



ALCALDIA DE PASTO

## ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIA INTERNA - ALCALDÍA MUNICIPAL DE PASTO

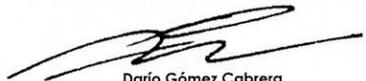
Nombre del área o proceso auditado: Gestión Integral del Riesgo		No. de la auditoría: 001 DGRD-2021			Periodo de la auditoría:		Fecha de evaluación: 3/2022	
No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL		
1	<p>En el proyecto se programaron las actividades: Conformación de Comités de Ayuda Mutua Zona Urbana, Conformación de Comités de Ayuda Mutua Zona Rural y la Actualización de Planes Escolares de Gestión de Riesgo, con una asignación de SETENTA MILLONES DE PESOS (\$70.000.000), en la Hoja de Captura se registra cero por ciento (0%) de ejecución física y financiera, situación que según la dependencia se da por causa de la pandemia COVID-19.</p> <p>Se evidencia debilidad en la planeación del proyecto, toda vez que en marzo del 2020, se declaró la emergencia sanitaria y se establecieron protocolos y medidas de bioseguridad, en septiembre de 2020 la Resolución 1721 ordena adoptar el protocolo de bioseguridad para el manejo y control del riesgo del coronavirus COVID-19 en instituciones educativas, en octubre 2020 el Ministerio de Educación Nacional emitió la Directiva 016 a través de la cual establece orientaciones a las Entidades Territoriales para la implementación del Plan de Alternancia Educativa 2020-2021, para el avance en el retorno gradual, progresivo y seguro a las aulas, estos entre otros aspectos hacían previsibles e identificables, los riesgos frente al cumplimiento de las actividades, que esta auditoría presume no fueron tenidos en cuenta en la programación de las actividades del proyecto.</p>	<p>Imposibilidad de reunir a las partes interesadas por motivos de pandemia - Debilidad en los controles establecidos</p>	<p>reprogramar metas, en el plan de acción de la vigencia 2022 seguir el cumplimiento de acuerdo a los procedimientos: GIR-P-006 conformación de comités de ayuda mutua.</p>	Director DGRD	15/01/2022	31/12/2022	<p>2 metas reprogramadas (Conformación de comités de ayuda mutua urbanos y rurales - Actualización de planes escolares de gestión del riesgo) cumplidas</p>	100 % de las 2 metas cumplidas
2	<p>Dentro del proyecto Fortalecimiento de la Gestión Integral del Riesgo de Desastres Vigencia 2021, se encuentra la actividad "Una campaña pública COVID 19, con una asignación de recursos de \$40.000.000", en la revisión de Hoja de Captura no se encuentra avance de ejecución, física y financiera. Situación que hace presumir debilidad en los procesos de planeación, ejecución y control de actividades, máxime si se tiene en cuenta que aún no cesa la situación de pandemia.</p>	<p>Debilidad en el reporte de hoja de captura</p>	<p>Mantener actualizado el reporte de hoja de captura, con el seguimiento permanente con el programador de actividades</p>	Director DGRD	15/01/2021	31/12/2022	<p>un reporte de hoja de captura oportuno mensual</p>	<p>No de reportes de hoja captura/Total de reporte al año</p>

