



Necoclí, 17 de julio de 2024

Doctora:
CLAUDIA PATRICIA TIRADO PLATA
Supervisor (e)
Contraloría General de la República

Asunto: Oficio Remisorio F14.3

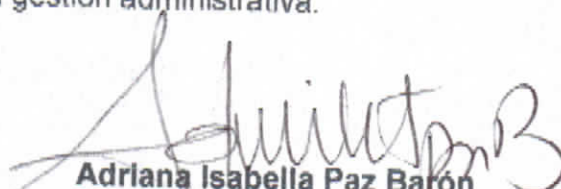
Respetado Doctor castillo,

En cumplimiento a lo establecido en el numeral 2 de la Circular CGR 005 del 11 de marzo de 2019, emanada del despacho del señor Contralor General de la República, me permito informar que el MUNICIPIO DE NECOCLÍ, suscribió Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República - CGR resultado de la auditoria de los recursos del sistema general de participaciones – SGP propósito General (excepto deporte y cultura), asignación especial para resguardos indígenas; asignación especial fonpet y desahorro fonpet; con catorce (14) hallazgos consolidados de las vigencia 2021 – 2022 representados en veintiséis (26) acciones de mejora a corte 30 de junio de 2024, de las cuales las cuales trece (13) acciones de mejoramiento han sido verificadas en su efectividad por parte la Oficina de Control Interno, cuatro (4) no mostraron efectividad en la acción que se realizó y dos (2) no se entregaron soportes del procedimiento realizado para cumplir con la mejora del hallazgo., determinando la ejecución de los procesos para subsanar las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la Contraloría.

Es importante manifestar que están pendientes por verificar otras acciones de mejora que serán incorporadas en el corte de 31 de diciembre de 2024, para verificar la efectividad del 100% de las acciones de mejora.

Agradeciendo la atención a la presente y la disposición de esta oficina para continuar en la mejora continua de la gestión administrativa.

Cordialmente,


Adriana Isabella Paz Barón
Gerente de Control Interno de Gestión



Anexos: pantallazos carpetas de evidencias y reporte plan de mejora



EVIDENCIAS

← → ↑ ↻ 🖨 > ... Nueva carpeta > PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS EXTERNAS > PLAN DE MEJORAMIENTO RECURSOS SGP 2021 - 2022 > EVIDENCIAS >

+ Nuevo ✂ 📄 📁 📄 📄 🗑 ⤴ Ordenar ⌵ Ver ⌵ ...

	Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
Inicio	HALLAZGO 1	12/07/2024 3:04 p. m.	Carpeta de archivos	
Galería	HALLAZGO 2	12/07/2024 3:25 p. m.	Carpeta de archivos	
OneDrive - Persona	HALLAZGO 3	12/07/2024 3:06 p. m.	Carpeta de archivos	
	HALLAZGO 6	12/07/2024 3:02 p. m.	Carpeta de archivos	
Escritorio	HALLAZGO 8	12/07/2024 3:32 p. m.	Carpeta de archivos	
Descargas	HALLAZGO 9	12/07/2024 3:51 p. m.	Carpeta de archivos	
Documentos	HALLAZGO 10	12/07/2024 3:49 p. m.	Carpeta de archivos	
Imágenes	HALLAZGO 11	12/07/2024 3:37 p. m.	Carpeta de archivos	
Música	HALLAZGO 12	12/07/2024 3:33 p. m.	Carpeta de archivos	
Videos	HALLAZGO 13	12/07/2024 3:11 p. m.	Carpeta de archivos	
	HALLAZGO 14	12/07/2024 3:18 p. m.	Carpeta de archivos	
AUDITORIA SGP	Formato-Plan-de-mejoramiento-CGA F2...	12/07/2024 5:00 p. m.	Hoja de cálculo d...	866 KB
HALLAZGO 2	INFORME SGP NECOCLI	4/07/2024 3:39 p. m.	PDF Document	2.372 KB
PLAN DE MEJOF				
ÍMPORTANTE				
Este equipo				



