

 ALCALDÍA DE PASTO		PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE					
PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS DE GESTION							
VIGENCIA 01-Ago-18		VERSIÓN 07	CODIGO EI-F-007	CONSECUTIVO			
Nombre del área o proceso auditado: SECRETARIA DESARROLLO COMUNITARIO			Periodo de la auditoria: 02 al 04 de abril de 2019		Julio, 2019		
OBJETIVO: Con ocasión de la auditoria Interna realizada a la Secretaria de Desarrollo Comunitario donde el equipo auditor en acta de cierre de este proceso realiza unas observaciones y hallazgos las cuales unos de ellas requieren especial atención plasmadas en este plan de mejoramiento.						CODIGO AUDITORIA:	
No. HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO U OBSERVACION (Incumplimiento)	ACCION DE MEJORA A REALIZAR	INDICADOR	FECHA DE EJECUCION DE ACTIVIDADES		RESPONSABLE	OBSERVACIONES
				INICIO	TERMINACION		
1. Proceso de Gestión Estratégica del Talento Humano, Informes de Gestión, Liderazgo e Implementación del MECI (Ambiente de Control y Gestión de Riesgos) y el MIPG	1. La Secretaría de Desarrollo Comunitario, ha implementado la Matriz de Talento Humano, sin embargo se evidencia que no se ha desarrollado la verificación de los documentos cargados al SIGEP, limitándose a ratificar la información registrada en el certificado por el DACP, a la fecha no se ha diligenciado las novedades del personal de la dependencia, pese a que se presentan: renuncia, posesión, incapacidad entre otros, no presenta registro de pasantes en la matriz.	Verificar la veracidad de los documentos de cada contratistas cargados al SIGEP.	100% de documentación verificada	09/04/2019	31/12/2019	Secretario de Desarrollo Comunitario Contratista Jurídica SDC	
	2. No se evidencia control y seguimiento del desarrollo del proceso de evaluación del desempeño al personal de planta asignado a la dependencia, toda vez que no se encontraron registros de seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos con el jefe responsable de este proceso.	Realizar seguimiento a las evaluaciones de desempeño según la norma.	No. personas con evaluación de desempeño / No. de funcionarios SDC *100	09/04/2019	31/12/2019	Secretario Desarrollo Comunitario	
	3. Se registra implementación de la matriz de gestión del conocimiento, se evidencia en la dependencia auditada, desconocimiento del Código de Integridad de la Alcaldía Municipal, no se encuentra registro de retroalimentación de la capacitación: Asesoría y metodología, de aplicación MIPG - MECI en procedimiento de Auditorías, generado por la OCI.	Continuar implementando la matriz del conocimiento. Capacitar en el código de integridad de la alcaldía Pasto a las personas de la SDC y anexar el registro de retroalimentación de la capacitación MIPG - MECI brindada por la OCI	Matriz Implementada 1 Capacitación Realizada	09/04/2019 09/04/2019	31/08/2019 31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contratista encargado Gestion del Conocimiento	
	4. En la dependencia auditada no se encuentra completitud en los documentos de soporte, de los informes presentados por contratistas, ni registro de reporte al DACP, contraviniendo los contenidos de la Circular 002 del 2019 del Departamento Administrativo de Contratación Pública.	Realizar la supervisión sobre los documentos de soportes presentados por los informes de los contratistas y llevar a cabo el registro de reporte ante el DACP.	No. total de contratos supervisados por la SDC reportados al DACP/ No. total de contratos celebrados con supervisión la SDC *100	09/04/2019	31/08/2019	Secretario de Desarrollo Comunitario /Abogado (a) contratista	
	5. A la fecha se evidencia proceso de empalme y elaboración de informe de gestión, PDI parte de los Secretarios entrante y saliente, en cumplimiento de lo establecido en la Ley 951 de 2005, se sugiere en el proceso evidenciar el desarrollo de procesos, funciones y actividades de la Subsecretaría de Participación y Convivencia, toda vez que este cargo está en vacancia desde el año 2018 y generar trazabilidad al desarrollo del proceso, por los tiempos establecidos en la norma.	Realizar el proceso de empalme de secretario y subsecretario conforme a los lineamientos de la circular 035 de la procuraduría general de la nación y ley 951 del 2005 y evidenciar el desarrollo de procesos, funciones y actividades de la subsecretaría de Participación y Convivencia generando la trazabilidad con coherencia por los tiempos establecidos por la norma.	Actas de empalmes realizadas	09/04/2019	30/07/2019	Secretario Desarrollo Comunitario 	

48

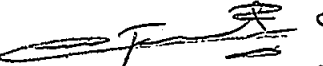
43

2. Proceso de Resultados de Auditorías Internas y Externas y Seguimiento a Planes de Mejoramiento e Implementación del MECI (Monitoreo y Supervisión Continua) y el MIPG.	6. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación registrada en la Auditoría SDC-001-2018: Fortalecer canales de comunicación de la dependencia con los grupos de valor a través de la sensibilización en el uso de las TIC, toda vez que no presenta registro de actividades realizadas para cumplimiento al compromiso del plan de mejora frente a la formulación de una "estrategia de formación a la comunidad respecto al uso de las TIC", se escala la observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Formar a la comunidad en el uso de las TIC y así fortalecer los canales de comunicación	No. de Formaciones Realizadas / No. Formaciones Programadas X 100%	09/04/2019	30/04/2019	Secretario Desarrollo Comunitario	
	7. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación de la auditoría SDC001-2018: Se presenta Matriz de identificación del Contexto Estratégico y Matriz de inventario de partes interesadas, desactualizada para el cumplimiento de acciones de los procesos de certificación, sistema de gestión de calidad y modelo Integrado de Planeación Gestión. Se escala la observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Realizar actualización a la Matriz de identificación del Contexto Estratégico	Matriz Actualizada	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
		Realizar actualización Matriz de inventario de partes interesadas,	Matriz Actualizada	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
	8. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación de la auditoría SDC001-2018: No se evidencia seguimiento a los controles de la Matriz de Riesgos de la Dependencia, asimismo se identifica que no está actualizada. Se escala la observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Actualizar la matriz de riesgos la cual se le realiza el respectivo seguimiento y control cada dos meses.	3 Seguidientos a la matriz de riesgos	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
	9. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación de la auditoría SDC001-2018: Se evidencia que se ha identificado un indicador de impacto, sin embargo no se ha vinculado en el Sistema de Gestión de Calidad para iniciar su medición, asimismo no se ha identificado más indicadores de impacto a pesar del amplio trabajo de la dependencia con la comunidad. Se escala la observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Realizar la respectiva vinculación del indicador de impacto en el Sistema de Gestión de Calidad para su medición y anexar dos indicadores mas de Impacto según el proceso de la dependencia.	Análisis de Indicador de Impacto	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
	10. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación de la auditoría SDC-001-2018: No se evidencia organización en el procedimiento de las encuestas de satisfacción, no presenta ficha técnica, no ha definido la muestra de la población para la aplicación de la encuesta, tampoco ha realizado el análisis de los resultados obtenidos a partir de la misma, como aporte en la toma de decisiones para la mejora continua del proceso. Se escala a observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Realizar ficha técnica para la aplicación de encuestas.	Ficha Técnica Implementada	09/04/2019	31/04/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
		Aplicar y analizar la encuesta de satisfacciónal usuario.	Informe de Análisis Elaborado	09/04/2019	31/04/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista apoyo SGC	
	11. La Secretaría de Desarrollo Comunitario persiste en la observación de la auditoría SDC-001-2018: Si bien la dependencia auditada ha recibido tardamente la información relacionada con los pagos de los contratos, por parte de la secretaria de Hacienda, a la fecha esta no ha reportado, las minutas, ni los Informes de actividades de los contratos suscritos en el periodo evaluado al Sistema Integral de Auditoría SIA - Observa, información que debe encontrarse bajo su custodia. Se escala la observación de 2018 a hallazgo 2019, solicitando plan de mejora con ejecución de cumplimiento en un plazo no mayor al mes de abril del 2019.	Realizar la respectiva organización de la documentación de egresos e informe de actividades para registrarlos y subirlos a la pagina del SIA-OBSERVA cada dos meses.	100% de documentación cargada al SIA-Observa	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contratista Apoyo SGC	51

