


**PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE**

 ALCALDÍA DE PASTO	NOMBRE DEL FORMATO			
	<b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b>			
	<b>VIGENCIA</b> 17-Octubre-12	<b>VERSIÓN</b> 03	<b>CÓDIGO</b> EI-F-007	<b>CONSECUTIVO</b>

<b>ÁREA AUDITADA:</b> ALMACEN GENERAL	<b>RESPONSABLE ÁREA AUDITADA:</b> CLAUDIA XIMENA SANTACRUZ	<b>PERIODO DE LA AUDITORIA:</b> 2012	<b>FECHA DE SUSCRIPCIÓN:</b> 02 DE ENE 2013
---------------------------------------	--	--------------------------------------	---

**NUMERO DE AUDITORIA INTERNA:** 020/12

No OBSERVACION Y/O HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION Y/O HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
					INICIO	TERMINACION		
1	Entre estos elementos, se encontró el caso particular de unos celulares que figuraban en el inventario de un funcionario de Plazas de mercado y fueron recibidos por el almacén general, sin verificar las placas ni estado de los mismos, de lo cual la encargada asegura que a dicho funcionario se le perdieron estos celulares y entrego en reposición unos celulares en mal estado, ocasionando posible detrimento patrimonial.	ALMACEN GENERAL	Cuando el funcionario responsable del inventario fiscal identifica un faltante y desea hacer la reposición del mismo, el Almacén General revisará muy bien el elemento, verificando que este en funcionamiento y/o que sea de igual o mejores características y si es necesario se solicitará a la persona idónea para su revisión y certificación.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Elementos revisados y en funcionamiento	
2	Se pudo constatar que no existe una adecuada organización de los elementos dispuestos para dar de baja, lo cual genera desorden y dificultad para llevar el control de la entrega.	ALMACEN GENERAL	Señalar la bodega donde se almacena los diferentes elementos de tal manera que se facilite la organización e identificación de los mismos.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	30/04/2013	100% bodega Señalizada y organizada	

No OBSERVACION Y/O HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION Y/O HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
					INICIO	TERMINACION		
3	La entrega de estos elementos se realiza de acuerdo a lo estipulado en la resolución 341 de 2012, mas sin embargo se pudo evidenciar que se entregaron algunos elementos no relacionados en la misma. Por lo anterior, se pudo verificar que no se tiene por parte del Almacén general, el suficiente cuidado de los bienes que pueden ser entregados y así garantizar la transparencia del proceso.	ALMACEN GENERAL	Para los siguientes procesos de baja se relacionará o incluirá dentro de la resolución, los elementos devolutivos y los de consumo para dar de baja. De esta manera quedaran registrados todos los elementos	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Elementos relacionados en resoluciones de baja	
4	Se verifico que los mecanismos utilizados para determinar el estado en que se encuentran los bienes obsoletos para dar de baja no es efectivo, puesto que para algunos elementos no se encontraron los conceptos técnicos expedidos por el personal idóneo, lo cual puede ocasionar que un elemento sea mal clasificado.	ALMACEN GENERAL	En las resoluciones de baja se incluirá en cada elemento el concepto técnico dado por la persona idónea teniendo en cuenta la caracterización y naturaleza del elemento.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Resoluciones para dar de baja con sus respectivos conceptos técnicos	

