

**PLAN DE MEJORAMIENTO ALCALDÍA DE SAN LUIS DE PALENQUE - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA  
(AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL VIGENCIA 2008)**

**Entidad : Alcaldía Municipal de San Luis de Palenque**  
**Representante Legal: EDIBER VASQUEZ RINCON**

NIT: 800103720-1

NO.	Código hallazgo	Descripción hallazgos	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Dimensión de la meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de la Acción	Responsable de la Acción
1	110001	<b>Deficiencia en las proyecciones de los ingresos por concepto de regalías durante la vigencia 2008.</b> Durante la aprobación inicial del presupuesto vigencia 2008, se observa deficiencia en la proyección de los ingresos por concepto de regalías, por cuanto se estimaron en \$7.400 millones y efectivamente, se recaudaron 13.713 millones, presentando una deferencia de \$6.313 millones, es decir un incremento del 46 % del inicialmente esperado por la administración, producto de la falta de planeación durante la programación del presupuesto, deficiencia que incide en la programación de las obras o servicios a contrastar, por parte de la administración en cumplimiento del Plan de Desarrollo Municipal.	1. estructurar el presupuesto de ingresos utilizando el ciclo PHVA. 2. Se preparará el presupuesto de la vigencia 2010 de acuerdo a la proyección de ingresos por concepto de regalías que presente el Ministerio de Minas y Energía luego del requerimiento que curse la administración.	Proyectar el presupuesto acorde a las posibilidades reales del ingreso de tal forma que garantice la programación, planeación y ejecución del Plan de Desarrollo Municipal eficientemente.	Proyección de Ingresos de regalías ajustado al contexto real	Proyecto de Presupuesto ajustado	Proyecto de Presupuesto elaborado	Octubre 1 de 2009	noviembre 2 de 2009	4 semanas	SECRETARIO DE HACIENDA SECRETARIO DE PLANEACION
2	1301100	<b>Deficiencia en los mecanismos de control aplicados a los recaudos provenientes de regalías.</b> Durante el 2008, no existieron mecanismo de control interno desarrollados por la administración a los recursos provenientes de las regalías, por cuanto durante éste periodo la entidad en su estructura administrativa, no contaba con dicha dependencia. Función que se inició, a partir del primero de enero de 2009. Falencia que se observa en la relación de observaciones presentada durante el proceso auditor.	1. Proyectar Plan de auditorías para la próxima vigencia con énfasis en revisión y evaluación de la ejecución de los recursos de regalías. 2. Monitorear permanentemente el Plan de Mejoramiento que corresponda.	Fortalecer el sistema de control interno en el subsistema de CONTROL DE EVALUACION	1. Programa de Auditorias con énfasis en el seguimiento y la evaluación de la ejecución con ingresos de regalías 2. Monitoreo y Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	Mecanismos eficientes de control aplicados a los recaudos provenientes de regalías	Programa de Auditoria Plan de mejoramiento ejecutado	febrero 2 de 2010	diciembre 31 de 2010 Seguimiento: Vigencia 2010	49 semanas	JEFE OFICINA DE GESTION INTERNA
3	1604100	<b>Ley General de Archivo.</b> El municipio no cuenta con unos espacios físicos adecuados que garanticen la protección y conservación de los mismos, producto de la falta de distribución física de las dependencias administrativas de la Alcaldía, deficiencia que no permite la concentración integral de la información proveniente del cumplimiento misional de la entidad, generando demora en el suministro de la documentación histórica cuando se requiere, la Comisión de auditoría considera un presunto incumplimiento de lo establecido en la Ley 594 de 2000 (por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones	1. Iniciar acondicionamiento del espacio físico del archivo de acuerdo a las especificaciones técnicas legales. 2. Asignar recursos del presupuesto 2010 para la implementación de la ley 594 de 2000	1. Mejorar las condiciones actuales del archivo central e histórico del Municipio. 2. Contratar con una empresa idónea el proceso de gestión documental acorde a la ley 594 de 2000 y a las normas que la modifiquen	1. Archivo de gestión ágil y eficiente 2. Archivo histórico protegido y conservado	Velar por el cumplimiento de la Ley General de Archivo (594 de 2000)	a)Espacio Físico adecuado para el archivo b)Archivo de Gestión digitalizado	noviembre 2 de 2009	octubre 30 de 2010	51	SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO
4	1702100	<b>Comprobante de Egreso Almacén.</b> Realizada la verificación del almacén se comprobó que dentro del contrato N-318 cuyo objeto son SUMINISTRO E INSTALACION DE EQUIPOS TECNOLOGICOS PARA LA IMPLEMENTACION DE CINCO (5) AULAS INTERACTIVAS DEBIDAMENTE INSTALADAS, PARA EL INSTITUTO TECNICO EDUCATIVO LA PRESENTACION AREA URBANA, MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE no se encontró el comprobante de salida, no obstante que dichos elementos no reposan en las instalaciones del almacén cuya orden de ingreso N- 31 esta de fecha 17 de abril de 2009, producto de la ausencia de la oficina de control Interno Institucional, lo cual no permite realizar seguimiento real a la entrada y salida de los elementos de la Alcaldía.	Realizar el egreso o salida de Almacén contraentrega en cumplimiento al procedimiento establecido	cumplir con realizar la entrada y salida de los elementos de la Alcaldía con todas las formalidades del proceso	Diligenciar y archivar en los contratos comprobantes de entradas y salidas del almacen municipal	documentar las entradas y salidas del almacen municipal en las respectivas carpetas de contratos	entradas y salidas de los bienes y servicios adquiridos por la Entidad en las carpetas correspondientes	noviembre 2 de 2009	diciembre 31 de 2009	9 semanas	ALMACEN - SECRETARIOS DE DESPACHO JEFE OFICINA DE GESTION INTERNA

