



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

VIGENCIA
03-Ago-17

VERSIÓN
07

CÓDIGO
EI-F-008

CONSECUTIVO

Nombre del área o proceso auditado: APOYO LOGÍSTICO	Nombre del responsable del área a proceso auditado: JACKELINE CALVACHI ZAMBRANO	Período de la auditoría: 2016	Fecha de suscripción: 09-Mayo-2017
---	---	-------------------------------	------------------------------------

Fecha de evaluación: 09-Feb-18	No. de Evaluación: 003	No. de la auditoría: 004/2017
--------------------------------	------------------------	-------------------------------

No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	ÁREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ANÁLISIS DE CAUSAS (Ver Instructivo MCH-003)	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	
						INICIO	TERMINACIÓN			% CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
01	No se lleva a cabo la programación planificada para el mantenimiento preventivo en el proceso Apoyo Logística de los siguientes vehículos: Camioneta Toyota 4 x 4 doble cabina de placas OAK-121 con consecutivo MV-007-2016 del 30 de Agosto de 2016 y MV-0014-2016 del 10 de Noviembre de 2016, Nissan Tilda con placas OAK-231 con consecutivos MV-0012-2016 del 20 de Noviembre y MV-001-2016 del 07 de Junio del 2016, las cuales presentan doble diagnóstico en uno sola programación, incumpliendo en lo establecido en la resolución 0001565 del 06 de Junio de 2014 en donde se establece en su epígrafe 8.2.4. Procedimiento de inspección diaria de los vehículos "En complementación con el plan de mantenimiento preventivo, la empresa debe establecer protocolos de inspección diario o las vehículos, en donde se revisen los elementos de seguridad activa y pasiva más relevantes, que permitan conocer su estado antes de emprender lo marcha"	Apaya Logística	Falta de claridad en las conceptos de mantenimiento Falta de capacitación al personal al interior de la Administración para realizar la revisión diaria	Realizar proceso contractual de mantenimiento preventivo y correctivo para la vigencia 2017	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apoya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	Contrata legalizado	Contrato de mantenimiento preventivo y correctiva legalizada	100%	Se evidencio que se cuenta con el contrato Na.20171724 de fecha de legalización 14/06/2017. "El contratista se compromete bajo la modalidad de monto agotable para con el municipio a prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctiva, suministro de partes y repuestas mecánicas de las vehículos que conforman el parque automotor de la alcaldía de pasta, al servicio de la administración."
				Realizar un mantenimiento preventivo a través de una herramienta de control	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apaya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Numero de mantenimientos preventivos realizados /Total de mantenimientos programados.*100	80%	Se realiza mantenimiento preventivo/correctivo para lo vigencia 2017. Se cuenta con programación vigencia 2018. El mantenimiento vehicular (motas) se encuentra para ejecutarse en cuentas por pagar.
				Planificar y Programar mantenimiento preventivo y mantenimiento correctivo del parque automotor	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apoya Logística	09/05/2017	09/02/2018	1 programación de mantenimiento	Programa de mantenimiento preventivo y correctivo implementada	80%	Se realiza mantenimiento preventivo/correctivo para lo vigencia 2017. Se cuenta con programación vigencia 2018. El mantenimiento vehicular (motas) se encuentra para ejecutarse en cuentas por pagar.
				Programar y realizar capacitación para dar instrucciones al personal que maneja vehículos sobre mantenimiento correctiva y preventiva	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apoya Logística	09/05/2017	09/02/2018	100%	Numero de funcionarios que manejan vehículos capacitados /Total de capacitaciones de mantenimiento programados	50%	Se cuenta con el diseño del PESV, en el cual se consigna un cronograma de capacitaciones. Esta programada para su ejecución para el mes de Marzo del 2018 de acuerdo al presupuesto asignado.

02	Se evidencia indebida supervisión del contrato No. 20161769 en la cláusula segunda: OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA en los numerales 2 y 3 dada que no se cuenta con un estudio de mercado para poder determinar un valor acorde a precios de suministros y repuestos para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas, así como los registros de garantía para las repuestas homologadas, ocasionando que no se cuente con una herramienta de control en la eficiencia del gasto pública. Lo anterior constituye un hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria.	Apaya Logístico	No contar con el estudio de mercado de los suministros y repuestas acorde a las especificaciones técnicas del parque automotor	Realizar estudio de mercado acorde a las especificaciones técnicas del parque automotor	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaría de Apoya Logística	09/05/2017	09/02/2018	Estudio de mercado de suministros y repuestos del parque automotor realizada y viabilizada	Estudios previos de mercado viabilizada y caracterizada	100%	De acuerdo con la establecida en el art 2.2.1.1.1.6.1 del Dec. 1082/2015, la entidad ha realizada un análisis del sector para la presente contratación teniendo en cuenta el objeto del contrato y las condiciones y especificaciones técnicas.
				Realizar el ingreso de los suministros y repuestos al Almacén General teniendo en cuenta las especificaciones técnicas y de acuerdo a las facturas entregadas por el proveedor externa	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaría de Apaya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Numero de suministros y repuestos para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas homologados / Total de suministros y repuestos para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas ingresadas a Almacén general	80%	Se evidencia que se realiza el ingreso de suministros y repuestos en almacén general teniendo en cuenta las solicitudes y de acuerdo a las facturas entregadas por el proveedor externo. No se estipula en la factura de entrega las especificaciones técnicas.
03	En las cuentas de cabra números: 01-02-03-04-05-07-08-11, entregadas por el señor OSCAR VICENTE MUÑOZ IBARRA, identificada con Nit No. 12.973.714-9, por concepto de mantenimiento preventivo, reparación de vehículos y mano de obra, se menciona el proceso IP-2016-009, el cual corresponde a servicios editoriales, de diseño, de artes gráficas y bellas artes, el cual no tiene ninguna relación con el objeto del contrato IP-2016-047, evidenciando que no se lleva a cabo una debida supervisión en la ejecución del contrato.	Apoya Logístico	Exceso de documentación presentada por el proveedor para el pago, ya que solo es viable la factura.	Chequeo de cuentas para pago de Proveedores a través de una herramienta de control (check list)	Contador Publico - Contratista Subsecretaría de Apoya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Na. De cuentas para pago revisadas y legalizadas a través de herramienta control / Total cuentas para pago presentadas por el proveedor externa * 100	100%	Se ha realizada la aplicación de 3 pagos teniendo en cuenta el cumplimiento de los requisitos necesarios estipulados en la lista de chequeo.
04	En las facturas No. 2481 por valor de 1.050.000, Factura No. 2518 por valor de \$ 4.377.195, Factura No. 0507 por valor de \$1.165.000, Factura No. 2648 por valor de \$1.729.740, Facturas No. 2723 y NO. 2724 por valor de \$3.1635.516, Factura No. 2577 por valor de \$795.000, Factura No. 2558 por valor de \$2.936.000, Factura No. 2575 por valor de \$1.057.500, Factura No. 2726 por valor de \$2.380.6346 no reúnen los requisitos legales de facturas establecidas código de comercio art. 774, art. 621 y 617 del estatuto tributario al no tener firmas o sellos.	Apaya Logístico	Falta de claridad en la presentación de facturas y cuentas de cabra por parte de los Proveedores	Chequeo de cuentas para pago de Proveedores a través de herramienta de control (check list)	Contador Publico - Contratista Subsecretaría de Apoya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Na. De cuentas para pago revisadas y legalizadas a través de herramienta control / Total cuentas para pago presentadas por el proveedor externa * 100	100%	Se ha realizada la aplicación de 3 pagos teniendo en cuenta el cumplimiento de los requisitos necesarios estipulados en la lista de chequeo.
				Realizar supervisión y revisión de las facturas presentadas por el proveedor externa que cuenten con las requisitos mínimos legales	Contador Publico - Contratista Subsecretaría de Apoya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Na. De facturas que cumplen con los requisitos mínimos legales / Total de facturas presentadas por el proveedor externa	100%	La revisión y supervisión de las facturas generadas por el proveedor externa cuentan con los requisitos mínimos legales para su cumplimiento.

05	Teniendo en cuenta la autorización AMV-001-2016, del 08/junio/2016, de apoyo logístico se registra la autorización de una (1) bovino de encendido, sin embargo se evidencia inconsistencia en la factura número 2518 en la cual se registra la cantidad de cuatro (4) bavinos de encendido por valor de \$1.062.035.	Apoyo Logístico	Falta de actualización y justificación en las autorizaciones	Actualizar formato de autorizaciones de suministros y repuestas para justificar el cambio y/o adición	Coordinador Operativo Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Formato autorización de suministros y repuestas actualizada e implementada	100%	Se cuenta con un formato AL-F-038 DIAGNOSTICO Y AUTORIZACION ADICIONAL DE SUMINISTROS Y REPUESTOS PARA MAQUINARIA PESADA, PARQUE AUTOMOTOR Y PLANTAS ELECTRICAS
				Control y revisan en las autorizaciones para mantenimiento del parque automotor	Coordinador Operativo Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	No. De autorizaciones revisadas y que cumplen con los estándares de calidad / Total de autorizaciones generadas * 100	100%	Se realiza un control y seguimiento en las autorizaciones de mantenimiento de vehículos del parque automotor
06	Se pudo evidenciar que la factura No. FV-2558 del 09/Noviembre/2016 del Almacén Europa Repuesta, la adquisición de un (1) ailemador por valor de \$1.950.000 para el vehículo Toyota Hilux modelo 98 de placas OAK-121 al servicio de la Secretaría de Salud presenta un valor elevado en comparación con cotizaciones realizadas en el mercado local con precios actuales, razón por el cual se estaría incurriendo en un detrimento patrimonial del municipio. Lo anterior constituye un hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal.	Apoyo Logístico	Falta de formato donde se registra y se controle los Estudios de Mercado	Realizar estudio de mercado acorde a las especificaciones técnicas del parque automotor	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Estudios previos de mercado viabilizada y caracterizada	100%	De acuerdo con la establecida en el art 2.2.1.1.1.6.1 del Dec. 1082/2015, la entidad ha realizada un análisis del sector para la presente contratación teniendo en cuenta el el objeto del contrato y las condiciones y especificaciones técnicas.
				Realizar el ingreso de los suministros y repuestos al Almacén General teniendo en cuenta las especificaciones técnicas y de acuerdo a las facturas entregadas por el proveedor externo	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Numero de suministros y repuestas para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas homologados / Total de suministros y repuestos para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas ingresados a Almacén general	80%	Se evidencia que se realizó el ingreso de suministros y repuestas en almacén general teniendo en cuenta las solicitudes y de acuerdo a las facturas entregadas por el proveedor externo. No se estipula en la factura de entrega las especificaciones técnicas.
07	Se evidencia que en el proceso de autorización de suministros y repuestos para maquinaria pesada, parque automotor y plantas eléctricas, no existe firma del supervisor del contrato 20161769 en el consecutivo AMV-0010-2016 en el equipo HYUNDAI-H100 de fecha 20 de septiembre de 2016, incumpliendo con la planificado en el procedimiento mantenimiento preventivo-correctivo de la Alcaldía de Pasto.	Apoyo Logística	Falta de revisión exhaustiva en el cumplimiento del procedimiento mantenimiento preventivo-correctivo	Ajustar el procedimiento mantenimiento preventivo-correctivo al_P-017 incluyendo controles para seguimiento	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Procedimiento AL-P-017 Ajustado incluido controles para seguimiento	100%	Se realizó actualización del procedimiento AL-P-17, en la actividad en cuanto a los seguimientos y autorizaciones de suministros y repuestos adicionales
				Actualizar formato de autorizaciones de suministros y repuestas para justificar el cambio y/o adición	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Formato autorización de suministros y repuestos actualizado e implementado	100%	Se cuenta con un formato AL-F-037 DIAGNOSTICO Y AUTORIZACION ADICIONAL DE SUMINISTROS Y REPUESTOS PARA MAQUINARIA PESADA, PARQUE AUTOMOTOR Y PLANTAS ELECTRICAS
				Control y revisan en las autorizaciones para mantenimiento del parque automotor	Coordinador Operativo - Contratista Subsecretaría de Apoyo Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	No. De autorizaciones revisadas y que cumplen con los estándares de calidad / Total de autorizaciones generadas * 100	100%	Se realiza un control y seguimiento en las autorizaciones de mantenimiento de vehículos del parque automotor

08	<p>Na se cuenta con un control sobre el seguimiento y desarrollo para la ejecución de las mantenimientos preventivos en motocicletas, al ser presentada por el contratista que hace constar diagnóstica de consecutiva DMM-0002-2016 de fecha 06 de Julio de 2016 para la motocicleta PULSAR 200 OIL/COOLED de placas NZA-165 y donde el supervisor del contrato autoriza los suministros y repuestas en fecha 22 de Julio de 2016 con consecutiva AMM-0002-2016 para un equipo totalmente diferente YAMAHA XTZ 125, por el contrario se registra según el formato AlmC07.001 Salida de elementos de consumo secretaria general N° 19777 las elementos autorizadas de suministra y repuesta por un valor de \$1.000.000.</p>	Apaya Logística	Falta de revisión exhaustiva en el cumplimiento del procedimiento mantenimiento preventivo-correctiva de motocicletas	<p>Ajustar el procedimiento mantenimiento preventivo-correctiva al_p_017 incluyendo contratos para seguimiento</p>	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaria de Apaya Logística	09/05/2017	09/02/2018	100%	Procedimiento AL-P-017 Ajustado incluido controles para seguimiento	100%	Se realiza actualización del procedimiento AL-P-17, en la actividad en cuanto a las seguimientos y autorizaciones de suministros y repuestas adicionales
				<p>Control, revisión y seguimiento de las formatos establecidas: ALF-018, ALF031, ALF030 y ALF028</p> <p>Contrat y revisión en las autorizaciones para mantenimiento del parque automotor</p>	Coordinador Operativa - Contratista Subsecretaria de Apaya Logístico	09/05/2017	09/02/2018	100%	Na. De autorizaciones revisadas y que cumplen con los estándares de calidad / Total de autorizaciones generadas * 100	100%	Se realiza un control y seguimiento en las autorizaciones de mantenimiento de vehículos del parque automotor
09	<p>Las entidades, organizaciones o empresas públicas o privadas, tendrán plaza hasta el último día hábil del mes de diciembre de 2016, para efectuar la entrega del Plan Estratégico de Seguridad Vial, el cual hasta la fecha Na se tiene implementada en la administración, incumpliendo con la establecida en la " ley 1503 de 2011, decreto 2851 de 2013, y resolución 1565 de 2014, las que tratan de la obligatoriedad de elaborar y entregar un plan estratégico de seguridad vial" evidenciando que na hay planificación y acciones para lograr o prevenir accidentes de tráfico.</p>	Apaya Logística	<p>A 31 de diciembre de 2016, na se tiene implementada en la administración el Plan Estratégico de Seguridad Vial</p> <p>Falta de notificación oportuna de las responsables de la elaboración del PESV</p>	<p>Asistencia a reuniones programadas en PESV y desarrollo de las actividades programadas en la reunión, a través del delegada.</p>	Técnica Administrativo (Funcionaria de Planta) de la Subsecretaría de Apaya Logística	18/05/2017	31/12/2017	100%	Na. De Reuniones de PESV para cumplimiento de actividades / Total de Reuniones de PESV programadas * 100	80%	Se realiza ultima reunion el 20/Nov/2017 citando a las miembros del comité PESV para tratar tematicas del PESV. Desde la fecha en mención hasta la presente no se ha convocado a nueva reunion.
				<p>Cumplimiento con las compromisos adquiridos durante la implementación del PESV</p>	Técnica Administrativo (Funcionaria de Planta) de la Subsecretaría de Apaya Logística	18/05/2017	31/12/2017	100%	Na. de cumplimientos o compromisos del PESV ejecutados / Total de compromisos sobre el PESV * 100	80%	Se realiza ultima reunion el 20/Nov/2017 citando a las miembros del comité PESV para tratar tematicas del PESV, na se ha dado respuesta a las compromisos adquiridos en la ultimo reunion
				<p>Implementar el PESV en la administración municipal</p>	Técnica Administrativo (Funcionaria de Planta) de la Subsecretaría de Apaya Logística	18/05/2017	31/12/2017	100%	Plan Estratégico de Seguridad Vial implementado en la Administración Municipal	66%	Se cuenta con el diseño del PESV, na se evidencia la socialización e implementación del mismo.

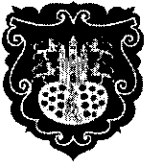
90%

Jackeline Calvachi Zambrano
 JACKELINE CALVACHI ZAMBRANO
 SUBSECRETARIA DE APOYO LOGISTICO

Oscar Emilio Reyes
 OSCAR EMILIO REYES
 Contratista - Subsecretario de Apaya Logístico

Francisco Javier Castillo N.
 FRANCISCO JAVIER CASTILLO N.
 OFICINA CONTROL INTERNO

Jose Hernando Morar F.
 JOSE HERNANDO MORAR F.
 OFICINA CONTROL INTERNO



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO:

ACTA DE EVALUACION DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

VIGENCIA
03-Jun-16

VERSIÓN
02

CODIGO
EI-F-011

CONSECUTIVO

No. AUDITORIA	004/2017	DEPENDENCIA O PROCESO	APOYO LOGISTICO
FECHA DE EVALUACION	09 DE FEBRERO DE 2018		
FECHA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO	09 DE MAYO DE 2017		

DESCRIPCION DE LA EVALUACION

No. de hallazgo	Porcentaje de cumplimiento de la acción
1	100%
	80%
	80%
	50%
2	100%
	80%
3	100%
4	100%
	100%
5	100%
	100%
6	100%
	80%
7	100%
	100%
	100%
8	100%
	100%
9	80%
	80%
	66%

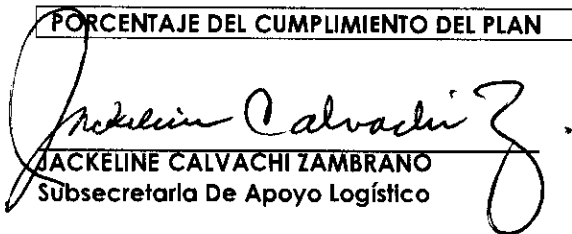
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO

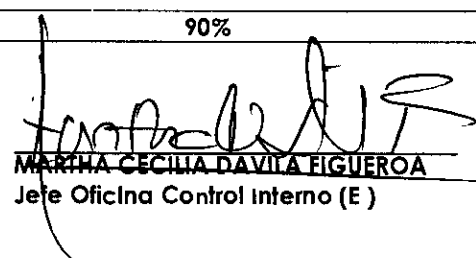
Según evaluación realizada a los avances alcanzados en cada una de las acciones tomadas, se determina el porcentaje de acuerdo a las evidencias entregadas por la dependencia auditada, es de anotar que cuando un hallazgo cuente con más de una acción de mejoramiento, se debe calificar cada una de las acciones que hacen parte del hallazgo, por lo tanto, la evaluación tiene un porcentaje de cumplimiento del **90 %** siendo este un porcentaje final, evaluados trimestralmente de acuerdo a las acciones correctivas que se identificaron. Cabe aclarar que hay hallazgos que se encuentran 66% y 80% de ejecución, significando que no se ha realizado una buena gestión por parte de la Subsecretaría de Apoyo Logístico.

Es importante anotar que los responsables, deben dar cumplimiento a las acciones correctivas establecidas en el Plan de Mejoramiento, puesto que quienes no adelanten las acciones tendientes a subsanar las deficiencias señaladas por la Oficina de Control Interno, pueden incurrir en sanciones tal como lo establece la resolución 0388 del 14 de julio de 2016.

PORCENTAJE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN

90%


JACKELINE CALVACHI ZAMBRANO
 Subsecretaría De Apoyo Logístico


MARTHA CECILIA DAVITA FIGUEROA
 Jefe Oficina Control Interno (E)