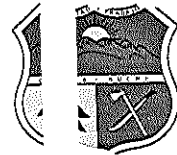


REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
MUNICIPIO DE OVEJAS
ALCALDIA MUNICIPAL
NIT: 800100729-1



OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Ovejas, 04 de Junio de 2015
2015

Oficio. M.O.C.I. 052-

Doctor:
JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
Contralor General del Departamento de Sucre

Referencia: **Suscripción Plan de mejoramiento.**

Mediante la presente me permito suscribir Plan de Mejoramiento, según instructivo y formato de la CGDS Resolución 117 de 2012, de los Nueve (09) hallazgos administrativos, Uno (01) Disciplinario y uno (01) Sancionatorio, plasmados en el informe final y relacionados en el cuadro de tipificación de hallazgos, del informe final de Auditoria Modalidad Regular fechado 25 de Mayo de 2015.

Atentamente

José Gregorio Bernardo Narváez
Asesor de Control interno

Anexo 3 folios
Un (1) CD

¡Confianza y Compromiso Social!

Carrera 16 N° 21 – 105. Telefax (5) 2869086

E-mail: alcalde@ovejas-sucre.gov.co

www.ovejas-sucre.gov.co

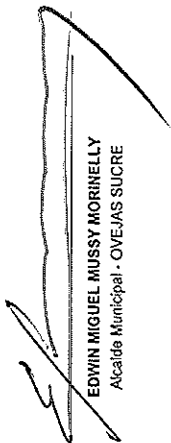
8

Entidad:		ALCALDIA MUNICIPAL DE OVEJAS SUCRE				AUDITORIA MODALIDAD REGULAR										
Representante Legal:		EDWIN MIGUEL MUSSY MORNELLY				Código:										
Periodo Informado:		vigencia 2014				Mayo 25 de 2015										
Fecha de conformidad:		Mayo 25 de 2015														
INDICADOR	DESCRIPCION DEL HALLAZO U OBSERVACION	CAUSA	EFEECTO	ACCION (ES) CORRECTIVA (S)	INDICADOR (ES)	META	AREA RESPONSABLE	RESPONSABLE (S) DE LA EJECUCION	RECURSOS	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	RESULTADO DEL INDICADOR SEGUIMIENTO	GRADO DE AVANCE FISICO DE EJECUCION DE LAS METAS SEGUIMIENTO	ANALISIS SEGUIMIENTO ENTIDAD	RANGO DE CUMPLIMIENTO SEGUIMIENTO CONTROLATORIA	ESTADO DE LA ACCION FORMULADA A (A=ABIERTA C=CERRADA)
1	Manual de Contratación desactualizado.	Falta de Incertidumbre mecanismos de control en el proceso de manejo de administrativa los procesos para alcanzar los fines contractuales estatales	Gestionar la elaboración del manual de contratación, y hacer seguimientos a los procesos contractuales	unidad	Cumplimiento de las normas legales.	SECRETARIA DE PLANEACION	oficina de planeación/ alcalde municipal	Recurso Humano	03/06/2015	30/06/2015						
2	No publicación en el SECOOP de la totalidad de la contratación en los términos que estipula la Ley	incertidumbre en los procesos de contratación, y falta de seguimiento a los procesos	Solicitar a la Secretaría de planeación programar la parte contractual, y cargar todos los contratos al SECOOP, así mismo hacer seguimiento al proceso contractual.	Contratos elaborados/contratos cargados	Cumplimiento de las normas legales.	SECRETARIA DE PLANEACION	oficina de planeación/ alcalde municipal	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015						
3	La Alcaldía Municipal de Ovejas, no actualizo el plan anual de adquisiciones	incertidumbre e inadecuado manejo en la ejecución del Plan de servicios Adquisición.	Solicitar a la Secretaría de Planeación Municipal, mantener actualizado el plan anual de Adquisiciones, acorde a las necesidades y publicarlo en la pagina web y en el SECOOP	unidad	A febrero del 2015 la entidad cuenta con un plan de adquisición adoptado y actualizado para la vigencia	secretaria de planeación	oficina de planeación/ alcalde municipal	Recurso Humano	30/02/2015	30/06/2015						
4	Comunicación administrativa: Pago de cantidades no soportadas con memorias de cálculo, faltan cartenas topografica donde soportan las excavaciones y los rellenos en los contratos N° 032-2014 y contratos N° SA-006-MC-2014	Falta de control y acompañamiento en la ejecución y verificación de cantidades de las obras	Hacer mas seguimiento a los supervisores de contrato, recomendarlos verificar las cantidades entregadas.	contratos adjudicados/contratos supervisados	A diciembre de 2015, todos los contratos cumplen con los procesos contractuales de legalidad	Secretaria de Planeación	Oficina asesora de Control Interno, Supervisores de Contrato, Secretario de Planeación	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015						