NO.	Código hallazgo	Descripción hallazgos	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Dimensión de la meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de la Acción	Responsable de la Acción
5	1702100	<b>Deficiencia en el Pago de facturas.</b> Revisada la factura hizo 003 de enero 27 del 2009 presentada por INGENIERIA Y SALUD DEL ORIENTE que consta de 2 paginas se observa que los subtotales de cada una de ellas, no suman el total del valor estipulado en el contrato que ampara la adquisición de los elementos del contrato N- 291 del 2008, por la suma de \$ 59.500.000 cuyo objeto SUMINISTRO DE INSTRUMENTOS MUSICALES Y UNIFORMES PARA LA BANDA MARCIAL DEL INSTITUTO TECNICO EDUCATIVO LA PRESENTACION MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE, presentándose una diferencia por el valor de \$6.000.000 de pesos pagados y no identificados en los elementos correspondientes. Producto de la ausencia de la oficina de control Interno Institucional, lo cual no permite realizar seguimiento real al pago de los compromisos Institucionales, la Entidad anexo la nueva factura, con el valor correspondiente, sin embargo la CGR, considera que se debe dejar el hallazgo para ser incluido en el Plan de Mejoramiento.	Revisar facturas por parte de los dueño del proceso y realizar auditoria de verificación	Evitar reincidir en errores por mala facturación de los proveedores	ejercer autocontrol a través de la verificación de las facturas que soporten las diferentes operaciones de la Entidad	Cumplir con la verificación de documentos soportes para poder continuar con el proceso contractual	Facturas debidamente diligenciadas	noviembre 2 de 2009	Enero 20 de 2010	11 semanas	ALMACEN - SECRETARIOS DE DESPACHO JEFE OFICINA DE GESTION INTERNA
6	1402008	<b>Deficiencia en evaluación de propuestas.</b> Realizada la verificación del contrato N- 340 cuyo objeto es la REALIZACION DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS DE OPTIMIZACION Y AMPLIACION DE LOS SISTEMAS DE ACUEDUCTO CON SU SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE PARA LAS VEREDAS SANTANA, LAS CALLES Y LA ESPERANZA DEL MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE. No se observo la evaluación económica de las propuestas presentadas por cada uno de los proponentes.	Evaluación económica de los distintos proponentes realizada y archivada conforme a las normas que lo rigen.	Garantizar la memoria o evidencia del debido proceso en la etapa precontractual en las respectivas carpetas	Establecer portafolio de evidencias del proceso de cotnratación en su etapa precontractual	Dejar evidencia del cumplimiento de las normas que reglamentan la contratación	Carpetas de contratación con el estudio económico de los proponentes archivada	noviembre 2 de 2009	diciembre 30 de 2009	8,5 Semanas	TODOS LOS SECRETARIOS DE DESPACHO
7	1102002	<b>Presentación de la Cuenta Fiscal.</b> Incumpliendo lo dispuesto en la Resolución orgánica No 5544 de 2003, sobre la presentación de información de la contratación de regalías en el formulario No 19 A. La administración del Municipio de San Luis de Palenque no relacionó la información de la totalidad de la contratación efectuada con recursos de regalías en la vigencia 2008, el Convenio Interadministrativo suscrito con el Hospital de Yopal por valor de \$330. Millones Con respecto a los informes enviados a la Gerencia Departamental Formulario No 19 A, no