

|                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                  |                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|  <p>REPUBLICA DE COLOMBIA</p> <p>MUNICIPIO DE CHIRIGUANÁ</p> <p>ALCALDÍA MUNICIPAL</p> |  <p>ALCALDÍA DE</p> <p><b>Chiriguana</b></p> <p><i>¡Al alcance de todos!</i></p> | <p><b>VERSIÓN 01</b></p> <p><b>CODIGO</b></p> <p>ACH-FPA-024</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|

Chiriguana, 14 de agosto de 2020

Doctor

**DELWIN GEOVANNY JIMENEZ BOHORQUEZ**

Contralor General del Departamento del Cesar

**Asunto:** Entrega Plan de Mejoramiento auditoria de la vigencia 2019.

Cordial saludo Dr. Jiménez, por medio del presente hago entrega formal del plan de Mejoramiento elaborado por parte de la administración municipal, con el fin de subsanar los hallazgos evidenciados en la auditoria gubernamental modalidad regular realizada por la entidad que usted dignamente dirige.

Agradeciendo de antemano su atención y atento a cualquier otro requerimiento de su parte.

Atentamente,



**CALOS IVAN CAAMAÑO CUADRO**  
Alcalde Municipal

Anexo: Plan de mejora en físico y medio magnético.

Reviso: Marcos Cera

Elaboro: Oscar Sanchez Ospino

**CHIRIGUANÁ AL ALCANCE DE TODOS**

Dirección: Calle 7 # 5-40 Calle Bolívar

Teléfono: 095-760290 5760240

Dcto 022

**ALCALDIA MUNICIPAL DE  
CHIRIGUANA-CESAR**  
NIT: 800.096.585-0

**PLAN DE MEJORAMIENTO  
AUDITORIA CONTROLORIA DEPARTAMENTAL 2018**

**Chiriguana**  
*¡Al alcance de todos!*

| DESCRIPCION Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ACCION CORRECTIVA                                                                                                                                                                                         | C9+G6:F8G6:F7                                                      | METAS                                                                                                                            | FECHA DE INICIO      | FECHA TERMINACION     | INDICADOR | RESPONSABLE                                                        | OBSERVACIONES                                                                                            | AVANCE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>H.1.A.</b> No se formulan observaciones o advertencias sobre hechos adversos al cumplimiento contractual, ni se encontraron pronunciamiento sobre la calidad del servicio contratado; en ocasiones el supervisor o supervisora se limita a confirmar lo que él o la contratista expresa en los informes de actividades.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Realizar una escogencia de supervisores idóneos, para la supervisión de cada uno de los contratos de prestación de servicio con el fin que se haga un seguimiento estricto a los mismos.                  | Oficina jurídica, Secretaría General y de Gobierno                 | Realizar una supervisión según los lineamientos legales en busca de eficiencia.                                                  | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina jurídica, Secretaría General y de Gobierno                 | Se hace necesario la realización de capacitaciones a los funcionarios para desarrollar las supervisiones | 5%     |
| <b>H.2.A.</b> para la vigencia 2019 la alcaldía del municipio de Chiriguana-Cesar, no cargo 100% la contratación correspondiente a la vigencia auditada en la plataforma Sia Observa ni los anexos de los contratos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Realizar análisis de toda la información histórica, sujeta de cargue en las diferentes plataformas de información y control, para corroborar que tipo de riesgo se tiene y de forma inmediata subsanarlo. | Oficina de contratación, Hacienda y control Interno Disciplinario. | Cargar toda la información requerida por las diferentes plataformas de información y control.                                    | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de contratación, Hacienda y control Interno Disciplinario. | No hay observaciones                                                                                     | 15%    |
