



ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

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

Nombre del área o proceso auditado: Secretaría de Salud		No. de la auditoría: 001 - SMS - 2021			Periodo de la auditoría: 2021		Fecha de evaluación:	
No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL		
1	OBSERVACION 1,1: El proyecto presenta en meta de producto la "Construcción y adecuación de un Centro de Zoonosis", desde vigencias anteriores a la fecha no se evidencia avances, en la vigencia 2021 en el proyecto, se observa en la formulación que se incluye la misma actividad sin tener en cuenta los antecedentes que dieron origen a los retrasos para la ejecución de la obra, situación que hace presumir que no se tiene en cuenta lo señalado en el artículo 6 del Decreto 2257 de 1986 y demás articulados, que disponen que en cada capital de departamento se debe establecer Centros de Zoonosis, determinando las estrategias necesarias y las acciones de promoción prevención, vigilancia y control de zoonosis contempladas en la Ley 175 de 2001. En este punto se evidencia debilidad en la planeación y formulación del proyecto, ya que se observa que en la vigencia 2018 mediante contrato de Consultoría No. 2018295, denominado: "Consultoría para cálculos estructurales, diseños arquitectónicos, diseños hidrosanitarios, diseños eléctricos, diseños geotécnicos, presupuesto y trámites, (incluidos pagos de radicación y expensas) para la construcción de un centro zoonosis para el Municipio de Pasto", se pagó la consultoría, de la cual no se evidencia su utilidad, lo que hace presumir la generación de sobrecostos y posible detrimento patrimonial.	Debilidad en la formulación del proyecto	Radicar proyecto para la construcción de un Centro de Zoonosis en el año 2022	Secretario de Salud, Subsecretaria de Planeación y Gestión	15/01/2022	28/02/2022	Proyecto formulado 100%	Presentación proyecto ZONOSIS
2	OBSERVACIÓN 1,2: Revisada la Intranet de la Administración Municipal, en el link: https://www.intranetpasto.gov.co/index.php/documentos-intranet/category/100-procedimientos-salud-publica , donde se alojan los procedimientos de la Secretaría de Salud, tomado como muestra y verificado el procedimiento: sp_p_003_aplicacion_de_medidas_sanitarias_de_seguridad, se puede evidenciar que el procedimiento no ha sido actualizado, conforme al Manual de Procesos y Procedimientos vigente desde el 26 de mayo de 2020.	No Aplica	Realizar reunión con líderes de los procesos de la SSM para identificar necesidades de actualización de los procedimientos	Secretario de Salud, Subsecretaria de Planeación y Gestión, enlace Calidad	17/01/2022	15/02/2022	Procedimientos revisados 100%	Acta de comité técnico identificación necesidad actualización procedimientos

ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO
OFICINA DE CONTROL INTERNO

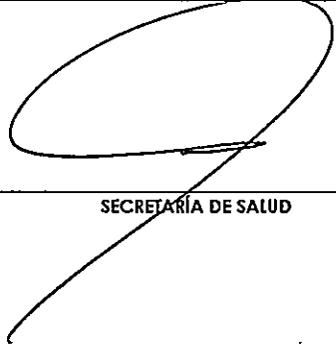
NO REGISTRO: _____
FECHA: MARZO 03 2022
HORA: 3:07 PM
RECIBE ANA JURADO
3 folios