3. Proceso de Gestión del Gasto Público y Ejecución Efectiva de Proyectos del Plan de Desarrollo e Implementación del MECI (Evaluación de Desempeño) y el MIPG.	12. Revisada la hoja de captura, reportada a la OPGI, se evidencia en lo que concierne al Plan de Desarrollo Municipal, la falta de análisis de los indicadores de eficiencia y efectividad que permita identificar el comportamiento e historial de cumplimiento en metas de producto y de resultados, se encuentran celdas sin diligenciar que generan dudas en el momento de su análisis.	Realizar análisis a los indicadores en el cual se llevara el seguimiento de eficiencia y eficacia, la cual se reportara de manera trimestral a dicha Oficina.	No. de indicadores aplicados y analizados/ No. de Indicadores aplicados *100	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario - Contralista Financiero	
	13. La Secretaría de Desarrollo Comunitario no tiene unificados los datos de la Matriz de Seguimiento Presupuestal, se sugiere establecer y diligenciar el documento en su totalidad e integrar los datos y registros en el instrumento, para facilitar la trazabilidad e integridad en la información financiera.	Unificar los datos de la matriz de seguimiento presupuestal a través del diligenciamiento de la plataforma SPI (sistema de seguimiento de proyectos de inversión), para facilitar la trazabilidad e integridad en la información financiera.	No. de seguimientos Plataforma SPI diligenciada / No. de Plataforma SPI programada*100	09/04/2019	15/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario - Contralista Financiero	
	14. Se identifica debilidad en seguimiento, vigilancia y control, por parte de la SDC, debido a que no se evidencia información sobre el cumplimiento a compromisos derivados de comodato de inmuebles para la explotación entregados a las Juntas de Acción Comunal JAC, contraviniendo lo estipulado en los Artículos 62 y 63 de la Ley 743 de 2002 "por la cual se desarrolla el artículo 38 de la Constitución Política de Colombia en lo referente a los organismos de acción comunal" y 143 de la Ley 136 de 1994 "por la cual se dictan normas tendientes a modernizar la organización y el funcionamiento de los municipios".	Continuar realizando el proceso de inspección, vigilancia y control a organizaciones comunales en el manejo de recursos provenientes de la suscripción de comodatos entregados por la Administración Municipal.	100% Contratos de Inmuebles Inspeccionados, Vigilados y controlados.	09/04/2019	31/12/2019	Secretario Desarrollo Comunitario - Contralista Jurídico JAC	
	15. La dependencia auditada no cuenta con un procedimiento alternativo frente al incumplimiento por parte de las juntas de acción comunal en relación con la entrega de documentación requerida para la suscripción de los contratos de comodato, lo cual denota debilidad frente al proceso de planeación de los respectivos proyectos, tardanza en la entrega de bienes, riesgo de pérdida, se evidencia falta de procesos de integración y fortalecimiento para las JAC respecto a actividades de capacitación y fortalecimiento de las mismas.	Ejerce la supervisión sobre los contratos de comodato conforme a lo estipulado en el derecho civil y publico de la ley 80 de 1993, y con el aval y visto bueno del DAC.	100% de Comodatos Supervisados	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contralista Jurídica SDC	
	16. La secretaría Auditada no cuenta con un procedimiento documentado para recepción, custodia y entrega de bienes destinados para comodato a las diferentes juntas de acción comunal, dentro de los proyectos de fortalecimiento organizacional y participación.	Continuar Realizando la supervisión de la recepción, custodia y entrega de bienes destinados para comodato a las diferentes JAC.	100% de Comodatos Supervisados	09/04/2019	31/12/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contralista Jurídico SDC	
	17. La secretaría de Desarrollo Comunitario, cuenta con un trámite para el reconocimiento de juntas de acción comunal y asociaciones de juntas de acción comunal, sin embargo el mismo no se encuentra registrado en el SUIT (Sistema Único de Información de Trámites) de conformidad con el artículo 40 del Decreto 019 de 2012.	Registrar en el SUIT los requisitos necesarios para la expedición de nuevo acto administrativo para la inscripción y reconocimiento de dignatarios de organizaciones comunales JAC y ASOJAC.	Trámite registrado en el SUIT	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contralista Jurídico JAC	
4. Proceso de Seguimiento a Plan Anticorrupción, Seguimiento a la Trazabilidad de PQRD y Proceso de Contratación e Implementación del MECI (Actividades de Control y gestión de Riesgos) y el MIPG.	18. Si bien la dependencia auditada actualmente se encuentra diligenciando la matriz de seguimiento a PQRD, presenta un incumplimiento frente a la oportunidad de la respuesta de la solicitud de información efectuada por parte de la Oficina de Control Interno a través del oficio 1210/242 - 2019.	Realizar la respectiva respuesta a la solicitud de acuerdo al termino establecido en la ley.	No. PQRD con Respuesta Oportuna / No. PQRD Recibidas X100%	05/04/2019	08/04/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contralista Jurídico JAC	
	19. La Secretaría de Desarrollo Comunitario, carece de un control que permita establecer el estado de los procesos sancionatorios tramitados en contra de las Juntas de Acción Comunal, que de acuerdo al proceso de inspección, vigilancia y control de organizaciones comunales, no cumplen con las obligaciones de carácter legal.	Realizar una matriz con el fin de llevar el control que permita hacer seguimiento de los estados actuales de los procesos de inspección, vigilancia y control de las organizaciones comunales que no cumplan con estas obligaciones legales.	Matriz Implementada	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario Contralista Jurídico JAC	✓

6. Proceso de Información y Comunicación	20. La Secretaría de Desarrollo Comunitario no ha efectuado la transferencia de archivos, se evidencia documentación del año 2008 en los estantes de conservación y custodia, lo cual evidencia debilidad en la gestión documental y en la organización de archivo, asimismo, no existe una consolidación de la relación del archivo de gestión de los años 2016 a la fecha, las evidencias revisadas y obtenidas en la visita de auditoría se encuentran sin número de folio, hecho que permite ratificar la debilidad en el proceso de gestión documental.	Realizar la transferencia de archivos de la SDC a la dependencia de archivo central	No de archivos organizados y transferidos al archivo central /No. de archivos organizados *100	09/04/2019	31/05/2019	Secretario Desarrollo Comunitario	
	21. La dependencia auditada no ha realizado copias de seguridad, ni mantenimiento a los equipos de cómputo, así como tampoco ha efectuado el control frente a los mismos contraviniendo a la Política de Seguridad de la Información.	Realizar el mantenimiento a los 22 equipos de computo según el cronograma preventivo que envió la Subsecretaría de Sistemas de Información.	No de equipos de computo de la SDC con mantenimiento preventivo y correctivo/ No. de equipos de computo de la SDC*100	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario	
		Realizar copia de seguridad en el disco duro el cual fue entregado 03/04/2019.	No. de equipos de computo con back up o respaldo en DD/ No. de equipos de computo de la SDC*100	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario	
	22. No se evidencia identificación documentada sobre el tema de comunicaciones: a quien se comunica, que se comunica, cuando y como se comunica, que permita llevar un control sobre el tema de comunicaciones al interior de la dependencia y con los grupos de valor que permita generar procesos de mejora continua frente a los canales de comunicación implementados.	Implementar matriz de comunicaciones sobre: a quien se comunica, que se comunica, cuando y como se comunica,	Matriz Implementada	09/04/2019	31/08/2019	Secretario Desarrollo Comunitario contratista comunicadora social SDC	


 Proyecto: Elizabeth Devia Quintero
 Contratista SDC


 FREDY ANDRES GAMEZ CASTRILLÓN
 SECRETARIO DE DESARROLLO COMUNITARIO