

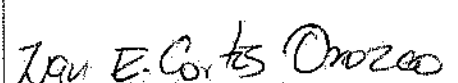

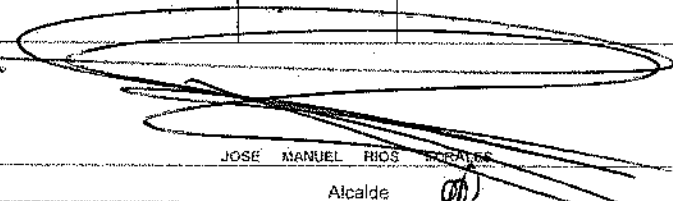

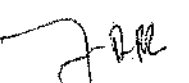
FORMATO No 1

INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO  
Informe presentado a la Contraloría Municipal de Armenia

Entidad: Municipio de Armenia  
 Representante Legal: JOSÉ MANUEL RÍOS MORALES  
 NIT: 890.090-464-3  
 Periodo fiscal que cubre: Vigencia 2020  
 Unidades de Auditoría: Seguimiento Denuncia Sobretasa Bomberos  
 Fecha de Suscripción: Marzo 08 de 2021

Número consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No más de 50 palabras)	Causa del Hallazgo	Efecto del Hallazgo	Acción de Mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de medida de las Metas	Fecha inicio de Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Area Responsable
1	1401003	Deficiencia en la estructuración de estudios previos para atender las necesidades del parque automotor del cuerpo de bomberos esencial para la prestación de servicios e inefectividad de la supervisión que garantice el recibido a satisfacción de los bienes y servicios objeto del mantenimiento correctivo y preventivo. Contrato No. 1870 de 2018 por \$ 249.414.262	Desconocimiento e inaplicación de las normas en materia de contratación estatal	Derivación al patrimonio público por valor de \$249.414.262 incumplimiento de deberes al funcionario público además de la ineficiencia en la prestación del servicio público que incide en la capacidad de reacción ante la configuración del riesgo	Estructurar la justificación de la necesidad donde se especifiquen las condiciones técnicas de las fallas que presenten los vehículos para que se establezcan las acciones preventivas y correctivas de los vehículos	Que dentro de la justificación de la necesidad se encuentren consignadas las especificaciones técnicas en lo que respecta a las fallas de los vehículos y el mantenimiento preventivo que requieran	Realizar mesas de trabajo con el Departamento Administrativo de Bienes y Suministros y el Departamento Administrativo Jurídico con el fin de concertar las especificaciones técnicas requeridas para la elaboración de los estudios previos para el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos del Cuerpo Oficial de Bomberos evidenciado mediante actas	3 mesas de trabajo soportadas con actas de reunión, donde se evidencie claramente las especificaciones técnicas de las acciones para el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos del Cuerpo Oficial de Bomberos con participación de un experto en el tema.	3	15/03/2021	30/06/2021	15	Secretaría de Gobierno y Convivencia
							Elaborar la justificación de la necesidad para contratar el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos del Cuerpo Oficial de Bomberos y presentarlo ante el Departamento Administrativo de Bienes y Suministros.	Documento justificación de la necesidad	1	1/07/2021	30/07/2021	4	Secretaría de Gobierno y Convivencia
2	1402014	Contrato de prestación de servicios sin evidencias de su ejecución para la prestación del servicio para el cual fue contratado en el Cuerpo Oficial de Bomberos, por \$5.668.000	Falta de control y seguimiento por parte de la Secretaría de Gobierno para garantizar que los contratistas efectivamente cumplan con sus obligaciones, de acuerdo a las evidencias que soportan al comprobante de egreso y las listas de chequeo que se encuentran en la oficina jurídica en el Cuerpo Oficial de Bomberos	Derivación al patrimonio público en la suma de \$ 48.566.900	Revisar y constatar que todos los documentos que se desarrollan la etapa de ejecución contractual se encuentren debidamente elaborados, con sus soportes	Que dentro de los expedientes contractuales roposen las actividades desarrolladas en el cumplimiento del contrato, debidamente soportados.	Certificar por parte del supervisor, la existencia de todos los documentos de ejecución contractual, la trazabilidad y evidencia de las actividades en cumplimiento de las obligaciones y de los requisitos de ley	Certificaciones del Supervisor	100%	15/03/2021	30/12/2021	41	Comandante Cuerpo Oficial de Bomberos
3	1502002	Valores de los Estados financieros del Municipio de Armenia, en cuanto al inventario no es real	Inaplicación a las políticas contables y al procedimiento de bajas	No responsabilidad de los estados financieros	Gestionar las acciones administrativas y jurídicas para dar de baja y destino final a la maquinaria y/o equipo inservible del Cuerpo Oficial de Bomberos	Garantizar el mejoramiento continuo del proceso de gestión administrativa, respecto a la destinación final de los bienes que no es posible su puesta en funcionamiento	Verificar que el cien por ciento (100%) de la maquinaria y/o equipo inservible dado de baja y con destino final tenga sus respectivos actos administrativos	Actas semestrales del comité de bajas y acto administrativo para la destinación final de la maquinaria y/o parque automotor inservible y/o obsoleto	2	15/03/2021	30/12/2021	41	Departamento Administrativo de Bienes y Suministros

3	1502002	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.3, Valores de los Estados financieros del Municipio de Armenia en cuanto al inventario no es real Administrativo.	Inaplicación a las políticas contables y al procedimiento de bajas.	No razonabilidad de los estados financieros.	Solicitar información trimestral de los bienes, maquinaria y/o equipo inventados y observado de baja del Cuerpo Oficial de Bomberos.	Verificar la correcta aplicación del manual de políticas contables del Municipio de Armenia con respecto al tratamiento de Propiedades planta y equipo / bienes inmuebles.	Registrar en los estados financieros las bajas de maquinaria y/o equipos del Cuerpo Oficial de Bomberos, reportados por el Departamento Administrativo de Bienes y Suministros.	Estados Financieros Trimestrales, depurados con la información de los inventarios del parque automotor del municipio.	4	15/03/2021	30/12/2021	41	Hacienda (Contabilidad)
4	1404003	Inadecuada asignación de recursos para ejecución de proyectos de inversión, Administrativo.	La falta de planeación de los recursos públicos con destinación específica e incumplimiento de los recursos municipales.	Cuerpo de bomberos oficiales que no cumplen los estándares de calidad en la prestación del servicio público.	Gestionar, ante el Departamento Administrativo de Hacienda, de acuerdo a las necesidades que presente el Cuerpo Oficial de Bomberos, el recurso necesario para su operatividad.	Contar con los recursos necesarios, para llevar a cabo el buen funcionamiento del Cuerpo Oficial de Bomberos.	Realizar mesas de trabajo con el Departamento Administrativo de Hacienda para justificar las necesidades requeridas para el buen funcionamiento del Cuerpo Oficial de Bomberos.	Actas donde se evidencie los compromisos adquiridos en el Plan Anual de Adquisiciones.	100%	15/03/2021	30/12/2021	41	Secretaría de Gobierno y Convivencia
5	1704002	Baja ejecución de los recursos recaudados año por año por concepto de Sobretasa Bomberil.	El control interno fiscal del municipio es ineficiente.	Cuerpo de bomberos oficiales que no cumplen los estándares de calidad en la prestación del servicio público.	Tramitar oportunamente ante el Departamento Administrativo de Bienes y Suministros y el Departamento Administrativo Jurídico para que se adelante de acuerdo a la modalidad de contratación los procesos requeridos por el Cuerpo Oficial de Bomberos, como lo establece la Circular No. 005 de 24 de Febrero de 2021.	Contar con la aprobación por parte del Departamento Administrativo de Bienes y Suministros y del Departamento Administrativo Jurídico, las necesidades requeridas por el Cuerpo Oficial de Bomberos para su buen funcionamiento.	Realizar seguimiento trimestral a los términos establecidos para detectar cada modalidad de contratación, según las necesidades del Cuerpo Oficial de Bomberos.	Actas donde se evidencien los avances de los compromisos adquiridos.	3	15/03/2021	30/11/2021	37	Secretaría de Gobierno y Convivencia
6	1404004	Incumplimiento objeto del contrato de prestación de servicios profesionales y/o Apoyo a la Gestión relacionados a Contador Público.	Incumplimiento de normas de supervisión estipuladas en la ley 1474 de 2011.	Falta de instrumentos técnicos para que la administración municipal tomen decisiones frente a uso de recursos a ejecutar por concepto de la sobretasa bomberil.	Verificar que los contratistas cumplan con el Objeto, Obligaciones y plazo de ejecución de los contratos.	Contar con la información correspondiente al movimiento financiero de la sobretasa bomberil mes a mes.	Certificar por parte del supervisor, la existencia de todos los documentos de ejecución contractual, la trazabilidad y evidencia de las actividades en cumplimiento de las obligaciones y de los requisitos de ley.	Certificaciones del supervisor.	100%	15/03/2021	30/12/2021	41	Comandante Cuerpo Oficial de Bomberos
7	1404001	Objeto del contrato no acorde con el perfil del contratista.	Falta de control de la oficina jurídica para que no existan diferencias entre lo consignado entre los estudios previos y el contrato.	Inducción a error en procesos administrativos donde se refleja el objeto contractual.	Verificar que el perfil de la persona a contratar, sea acorde con las necesidades requeridas en el contrato a celebrar.	Que en las elaboraciones de los contratos se tenga en cuenta el perfil de la persona a contratar de acuerdo con las necesidades del Cuerpo Oficial de Bomberos.	Verificar que dentro de los expedientes contractuales haya coherencia entre el objeto contractual y el perfil del contratista.	Contratos coherentes entre el objeto y el perfil del contratista.	100%	15/03/2021	30/12/2021	41	Comandante Cuerpo Oficial de Bomberos