[1]	0 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP															
	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
1	FILA_1	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Información reportada vs información generada en los sistemas de información inconsistencias entre la información reportada en los informes presupuestales contables y la ingresada al sistema ARIES NET faltando la incorporación de rendimientos financieros y/o recursos del balance para cada materia auditada al igual que diferencias de causación en la cuenta contable asignación especial FON	Por deficiencias de control y seguimiento en los sistemas de información del Municipio de Necoclí lo que imposibilita el seguimiento y la veracidad de los informes que presenta el Municipio en tiempo real	Realizar el análisis previo de la información y fijar criterios de unificación de la misma a la hora de realizar los diferentes reportes	Mejorar la calidad de la información contenida en los diferentes informes y plataformas	informes financieros corregidos	5	2024/01/02	2024/06/30	26	100	SE SANEARON LOS SALDOS DE LAS INCONSISTENCIA QUE PRESENTABA EL SOFTWARE ARIESNET SE ESTAN REALIZANDO PROCEDIMIENTOS PARA LA VERIFICACION DE LOS SALDOS	
2	FILA_2	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Apertura y nomenclatura de las cuentas maestras SGP Propósito General (D) las cuentas bancarias en donde se manejan los recursos de SGP Propósito General Cta de ahorros N 41463002 se encuentran a nombre del Municipio de Necoclí y no tienen en la nomenclatura el nombre del componente del SGP	por deficiencias de gestión administrativa y financiera en la apertura de las cuentas bancarias para el manejo de los recursos del SGP	Realizar mejor gestión administrativa y financiera del municipio y de los recursos SGP	Lograr unificar la información y hacer mas confiable la entidad para los ciudadanos	cuentas bancarias organizadas	1	2024/01/02	2024/06/30	26	60	SE REALIZO LA RESPECTIVA SOLICITUD AL BANCO AGRARIO PERO ESTE INFORMA QUE NO ES POSIBLE REALIZAR EL PROCEDIMIENTO SE ANEXA OFICIO DE RESPUESTA D ELA ENTIDAD BANCARIA	
3	FILA_3	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Contrato Interadministrativo 209 del 2022 Df Hallazgo con presunta comotación disciplinaria y fiscal en cuantía de 260348984 mayores valores pagados al cambiar las condiciones inicialmente diseñadas con el riesgo de que se genere una posible socavación del terreno en los laterales	Falta de control técnico y operativo por parte de la supervisión encargada	Realizar el proceso de cobro al contratista del contrato Interadministrativo C12092022	Disminuir los detrimentos patrimoniales y fallas en la supervisión de las obras	recursos recaudados, certificado de ingreso	3	2024/01/02	2024/06/30	26	10	SE ENTREGO OFICIO DE SOLICITUD DE REINTEGRO AL CONTRATISTA PERO A LA FECHA NO HA SIDO EFECTIVO EL PROCEDIMIENTO	
4	FILA_4	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Contratos 230 2021 y 209 2022 (D) Presunta incidencia disciplinaria Reacomodamiento de las cantidades de obra inicialmente contratadas a un solo ítem y la creación de ítem de obra extra dejando de lado las necesidades iniciales que se pretendían impactar en los estudios previos	falta de planeación en la elaboración de los estudios previos debido al desconocimiento de las necesidades del territorio que se pretenden impactar así mismo debilidades de control interno por parte del Municipio de Necoclí	Realizar mayor seguimientos desde la etapa de estudios previos de las obras a contratar para evitar inconvenientes que generen modificaciones a las obras Realizar una mayor supervisión a los contratos un mejor análisis del sector y estudios previos y a su vez fortalecer la aplicación de Man	Lograr articular cada unos de los procesos institucionales necesarios para la adecuada planeación ejecución y liquidación de los contratos de obra	manual de supervisión	1	2024/01/02	2024/06/30	26	0	No se entregaron evidencias de subsanación a corte de 30 de junio de 2024	
5	FILA_5	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Contratos 172 2021 209 2022 y 177 2022 Mantenimiento y durabilidad de las inversiones del Municipio de Necoclí (D) Presunta incidencia disciplinaria deterioro y falta de mantenimiento de los bienes municipales	Falta de control y seguimiento documental del estado de las obras	Realizar seguimiento y mantenimiento periódico a los bienes municipales	Disminuir los detrimentos patrimoniales	informes de mantenimiento	1	2024/01/02	2024/06/30	26	0	No se entregaron evidencias de subsanación a corte de 30 de junio de 2024	