aparece reportado, se presentan deficiencias e inconsistencias de información y registro de los contratos financiados con los recursos de regalías, lo que genera diferencias (Sancionatorio)	actualización de la información de todos los convenios interadministrativos y contratos con recursos de regalías	Subsanar deficiencias e inconsistencias de información y registro de los contratos financiados con los recursos de regalías,	Realizar registro de todos los convenios interadministrativos y contratos con recursos de regalías con el fin de reportar la información completa	Relacionar todos los convenios interadministrativos y contratos con recursos de regalías de conformidad a las exigencias legales	Formulario 19A debidamente diligenciado y actualizado con toda la información	noviembre 2 de 2009	diciembre 30 de 2009	8,5 Semanas	SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO
8		<b>Deficiencia en contrato interadministrativo.</b> Contrato 229 cuyo obbeto es EJECUTAR ACCIONES DE PROMOCION DE LA SALUD Y CALIDAD DE VIDA ASÍ COMO ACCIONES DE PREVENCIÓN DE LOS RIESGOS DE SALUD PUBLICA DE INTERVENCIONES COLECTIVAS DEL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE Y DESARROLLO DE LAS ACCIONES DE LA PROMOCIÓN DE LA SALUD Y PREVENCIÓN DE RIESGOS DIRIGIDOS A LA POBLACION VULNERABLE no se pudo identificar los soportes individuales. (Ver informe) Adicionalmente no se evidencia las entradas y salidas del almacén de: dotación de 20 unidades de U.R.O.C Y U.A.I.R.A.C por un valor de \$ 32.000.000 de pesos 35 KIT materno para incentivar a las mujeres gestantes por un valor de \$2.000.000. Bono rural para Alimentarios mensual para niños y niñas por un valor de \$ 17.000.000 de pesos.	Incluir en las propuestas técnicas de los contratos interadministrativos la solicitud de generar las evidencias individuales de los ítems que lo acompañen y establecer punto de control en el chequeo de las evidencias de entradas y salidas	Aportar los soportes individuales de los distintos rubos en los contratos interadministrativos y evidenciar la respectiva entrada y salida del almacén	Identificar los soportes individuales de los distintos rubos de los contratos interadministrativos y de las entradas y salidas de almacén	Evidencias individuales documentadas en los contratos interadministrativos	Contratos interadministrativos tecnica y legalmente soportados de acuerdo al objetivo trazado	octubre 30 de 2009	diciembre 30 de 2009	8,6	TODOS LOS SECRETARIOS DE DESPACHO
9	1402008	<b>Deficiencia en la presentación de propuestas.</b> Revisada la Contratación de menor cuantía establecida en la muestra, se pudo evidenciar, que dicho proceso de contratación directa no cumple con el requisito de la invitación a varios proponentes, para presentación de propuestas económicas, y así dar cumplimiento al procedimiento que le permita al ordenador escoger la mejor alternativa en los siguientes contratos: Contrato 346, 228,246, 244, 294, 317, 163, 194, 275,193, 224, 104, 151, 183, 243	Evidenciar El cumplimiento del Decreto 3576 de 2009, relacionado con el principio de publicidad	Cumplir con el Decreto 3576 de 2009	Publicar en la página Web invitación para la presentación de propuestas	Escoger la mejor propuesta de acuerdo alas diferentes alternativas presentadas	Evidencia de invitación en página Web	Septiembre 17 de 2009	diciembre 30 de 2009	14 semanas	TODOS LOS SECRETARIOS DE DESPACHO