3	OBSERVACION 1,3: Se presume que la Secretaría de Salud no realizó seguimiento al Mapa de Riesgos primer trimestre 2021, incumpliendo la Circular No. 008 de la Oficina de Planeación de Gestión Institucional de asunto: Entrega monitoreo al Mapa de Riesgos de las Dependencias, hecho que puede generar la materialización de los riesgos e incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Municipal.	Debilidad en los seguimientos de las actividades contractuales	Realizar actualización y reporte del mapa de riesgos de la SSM	Secretario de Salud, Subsecretaría de Planeación y Gestión, enlace Calidad	02/01/2022	30/06/2022	Actualización 100%	Mapa de riesgos actualizado
4	En seguimiento a la plataforma SUII, esta auditoría evidencia que se han racionalizado trámites de la dependencia, sin embargo, denota que no se han desplegado estrategias para dinamizar la continuidad, fortalecimiento y control de los mismos, tampoco filtros de control en la Secretaría de Salud, referentes a cumplimientos de acuerdo a procesos y tiempos comprometidos. Se solicita respetuosamente generar acciones de mejora en el Plan de Mejoramiento.	N/A	1. Realizar revisión de la normativa para sustentar desarrollo del proceso. 2. Participar en la estrategia de racionalización de trámites en el PAAC 2022	Secretario de Salud, Subsecretaría de Planeación y Gestión, enlace Calidad	17/01/2022	15/02/2022	100%	Oficio a Control Interno - Estrategia de racionalización
5	Se evidencia Incumplimiento por parte de la Secretaría de Salud, en el reporte de información a la plataforma SIA OBSERVA, presumiendo debilidad en el ejercicio de la supervisión. Se observa que el contrato 20201056, presenta cargados los informes de supervisión de manera extemporánea y tampoco se ha realizado el cargue de la liquidación pertinente. Respecto al contrato 20202857, este no fue creado en la plataforma SIA OBSERVA para su reporte, afectando así los principios de transparencia y eficiencia y exponiendo a la Administración Municipal a posibles sanciones por parte del ente de control e indicar posibles hechos de corrupción.	No se cuenta con tiempos y actividades definidas para la administración de SIA OBSERVA y SECOP II	* Asignar al responsable del cargue de la información en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP II. *Evidenciar el cargue en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP II de manera oportuna * Hacer seguimiento al cargue de la información en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP II.	Secretario de Salud, Jefe Oficina Jurídica	01/02/2022	30/12/2022	Reporte información 100%	* Reportes oportunos Pantallazo del cargue oportuno
6	Se evidencia Incumplimiento por parte de la dependencia en el reporte de información a la plataforma SECOP II, presumiendo debilidad en el ejercicio de la supervisión, ya que se observa que los contratos 20202451, 20202857, fueron ejecutados en los tiempos pactados, pero en la plataforma SECOP II, no se evidencia cargue de los documentos originados en la ejecución del mismo, afectando los principios de transparencia y eficiencia, debido a que la información reportada en la plataforma, no refleja la realidad de los procesos contractuales de la dependencia, sometiendo a la Administración Municipal a posibles sanciones por entes de control e indicar posibles hechos de corrupción.	No se cuenta con tiempos y actividades definidas para la administración de SIA OBSERVA y SECOP II	*Evidenciar el cargue en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP II de manera oportuna * Hacer seguimiento al cargue de la información en las plataformas SIA OBSERVA y SECOP II.	Secretario de Salud, Jefe Oficina Jurídica	01/02/2022	30/12/2022	Reporte información 100%	* No. De contratos suscritos por la DSCP * No. De contratos reportados y actualizados en la plataforma SECOP II

7	La Secretaría de Salud, no suscribió plan de mejoramiento con la Oficina de Control Interno en la auditoría 001-SMS-2020. Se presenta inoportunidad en la verificación de las observaciones planteadas en la auditoría y la falta de compromiso respecto al mejoramiento continuo. La falta de revisión del informe preliminar, al no responder con descargos y no estar presente en las mesas de trabajo que realizó la Oficina de Control Interno, demuestra la falta de compromiso para buscar el mejoramiento continuo de la Secretaría.	Debilidad en los seguimientos de las actividades contractuales	Realizar plan de mejora del informe de auditoría interna 001 SMS - 2020	Secretario de Salud, Subsecretaría de Planeación y Gestión, enlace Calidad	02/01/2022	30/06/2022	Plan de mejoramiento auditoría vigencia 2020 100%	Plan de mejora aprobado
8	La Secretaría de Salud no cumple con las acciones de mejora propuestas en la auditoría 2018 suscrito con la Contraloría Municipal de Pasto, dando como resultado una ejecución del 75,3%, lo que implica incumplimiento en el mínimo solicitado. Se evidencia falta de compromiso e inoportunidad en el seguimiento a planes de mejoramiento suscritos con entes de control, situación que expone a la administración municipal a sanciones por parte de los entes de control.	Falta de control en el seguimiento del plan de mejora	Revisar cumplimiento del plan de mejora para la Contraloría Municipal y definir correctivos de ser necesario	Secretario de Salud, Subsecretaría de Planeación y Gestión, enlace Calidad	18/01/2022	30/01/2022	100%	Actas de reunión revisión de cumplimiento y acciones correctivas
9	La Secretaría de Salud no rindió la Cuenta SIA Contraloría Anual, requerida por la Oficina de Control Interno mediante oficio 1210/0011-2021 del día 12 de enero de 2021 y en contravención de los contenidos en la Resolución 175 de agosto de 2020 y Circular Externa 004 de 2020 emanadas por la Contraloría Municipal, exponiendo a la administración a sanción por incumplimiento a las obligaciones previstas en esta Resolución, esto dio lugar al trámite e imposición de las sanciones de que trata el Título IX -Procedimiento Administrativo Sancionatorio Fiscal del Decreto Ley 403 de 2020. "Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal". Se evidencia falta de oportunidad a respuesta a requerimientos e incumplimiento en respuesta a entes de control.	Debilidad en los seguimientos de las actividades contractuales de contratistas	* Expedir resolución donde se exigirá la entrega oportuna de la información requerida para la Cuenta SIA Contraloría Anual. Rendir de manera oportuna la información requerida para la cuenta SIA Contraloría Anual	Secretario de Salud	02/01/2022	15/02/2022	Cargue información en plataforma 100%	* Resolución Información reportada *

