

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2	
INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014
		Página 1

Informe de Avance Planes de Mejoramiento CGDS Decreto 648 de 2017

INTRODUCCION

Los Planes de Mejoramiento establecen la información que contiene el conjunto de las acciones de mejora, correctivas y/o preventivas que debe adelantar la entidad en un periodo determinado, para dar cumplimiento a la obligación de subsanar y corregir las causas administrativas que dieron origen a los hallazgos identificados por los Entes de Control, como resultado del ejercicio del proceso auditor y las evaluaciones de Control Interno.

La CGDS realizó AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO vigencia 2020 al **Instituto Municipal de Transporte y Tránsito de Corozal**. Respecto a lo anterior, este Ente Territorial, suscribió ante la Contraloría General del Departamento de Sucre Plan de mejoramiento el 05 de enero de 2022 con fecha de finalización en diciembre de 2022, el cual fue declarado conforme.

Se han iniciado por parte de los responsables de los procesos las actividades que van a permitir subsanar los hallazgos administrativos encontrados. A través del presente informe hacemos entrega de los avances a la fecha del mencionado Plan de mejoramiento. A la fecha son mínimos los avances toda vez que el plan de mejoramiento fue aprobado en enero 8 de 2022.

HA LL AZ GO No	DES CRI PCI ON DEL HAL LAZ GO U OBS ERV ACI ON	ACC ION (ES) COR REC TIVA (S)	INDI CAD OR(ES)	M ET A	RES PON SAB LES (S) DE LA EJE CUCI ON	RE CU RS OS	F E C H A D E I N I C I O	FEC HA D E TER MIN ACI ON	RES ULT AD O DEL INDI CA DO R DE SEG UIMI ENT O	GR AD O DE AVA NCE FISI CO DE EJE CU CIO N DE LAS MET	AN ALI SIS - SEG UIMI ENT O ENT IDA D	RAN GO DE CUM PLI MIE NTO - SEG UIMI ENT O CON TRA LOR IA	EST ADO DE LA ACC ION FOR MUL ADA (A=ABI ERT A, C=C ERR ADA
----------------------------	--	---	-----------------------	--------------	--	----------------------	---	--	--	--	---	--	---

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 2

										AS SEG UIMI ENT O ENT IDA D		)- CON TRA LOR IA
1	Conn otació n: Admi nistrat ivo Fuent e de Criteri o: Decre to 1082 de 2015, Criteri o: Artícu lo 2.2.1.1 2.1.1.1 del Decre to 1082 de 2015 Condi ción: Se const ató que en los contra tos direct os revisa dos	Deter minar explicit ament e en los estudi os previo s la modali dad de selecci ón del contrat ista, así como su funda menta ción jurídica.	Númer o de contrat os directo s con estudi os previo s bien elabora dos / Númer o de contrat os directo s celebr ados* 100	Dar cum plim ient o a lo señalad o en Decre to 108 2 de 201 5	Repren tante Legal, Asesor Jurídico	Hum anos , Tecn icos y Fina ncier os.	1/0 1/2 02 2	31/12/ 2022	5%	Se iniciar on las accio nes correc tivas		

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 3

en muestra de auditoria vigencia 2020, presentan deficiencias en su estructuración desde la etapa de planeación en la elaboración de los estudios previos, al no contemplar aspectos como: en la modalidad de selección del contratista, así como en su funda											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 4

mentación jurídica. Causa : Falta de control y monitoreo de las actuaciones de los procesos contractuales. Efecto : Ineficiencia en la elaboración de los estudios previos.												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 5

2 Conn otació n: Admi nistrat ivo Fuent e de Criteri o: Decre to 1082 de 2015, Criteri o: artícul os 2.2.1.1 .2.1.1. y 2.2.1.1 .1.6.1 del Decre to 1082 de 2015 Condi ción: Se const ató que en los contra tos direct os: CD- 008- 2020, CD- 022, CD- 066, CD- 059, CD-	Deter minar explicit ament e en los estudi os previo s y en el análisi s del sector el estudi o de la deman da relacio nada con el objeto a contrat ar que verifiq ue la justific ación del valor estima do del contrat o.	Númer o de contrat os directo s con estudi os previo s y análisi s del sector econó mico bien estruct urados / Númer o de contrat os directo s celebr ados* 100	Dar cum plim ient o a lo señ alad o en los artí culo s 2.2. 1.1. 2.1. 1. y 2.2. 1.1. 1.6. 1 del Dec reto 108 2 de 201 5.	Repren tante Legal, Asesor Juridic o	Hum anos , Tecn icos y Fina ncier os.	1/0 1/2 02 2	31/12/ 2022	5%	Se iniciar on las accio nes correc tivas			
--	---	--	---	---	--	---------------------------------	------------------------	-----------	---	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 6

052, CD- 046, CD- 031, CD- 029 Y CD- 087 DE 2020, prese ntan defici encia s en su estruc turaci ón desde la etapa de plane ación en la elabor ación de los estudi os previo s y en el análisis del sector , puest o que no existe un verda dero estudi o de la dema nda													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 7

relaci onada con el objeto a contra tar que verifiq ue la justifi cació n del valor estim ado del contra to. Causa : Falta de contr ol y monit oreo de las actua cione s de los proce sos contra ctuale s. Efecto : inefici encia en la elabor ación de los estudi os previo s y anális is del sector											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 8

	económico											
--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 9

Conn otació n: Admi nistrat iva Fuent e de Criteri o: Ley 1474 de 2011; Decre to 1082 de 2015; Decre to N.º 005 de marzo 4 de 2017, por el cual se actual iza el Manu al de contra tación .Criter io: Art 74 de la ley 1474 de 2011; Art. 2.2.1.1 .1.4.4 del Decre to 1082 de 2015.	Realiz ar una adecu ada planea cion del gasto al proces o contra ctual, bajo la normat ividad y alcanc e al artículo 2.2.1.1 .1.4.4 del Dto. 1082 de 2015.	Númer o actos admini strativ os elabor ados PAA / Númer o de modifi cacion es del Plan Anual de Adquis icione s*100	Ejer cer una ade cua da plan eación en el proces o contra ctual	Repren tante Legal, Asesor Juridic o	Hum anos , Tecn icos y Fina ncier os.	1/0 1/2 02 2	31/12/ 2022	5%	Se iniciar on las accio nes correc tivas																																																																										
--	---	--	--	---	--	---------------------------------	------------------------	-----------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 10

Condi ción: La ejecu ción de la contra tación en el Institu to Munic ipal de transp orte y tránsit o de Coroz al- Sucre, en la vigen cia fiscal 2020, fue de \$1.432 .465.6 05 y la proye cción establ ecida en el plan Anual de Adqui sicion es fue de \$647.9 00.000 , si se hace el comp arativ o											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 11

entre lo proyectado y lo ejecutado, se obtiene que sólo se ejecutó en contratación un 45,2% con respecto a lo proyectado, por lo que se considera la existencia de una mala planeación en el proceso contractual en la vigencia 2020. Bajo estas circunstancias, no												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 12

se logra determinar el sentido, claridad y alcance al artículo 2.2.1.1 .1.4.4 del Dto. 1082 de 2015. Causa : Inadecuación de gestión contractual por parte de la administración del IMTR AC Efecto : Inefectividad en la planeación del gasto en el proce											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 13

	so contra ctual.											
--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 14

Conn otació n: Admi nistrat iva con incide ncia sanci onato ria. Fuent e de Criteri o: Decre to 403 de 2020 por medio de la cual se regula el proce dimie nto admin istrati vo sanci onato rio fiscal- Circul ares extern as N° 0001 de 2019 y 0001 de 2020. Criteri o: Literal c del	Publicar la totalidad de la información referente a la contratación en el aplicativo web SIA Observa.	Número de contratos publicados en el aplicativo web SIA Observa / Número de contratos celebrados* 100	Colgar en la plataforma SIA OBSE RVA todos los contratos publicados en el SE COP.	Representante Legal, Asesor Jurídico	Humanos, Técnicos y Financieros.	1/0 1/2 02 2	31/12/ 2022	5%	Se iniciar on las acciones correctivas			
--	--	--	--	---	---	---------------------------------	------------------------	-----------	---	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 15

Art.81 del Decreto 403 de 2020. Condición: Se evidencia que el Instituto Municipal de transporte y tránsito de Corozal, no realizó reportes y cargue alguno en la plataforma SIA OBSE RVA de la información contractual llevada a cabo durante la vigencia 2020. Causa											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 16

: Falta de control y monitoreo a las actuaciones administrativas de la entidad. Efecto : Posibles sanciones por este incumplimiento.												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 17