NO.	Código hallazgo	Descripción hallazgos	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Dimensión de la meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de la Acción	Responsable de la Acción
10		<p><b>Falta de documentación en convenios.</b> • Respecto del contrato N-0001 del 2008 cuyo objeto AUNAR ESFUERZOS ENTRE EL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE Y EL VICARIATO APOSTOLICO DE TRINIDAD, PARA GARANTIZAR LA PRESTACION DE SERVICIO DE RESTAURANTE ESCOLAR A LOS ESTUDIANTES DEL INSTITUTO TECNICO EDUCATIVO LA PRESTACION Y LAS SEDES ANEXAS A ESTOS INSTITUTOS EDUCATIVO DE CONFORMIDAD A EL ESTUDIO PREVIO Y EL PLAN DE INVERSION PRESENTADO, LOS CUALES HACEN PARTE INTEGRAL DEL PRESENTE CONVENIO, se observo que no existe un control y registro donde se pudiera verificar la destinación de los recursos provenientes del convenio.</p> <p>• Contrato 0017 del 2008 cuyo objeto, AUNAR ESFUERZOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE 89 PROYECTOS PRODUCTIVOS DE GANADERIA, EN EI MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE, MEDIANTE EL ESTABLECIMIENTO DE 387.38 HECTAREAS EN PRADERAS MEJORADAS, 20 HECTAREAS EN CULTIVOS FORRAJEROS Y 20 HECTAREAS EN CULTIVOS SILVOPASTORILES". No existe un documento consolidado de las actividades realizadas de manera individuales y colectivas.</p> <p>• Contrato N- 0044 del 2008 cuyo objeto, EL PRESENTE CONTRATO INTERADMINISTRATIVO TIENE COMO OBJETO APOYAR EL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA "MATEMATICAS PARA LA VIDA Y LECTORES COMPETENTES" EN EL INSTITUTO TECNICO EDUCATIVO LA PRESENTACION DEL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE, no existe un documento consolidado de las actividades realizadas de manera individuales y colectivas.</p> <p>• Contrato N-0006 del 2008 cuyo objeto AUNAR ESFUERZOS PARA EL MANTENIMIENTO DE 49.5 HECTAREAS DE PLANTACION FORESTAL PROTECTORA DEL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE- CASANARE No existe consolidado de las actividades realizadas de manera individual y colectiva.</p>	Incluir el requerimiento en los Convenios de generar las evidencias tanto individuales y colectivas de las actividades y de la destinación de los recursos contratados	Generar un instrumento de verificación de la destinación de los recursos contratados	Generar informe consolidado de las actividades realizadas de manera individual y colectiva y establecer registro y control de los recursos.	Convenios debidamente soportados en su ejecución	Informe consolidado de las actividades realizadas de manera individual y colectiva	octubre 30 de 2009	diciembre 30 de 2009	8,6 Semanas	TODOS LOS SECRETARIOS DE DESPACHO

