



ALCALDIA MUNICIPAL DE
MANAURE BALCON DEL CESAR

Código: FT-DM-01

Fecha: 09/12/2014

Versión: 01

Pág: 1

Manaure Balcón del Cesar, 28 de diciembre de 2020

Doctor

DELWIN JIMENEZ BOHORQUEZ

Contralor General del Departamento del Cesar

Valledupar Cesar

Ref.

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Cordial saludo.

Por medio de la presente allego a su despacho el asunto de la referencia, el cual, compete a la Auditoria de Cumplimiento practicada a la concesión de alumbrado público del municipio de Manaure Balcon del Cesar vigencia 2019.

Adjunto el Plan de Mejoramiento Institucional conforme a los hallazgos presentados en el informe final, donde se podrá evidenciar las acciones pertinentes establecidas por la Corporación con el objeto de subsanar y mejorar en cada uno de los respectivos hallazgos ostentados en el reporte remitido por el Ente de Control.

No siendo otra razón de la presente misiva,

Atentamente,

JORGE LUIS ZUÑIGA OVALLE

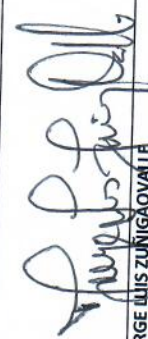
ALCALDE (E)

Manaure - Cesar

CALLE 3 6*-78 TELÉFONOS: 5790591
MANAURE BALCÓN DEL CESAR

PLAN DE MEJORAMIENTO

NOMBRE DE LA ENTIDAD		ALCALDÍA MUNICIPAL DE MANAURE CESAR						
REPRESENTANTE LEGAL		HENRY ORATE FRAGOZO						
FECHA SUSCRIPCIÓN		28/12/2020						
PERIODO QUE CUBRIRÁ		ENTRE LOS AÑOS 2021 AL 2043						
SUSCRITO CON		CENTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR						
OBJETIVO		Establecer acciones de mejoramiento frente a las observaciones de tipo administrativo 1 y 2, indicadas en el informe definitivo de Auditoría Especial, Concepción Alumbrao Público municipio de Manaure Balcón del Cesar-Cesar, vigencia 2019						
Nº Hallazgo	Tipo de Hallazgo	Descripción del hallazgo - Condición	Causas	Efecto del hallazgo	Acción correctiva	Medio o acciones de cumplimiento	Responsable	Tiempo de ejecución
1	Administrativo	El Municipio debe establecer un Plan de Servicio de Alumbrao público de conformidad con lo dispuesto en el artículo 12 de la Ley 143 de 1994, los Municipios y Distritos deben elaborar un Plan Anual del Servicio de Alumbrao Público que contemple entre otros la expansión territorial, a nivel de factibilidad e ingeniería de detalle, armonizado con el plan de ordenamiento territorial y con los planes de expansión de otros Servicios Públicos, cumpliendo con las normas técnicas y de uso eficiente de energía que para tal efecto expida el Ministerio de Minas y Energía	Falta de Cobertura del servicio de alumbrao público en sectores donde no existe infraestructura de alumbrao público	Alto riesgo de seguridad en ciertos sectores del Municipio	Formular e implementar el Plan Anual del Servicio de Alumbrao Público acorde a lo normado vigente; así mismo realizar seguimiento periódico a su implementación con lo cual se aumente la cobertura del servicio de alumbrao público en sectores donde no existe infraestructura de alumbrao público	Plan Anual del Servicio de Alumbrao Público elaborado, implementado y con soportes de evaluación periódica de cumplimiento. Incrementar la cobertura	Secretaría de planeación y obras del Municipio de Manaure Cesar	60 DIAS
2	Administrativo	Revisadas la facturación, el recaudo y la cartera por concepto del servicio de alumbrao público, correspondiente a la vigencia 2019, se evidenció que existe cartera morosa, sin que a la fecha se haya recuperado cartera sobre los contribuyentes de los sectores residencial, comercial, industrial y oficiales, se observó gestiones de cobro coactivo solo en el caso de los clientes especiales (vigencia 2019).	Ineficiencia en la gestión administrativa, lo anterior causado por la no aplicación de los controles. Falta de registros contables, falla en el control interno contable, falta en la aplicación de normas y procedimientos, no aplicación del manual de procedimientos contables	Alto riesgo en las finanzas del Municipio, debido a que, de no buscar una pronta solución el desequilibrio financiero será innegable y de déficit subterfugio	Implementar estrategias que permitan aumentar el recaudo y por ende la disminución de la cartera por concepto del servicio de alumbrao público en donde se incluyan acciones de recuperación de cartera sobre los contribuyentes de los sectores residencial, comercial, industrial y oficiales. Ad mismo garantizar mayor seguimiento a los registros contables e involucrar procesos de control interno contable con la implementación de acciones de seguimiento permanentes que busquen mantener el equilibrio económico	Cartera gestionada sobre contribuyentes de los sectores residencial, comercial, industrial y oficiales. Evidencia de incremento de recaudo y resultado de indicadores de proyección de flujo de caja con equilibrio económico	Secretaría de hacienda del Municipio de Manaure Cesar	360 días



JORGE LUIS ZUNIGA OVALLE
 Alcalde (E) municipal Manaure Balcón del Cesar-Cesar