

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	PLAN DE MEJORAMIENTO			
	VIGENCIA 27-Abr-17	VERSIÓN 06	CODIGO El-F-007	CONSECUTIVO

Nombre del área a proceso auditado: Gestión Financiera	Nombre del responsable del área o pracesa auditada: AMANDA VALLEJO OCAÑA	Periodo de la auditoria: 2016	Fecha suscripción: 23 de junio de 2017
--	--	-------------------------------	--

Numero de la Auditoria: 005/17

No HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	AREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ANALISIS DE CAUSAS (Ver Instructivo MC-I-003)	ACCIONES CORRECTIVAS Y/O PREVENTIVAS	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO
						INICIO	TERMINACION		
01	En el proceso de auditoria se revisaron 18 modificaciones al presupuesto de ingresos mediante decretos y 31 modificaciones mediante resoluciones, 8 resoluciones a los rubros de Presupuesto de Ingresos y Gasto; 23 Modificación a los rubros de Presupuesto de Gasto; donde se evidencio que en la resolución con número 6630 existe duplicidad en la identificación del acto administrativo la que genera un indebido manejo archivística. La primera resolución No. 6630, con fecha del 23 de noviembre de 2016, por valor de \$ 1.730.000.000,00, afectando varios rubros presupuestales del gasto. La segunda resolución número 6630 de fecha del 28 de noviembre de 2016 por concepto de modificaciones a los rubros del presupuesto de gasto, por valor de \$ 167.600.000, varios rubros presupuestales del gasto	Presupuesto	<b>Mano de obra</b> La no confrontación del archivo físico con el sistema Por carencia de un control adecuado. <b>Método de trabajo</b> Alta carga de trabajo con respecto a las reuniones de COMFIS mediante las cuales se aprueban los trasladas presupuestales. Falta de verificación entre la resolución, sistema y libro radicador No existe un control que permita llevar la correcta aplicación del número de resolución entre el archivo físico y el libro.	Crear un control adecuado que permita llevar la correcta aplicación del numero de resolución entre el archivo físico y el libro radicador.	Jefe de presupuesto y profesional universitario de presupuesto	01/07/2017	31/12/2017		

02	El procedimiento con código No. GF-P-001 del 10 febrero de 2017, versión 03, utilizado para pago de cuentas de la Alcaldía de Pasto, incluye la participación directa de la Secretaria de Hacienda y de las oficinas a instancias que intervienen en el trámite de las mismas en la revisión, registro contable, ejecución presupuestal y pago por la tesorería del Municipio. El procedimiento de pago de a proveedores externos y contratistas, se evidencia que no se tiene estipulada el tiempo requerida para cada tarea y la carencia de controles suficientes que garanticen la revisión, pago oportuna y la satisfacción de proveedores y contratistas; situación que genera incredulidad en la administración, incanfornismo de proveedores y a la vez puede generar que los proveedores apten por el no suministra de bienes y servicios para el normal funcionamiento y desarrollo de los proyectos a ejecutar por la administración.	Despacho Hacienda- Contabilidad- Tesoreria	<p><b>Mano de obra</b> La tasa de devoluciones es considerable, situación que duplica trabajo en el procedimiento y aplaza los turnos de otros contratistas de acuerdo al orden de llegada, perdiendo tiempos para la revisión oportuna de otras cuentas.</p>	Capacitar a los responsables de la elaboración de los cumplidos de cada dependencia de la Entidad para disminuir la tasa de devoluciones.	Profesional pago de cuentas y Cantaduria	01/07/2017	01/07/2018		
			<p><b>Métodos de trabajo</b> En cada fin de mes nos encontramos con picos altos en el volumen de ingreso de cuentas.</p>	Replantear el tiempo requerida en cada tarea del procedimiento pago de cuentas, actualizando en este sentido el procedimiento pago de cuentas GF-F-001, con las tiempos requeridas en cada etapa.	Profesional pago de cuentas, Cantaduria y Sistemas	01/07/2017	01/07/2018		
			<p><b>Maquinaria y equipo</b> Equipo de cómputo dentro en recepción de cuentas en el procedimiento pago de cuentas, con baja capacidad de procesamiento y velocidad para descargar datos.</p>	Actualizar periódicamente en la pagina de Consulta estado de cuenta de pagos para Contratistas.	Sistemas Hacienda	01/07/2017	02/07/2018		
			Carregir las falencias en hardware a/y software, en el equipo de computo de recepción de cuentas dentro del procedimiento pago de cuentas.	Sistemas Hacienda	01/07/2017	03/07/2018			



NOMBRE JEFE DEPENDENCIA AMANDA VALLEJO OCAÑA  
NOMBRE DEPENDENCIA Gestia Financiera