No OBSERVACION Y/O HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION Y/O HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
					INICIO	TERMINACION		
5.	<p>Al revisar el procedimiento "BAJAS DE BIENES EN MAL ESTADO O EN DESUSO" código AL-P-005", se pudo determinar que los ítems 2 y 7 determinan la necesidad de que todos los elementos deben ser revisados técnicamente por personal idóneo con el fin de establecer su estado, en este sentido cabe destacar que la primera revisión realizada sería suficiente para determinar el estado de los bienes en mal estado o en desuso, para posteriormente realizar la recepción y descargue en el sistema.</p> <p>Para el ítem 12 del procedimiento, se sugiere determinar quién es el responsable de dar el visto bueno para su destinación final.</p> <p>Además la descripción de las actividades no informa que en el momento de la entrega de los elementos, la placa del bien en mal estado o desuso, debe ser retirada con el fin de eliminarla del inventario en el sistema y en físico.</p> <p>Finalmente, en cuanto al procedimiento se evidencia que se describieron las actividades de manera general lo cual impide la estandarización de dichas actividades.</p>	ALMACEN GENERAL	Ajustar y modificar los procedimientos propios de la Oficina de almacén General de acuerdo a lo planteado en el Sistema de Gestión de Calidad	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Procedimientos ajustados	
6	Los bienes en mal estado o en desuso citados en la resolución, se recibieron en las instalaciones del Almacén, entre los meses de febrero y marzo de 2012, por lo que se pudo establecer que el procedimiento para dar de baja estos bienes no es eficiente, lo que genera traumatismos, desorganización y dificultad para poder recibir más bienes en mal estado o en desuso que se encuentran almacenados en las diferentes dependencias y requieren ser dados de baja.	ALMACEN GENERAL	Optimizar todo el proceso para dar de baja los elementos en mal estado o en desuso.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Procesos optimizados	

No OBSERVACION Y/O HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION Y/O HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
					INICIO	TERMINACION		
7	<ul style="list-style-type: none"> <li>Por otra parte, se verifico que no todos los bienes que se dieron de baja, contaban con el concepto técnico que avale su estado, evidenciando la entrega de elementos en buen estado.</li> </ul>	ALMACEN GENERAL	Para los siguientes procesos de baja se relacionará o incluirá dentro de la resolución, los elementos devolutivos y los de consumo para dar de baja. De esta manera quedaran registrados todos los elementos.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Elementos relacionados en resoluciones de baja	
8	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se presentan muchos inconvenientes con el sistema en cuanto a la depreciación y aun no sea ha verificado si el sistema SYSMAN esta parametrizado con la normatividad vigente.</li> </ul>	ALMACEN GENERAL	Con la nueva contratación de Sysman se actualizaran y modificaran algunos procesos, informes, consultas etc. propios del modulo de Almacén, cubriendo la normatividad vigente.	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	31/12/2013	100% Modulo de Sysman actualizado.	

No OBSERVACION Y/O HALLAZGO	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION Y/O HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
					INICIO	TERMINACION		
9	<p>• Por otra parte también se encontró que en el informe de Saneamiento Contable de Bienes Muebles realizado en el año 2006, existen unos vehículos los cuales son de propiedad de la Alcaldía Municipal de Pasto, que están en pésimo estado y son catalogados como baja y aun no se ha realizado el procedimiento para darlos de baja y para darles su destinación final, se pudo verificar la gestión hecha por el Almacén General en la vigencia 2011, donde por medio de oficios a diferentes instituciones como la Fiscalía General de la Nación, Aseguradora Conrado Santacruz, Secretaria de Tránsito y transporte Municipal, Empopasto, Departamento de Policía de Nariño y autodenar; se solicitó información y documentación de los diferentes vehículos que se encuentran en mal estado en las instalaciones del parqueadero del CAM Anganoy de la Alcaldía de Pasto; sin obtener resultados favorables para proceder a realizar los procedimientos de baja de estos vehículos.</p>	ALMACEN GENERAL	Retomar cada caso del informe de saneamiento contable realizado en año 2006, para adelantar el proceso que corresponda una vez la Oficina de Jurídica de, el concepto	ALMACEN GENERAL	02/01/2013	30/06/2013	100% Gestión Procesos del Informe de saneamiento contable realizados	

ORIGINAL FIRMADO  
**CLAUDIA XIMENA SANTACRUZ CHAVES**  
 ALMACEN GENERAL

ORIGINAL FIRMADO  
**JAIME ALBERTO SANTACRUZ SANTACRUZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno