

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO	
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES	
Moneda Informe	1		
Entidad	10937		
Fecha	6/30/2012		
Periodicidad	6	SEMESTRAL	

[1] SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP												
	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
1	FILA_1	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903007	Al realizar revisión a la base de datos del régimen subsidiado en la vigencia 2009, aparecieron 54 personas con fecha de fallecimiento pudiéndose generar un posible pago de subsidios sin corresponder	El municipio no cuenta con la base de datos de fallecidos de la registraduría nacional y las personas fallecieron fuera de la localidad	Retiro de las 32 personas que aun aparecen activas en la Base de datos del Municipio y recobro a las diferentes EPS-S de los recursos pagados por dichos usuarios	Verificación de la Base de Datos Aseguramiento	Unidad	54	2010/12/28	2010/12/30
2	FILA_2	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903007	Al realizar revisión a la base de datos del régimen subsidiado en la vigencia 2009, aparecieron 54 personas con fecha de fallecimiento pudiéndose generar un posible pago de subsidios sin corresponder	El municipio no cuenta con la base de datos de fallecidos de la registraduría nacional y las personas fallecieron fuera de la localidad	Retiro de las 32 personas que aun aparecen activas en la Base de datos del Municipio y recobro a las diferentes EPS-S de los recursos pagados por dichos usuarios	Calculo de la UPC de acuerdo a la fecha de fallecimiento reportada por la CGR	Unidad Pesos	30685760	2011/01/03	2011/01/17
3	FILA_3	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903007	Al realizar revisión a la base de datos del régimen subsidiado en la vigencia 2009, aparecieron 54 personas con fecha de fallecimiento pudiéndose generar un posible pago de subsidios sin corresponder	El municipio no cuenta con la base de datos de fallecidos de la registraduría nacional y las personas fallecieron fuera de la localidad	Retiro de las 32 personas que aun aparecen activas en la Base de datos del Municipio y recobro a las diferentes EPS-S de los recursos pagados por dichos usuarios	Publicación de Edicto para retiro	Unidad	1	2011/03/04	2011/03/30
4	FILA_4	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903007	Al realizar revisión a la base de datos del régimen subsidiado en la vigencia 2009, aparecieron 54 personas con fecha de fallecimiento pudiéndose generar un posible pago de subsidios sin corresponder	El municipio no cuenta con la base de datos de fallecidos de la registraduría nacional y las personas fallecieron fuera de la localidad	Retiro de las 32 personas que aun aparecen activas en la Base de datos del Municipio y recobro a las diferentes EPS-S de los recursos pagados por dichos usuarios	Validación de la información en coordinación con las aseguradoras.	Unidad	2	2011/03/02	2011/03/25
5	FILA_5	1 SI	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903007	Al realizar revisión a la base de datos del régimen subsidiado en la vigencia 2009, aparecieron 54 personas con fecha de fallecimiento pudiéndose generar un posible pago de subsidios sin corresponder	El municipio no cuenta con la base de datos de fallecidos de la registraduría nacional y las personas fallecieron fuera de la localidad	Retiro de las 32 personas que aun aparecen activas en la Base de datos del Municipio y recobro a las diferentes EPS-S de los recursos pagados por dichos usuarios	Recobro las UPC canceladas a las diferentes EPS-S	Porcentaje	100	3/31/2011	2011/07/31

[2] REGALÍAS												
	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
1	FILA_1	2 NO	No se presentaron Hallazgos en el tema de regalías	3 FORMULARIO SIN INFORMACIÓN	0	No Aplica	No Aplica	No Aplica	Unidad	0	1/1/2013	12/31/2013

[3] ALUMBRADO PÚBLICO												
	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
1	FILA_1	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1202100	El Municipio no cuenta con indicadores que le permita medir la gestión de actividades propias del sistema de Alumbrado Público, que permita controlar y mejorar su ejecución en términos de eficacia, eficiencia y efectividad; realizar su análisis ágil y facilite la toma de decisiones.	No se contó para el año 2011 con Indicadores que le permitan medir el desempeño de las actividades propias del Alumbrado Público, entregadas a terceros mediante contractual	Establecer, por parte de la Dependencia responsable del seguimiento a los contratos de Alumbrado Público un conjunto de Indicadores que permitan realizar seguimiento y control a la gestión del Sistema de Alumbrado Público.	Documentar y realizar seguimiento periódico a los indicadores propios del Sistema de Alumbrado Público	Unidad Indicador	3	7/31/2012	12/31/2012

		2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN		JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES/ UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
2	FILA_2	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1804100	No se evidencio un sistema de información de Alumbrado Público que contuviese el inventario de equipos de la infraestructura del servicio de AP, estructurado como base de datos georeferenciada.	No se cuenta con el inventario de la infraestructura de Alumbrado público.	Estructurar la base datos del sistema de AP tal y como lo establece el literal b) de la sección 580.1 del anexo técnico RETILAP.	1. Recolectar la información de campo georeferenciada	Unidad informes	4	9/3/2012	1/3/2013
3	FILA_3	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1804100	No se evidencio un sistema de información de Alumbrado Público que contuviese el inventario de equipos de la infraestructura del servicio de AP, estructurado como base de datos georeferenciada.	No se cuenta con el inventario de la infraestructura de Alumbrado público.	Estructurar la base datos del sistema de AP tal y como lo establece el literal b) de la sección 580.1 del anexo técnico RETILAP	2. Consolidar la información en el software, conformado un inventario detallado	Unidad informes	2	11/3/2012	1/3/2013
4	FILA_4	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007	El contrato 6948 del 30 de diciembre de 2009 en su clausula sexta, establece que el manejo de la cartera es responsabilidad exclusiva del municipio, sin embargo el Municipio no conoce la cartera que le adeudan los usuarios de Alumbrado Público.	El Municipio de Rionegro no posee la base de datos de la facturación de los usuarios del Alumbrado Público	Estructurar un sistema de información que le permita conocer y controlar la cartera por concepto de Alumbrado Público.	1. Registro periódico y oportuno del pago de las obligaciones por parte de cada uno de los contribuyentes.	Unidad informes	12	11/1/2012	11/30/2013
5	FILA_5	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007	El contrato 6948 del 30 de diciembre de 2009 en su clausula sexta, establece que el manejo de la cartera es responsabilidad exclusiva del municipio, sin embargo el Municipio no conoce la cartera que le adeudan los usuarios de Alumbrado Público.	El Municipio de Rionegro no posee la base de datos de la facturación de los usuarios del Alumbrado Público.	Estructurar un sistema de información que le permita conocer y controlar la cartera por concepto de Alumbrado Público.	2. Reportes periódicos al operador para que incluya las novedades en el próximo ciclo de facturación.	Unidad Reporte	12	12/1/2012	12/31/2013
6	FILA_6	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007	El contrato 6948 del 30 de diciembre de 2009 en su clausula sexta, establece que el manejo de la cartera es responsabilidad exclusiva del municipio, sin embargo el Municipio no conoce la cartera que le adeudan los usuarios de Alumbrado Público.	El Municipio de Rionegro no posee la base de datos de la facturación de los usuarios del Alumbrado Público	Estructurar un sistema de información que le permita conocer y controlar la cartera por concepto de Alumbrado Público.	3. Constituir el 100 % de los títulos ejecutivos a que haya lugar, en caso de persistir la mora.	Porcentaje	100	1/1/2013	12/31/2013
7	FILA_7	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007	El contrato 6948 del 30 de diciembre de 2009 en su clausula sexta, establece que el manejo de la cartera es responsabilidad exclusiva del municipio, sin embargo el Municipio no conoce la cartera que le adeudan los usuarios de Alumbrado Público.	El Municipio de Rionegro no posee la base de datos de la facturación de los usuarios del Alumbrado Público	Estructurar un sistema de información que le permita conocer y controlar la cartera por concepto de Alumbrado Público.	4. Adelantar los procesos administrativos de cobro al 100% a los usuarios en mora dentro de los términos legales.	Porcentaje	100	2/1/2013	12/31/2012
8	FILA_8	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1904005	La información que soporta los contratos de Alumbrado Público se encuentra dispersa, y otra en poder del contratista. En el archivo del Municipio no se encuentran los documentos contractuales en carpetas debidamente legajadas y organizados cronológicamente	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales de fondos acumulados	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documental del Municipio	Evaluar el cumplimiento al Art. 15 del AGN respecto a la responsabilidad de los servidores públicos, frente a la custodia y conservación de los documentos.	Porcentaje	100	7/31/2012	12/31/2012
9	FILA_9	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	En el Acuerdo Municipal no se definen: el sujeto activo, la base gravable del tributo, los usuarios y las excepciones. Se cobran tarifas iguales para el sector urbano y rural, toda vez que el municipio de Rionegro no cuenta con estudio técnico que permita conocer la realidad socioeconómica para determinar las tarifas	Normas territoriales no se ajustan a las normas de mayor jerarquía se carece de estudio socioeconómico para determinar las tarifas	Modificar los actos administrativos o norma municipal que incluya sujeto activo, sujeto pasivo, tarifas, teniendo en cuenta los principios tributarios señalados en la constitución.	1. Adelantar proceso contractual que permita determinar el estudio socioeconómicos y los niveles tarifarios conforme a las normas que regulan la materia.	Unidad Estudio técnico	1	11/1/2012	6/30/2013
10	FILA_10	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	En el Acuerdo Municipal no se definen: el sujeto activo, la base gravable del tributo, los usuarios y las excepciones. Se cobran tarifas iguales para el sector urbano y rural, toda vez que el municipio de Rionegro no cuenta con estudio técnico que permita conocer la realidad socioeconómica para determinar las tarifas	Normas territoriales no se ajustan a las normas de mayor jerarquía se carece de estudio socioeconómico para determinar las tarifas	Modificar los actos administrativos o norma municipal que incluya sujeto activo, sujeto pasivo, tarifas, teniendo en cuenta los principios tributarios señalados en la constitución.	2. Realizar ajuste tarifario, a través de acto administrativo, cumpliendo todos los requisitos de ley.	Unidad Adopción de tarifas	1	1/1/2013	6/30/2013

		2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN		JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES/ UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
11	FILA_11	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	En el Acuerdo Municipal no se definen: el sujeto activo, la base gravable del tributo, los usuarios y las excepciones. Se cobran tarifas iguales para el sector urbano y rural, toda vez que el municipio de Rionegro no cuenta con estudio técnico que permita conocer la realidad socioeconómica para determinar las tarifas	Normas territoriales no se ajustan a las normas de mayor jerarquía se carece de estudio socioeconómico para determinar las tarifas	Modificar los actos administrativos o norma municipal que incluya sujeto activo, sujeto pasivo, tarifas, teniendo en cuenta los principios tributarios señalados en la constitución.	3. Realizar la Homologación de la base de datos.	Unidad Informe	1	2/1/2013	12/31/2013
12	FILA_12	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001	No se evidencio en el Municipio de Rionegro un plan anual del servicio de Alumbrado Público que contemple la expansión a corto y a largo plazo, armonizado con el Plan de Ordenamiento Territorial	El Municipio de Rionegro no cuenta con Plan de Expansión de alumbrado público como se define en el Art. 5 del Decreto 2424 de 2006 y el Artículo 12 de la Ley 143 de 1994.	Estructurar el Plan de expansión de Alumbrado Público a corto y largo plazo	Diagnosticar el sistema de AP actual	Unidad Diagnostico	1	8/1/2012	9/1/2012
13	FILA_13	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001	No se evidencio en el Municipio de Rionegro un plan anual del servicio de Alumbrado Público que contemple la expansión a corto y a largo plazo, armonizado con el Plan de Ordenamiento Territorial	El Municipio de Rionegro no cuenta con Plan de Expansión de alumbrado público como se define en el Art. 5 del Decreto 2424 de 2006 y el Artículo 12 de la Ley 143 de 1994.	Estructurar el Plan de expansión de Alumbrado Público a corto y largo plazo	Formular el Plan de Expansión	Unidad Plan	1	9/1/2012	12/31/2013
14	FILA_14	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102001	En el Municipio no existen políticas, planes ni metas que permitan que la operación y el mantenimiento del sistema de Alumbrado Público se cumplan bajo criterios y condiciones controlables	No existe un procedimiento documentado del mantenimiento al sistema de Alumbrado Público	Estructurar procedimientos internos que permitan el control y seguimiento a las acciones de operación y mantenimiento de Alumbrado Público.	Documentar de forma detallada las actividades propias del procedimiento de mantenimiento de Alumbrado Publico	Unidad Procedimiento	1	8/1/2012	9/1/2012
15	FILA_15	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701003	El Municipio de Rionegro pago mediante comprobante de egreso N°. 5674 de 2010 \$66.9 millones por concepto de incentivos para electrificación rural, por el rubro presupuestal de alumbrado publico	Registro sin situación de fondos	Establecer rubros presupuestales a nivel de detalle por cada concepto en el presupuesto de la siguiente vigencia.	1. Crear los rubros presupuestales a nivel de detalle	Unidad Reporte	1	1/1/2013	1/30/2013
16	FILA_16	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701003	El Municipio de Rionegro pago mediante comprobante de egreso N°. 5674 de 2010 \$66.9 millones por concepto de incentivos para electrificación rural, por el rubro presupuestal de alumbrado publico	Registro sin situación de fondos	Establecer rubros presupuestales a nivel de detalle por cada concepto en el presupuesto de la siguiente vigencia.	2.Eliminar los incentivos tributarios por concepto de electrificación rural	Unidad informe	1	7/1/2012	12/31/2012
17	FILA_17	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704003	En movimientos de Tesorería durante las vigencias 2010, 2011 se observaron pagos por concepto de alumbrado navideño con cargo al rubro presupuestal 2318003 Alumbrado publico	Falta de descripción de detalle del rubro presupuestal	Establecer rubros presupuestales a nivel de detalle por cada concepto en el presupuesto de la siguiente vigencia.	1. Crear los rubros presupuestales a nivel de detalle	Unidad Reporte	1	7/1/2012	1/30/2013
18	FILA_18	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704002	No todos los usuarios definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008 están pagando el impuesto de Alumbrado Público en especial usuarios de otros prestadores diferentes a los de EPM	Falta de un procedimiento detallado que defina el alcance y autorización de la prestación del servicio de Alumbrado Público en la municipalidad	Establecer un procedimiento que defina el alcance y autorice la prestación del servicio a otros sujetos recaudadores	1. Expedir acto administrativo que autorice como prestador del servicio conforme a la Ley 142 por parte de planeación	Unidad Autorización	1	7/1/2012	12/31/2012
19	FILA_19	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704002	No todos los usuarios definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008 están pagando el impuesto de Alumbrado Público en especial usuarios de otros prestadores diferentes a los de EPM	Falta de un procedimiento detallado que defina el alcance y autorización de la prestación del servicio de Alumbrado Público en la municipalidad	Establecer un procedimiento que defina el alcance y autorice la prestación del servicio a otros sujetos recaudadores	2. Realizar registros en base de datos	Porcentaje	100	7/1/2012	12/31/2012
20	FILA_20	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704002	No todos los usuarios definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008 están pagando el impuesto de Alumbrado Público en especial usuarios de otros prestadores diferentes a los de EPM	Falta de un procedimiento detallado que defina el alcance y autorización de la prestación del servicio de Alumbrado Público en la municipalidad	Establecer un procedimiento que defina el alcance y autorice la prestación del servicio a otros sujetos recaudadores	3. Suscribir o perfeccionar el 100 % de los contratos de recaudo con los prestadores de energía	Porcentaje	100	8/1/2012	12/31/2012
21	FILA_21	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704002	No todos los usuarios definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008 están pagando el impuesto de Alumbrado Público en especial usuarios de otros prestadores diferentes a los de EPM	Falta de un procedimiento detallado que defina el alcance y autorización de la prestación del servicio de Alumbrado Público en la municipalidad	Establecer un procedimiento que defina el alcance y autorice la prestación del servicio a otros sujetos recaudadores	4. Registro periódico y oportuno del pago del 100% de las obligaciones por parte de cada uno de los contribuyentes.	Porcentaje	100	9/1/2012	12/31/2012

		2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN		JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES/ UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
22	FILA_22	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903006	La Administración Municipal, no tiene la base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del Alumbrado Público, definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008	La base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del alumbrado municipal, alimenta y custodia un tercero EPM	Custodiar y mantener actualizada la base de datos que permita identificar el tipo de usuario del sistema de Alumbrado Publico	1. Solicitar al operador del sistema de alumbrado público la base de datos actualizada del sistema	Unidad Informe	1	7/23/2012	9/23/2012
23	FILA_23	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903006	La Administración Municipal, no tiene la base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del Alumbrado Público, definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008	La base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del alumbrado municipal, alimenta y custodia un tercero EPM	Custodiar y mantener actualizada la base de datos que permita identificar el tipo de usuario del sistema de Alumbrado Publico	2. Requerir a los comercializadores de energía que prestan servicio en el municipio para que envíen la información de usuarios y a su vez inicien el proceso de cobro del AP	Unidad informes	2	7/23/2012	9/23/2012
24	FILA_24	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903006	La Administración Municipal, no tiene la base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del Alumbrado Público, definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008	La base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del alumbrado municipal, alimenta y custodia un tercero EPM	Estructurar un sistema de información que permita el registro oportuno de los sujetos pasivos del alumbrado publico	1. registro oportuno del 100 % de los sujetos pasivos del impuesto de alumbrado público en la base de datos que corresponden a todas las empresas prestadoras del servicio de energía en la localidad	informe	100	11/1/2012	12/31/2012
25	FILA_25	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903006	La Administración Municipal, no tiene la base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del Alumbrado Público, definidos en el Acuerdo Municipal 020 de 2008	La base de datos de los usuarios identificados como sujetos pasivos del alumbrado municipal, alimenta y custodia un tercero EPM	Estructurar un sistema de información que permita el registro oportuno de los sujetos pasivos del alumbrado publico	2. Validar las bases de datos con el 100 % de los prestadores del servicio de energía	Porcentaje	100	12/1/2012	6/30/2013
26	FILA_26	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401002	El 39% de las disponibilidades presupuestales para el pago del suministro de energía, facturación; recaudo y para el mantenimiento corresponden al mismo día de su cancelación	La Secretaria encargada de realizar la interventoría no solicitó las disponibilidades presupuestales desde el inicio del año para tal fin	Expedir las reservas presupuestales para toda la vigencia fiscal por concepto de suministro de energía, facturación, recaudo y mantenimiento	1. Establecer directrices hacia los responsables de la supervisión e interventoría a fin de que realicen la solicitud de reservas presupuestales para toda la vigencia fiscal	Unidad Comunicado	1	7/1/2012	12/31/2012
27	FILA_27	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1703100	El Estatuto Tributario, Acuerdo Municipal N°. 084 de 1999 no contempla ni como tasa, ni como impuesto, el tributo de Alumbrado Público	No claridad de la norma de mayor jerarquía	Modificar el Estatuto Tributario Municipal, a fin de que la nueva norma municipal contemple el tributo de Alumbrado Público.	Modificar el estatuto tributario municipal e incluir el tributo de Alumbrado Público como un impuesto	Unidad Acuerdo	1	7/1/2012	12/31/2012
28	FILA_28	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	En los Acuerdos Municipales 056 de 1991 y 020 de 2008 que modifica el anterior y se fijan las nuevas tarifas de alumbrado público a cobrar a los usuarios del servicio sin diferenciar si sigue aplicando como tasa o como impuesto, tributo de alumbrado publico	No claridad de la norma de mayor jerarquía	Modificar los acuerdos Municipales y articularlo con el estatuto tributario municipal	1. Modificar los acuerdos municipales e incluir el tributo como un impuesto en concordancia con el nuevo estatuto tributario municipal	Unidad Acuerdo	1	7/1/2012	12/31/2012
29	FILA_29	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	En los libros auxiliares contables de ingresos por concepto de Alumbrado Público se evidencio que en las vigencias 2010 y 2011, no quedaron registrados contablemente los ingresos por impuesto de Alumbrado Público sin situación de fondos de los meses noviembre y diciembre	No registro de los asientos contables de las operaciones sin situación de fondos	Realizar el registro contable de todas las operaciones financieras sin situación de fondos	1. Elaborar dentro del sistema contable los registros de todas las operaciones financieras sin situación de fondos	Unidad informe	1	7/1/2012	12/31/2012
30	FILA_30	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	No se evidencio interventoría técnica, operativa y administrativa del sistema de Alumbrado pública, y los indicadores de gestión y seguimiento a los mismos	El Municipio no cuenta con informes de interventoría del sistema de AP	Estructurar el grupo Técnico que desarrolle la interventoría técnica, administrativa y financiera del sistema de AP al interior del Municipio.	Contratar dentro de la reestructuración administrativa del Municipio el personal técnico requerido para realizar la interventoría del Sistema de AP	Unidad informes	2	8/1/2012	6/30/2013
31	FILA_31	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704003	El municipio de Rionegro mediante contrato 29990941164 suscrito con EPM, ejecuto el suministro e instalación infraestructura para la iluminación de la doble calzada Juan de Dios Morales, la cual es una vía nacional, contraviniendo lo señalado en el Decreto 2424 de 2006	Decisión administrativa, por atender problema de orden público	Evaluar adecuadamente los proyectos relacionados con servicio de Alumbrado Público desde su inscripción al Banco de Proyectos Municipal, a fin de determinar si las vías a intervenir corresponden al orden nacional, departamental, municipal o concesión según el caso	1. Realizar una evaluación rigurosa de la viabilidad Jurídica, técnica, financiera y social de los proyectos de Alumbrado Público	Unidad informe	1	7/1/2012	12/31/2012

	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36		
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN		
32	FILA_32	1 SI			1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404003	El Municipio no pacto en la minuta del contrato de expansión 122 de 2011, las garantías de cumplimiento, pago de salarios y prestaciones sociales, calidad del servicio y responsabilidad civil extracontractual, que permitan amparar posibles riesgos contractuales	Falta de valoración del riesgo en la etapa de planificación	Evaluar los riesgos previsibles en la etapa de planificación del contrato y consagrarlos en las cláusulas contractuales	Realizar capacitación para la correcta elaboración de estudios previos	Unidad	2	7/18/2012	12/31/2012
33	FILA_33	1 SI			1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404003	El Municipio no pacto en la minuta del contrato de expansión 122 de 2011, las garantías de cumplimiento, pago de salarios y prestaciones sociales, calidad del servicio y responsabilidad civil extracontractual, que permitan amparar posibles riesgos contractuales	Falta de valoración del riesgo previsible en la etapa de planificación	Evaluar los riesgos previsibles en la etapa de planificación del contrato y consagrarlos en las cláusulas contractuales	Revisión y análisis por parte de la Oficina Jurídica a los estudios previos y minutas contractuales que cumplan con los parámetros de valoración del riesgo previsible	Porcentaje	100	7/31/2012	12/31/2012
34	FILA_34	1 SI			1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404001	La suscripción del contrato N°. 080916673 presenta una diferencia de 40 días entre la firma de las partes, hecho que no permite determinar los intereses de mora pactados en el contrato	Suscripción de la minuta contractual realizada por las partes de manera independiente	Realizar el perfeccionamiento de los procesos contractuales en una sola fecha y en todo caso la del último signatario	Establecer lineamientos para el perfeccionamiento del contrato por parte de la Secretaría Jurídica	Unidad	1	7/31/2012	12/31/2012
35	FILA_35	1 SI			1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704005	El Municipio de Rionegro realizó el pago inoportuno de algunas de las facturas correspondientes al año 2010 y 2011 por valor de \$14 millones y la Ley 610 de 2000 establece que la cancelación de una multa o intereses de mora implica la negligencia administrativa	Remisión de facturas por parte de las dependencias externas de manera extemporánea	Establecer lineamientos que permitan controlar el pago oportuno de los servicios públicos.	Realizar comunicación a las distintas dependencias para que remitan la factura de servicio de manera oportuna	Unidad	1	7/31/2012	12/31/2012
36	FILA_36	1 SI			1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se constató la ausencia de mecanismos de control y seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno a la Operatividad del Sistema de Alumbrado Público, que avalen la eficiencia en la operación, administración y mantenimiento del servicio.	Las Auditorías realizadas en años anteriores no contemplaron dentro de su alcance el Sistema de Alumbrado Publico	Establecer dentro del Plan de Auditorías Internas especializadas de la Oficina de Control Interno el Alcance en el Sistema de Alumbrado Publico	Realizar Auditoría Interna determinando la eficacia en los mecanismos de control del riesgo, establecidos por la Dependencia responsable	Unidad	1	1/1/2013	6/30/2013

[4] OTROS CONCEPTOS RELACIONADOS														
	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36		
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN		
1	FILA_1	1 SI			2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se observó, en relación con la contratación cotejada durante el desarrollo de la auditoría, la falta de documentación relacionada con los contratos en las carpetas que los contienen. Se evidencian falencias respecto al manejo documental de los contratos y sus soportes.	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documetal del Municipio	Gestionar proceso contractual de amueblamiento del archivo, en un espacio que permita la adecuada organización y debida disposición de la información contractual.	Unidad	1	2011/04/01	2011/07/15
2	FILA_2	1 SI			2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se observó, en relación con la contratación cotejada durante el desarrollo de la auditoría, la falta de documentación relacionada con los contratos en las carpetas que los contienen. Se evidencian falencias respecto al manejo documental de los contratos y sus soportes.	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documetal del Municipio	Determinar un espacio exclusivo para los procesos contractuales, en el archivo central que permita la adecuada organización y debida disposición de la información.	Unidad	1	2011/02/24	2011/04/30
3	FILA_3	1 SI			2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se observó, en relación con la contratación cotejada durante el desarrollo de la auditoría, la falta de documentación relacionada con los contratos en las carpetas que los contienen. Se evidencian falencias respecto al manejo documental de los contratos y sus soportes.	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documetal del Municipio	Dar cumplimiento al Art. 24 de la ley 594 de 2000, en lo referente a las series documentales 06 y 07 información contractual de año 2011	Porcentaje	100	2011/02/24	2011/12/31

		2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36
	FORMULARIO CON INFORMACIÓN		JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES/ UNIDAD DE MEDIDA	MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN
4	FILA_4	1 SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se observó, en relación con la contratación cotejada durante el desarrollo de la auditoría, la falta de documentación relacionada con los contratos en las carpetas que los contienen. Se evidencian falencias respecto al manejo documental de los contratos y sus soportes.	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documental del Municipio	Realizar socialización de las TRD que aplican a cada una de las Dependencias productoras	Unidad	32	2011/01/24	2011/12/31
5	FILA_5	1 SI		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Se observó, en relación con la contratación cotejada durante el desarrollo de la auditoría, la falta de documentación relacionada con los contratos en las carpetas que los contienen. Se evidencian falencias respecto al manejo documental de los contratos y sus soportes.	Falta de organización, documentación y tipos documentales en los expedientes contractuales	Cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 594 de 2000 emitida por el Archivo General de la Nación y el Programa de Gestión Documental del Municipio	Evaluar el cumplimiento al art. 15 del AGN respecto a la responsabilidad de los servidores públicos, frente a la custodia y conservación de los documentos.	Porcentaje	100	2011/01/24	2011/12/31

40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
	54	100
	30685760	100
	1	100
	2	100
	100	100

40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
	0	0

40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES









40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES

40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
	1	100
	1	100
	100	100

40	44	48
ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES
	32	100
	100	100