| <b>H.3.A.</b> Para la vigencia 2019 la Alcaldía del Municipio de Chiriguana-Cesar, a pesar de que cargo la información en la plataforma Sia Contraloría esta no fue consistente en su contenido y calidad debido a que se presentaron diferencias en el diligenciamiento en los formato F07b se finden 3720 registros de comprobantes de pagos numerados desde el 1 hasta el 3510. Los CE suman en valor \$ 46.434.836.305.00. Comparado con la suma de pagos registrada en el informe de ejecución presupuestal del gasto se observa una diferencia de \$117.321.502.00 más en el formato F07b que en el F07                                                                 | Realizar análisis de toda la información histórica, sujeta de cargue en las diferentes plataformas de información y control, para corroborar que tipo de riesgo se tiene y de forma inmediata subsanarlo. | Oficina de contratación, Hacienda y control Interno Disciplinario. | Cargar toda la información requerida por las diferentes plataformas de información y control.                                    | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de contratación, Hacienda y control Interno Disciplinario. | No hay observaciones                                                                                     | 10%    |
| <b>H.4.A.</b> Del análisis y revisión de las hojas de vida que reposan en la oficina de talento humano quien es la encargada de los trámites, procesos y archivo de los mismos se observa deficiencias en su proceso de archivo al no estar muchas de ellas foliadas y lo que es más incidentes, es lo relacionado con el formulario único de hoja de vida cuya información en el consignado, no es verificada o constata por el funcionario encargado para ello, ya que el mismo carece de la certificación de que ello se haya hecho como lo establece la Ley 190 de 1995, tampoco se exige el formato que corresponde a la Declaración Juramentada de bienes del empleado. | Asignar a funcionarios idóneos la revisión y posterior archivo de las hojas de vida de todos el personal nombrado y contratado por parte del municipio.                                                   | Oficina de Talento Humano y Control Interno Disciplinario          | Contar con un archivo en materia de hojas de vida que permita corroborar la información de todos los funcionarios del Municipio. | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de Talento Humano y Control Interno Disciplinario          | Se hace necesario suministrar las herramientas tecnológicas para el buen desarrollo de esta labor.       | 10%    |
| <b>H.5.A.</b> En el periodo auditado se observó que no existe el plan de vacaciones que permitirían que los funcionarios gozaran de ese derecho laboral.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Estructuración del plan de vacaciones, con la información suministrada por los vncargados de la nomina.                                                                                                   | Oficina de talento Humano y Control Interno Disciplinario          | Tener la información del historial de los empleados de tener un control de sus periodos de vacaciones y garantizar su difunde.   | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de talento Humano y Control Interno Disciplinario          | No hay observaciones                                                                                     | 10%    |
| <b>H.6.A.</b> La administración municipal de Chiriguana-Cesar, no ha dado cumplimiento a la conformación del comité paritario de salud ocupacional (COPASST), hasta el momento no existe un documento o acto administrativo que indique su implementación, planeación u presente, no hay evidencias de que estén funcionando los diferentes comités Paritarios de Salud Ocupacional de la vigencia 2019                                                                                                                                                                                                                                                                       | Se apertura el proceso para la conformación del comité paritario, COPASST, con la participación del 100% de los funcionarios de la administración municipal.                                              | Oficina de Talento Humano y Control Interno Disciplinario          | Conformar el Comité paritario para dar cumplimiento a los procesos que por medio de este se adelantan.                           | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de Talento Humano y Control Interno Disciplinario          | No hay observaciones                                                                                     | 5%     |

**ALCALDIA MUNICIPAL DE  
CHIRIGUANA-CESAR**  
NIT: 800.096.585-0

**PLAN DE MEJORAMIENTO  
AUDITORIA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL 2018**

**Chiriguana**  
¡Al alcance de todos!

| DESCRIPCION Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ACCION CORRECTIVA                                                                                                                                                                | C9+C8:F8C:F7                                                        | METAS                                                                                                                                | FECHA DE INICIO      | FECHA TERMINACION     | INDICADOR | RESPONSABLE                                                         | OBSERVACIONES                                                                                                                | AVANCE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| H.7.A. La administración no le ha dado cumplimiento a lo establecido en el artículo 76 de la Ley 1474 de 2011 en lo que respecta a destinar un espacio físico debidamente acondicionado denominado Oficina de Quejas, Sugencias y Reclamos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Se fortalecerá la ventanilla única del municipio, con el fin que pueda rescatar y tramitar las POR de forma eficiente.                                                           | Secretaría General y Oficina de Control Interno Disciplinario       | Fortalecer los canales de comunicación entre la población y la administración Municipal                                              | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Secretaría General y Oficina de Control Interno Disciplinario       | No hay observaciones                                                                                                         | 10%    |
| H.8.A. Una vez realizada la verificación de los documentos objetos de la auditoría, se pudo constatar que la alcaldía del municipio de Chiriguana-Cesar, presenta deficiencias en la implementación y ejecución del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y las políticas públicas que deben integrar dicho documento, para la vigencia auditada no implementaban dichas estrategias dentro de la entidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Desarrollar los procesos estipulados en el plan anticorrupción emitido por el gobierno nacional.                                                                                 | Oficina Jurídica y de Control Interno Disciplinario.                | Fortalecer las políticas de buen gobierno y transparencia institucional.                                                             | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina Jurídica y de Control Interno Disciplinario.                | No hay observaciones                                                                                                         | 10%    |
| H.9.A. Durante la vigencia 2019, a pesar que se hicieron ingentes esfuerzos en el municipio por recuperar el espacio público se evidencia en ciertos sectores o calles la invasión de zonas públicas, ocasionando la perturbación al transeúnte para su movilidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Implementar políticas de buen uso del espacio público, con el fin de garantizar la movilidad de los habitantes del municipio                                                     | Secretaría de Gobierno                                              | Recuperar de forma coordinada el espacio público del municipio                                                                       | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Secretaría de Gobierno                                              | Se deben adelantar campañas de concientización debido al crecimiento del comercio informal, producto de la crisis económica. | 12%    |
| H.10.A. Durante la vigencia 2019 la administración del municipio no cumplió de manera efectiva con el deber de adelantar proyectos PROCEDA y PRAES orientados a implementar y desarrollar la educación ambiental, especialmente ante la comunidad estudiantil.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Se asignaran recursos para proyectos, encaminados a la conservación del medio ambiente y la sostenibilidad del mismo.                                                            | Oficina del Planeación y secretaria de agricultura y medio ambiente | Garantizar un medio ambiente saludable para los pobladores del municipio en general.                                                 | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina del Planeación y secretaria de agricultura y medio ambiente | No hay observaciones                                                                                                         | 10%    |
| H.11.A. Al solicitar evidencias de las reuniones adelantadas por el comité para la vigencia 2019, no se encontró soporte del desarrollo de las mismas, adicional a esto, el comité no cuenta con el reglamento indicado, pese que fue por medio de Decreto No. 088 de mayo 29 de 2014, es deficiente el impulso a los proyectos ambientales escolares-PRAES, los proyectos ciudadanos de educación ambiental-PROCEEDAS, en sus propuestas de capacitación, formación, investigación, trabajos interdisciplinarios de proyección comunitaria, comunicación e información, del mismo modo, no se muestran avances en el diseño, orientación y evaluación del plan de educación ambiental del municipio. | Conformación y estructuración de los comités ambientales, siguiendo los lineamientos que esta materia se han formulado por parte de las autoridades del orden Nacional y Deptal. | Oficina de planeación y Secretaría de agricultura y medio ambiente. | Contar con una estructura organizacional en materia de protección del medio ambiente, y fortalecimiento de los lineamientos legales. | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de planeación y Secretaría de agricultura y medio ambiente. | No hay observaciones                                                                                                         | 10%    |
| H.12.A.No se presentó soporte del acto administrativo o acuerdo, mediante el cual el municipio haya adoptado el Sistema de Gestión Ambiental (SIGAM).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Subsana toda irregularidad en materia de normatividad ambiental de orden municipal.                                                                                              | Oficina Jurídica, Secretaría de agricultura y medio ambiente        | Contar con una normatividad en materia ambiental, acorde con las necesidades del entorno del ente territorial.                       | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina Jurídica, Secretaría de agricultura y medio ambiente        | Se hace necesario la realización de estudios para la estructuración de normas ambientales de orden municipal.                | 10%    |
| H.13.A.Cada uno de los siguientes ítems, representa un incumplimiento o un componente de la estrategia de TI cuya implementación no ha iniciado o cuyo desarrollo fue incompleto, por tanto deriva en una no conformidad con lo esperado para el grado de madurez en la implementación de la tecnología                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Fortalecer la implementación de la TI, con el fin de contar con un gobierno en línea.                                                                                            | Secretaría General y Oficina de Control Interno Disciplinario       | Ofrecer todos los servicios administrativos de forma virtual a la población, para facilitar su utilización.                          | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Secretaría General y Oficina de Control Interno Disciplinario       | Fortalecer en materia de equipos y herramientas tecnológicas para el desarrollo de este proceso.                             | 5%     |
| H.14.A. La Alcaldía del Municipio de Chiriguana-Cesar, la oficina de Control Interno no aportó sus programas y el plan de auditorías de las vigencias 2019, así como los informes y planes de mejoramiento derivados de dichos procesos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Subsanar las debilidades evidenciadas, desarrollando cada una de las actividades y procesos pendientes.                                                                          | Oficina de Control Interno Disciplinario                            | Mantener los procesos de control al día, para así poder detectar las fallas en tiempo real.                                          | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021 | N/A       | Oficina de Control Interno Disciplinario                            | No hay observaciones                                                                                                         | 5%     |