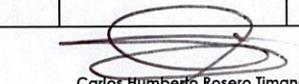
3	Se evidencia inconsistencia en los reportes de información, situación que hace presumir debilidad en el control y seguimiento a la ejecución de proyectos, se encuentra diferencia en los reportes efectuados en Plataforma SPI y Formato -f-31- denominado Tablero Control Seguimiento Proyectos, en el reporte del porcentaje de avance físico y en el número de reportes por vigencia de acuerdo a la periodicidad.	Debilidad en el seguimiento a la ejecución de proyectos	Cargar la información oportunamente llevando ( Controles y Monitoreo)	Director DGRD	15/01/2022	31/12/2022	100 % de Proyectos de la DGRD actualizados	100% de los proyectos actualizados
4	En la Intranet de la Administración Municipal, en el link: <a href="https://www.intranetpasto.gov.co/index.php/documentos-intranet/category/98-procedimientos-gestion-del-riesgo">https://www.intranetpasto.gov.co/index.php/documentos-intranet/category/98-procedimientos-gestion-del-riesgo</a> , en la página se encuentra el procedimiento: gir_p_010_simulacro_municipal_de_evacuaciones última versión 2017, se puede evidenciar que los procedimientos no han sido actualizados, conforme al Manual de Procesos y Procedimientos vigente desde el 26 de mayo de 2020.	Debilidad en la comunicación de las partes interesadas en la actualización de los procesos de la Alcaldía de Pasto	Realizar la actualización del procedimientos de la DGRD, identificando los procedimiento que requieren modificación de acuerdo al Manual de procesos y procedimientos vigente.	Director DGRD Sig. DGRD	1/12/2021	permanente	Procedimientos de la DGRD actualizado de acuerdo al manual de procesos y procedimientos	100%Procedimientos actualizados
5	No se encuentra concordancia entre los riesgos registrados en el proyecto "Fortalecimiento de la Gestión Integral del Riesgo de Desastres Vigencia 2021, en el municipio de Pasto", (Formato PE-F 015) y los plasmados en el Mapa de Riesgos 2021, presumiéndose debilidad en las actividades de administración e identificación de riesgos y controles, hecho que puede generar la materialización de los mismos e incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Municipal.	Debilidad en la comunicación de las partes interesadas en la actualización de los mapas de riesgos	Realizar la actualización del mapa de riesgos de acuerdo a los lineamiento establecidos por la OPGI, con coherencia con los riesgos establecidos en el proyecto	Director DGRD	15/01/2022	31/12/2022	Un Mapa de Riesgos 2022 actualizado y controlado	1 de mapa de riesgos actualizado y controlado
6	En el reporte a la plataforma SIA Observa, en los contratos 20200089, 20200947, 20201918, vigencia 2020, se evidencia incumplimiento, en el cargue de la información documental correspondiente a informes de actividades del contratista, certificación de pagos y comprobantes de egreso, situación que se reitera mes a mes en los reportes de información, los documentos aparecen cargados a la plataforma de manera extemporánea, no se evidencia el cargue prorrogado y liquidación de los contratos, situación que afecta los principios de transparencia y eficiencia y expone a la Administración Municipal a sanciones por parte de los entes de control	Desconocimiento y falta de planeación en el tema contractual	Cargue de la información al día (Capacitación Controles y Monitoreo)	Director DGRD jurídica	15/01/2022	permanente	100% de la información cargada en la plataforma.	No de contratos reportados en la plataforma/Total de contratos suscritos *100