6	FILA_6	1SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Publicación en SECOP contratos SGP (D) contratados ejecutados con recursos del SGPcias 2021 y 2022 por el Municipio de Necoclí se consultó cada uno de estos en el aplicativo SECOP y se evidenció en 32 de ellos la omisión de la publicación de los documentos	por deficiencias de control y de gestión por el incumplimiento de la obligación para la publicación de la información contractual completa y oportuna por parte de la entidad en el SECOP	Realizar mejor planeación de la contratación pública para cumplir con la publicidad de cada una de las etapas del proceso	Disminuir los riesgos de corrupción en las etapas precontractual contractual	soportes de captura de información subida en el secop y circulares	2	2024/01/02	2024/06/30	26	65	SE SUBIERON LOS SOPORTES QUE ESTABAN PENDIENTE EN LA PLATAFORMA SECOP I EL MUNICIPIO DE NECOCLÍ NO ESTA OBLIGADO A SECOP II SE ANEXAN SOPORTES PANTALLAZOS INFORMACION RENDIDA Y CIRCULAR DE OBLIGADOS A CUMPLIR CON SECOP II
7	FILA_7	1SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Documentación y archivo Municipio de Necoclí (DOI) debilidad relacionada con la organización documental de los expedientes contractuales si bien se conforman expedientes de archivo de los procesos contractuales estos documentos no están conforme lo ordena la Ley 594 de 2000	por deficiencias de organización y control desconociendo la ley general de archivo y la aplicación de las tablas de retención documental	Realizar un adecuada gestión documental de los expedientes de los contratos en los términos establecidos en la ley 594 de 2000	Garantizar un adecuado manejo de la información y los expedientes de los procesos contractuales	contrato de gestión documental	1	2024/01/02	2024/06/30	26	0	No se entregaron evidencias de subsanación a corte de 30 de junio de 2024
8	FILA_8	1SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Planillas de Seguridad Social (DOI) El Municipio de Necoclí suscribió el contrato N° 346 de 2021 se observó que en las planillas de aporte a seguridad social para los periodos noviembre y diciembre de 2021 la liquidación y pago de la seguridad social se realizó a favor de 31 y 10 empleados respectivamente para dichos periodos y no por los 33 que certificó el contratista	Por ausencia de control en la revisión y seguimiento de la supervisión del área de contratación y la tesorería del Municipio al autorizar el pago al contratista sin cumplir el requisito de pago de Seguridad Social de los operarios	Aumentar los controles por parte de la supervisión de los contratos a fin de verificar el cumplimiento de los requisitos pactados en los contratos	Garantizar el pleno cumplimiento de los requisitos establecidos en los contratos	manual de supervisión e informes de supervisión	2	2024/01/02	2024/06/30	26	70	SE ACTUALIZO EL MANUAL DE SUPERVISION E INTERVENTORIA EN EL MES DE ABRIL Y ESTE HA PERMITIDO MEJORAR EL PROCEDIMIENTO CONTRACTUAL SE ANEXA MANUAL ADOPTADO
9	FILA_9	1SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Garantías contratos 156 y 270 de 2021 (D) contratos 156 y 270 de 2021 Revisada la información suministrada por la Entidad se constató que la expedición de los (2) pólizas de garantía exigidas en el contrato 156 fueron expedidas con vigencia a partir del 30 de abril de 2021 es decir con vigencia posterior al inicio y ejecución del contrato	obedece a debilidades en la revisión de la documentación de los contratos la cual es indispensable para dar inicio a su ejecución e inobservancia de criterios normativos relacionados con las vigencias de las garantías constituidas	Mejorar la revisión documental de los expedientes contractuales y aumentar los controles por parte de la supervisión	garantizar el pleno cumplimiento de los requisitos que habilitan el inicio de los mismos	manual de supervisión e informes de supervisión	2	2024/01/02	2024/06/30	26	35	SE ACTUALIZO EL MANUAL DE SUPERVISION E INTERVENTORIA EN EL MES DE ABRIL Y ESTE HA PERMITIDO MEJORAR EL PROCEDIMIENTO CONTRACTUAL SE ANEXA MANUAL ADOPTADO