10	<p>La Administración Municipal, contrata personal de apoyo a la gestión por medio de contrato por prestación de servicios, de acuerdo a lo reglamentado por la ley 80 de 1993, la ley 1150 de 2007 y demás normas que las adicionen o modifiquen, dando la alta dirección, las directrices a los Secretarios, Jefes de oficina y Directores para realizar dicha contratación. La Secretaría de Salud, para el periodo 2021, realiza contratación de personal de apoyo a la gestión, mediante contrato por prestación de servicios, sin tener en cuenta las directrices entregadas por la Alta Dirección. Se encuentra que los periodos contractuales del personal de apoyo oscilan entre los 60 y 90 días, haciendo la renovación de contrato por el mismo periodo de tiempo, lo que evidencia fragmentación en los contratos, sin existir razón aparente.</p>	Se presenta debilidad en el análisis del contexto	Identificar la necesidad de planes de contingencia para el proceso de contratación	Secretario de Salud, Jefe Oficina Jurídica	01/02/2022	30/06/2022	100%	Matriz de contratación
11	<p>Según información suministrada por la Oficina de Presupuesto de la Secretaría de Salud, se observa en la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2021 para el proyecto Fortalecimiento de las Acciones de Inspección, vigilancia y control a los sujetos de interés sanitario del Municipio de Pasto, una baja ejecución con corte a 30 de junio de 2021, teniendo en cuenta que el valor presupuestado es de \$2.033.909.040 para dicho proyecto, y el valor ejecutado es de \$663.750.025, que corresponde al 32,6% del total apropiado para el proyecto. Afectando los principios de economía y eficiencia, sometiendo a la administración municipal a correctivos por parte de los entes de control.</p>	Se definieron fechas muy amplias para la ejecución del presupuesto	Distribuir la ejecución del presupuesto durante todo el año	Secretario de Salud, Subsecretaria de Planeación y Gestión	01/02/2022	30/06/2022	100%	Presupuesto 2022
12	<p>Se presume la existencia de conflictos laborales al interior de la Secretaría de Salud, toda vez que en la OCI se ha radicado quejas de funcionarios, mencionando "acoso laboral" por parte de sus jefes, de igual manera la aplicación de "supervisión de ejecución de funciones a personal de planta" por delegación de subsecretarios a personal de contrato. Se presume debilidad en el liderazgo y falta de control por parte de las líneas de defensa para favorecer el ambiente laboral.</p>	Desconocimiento de roles y responsabilidades por parte de funcionarios	Socialización manual de funciones	Subsecretaria de Planeación y Gestión	01/02/2022	31/06/2022	100%	Listado de asistencia socialización manual de funciones
13	<p>Se presume falta de comunicación entre la Dependencia y la Subsecretaria de Talento humano, toda vez que se han evidenciado quejas y reclamos sobre la ausencia en puestos de trabajo, lo que causa trastorno en el servicio público, sobre todo aquellos puestos relacionados con atención al ciudadano, viéndose afectada la imagen institucional, conforme a lo establecido en los Decretos 1083 de 2015, 1499 de 2017, relacionados con el cumplimiento de las funciones de los servidores públicos con la ciudadanía.</p>							

14	Se presume que, en la Secretaría de Salud, no se aplican los criterios establecidos en el programa de gestión documental vigencia 2020, mismo que se encuentra publicado en página Institucional y la Ley General de Archivo 594 del 2000, evidenciándose archivos sin la debida conservación de preservación, sin planeación de presupuesto para la organización del archivo, entre otros. Se menciona el hecho de que no existe un archivo donde se puede llevar trazabilidad a las acciones de tutela presentadas a la Secretaría de Salud, se evidencia dificultad frente a la trazabilidad y manejo de información para reportes de datos de interés en la ejecución de proyectos y dinámicas de gestión del conocimiento y seguridad de la información, que genera trastornos en el seguimiento de procesos documentados ocasionados por el cambio de personal contratista.	Incumplimiento con el PGD	* Solicitar apoyo para la adecuada implementación del PGD *	Secretario de Salud, Subsecretaria de Planeación y Gestión	01/02/2022	30/12/2022	100%	* Cronograma de trabajo del PGD para la SSM * Reportes de cumplimiento
----	---	---------------------------	---	---	------------	------------	------	---



SECRETARÍA DE SALUD



OFICINA CONTROL INTERNO