7	<p>Se evidencia Incumplimiento por parte de la dependencia en el reporte de información a la plataforma SECOP II, se observa que el contrato 20202817, fue ejecutado en los tiempos pactados, pero en la plataforma Secop II, se encuentran en estado pendiente de aprobación, indicando que estos aún no han iniciado su ejecución, el contrato 20210081, no evidencia cargue de los documentos de la ejecución y se encuentra duplicado, afectando los principios de transparencia y eficiencia, debido a que la información reportada, no refleja la realidad de los procesos contractuales de la dependencia, sometiendo a la Administración Municipal a posibles sanciones por entes de control, toda vez que esta información se utiliza para prevenir posibles hechos de corrupción</p>	<p>Debilidad en el cargue de información en la plataforma</p>	<p>Verificar y cargar la información de manera oportuna a través de Controles y Monitoreo</p>	<p>Director DGRD jurídica</p>	<p>15/01/2022</p>	<p>permanente</p>	<p>100% de la información cargada en la plataforma</p>	<p>No. de contratos reportados en la plataforma/Total de contratos suscritos*100</p>
8	<p>La Dirección de Gestión del Riesgo de Desastres, no reportó la totalidad de informes de avances físicos y financieros del proyecto "Fortalecimiento de la Gestión Integral del Riesgo de Desastres Vigencia 2021, en el Municipio de Pasto" código BPIN 2020520010050, en la plataforma SPI del Departamento Nacional de Planeación, faltan los reportes de los meses: Enero y Junio de 2021 y para el proyecto " Fortalecimiento de la Gestión Integral del Riesgo de Desastres Vigencia 2020, en el Municipio de Pasto" falta el reporte de los meses de Enero a Abril y el mes de diciembre, y, los reportes de los meses de octubre a noviembre del 2020 se encuentran incompletos , afectando los principios de transparencia y eficacia, debido a que la información reportada no refleja la realidad de los avances del proyecto, brindando estadísticas erróneas que influyen en el análisis del cumplimiento del avance en las metas del Plan de Desarrollo Municipal.</p>	<p>La plataforma presento inconsistencias que ya fueron reportadas al DNP</p> <p>Debilidad en el seguimiento a la ejecución de proyectos</p>	<p>Cargar la información oportunamente llevando ( Controles y Monitoreo)</p>	<p>Director DGRD</p>	<p>15/01/2022</p>	<p>31/12/2022</p>	<p>100 % de Proyectos de la DGRD actualizados</p>	<p>100% de los proyectos actualizados</p>
9	<p>En los reportes de evidencias solicitados por Oficina de Control Interno, se presentó inoportunidad en la entrega de avances, del Hallazgo 3: Ineficacia en el proceso de liquidación de contratos dentro de la dependencia, en la acción de mejora: Realizar liquidación de los contratos pendientes y del Hallazgo 6: No existe trazabilidad y control de las PQRDS, en la acción de mejora: Análisis y toma de decisiones de PQRDS, hecho que afecta el principio de eficacia ya que no se logra conseguir los objetivos propuestos para lograr efectividad del plan de mejoramiento.</p>	<p>Debilidad en los controles establecidos en el cumplimiento de los planes de mejora suscritos.</p>	<p>Llevar control de cumplimiento de acciones de mejora, formuladas en los planes de mejoramiento a través de una herramienta</p>	<p>Director de la DGRD Jurídica y técnico</p>	<p>15/01/2022</p>	<p>31/12/2021</p>	<p>Herramienta de control de planes de mejora implementada</p>	<p>Una herramienta de planes de mejoramiento implementada</p>