6	1404033	Incumplimiento reiterado ante el Código Nacional de Tránsito (vehículos adscritos al Cuerpo Oficial de Bomberos sin placa)	Desorganización administrativa y falta de planeación.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Riesgo jurídico</li> <li>Pérdidas de bienes y vidas</li> <li>No pueden atender el servicio porque pueden materializarse un riesgo mayor debido a que no está cubierto con un SOAT</li> </ul>	Gestionar ante el Departamento Administrativo Jurídico del Municipio de Armenia las acciones jurídicas necesarias para velar por los intereses, respecto a posibles acontecimientos que pueda afectar su patrimonio, relacionado con la puesta en servicio de los vehículos que en razón a no tener matrícula, generen vulnerabilidad administrativa y económica al municipio.	Tener todos los vehículos adscritos al cuerpo oficial de bomberos con todos los requisitos de ley para su correcta utilización	Gestionar las acciones legales ante la Jurisdicción de lo Contencioso Administrativo para llevar a cabo la matrícula de los vehículos del Cuerpo Oficial de Bomberos de Armenia	Acción legal	1	15/09/2021	14/12/2021	12	Departamento Administrativo de Bienes y Suministros
9	1704095	Pago intereses moratorios en aportes a pensión por \$262.300	Falta de Control de la oficina de Tesorería y los responsables de generar las planillas de aportes a la seguridad social oportunamente	Definición Patrimonial	Verificar en el Programa de Recursos Humanos RH-SUITE que los porcentajes por aportes a pensión del personal de planta del Municipio de Armenia, estén bien parametrizados.	Todos los aportes a pensión de los funcionarios de planta estén parametrizados de acuerdo a la ley	Realizar un seguimiento cuatrimestral para constatar que los porcentajes por concepto de aportes en pensión sean los de ley	Actas de seguimiento, donde se evidencie la correcta liquidación de aportes parafiscales	2	15/03/2021	30/11/2021	37	Departamento Administrativo de Fortalecimiento Institucional
 JUAN ESTEBAN CORTES OROZCO Director Depto Activo de Fortalecimiento Institucional		 GLORIA CECILIA GARCIA GARCIA Secretaria de Gobierno y Convivencia		 JOSÉ MANUEL RÍOS MORALES Alcalde				 JOSÉ BAILEY HERRERA GAVIRIA Director Depto Activo de Bienes y Suministros		 YEISON ANDRÉS PÉREZ LOTERO Director Depto. Activo de Hacienda			

ST