURAL DEL MPIO DE NEIVA”, así mismo certificación por parte del Tesorero General (e) según oficio T.M No.1324 el cual certifica que se efectuó la consignación a la cuenta de ahorro denominada 380-89807-2 MUNICIPIO DE NEIVA- ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR BANOCCIDENTE por valor de \$3.464.600*

E. OBSERVACIONES

Se concedió el Beneficio de Control Fiscal, toda vez que, dada la diligencia en atención a la irregularidad comunicada en el informe final de Actuación Especial de Fiscalización AEF N°011 – D49 2023 Municipio De Neiva - Secretaría de Desarrollo Social e Inclusión por este Organismo de Control Fiscal Territorial, se generó el resarcimiento de manera voluntaria por parte del sujeto Auditado, como se manifestó en el informe final de la auditoría.

F. RESPONSABLE



JUAN CAMILO OSORIO

Cargo: Profesional Universitario

Fecha de Reporte 19/12/2023

¹ Para el caso de Beneficios Indirectos, esta sección se debe diligenciar en la medida que se pueda cuantificar el beneficio reportado.



Municipio de Neiva

DEPARTAMENTO HUILA
ALCALDÍA MUNICIPAL DE NEIVA - HUILA
 SECRETARÍA DE HACIENDA
 VIGENCIA FISCAL - 2023







COMPROBANTE CONTABLE - RECAUDOS MANUALES

COMPROBANTE N°	2023.CEN.01.994	FECHA:	14 DE DICIEMBRE DEL 2023
POR CONCEPTO DE:	SE REGISTRA REINTEGRO RECURSOS CONTRATO 1804 DE 2023. "ANUAR ESFUERZOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ATENCIÓN INTEGRAL A LA POBLACIÓN ADULTO MAYOR BENEFICIARIA DE LOS CENTROS DE VIDA DÍA Y MODALIDAD SA ELITE URBANA Y RURAL DEL MPIO DE NEIVA". FECHA DE CONSIGNACIÓN 13/12/2023. Ref.		
POR VALOR DE:	\$ 3.464.600,00		
VALOR EN LETRAS:	TRES MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS PESOS CON CERO CENTAVOS M/L.		
CENTRO DE COSTO	CENTRO COSTO CENTRAL		

IMPUTACIÓN CONTABLE

CUENTA CONTABLE	TERCERO IMPUTADO	DETALLE DEL PAGO	VALOR DÉBITO	VALOR CRÉDITO
1110062388 - AHO 380-89807-2 ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR	890300279 - BANCO DE OCCIDENTE	R.CAJA # 994 - BANCO DE OCCIDENTE	\$ 3.464.600,00	\$ 0,00
41057602 - ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	213013457 - FUNDACION SOCIAL AMOR Y VIDA	EST003 ESTAMPILLA ADULTO MAYOR	\$ 0,00	\$ 3.464.600,00
TOTALES			\$ 3.464.600,00	\$ 3.464.600,00

FIRMA RESPONSABLES			
Preparado por:			
MEDINA GOMEZ SERGIO R TECNICO ADMINISTRATIVO	NARVAEZ CERQUERA LUZ ANGELA LÍDER DE CONTABILIDAD (E)	FECHA COMPROBANTE	
OBSERVACIONES			

 	OFICIO	FOR-GDC-01	 
		Versión: 01	
		Vigente desde: Marzo 19 del 2021	

T.M No.

1321

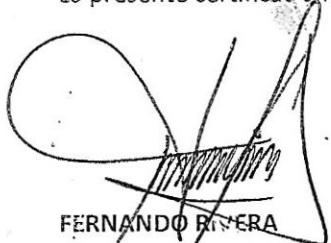
EL TESORERO GENERAL (e) DEL MUNICIPIO DE NEIVA

CERTIFICA:

Que se efectuó la siguiente consignación a la cuenta de ahorros denominada 380-89807-2 MUNICIPIO DE NEIVA-ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR BANOCCIDENTE, según relación adjunta:

No: COMPROBANTE DE RECAUDO	CONCEPTO	NOMBRE	NIT	VALOR
2023.CE11.01.994	reintegro de recursos contrato 1804 de 2023 ala cuenta de adulto mayor	banco de occidente	890.300.279	3.464.600,00

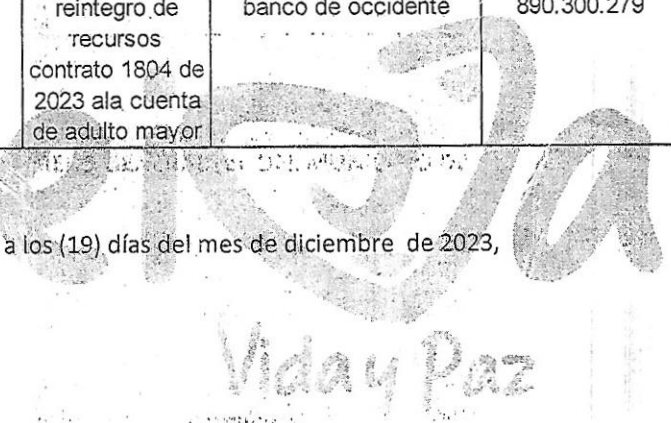
La presente certificación se expide, a los (19) días del mes de diciembre de 2023,



FERNANDO RIVERA
 Tesorero General.
 Mail: tesoreriageneral@alcaldianeiva.gov.co

ANEXO 2 folios

Proyecto: Rancho Alarcón G


 Vida y Paz

Neiva, 13 de diciembre de 2023

Señores
ALCALDIA DE NEIVA
Ciudad

Ref. Devolución de recursos

Cordial saludo,

Mediante la presente informamos a ustedes de la devolución de recursos realizados provenientes del contrato N. 1804 de 2023 por un valor de TRES MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS PESOS MCTE (\$ 3.464.600), depositados en la cuenta de ahorros de Bancolombia N. 076-174962-37.

Cordialmente,



BELEN RAMIREZ VARGAS
Representante Legal

Bancolombia
NIT: 690.903.938-8

Registro de Operación: 090167910

RECAUDOS CONVENIOS MASIVOS

Sucursal: 454 - QUINTA AVENIDA

Ciudad: NEIVA

Fecha: 13/12/2023 Hora: 4:25:45

Secuencia: 151 Código usuario: 005

Código Convenio: 70386

Nombre Convenio: MUNICIPIO DE NEIVA NOMINA
CENT

Tipo Identificación Pagador: Cédula de Ciudadanía

Identificación Pagador: 813013497

Valor Total: \$ 3,454,600.00 ***

Medio de Pago: EFECTIVO

Valor Efectivo: \$ 3,454,600.00 ***

Valor Cheque: \$ 0.00 ***

Costo Transacción: \$ 0.00 ***

Referencia 1: 8130134972

Referencia 2: 3118219911

LA INFORMACION CONTENIDA EN EL PRESENTE
DOCUMENTO CORRESPONDE A LA OPERACION
ORDENADA AL BANCO