9

6	Los contratos PSP-MC-001, 002,003,008, 011, no presentan informes que prueben el ejercicio de sus actividades, situación que no permite verificar la labor desarrollada por el contratista, la ejecución del trabajo y el cumplimiento de las metas/mecanismos propuestos inobservando lo dispuesto en el numeral 4 del art. 4 y seguimiento del numeral 1 del art. 26 de la Ley 80 y monitoreo de los procesos, no se asigna mediante el oficio al funcionario responsable de la supervisión del contrato, no se encontró certificación expedida por parte del jefe de recursos humano la carencia del recurso humano para los contratos de asesoría especializada.	ineficiencia de labor de supervisión	Asignarle mediante oficio de la responsabilidad de supervisor del contrato, y hacer control estricto a cada ítem de cumplimiento contractual.	Contratos terminados/evindicados presentados	secretaría de planeación	secretaría de planeación, Oficina Asesora de Control Interno, supervisores de contrato	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015
6	connotación Administrativa: En la verificación realizada al Contrato S.A-005-MC-2014 no se observa el control adelantado por la supervisión en la entrega del combustible, no se utilizan órdenes de expedición (vales/facturas) para los vehículos (objetos de suministro de gasolina, para En cuanto al contrato S.A-SH001-MO, no se encontró órdenes de entrada y salida de almacén documental recibo a satisfacción por parte del comandante de la policía del municipio de O vejas.	Desorden y falta de control interno en los documentos de soporte del proceso contractual desde el inicio hasta la culminación	Realizar más controles por parte de la oficina de control interno a los procesos de suministro de combustible, organizar un manual de almacén inventarios para el municipio y asignar las funciones de almacenista a un jefe de despacho.	contratos ejecutados/contratos auditados	Secretaría de Planeación	Oficina asesora de Control Interno, Supervisores de Contrato, Secretario de Planeación	Recursos Humanos	03/06/2015	31/12/2015
7	Connotación Administrativa: En cuanto a las formalidades de los expedientes se observa desorden en los documentos que componen cada fase del proceso contractual, es decir, no están foliados y reposan en carpetas, contrariando disposiciones de la Ley 594 de 2000 o ley de archivo. En lo correspondiente a la fase post contractual, se pudo apreciar que no todos los contratos, vienen siendo liquidados, lo cual se hace necesario para identificar compromisos y responsabilidades entre contratante y contratista	Desorden administrativo, violatorio del principio de transparencia	Adaptar un manual de Archivo, y brindar capacitación a los jefes de despacho en organización de archivo de gestión documental. Hacer seguimiento para que cada contrato quede organizado y liquidado.	unidad	Secretaría de Planeación, Oficina Técnica de Archivo	Oficina Asesora de Control Interno, Oficina Técnica de Archivo, Supervisores de Contrato	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015
8	Connotación Administrativa: La administración municipal como principal ente en la conservación del medio ambiente, no se encontró la actualización del plan de gestión integral de residuos sólidos del municipio de Ovejas -PGIR	Falta de cumplimiento de la norma ambiental	Se hará control y seguimiento al desarrollo del PGIR	Unidad	Secretaría de Planeación	Secretaría de planeación.	Recursos Humanos	03/06/2015	31/12/2015

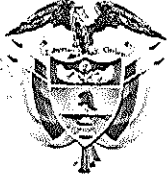
9	Connotación Administrativa Sancionatoria Obstrucción del proceso auditor por la no totalidad de la entrega de la información.	Descoordinación entre las dependencias de la entidad requiriese la consolidación de la información	Omisión de información prioritaria ante los entes de control, lo que resta transparencia al ejercicio de sus recursos	organización de la información acorde a los procesos legales, y oportuna auditoría de la oficina asesora de control interno	unidad	al momento de solicitud de la información, hacer oportuna entrega de la misma	Secretario de despacho, todas las dependencias	oficina asesora de control interno	recursos humanos	03/06/2015	31/12/2015				
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------	-------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------	------------------------------------	------------------	------------	------------	--	--	--	--


EDWIN MIGUEL MUSSÝ MORINELLY
 Alcalde Municipal - OVEJAS SUCRE

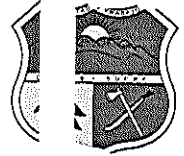


JOSE GREGORIO BERNARDO NARVAEZ
 Asesor de Control Interno

111



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE SUCRE
MUNICIPIO DE OVEJAS
ALCALDIA MUNICIPAL
NIT: 800100729-1



OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Ovejas, 04 de Junio de 2015
2015

Oficio. M.O.C.I. 052-

Doctor:

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
Contralor General del Departamento de Sucre

Referencia: **Suscripción Plan de mejoramiento.**

Mediante la presente me permito suscribir Plan de Mejoramiento, según instructivo y formato de la CGDS Resolución 117 de 2012, de los Nueve (09) hallazgos administrativos, Uno (01) Disciplinario y uno (01) Sancionatorio, plasmados en el informe final y relacionados en el cuadro de tipificación de hallazgos, del informe final de Auditoría Modalidad Regular fechado 25 de Mayo de 2015.

Atentamente

José Gregorio Bernardo Narváez
Asesor de Control interno

Anexo 3 folios
Un (1) CD

¡Confianza y Compromiso Social!

Carrera 16 N° 21 – 105. Telefax (5) 2869086

E-mail: alcalde@ovejas-sucres.gov.co

www.ovejas-sucres.gov.co

12

AN DE MEJORAMIENTO 2015

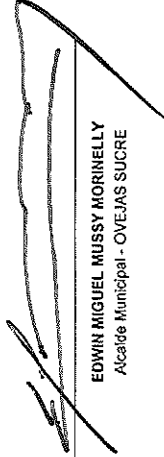
Entidad:		ALCALDIA MUNICIPAL DE OVEJAS SUCRE				Código:	AUDITORIA MODALIDAD REGULAR									
Representante Legal:		EDWIN MIGUEL MUSSY MORINELLY														
Periodo Informado:		vigencia 2014														
Fecha de conformidad:		Mayo 25 de 2015														
HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO U OBSERVACION	CAUSA	EFEECTO	ACCION (ES) CORRECTIVA(S)	INDICADOR (ES)	META	AREA RESPONSABLE	RESPONSABLE(S) DE LA EJECUCION	RECURSOS	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	RESULTADO DEL INDICADOR DE SEGUIMIENTO	GRADO DE AVANCE FISICO DE EJECUCION DE LAS METAS - SEGUIMIENTO	ANALISIS DE SEGUIMIENTO ENTIDAD	RANGO DE CUMPLIMIENTO SEGUIMIENTO CONTROLADORIA	ESTADO DE LA ACCION FORMULADA (A=ABIERTA, B=CERRADA, C=EN PROCESO)
1	Manual de Contratación desactualizado.	Falta de mecanismos de control en el proceso de manejo de los procesos contractuales	incertidumbre en el proceso de administrativa para alcanzar los fines estatales	Gestionar la elaboración del manual de contratación, y hacer seguimientos a los procesos contractuales	unidad	Cumplimiento de las normas legales.	SECRETARIA DE PLANEACION	oficina de control interno/Secretaría planeación/ alcalde municipal	Recurso Humano	03/06/2015	30/06/2015					
2	No publicación en el SECOOP de la totalidad de la contratación en los términos que estipula la Ley	No cumplimiento de la Ley	incertidumbre en los procesos de seguimiento a los procesos	Solicitar a la Secretaría de planeación programar la parte contractual y cargar todos los contratos al SECOOP, así mismo hacer seguimiento al proceso contractual	Contratos elaborados/contratos cargados	Cumplimiento de las normas legales.	SECRETARIA DE PLANEACION	oficina de control interno/comptabilidad/ alcalde municipal	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015					
3	La Alcaldía Municipal de Ovejas, no actualizo el plan anual de adquisiciones	incertidumbre e inadecuado manejo en la ejecución del Plan de Adquisición.	control inadecuado en el manejo de los bienes y servicios	Solicitar a la Secretaría de Planeación Municipal, mantener actualizado el Plan anual de Adquisiciones, acorde a las necesidades y publicarlo en la página web y en el SECOOP	unidad	A febrero del 2015 la entidad cuenta con un plan de adquisiciones adoptado y actualizado para la vigencia	secretaria de planeación	oficina de control interno/secretaría planeación/ municipal	Recurso Humano	30/02/2015	30/06/2015					
4	Comodación administrativa; Pago de cantidades no soportadas con memores de cálculo, faltan cartenas topograficas donde se indican las excavaciones y los referidos en los contratos N° 032-2014 y contratos N° 6A-006-40C-2014	Falla de control y acompañamiento en la ejecución y verificación de cantidades de las obras	Posible delito fiscal por la suma de \$ 2.167.354	Hacer mas seguimiento a los supervisores de contrato, recomendarlos verificar las cantidades entregadas.	contratos adjudicados/contratos supervisados	A diciembre de 2015, todos los contratos cumplen con los procesos contractuales de legalidad	Secretaria de Planeación	Oficina asesora de Control Interno, Supervisores de Control, Secretario de Planeación	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015					

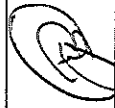
13

6	Los contratos PSP-MO-001, 002,003,008, 011, no presentan informes que prueben el ejercicio de sus actividades, situación que no permite verificar la labor desarrollada por el contratista, la ejecución del trabajo y el cumplimiento de las metas propuestas inasistiendo lo dispuesto en el numeral 4 del art. 4 y el numeral 1 del art. 28 de la Ley 809 de 1993. Esto por falta de control a los procesos, no se asigna mediante oficio al funcionario responsable de la supervisión del contrato, no se encontró certificación expedida por parte del jefe de recursos humano la carencia del recurso humano para los contratos de asesoría especializada.	Ineficiencia de la supervisión de la labor de supervisión	Asignarle mediante oficio de la responsabilidad de hacer control estricto a cada ítem de cumplimiento contractual.	Contratos terminados/videncias presentadas	A diciembre de 2015, todos los contratos cumplen con los procesos contractuales de legalidad	secretaria de planeación	secretaria de planeación, oficina Asesora de Control Interno, supervisores de contrato	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015
6	connotación Administrativa: En la verificación realizada al Contrato S.A. 005-MC-2014 no se observa el control adelantado por la supervisión en la entrega del combustible, no se utilizan ordenes de expedición (valeras, facturas) para los vehículos objetos de suministro de gasolina. En cuanto al contrato S.A-SI-001-MO, no se encontró ordenes de entrada y salida de almacén, un recibo a satisfacción por parte del comandante de la policía del municipio de Ovejas.	Falta de establecer el contenido unificado para el manejo documental	Desorden y falta de control interno en los documentos de soporte del proceso contractual desde el inicio hasta su culminación	Realizar mas controles por parte de la oficina de control interno a los procesos de suministro de combustible, organizar un manual de almacén e inventarios para el municipio y asignar las funciones de almacénista a un jefe de despacho.	contratos ejecutados/contratos auditados	a diciembre 31 de 2015 todos los contratos cuenta con los procesos contractuales acorde a la normatividad	Secretaría de Planeación	Oficina asesora de Control Interno, Supervisores de Contrato, Secretario de Planeación	03/06/2015	31/12/2015
7	Connotación Administrativa: En cuanto a las formalidades de los expedientes se observa desorden en los documentos que componen cada fase del proceso contractual, es decir, no están foliados y reposan en carpetas, contraindicando disposiciones de la Ley 594 de 2000 o ley de archivo. En lo correspondiente a la fase posterior del proceso contractual, se pudo apreciar que no todos los contratos, vienen siendo liquidados, lo cual se hace necesario para identificar compromisos y responsabilidades entre contratante y contratista	Ausencia de mecanismos de control y violación principio de transparencia	Adoptar un manual de Archivo, y brindar capacitación a los jefes de despacho en organización de archivo de gestión documental. Hacer seguimiento para que cada contrato quede organizado y liquidado.	unidad	a diciembre 31 de 2015 todos los contratos ejecutados procesos contractuales acorde a la normatividad, y el municipio cuenta con un manual de archivo de gestión implementado.	Secretaría de Planeación - Oficina Técnica de Archivo	Oficina Asesora de Control Interno, Oficina Técnica de Archivo, Supervisores de Contrato	Recurso Humano	03/06/2015	31/12/2015
8	Connotación Administrativa: La administración municipal como principal ente en la conservación del medio ambiente, no se encontró la actualización del plan de gestión integral de residuos sólidos del municipio de Ovejas-PGIR	Falta de cumplimiento de la norma ambiental	Se hará control y seguimiento al desarrollo del PGIR	Unidad	A diciembre 31 de 2015, el municipio ha cumplido los procesos ambientales de conservación del medio ambiente	Secretaría de Planeación	Secretaría de planeación.	Recursos Humanos	03/06/2015	31/12/2015

14

9	Connotación Sancionatoria Administrativa Obstrucción del proceso auditor por la no totalidad de la entrega de la información.	Descoordinación entre las diferentes dependencias de la entidad, al no requerirse la consolidación de la información	Omisión de información prioritaria ante los entes de control, lo que afecta al ejercicio de sus recursos	Organización de la información acorde a los procesos legales, y oportuna de la parte de la oficina asesora de control interno	unidad	al momento de solicitud de la información, hacer oportuna entrega de la misma	Secretario de despacho, todas las dependencias	Oficina asesora de control interno	recursos humanos	03/08/2015	31/12/2015				
---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------	-------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------	------------------------------------	------------------	------------	------------	--	--	--	--


EDWIN MIGUEL MUSSY MORINELLY
 Alcalde Municipal - OVEJAS SUCRE



JOSE GREGORIO BERNARDO NARVAEZ
 Asesor de Control Interno