10	Se evidencia en la Dirección Administrativa para la Gestión de Riesgos de Desastres, contratos sin liquidación, de acuerdo al reporte realizado en las diferentes plataformas SysContratos, Secop y SIA Observa, pese al cumplimiento de atributos para realizarla, registra en la muestra tomada los contratos: 20192791, 20192841, 20193039, 20202225, 20202367, 20202437,.	Debilidad en los controles establecidos para el proceso de liquidación de contratos.	realizar las liquidaciones de acuerdo a la Ley dentro de los plazos señalados en ella (Como se llevara a cabo los controles, lo ideal es realizar las liquidaciones en el menor tiempo posible y no irnos al limite de los 2 años y medio. Puede crearse una herramienta donde se establezcan los tiempos y se pueda agilizar la liquidación, determinar tiempos en las minutas contractuales, otro punto puede ser que en los contratos OPS, recibir certificados de cumplimiento al finalizar el contrato, revisar cual de estos le aplica a su dependencia.	Director DGRD jurídica	15/01/2022	permanente	100% por ciento de contratos liquidados	Contratos liquidados/ contratos terminados * 100%
Gestión Institucional								
11	Observa esta auditoría, que la Dirección no ha implementado e identificado procedimientos para inducción y reinducción en sitio de trabajo, generando falta de control sobre la información producida en la dependencia, que no garantiza que esta se organice y sistematice para dar continuidad a la gestión administrativa de la Dirección, se presume esta debilidad ocasionada por los cambios del personal, situación que somete a la administración a riesgos de pérdida de información.	Debilidad en la aplicación de la gestión del conocimiento	Actualizar procedimientos que conlleven a la gestión del conocimiento	Director y equipo de la DGRD	15/01/2022	31/12/2022	Gestión del conocimiento implementada 1 procedimiento de gestión del conocimiento implementado	Un procedimiento de gestión del conocimiento implementado
12	La Dirección de Gestión del Riesgo de Desastres cuenta para el control y seguimiento de las PQRDS, con una herramienta en Excel con semáforos que indican el cumplimiento en oportunidad de respuesta, sin embargo no se evidencia análisis de resultado de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias presentadas, que permita la toma de decisiones con base en esta información, situación que puede afectar los intereses y necesidades de las partes interesadas y la organización al interior de la dependencia.	El personal de planta destinado para asumir dichas funciones de recepción de correspondencia no diligencio en su totalidad la herramienta, para el seguimiento de las PQRDS .  Debilidad en los controles y análisis de las Pqrds	Realizar trazabilidad de las PQRDS mediante el formato gir-f-001 radicación y delegación	Director DGRD Técnico en gestión documental	15/01/2022	31/12/2022	Pqrds gestionadas y controladas*100	Trazabilidades realizadas/ Trazabilidades programadas anualmente*100
			Realizar seguimiento periódico a las PQRDS, para verificar su respuesta oportuna, análisis y toma de decisiones		15/01/2022	31/12/2022		Seguimientos realizados/seguimientos programados anualmente
13	Se evidencia baja aplicación de procesos de la política de Seguridad de la Información, no presenta periodicidad en la ejecución de copias de seguridad, mantenimientos de software y hardware, protección de virus, contraviniendo las disposiciones del Decreto 1078 de 2015, tendientes a proteger datos, registros y sistemas, el acceso, divulgación, interrupción o destrucción no autorizada, hecho que somete a la dependencia a	Debilidad en el conocimiento e implementación de las políticas de la seguridad	Solicitar capacitación en la aplicación de la política de seguridad de la información, a la Subsecretaria de Sistemas	Director DGRD Sig. DGRD y equipo de	27/04/2021	permanente	Capacitación en políticas de seguridad de la información	1 capacitación desarrollada
			Mediante cronogramas llevar el control de copias de seguridad y mantenimiento de equipos		27/04/2021	permanente	Mantenimiento de equipos y backus controlados	Mantenimientos ejecutados/mantenimientos programados *100

	riesgos de pérdida de información.	políticas de la seguridad de la información	Generar protocolo para determinar periodicidad y responsables de controlar las actividades generadas producto de la aplicación de las políticas de seguridad de la información	trabajo DGRD	2/11/2021	permanente	Política de seguridad de información implementada	1- Protocolo implementado
14	La Dirección de Gestión del Riesgo de Desastres presenta debilidad en aplicación de los criterios establecidos en el programa de gestión documental vigencia 2020, relacionado con la aplicación de la Ley General de Archivo 594 del 2000, evidenciándose el almacenamiento en cajas, de los archivos de las vigencias 2004-2011, las cuales están listas para ser transferidas al Archivo Central. Se observa presumiblemente, que como consecuencia de la pandemia COVID-19 y la determinación del trabajo en casa, la existencia de información guardada en carpetas digitales correspondientes a la vigencia 2020 y lo corrido del año 2021, sin gestión para la entrega y garantía de conservación y preservación.	Debilidad en el control de la gestión documental	Hacer seguimiento oportuno a la gestión documental.	Director DGRD Técnico en gestión documental	15/01/2022	31/12/2022	seguimiento a la gestión documental	seguimiento realizado/seguimientos programados *100
			adoptar las disposiciones que emita el archivo central de la administración		15/01/2022	31/12/2022	Disposiciones adoptadas	disposiciones adoptadas/disposiciones emitidas *100

  
 Darío Gómez Cabrera  
 DIRECCION DE GESTION DE RIESGOS DE DESASTRES

  
 Carlos Humberto Rosero Timaná  
 AUDITOR  
 OFICINA CONTROL INTERNO