**ALCALDIA MUNICIPAL DE  
CHIRIGUANA-CESAR**  
NIT : 800.096.585-0

**PLAN DE MEJORAMIENTO  
AUDITORIA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL 2018**

**Chiriguana**  
¡Al alcalde de todos!

| DESCRIPCION HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ACCION CORRECTIVA                                                                                                                                                                                        | C9+C6:F6C6:F7                                              | METAS                                                                                                                          | FECHA DE INICIO      | FECHA TERMINACION       | INDICADOR | RESPONSABLE                                                | OBSERVACIONES        | AVANCE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------|------------------------------------------------------------|----------------------|--------|
| H.15.A. El Banco de Programas y Proyectos es un instrumento para la planeación, que registra los programas y proyectos viables, técnica, ambiental y socioeconómicamente, susceptibles de financiación con los recursos del presupuesto de inversión del municipio, a pesar de haber solicitado el acto administrativo mediante el cual se creó la herramienta enunciada, esta no fue aportada, adicional a lo anterior, la Secretaría de Planeación del Municipio no dispone de un profesional dedicado al manejo del Banco con el consiguiente trauma que ello puede generar.<br>Criterios: Ley 152 de 1994; Decreto 111 de 1996. | Subsanar las irregularidades evidenciadas y asignar a un profesional idóneo que se encargue de la administración del banco de proyectos.                                                                 | Oficina del planeación y de control interno Disciplinaria. | Estructurar un banco de proyectos según los lineamientos legales, dirigido por personal idóneo                                 | 14 de agosto de 2020 | 15 de febrero de 2021   | N/A       | Oficina del planeación y de control interno Disciplinaria. | No hay observaciones | 10%    |
| H.16.A. Para la realización de los trasladados presupuestales correspondientes a recursos de inversión, previamente debe existir el concepto expedido por la Oficina de Planeación del Municipio donde conste que las cantidades objeto del contra-crédito se encuentran libre de compromisos. Así mismo, los citados trasladados presupuestales, tanto de inversión como funcionamiento, previamente deben estar precedidos por la certificación de quien ostenta el carácter de Jefe de Presupuesto, en el sentido de que en las apropiaciones objeto del contra-crédito existen saldos disponibles para ser acreditados.         | Los procedimientos descritos en el hallazgo serán revisados para corroborar que se hallan realizados en el marco legal y los que se realicen a futuro tendrán filtros que verifique su legal realización | Secretaría de Hacienda                                     | Realizar de forma eficiente y en el marco de la ley, todos los procesos financieros y contables en la administración Municipal | 15 de Enero de 2020  | 31 de Diciembre de 2020 | N/A       | Secretaría de Hacienda                                     | No hay observaciones | 10%    |

ALCALDE MUNICIPAL: CARLOS IVAN CAMMANO CUADRO