10	FILA_10	1 Si		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Convenio interadministrativo 25 2021 Obras ejecutadas e inconclusas (DF) Presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de 288856398168 Deficiencias en la etapa de planeación ejecución y debilidades en el control técnico y operativo por parte de la supervisión e interventoría encargada durante el desarrollo de las diferentes fases de la obra	Falencias en la supervisión toda vez que no garantiza el cumplimiento de los principios de la función administrativa eficiencia eficacia y economía por parte del contratista Falta de planeación presupuestal para la ejecución y culminación del proyecto	Requerir soportes que evidencien la ejecución de actividades acorde a la modalidad de entrega de los mismos de acuerdo a lo pactado en contrato	Disminuir los detrimentos patrimoniales y fallas en la ejecución de las actividades contractuales	manual de supervisión e informes de supervisión	2	2024/01/02	2024/06/30	26	35	SE ACTUALIZO EL MANUAL DE SUPERVISION E INTERVENTORIA EN EL MES DE ABRIL Y ESTE HA PERMITIDO MEJORAR EL PROCEDIMIENTO CONTRACTUAL ACTUALMENTE SE CUENTA CON UN EQUIPO FORMULADOR DEL BANCO DE PROYECTOS PARA UNA ADECUADA PLANEACIÓN DE LOS CONTRATOS SE ANEXA MANUAL ADOPTADO
11	FILA_11	1 Si		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Convenio Interadministrativo N 308 2022 Resguardo indígena El Volao (DF) el 4 agosto de 2022 entre el Municipio de Necoclí y el Cacique del Resguardo Indígena El Volao por 14158365 (Recursos SGP asignación especial Resguardos Indígena cuyo objeto es el Establecimiento de 10 hectareas de cultivo de yuca para las familias del Resguardo Indígena el VOLAO del Municipio de Necoclí	por deficiencias cumplimiento de las funciones del supervisor así como tambien de los procedimientos de control supervisión seguimiento y monitoreo a los convenios suscritos y ejecutados con recursos del SGP resguardos indígenas	Soportar la compra y siembra de las semillas y el pago de los jornales y la seguridad social de acuerdo a la documentación adjuntada en la ejecución del contrato	Garantizar el cumplimiento de los objetos contratados y el impacto en la calidad de vida de las comunidades	manual de supervisión e informes de supervisión	2	2024/01/02	2024/06/30	26	60	SE ACTUALIZO EL MANUAL DE SUPERVISION E INTERVENTORIA EN EL MES DE ABRIL Y ESTE HA PERMITIDO MEJORAR EL PROCEDIMIENTO CONTRACTUAL SE ANEXA MANUAL ADOPTADO
12	FILA_12	1 Si		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Soportes del contrato RI 002 de 2021 (D) El Municipio de Necoclí indico en respuesta a solicitud de información que el contrato sin fecha 02 se suscribió en el año 2021 con la Empresa Multipropósito para el Desarrollo del Norte SAS con NIT 900935360 cuyo objeto es la compraventa de fertilizantes	por deficiencias de gestión de la supervisión en el control y seguimiento de la ejecución del contrato	Requerir los soportes del expediente del contrato 02 de 2021	Garantizar el cumplimiento de los objetos contratados y el impacto en la calidad de vida de las comunidades	manual de supervisión e informes de supervisión	2	2024/01/02	2024/06/30	26	60	SE ACTUALIZO EL MANUAL DE SUPERVISION E INTERVENTORIA EN EL MES DE ABRIL Y ESTE HA PERMITIDO MEJORAR EL PROCEDIMIENTO CONTRACTUAL SE ANEXA MANUAL ADOPTADO
13	FILA_13	1 Si		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Contrato de Administración (D) los contratos de administración realizados entre el Municipio de Necoclí y los representantes de los Resguardos Indígenas Caiman Nuevo y el VOLAO se suscribieron antes del 31 de diciembre de la vigencia 2021 se enviaron con extemporaneidad	por falta de planeación control y gestión por parte de control interno en el cumplimiento de la normatividad establecida	Mejorar la planeación de los procesos contractuales y ejercer mejor control para garantizar el cumplimiento de la normatividad	Garantizar que la entidad cumpla con la norma en los tiempos establecidos para dichos reportes	oficio de envío de la información	1	2024/01/02	2024/06/30	26	100	SE REALIZO EL PROCEDIMIENTO DE REPORTE OPORTUNO A LAS DIFERENTES ENTIDADES DE LOS CONTRATOS ADMINISTRATIVOS DE LOS RESGUARDOS INDIGENAS
14	FILA_14	1 Si		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Plan de mejoramiento SIRECI PASF una vez revisado el aplicativo SIRECI se constato que el Municipio no reporto ni adjunto un Plan de mejoramiento con las acciones correctivas o preventivas correspondientes	por deficiencias de gestión y control de la administración municipal de Necoclí al no rendir la información al aplicativo SIRECI	Mejorar el cumplimiento de los reportes de los planes de mejoramiento suscritos por la entidad a fin de evitar el incumplimiento en los reportes	garantizar un mejor seguimiento de los entes de control a las acciones implementadas por parte de la entidad	soporte de rendición	1	2024/01/02	2024/06/30	26	100	se realizo el proceso suscripción del plan de mejoramiento en los plazos contemplados por la contraloría se anexan acuse de recibido de la plataforma SIRECI