5 Connotación: Administrativa. Fuente de Criterio: Ley 1474 de 2011; Resolución N.º 005 del 8 de marzo de 2017 (Manual de contratación). Criterio: Art 83 de la ley 1474 de 2011. Numeral 14.3.1.1 de la Resolución N.º 005 del 8 de marzo de 2017 (Manual de contratación). Condi	Cumplimiento eficaz a lo señalado en la ley 80 de 1993 artículo 25, 26 artículos 83,84 de Ley 1474 de 2011 y Ley 610 de 2000 artículos 3 y 6	No. de Informes de supervisión bien elaborados y revisados/ Número de contratos celebrados.	Elaborar los informes de Supervisión que precisen en el componente financiero, en el recibido a satisfacción y en la liquidación de los contratos, el detalle de los pagos realizados al	Secretaría de Educación, de Planeación y Secretaría General Administrativa y de Gobierno.	Representante Legal, Asesora Jurídica y Responsables de Supervisión	1/0 1/2 02 2	31/12/2022	5%	Se iniciar on las acciones correctivas			
--	---	--	---	--	--	---------------------------------	-------------------	-----------	---	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 18

ción: Se eviden cio en el Institut o de transp orte y tránsit o de Coroz al- Sucre, que los inform es de superv isión de los contrat os de la muestr a selecci onada, presen tan deficie ncias en su estruct uració n, al no conte mplar aspect os como: falta de soport es que demue stren el cumpli miento		contratis ta iden tificand o los compro ban tes de pag o, el valo r can cela do y el sald o que va que dan do pen dien te en cad a fase de ejec ució n del contrato 								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 19

del objeto contractual, no se detalla las actividades llevadas a cabo por el contratista para el cumplimiento del objeto contractual, lo que origina el riesgo a la falta de transparencia en la ejecución del contrato. Causa : Falta de control y monitoreo de las actuaciones de los procesos contractuales											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 20

	s. Efecto : Baja gestió n en el control ejercid o por la superv isión.											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 21

6 Conno tación: Admini strativ a, con incide ncia fiscal Fuent e de Criteri o: Ley 610 del 2000, Decret o 403 de 2020, Gacet a depart ament al de Sucre - Orden anza Nº 024 del 21 de novie mbre de 2018 Criteri o: Artícu los 125 y 126 del Decret o 403 de 2020, modifi can (Artícu lo 3º y 4º de la Ley	Dar cumpli miento a lo precep tuado en la Gacet a depart ament al de Sucre - Orden anza Nº 024 del 21 de novie mbre de 2018	No. Deded uccion es por estam pilla Univer sidad de Sucre Tercer Mileni o/ Número de contrat os celebr ados.	Cu mpli mie nto de la nor mati vida d trib utar ia del departa me nto de Suc re.	Todas las secretarías del municipi pio compro metida s en el plan de mejora miento	Repr esen tante Lega l, tesor ero	1/0 1/2 02 2	31/12/ 2022	5%				
--	--	---	---	---	--	---------------------------------	------------------------	-----------	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 22

610 del 2000), artículo 2º, 4º y 5º de la Ordenanza N° 024 del 21 de noviembre de 2018 Condición: Se constata que el Instituto de transporte y tránsito de Corozal-Sucre incurrió en detrimento patrimonial por la suma de \$1.956.953, originado al omitir la aplicación de la deduc											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 23

ción por estam pilla Univer sidad de Sucre tercer mileni o, la cual se encue ntra reglam entada en Orden anza Nº 024 del 21 de novie mbre de 2018 con una tarifa del 1.5% sobre el valor del contrat o que se suscri ba en el depart ament o de Sucre. Causa : Falta de actuali zación											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

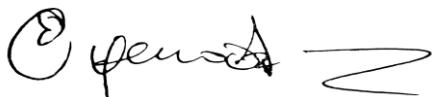
TODOS HACEMOS EL CAMBIO”

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE COROZAL – SUCRE ALCALDIA MUNICIPAL NIT: 892.280.032-2 INFORMES		
Código: F- CI-EV-01	Versión: 2.0	Fecha: 18 DIC De 2014	Página 24

por parte del funcionario responsable de la tesorería de la entidad Efecto : Incumplimiento de la normatividad tributaria del departamento de Sucre.												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Se debe efectuar seguimiento permanente al estado de las acciones que tienen pendientes por implementar, en cada uno de los procesos, con el propósito dar un adecuado tratamiento a cada una de las acciones y cumplir con los diferentes estados que las acciones requieren. Para ello, los líderes de los procesos conjuntamente con los comités operativos deben interactuar.

Presentado por



Eduyn Cuello Quiroz
Jefe de Control Interno de Gestión
IMTRAC

TODOS HACEMOS EL CAMBIO