NO.	Código hallazgo	Descripción hallazgos	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Dimensión de la meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de la Acción	Responsable de la Acción
11	1404004	<b>Fallas en las rejillas.</b> Contrato N-224 de 2008, cuyo objeto es de la construcción de Sumideros y Tapas para los canales del Alcantarilla de los barrios Populares y Primavera del municipio de San Luis de Palenque, suscrito entre el ente territorial y Luis Eduardo Chávez, por \$12.894 millones.  La obra inicio el 07 de Octubre de 2008, con un plazo de ejecución de 30 días, se termino el 24 de Octubre de 2008 y se liquido el 29 de Octubre de 2008, Se observa que las rejillas en concreto de los sumideros de la cra 5 entre calles 3 y 6, y el de la cra 9 entre calles 3 y 5, están tapadas, es decir no se les abrió el orificio para el paso de las aguas lluvias, situación que incide en la correcta funcionalidad del mismo, se observa fallas en los deberes de la interventoría respecto a la falta de supervisión de las obras.	Realizar seguimiento y verificación de los deberes de interventoría relacionados con la supervisión de las obras	Evitar reincidir en fallas y/o neutralizar los daños ocasionados por el incumplimiento de contratistas	Ejercer control a través de la verificación y seguimiento de los informes que son deber de presentarse por parte de los inventores	Realizar de forma selectiva seguimiento y verificación del cumplimiento en los deberes de supervisión de las obras	Visto bueno en cada acta de liquidación como constancia de cumplimiento de los deberes	noviembre 2 de 2009	marzo 30 de 2010	22 semanas	SECRETARIA DE PLANEACION Y OBRAS
12	1404004	<b>Deficiencia en la planeación</b> . Contrato 259 Suscrito entre el MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALENQUE CASANARE y CONSORCIO RIO PAUTO R/L ALIRIO MELO MARTINEZ, con el Objeto de la CONSTRUCCION DEL RESTAURANTE ESCOLAR Y DEL EDIFICIO PARA PREESCOLAR EN LA SECCION PRIMARIA DEL SECTOR URBANO DEL INSTITUTO TECNICO EDUCATIVO LA PRESENTACION DEL MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE, por \$1.137 millones, por el termino de 5 meses, se evidencia que: ver informe.  *Contrato 331, suscrito entre el MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALENQUE CASANARE y DINARCO INGENIEROS LTDA R/L MANUAL ALBERTO BELTRAN RICO, con el objeto de la CONSTRUCCION DE NUEVO FOSO PARA LA ESTACION DE BOMBEO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE SAN LUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE, por valor de \$446.7 por el termino de 4 meses, se evidencia que: ver informe  Contrato N-321 suscrito entre INGENIEROS CIVILES CONSTRUCTORES "CICO LTDA" Y MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALEMQUE DEL DEPARTAMENTO DEL CASANARE cuyo objeto CONSTRUCCION DE REDES NUEVAS Y RECONSTRUCCION DE TRAMOS DEL ALCANTARILLADO SANITARIO DEL MUNICIPIO DE SANLUIS DE PALENQUE DEPARTAMENTO DEL CASANARE, por \$1.669. Millones por el término de 4 meses, es decir pata terminar el 21 de abril de 2009.Se evidencia que: ver informe.	Planear los proyectos de acuerdo al ciclo PHVA	Mejorar la planeación de los proyectos	Planear los proyectos teniendo en cuenta el análisis del entorno y las diferentes variables de riesgo en el el proceso de ejecución	Proyectos con planeación ajustada a la administración del riesgo	Proyectos ejecutados de acuerdo a lo planeado	noviembre 2 de 2009	marzo 30 de 2010	22 semanas	SECRETARIO DE PLANEACION Y OBRAS
13	1404004	<b>Gestión antieconómica en Matadero Municipal. Contrato No 115 de 2007,</b> Adecuación de matadero Municipal del Municipio de san Luis de Palenque, por valor de \$16.402 millones, se pudo verificar que la obra no cumplió con el objeto contractual, de tal forma que se pudiera poner en funcionamiento el Matadero Municipal. Es así que definitivamente el INVIMA, no autorizo su funcionamiento, por cuanto se presento un alto grado de incumplimiento, en su reorganización.	Destinar las instalaciones a otra actividad que se pueda desarrollar en el entorno ambiental que tiene la obra	Aprovechar los recursos invertidos en el matadero	Establecer convenio de comodato con el fin de asegurar el aprovechamiento o adecuado del matadero en una actividad al	Matadero al servicio de un proyecto de la comunidad organizada	Aprovechamiento destinado a un sector de la comunidad	Enero 2 de 2009	marzo 30 de 2010	12,5 semanas	SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO

EDIBER VASQUEZ RINCON  
Alcalde Municipal

ALEXI YESID DUARTE TORRES  
Secretario General y de Gobierno

MARIBEL COLINA HERRERA  
Secretaria Desarrollo Social

OSWALDO BALLESTEROS ZAMBRANO  
Secretario de Planeación y Obras

NEBARDO TABACO ORTIZ  
Secretario de Hacienda

HENRI ALBERTO GUARNIZO BAREÑO  
Almacenista General

MARIA CONSUELO MOLANO CESPEDES  
Jefe Oficina de Control Interno