



ALCALDÍA 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: SECRETARÍA DE BIENESTAR SOCIAL		No. de la auditoria: 001 - SBS - 2020 <i>12-12-2020</i>			Periodo de la auditoria: 2019 - 2020		Fecha de evaluación: Evaluaciones parciales bimestrales a partir de la fecha de suscripción. Evaluación final en un año a partir de la suscripción.	
No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL		
1	Se presenta debilidad en la gestión del talento humano, toda vez que no se registra las novedades de seguimiento y control del personal que labora en la SBS, hecho que no permite trazabilidad para el análisis y toma de decisiones.	Falta de seguimiento periódico a la matriz de caracterización de talento humano	Realizar seguimiento mensual al personal que labora en la SBS diligenciando la matriz de caracterización del talento humano en su totalidad. Toma de decisiones y análisis a partir de la actualización de la herramienta de control.	Secretaria de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Matriz de caracterización del talento humano actualizada. Toma de decisiones oportuna.	Matriz de caracterización de talento humano diligenciada a completitud. Análisis y Toma de Decisiones frente a los resultados obtenidos de la Matriz de Caracterización del talento humano.
2	Se presume debilidad frente a los procesos de evaluación de desempeño para el personal de planta y en las actividades de supervisión del personal de contrato.	Falta de capacitación y orientación en el proceso de evaluación de desempeño. Falta de seguimiento a las actividades que desarrollan los contratistas, con sus respectivas evidencias	Implementar sistema de control de funciones para facilitar la evaluación de desempeño para el personal de planta.	Secretaria de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Optimizar el cumplimiento de las funciones del personal adscrito a la dependencia de acuerdo a su perfil, su modalidad de contratación y necesidades de la dependencia.	Instrumentos de control.
3	Se observa falta de controles en el seguimiento a la ejecución de los recursos destinados para la adquisición de Bienes y Servicios comunes de la dependencia.	Debilidad en el seguimiento y control a la ejecución de adquisición de bienes y servicios comunes.	Adaptar el procedimiento generado por apoyo logístico consolidación control y seguimiento del PAA. Generar seguimiento y control a la ejecución de los recursos destinados para la adquisición de bienes y servicios.	Secretaria de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Elaboración, ejecución, control y seguimiento efectivo al PAA.	Procedimiento implementado, Plan de adquisición anual elaborado. Recursos ejecutados vs recursos asignados. Control y seguimiento realizados al PAA.
4	Se registra debilidad en la supervisión, seguimiento a la ejecución y en el proceso de liquidación de contratos dentro de la dependencia.	Debilidad en el proceso de supervisión y liquidación de contratos.	Realizar seguimiento y control a la supervisión y liquidación de contratos según lo establecido en el manual de contratación de la Administración Municipal y a las condiciones mencionadas en la minuta contractual. Realizar certificados de cumplimiento a la terminación del contrato por prestación de servicios.	Secretaria de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Supervisión y liquidación efectiva de todos los contratos suscritos por la SBS.	Informes de supervisión realizados y contratos en ejecución. Reporte a la plataforma Secop 2 y plataforma SIA observa. Certificados de cumplimiento

5	Debilidad en el proceso de respuesta a requerimientos del sistema PQRDS, no se registra clasificación de requerimientos, tampoco análisis y toma de decisiones, hecho que puede afectar los intereses y/o necesidades de las partes interesadas.	Debilidad en el proceso de respuesta a requerimientos del sistema PQRDS.	Consolidar todas la PQRDS de la dependencia, a través de la herramienta de control Seguimiento a PQRD. Actualizar a completitud y permanentemente la herramienta de control matriz de PQRD. Toma de decisiones y análisis a partir de la información de la matriz PQRDS.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Respuesta oportuna de las PQRD que recibe la dependencia. Toma de decisiones oportunas y efectivas	Matriz de PQRD diligenciada a completitud. Análisis y toma de decisiones vs resultados obtenidos.
6	Se observa desconocimiento del Procedimiento para la Atención de Comunicaciones Oficiales, hecho que genera inoportunidad y duplicidad de trabajo en la respuesta efectiva a requerimientos.	Desconocimiento del procedimiento para la atención de comunicaciones oficiales.	Adoptar (elaborar) un procedimiento para la atención de comunicaciones oficiales.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Optimizar la recepción de comunicaciones internas y externas.	Procedimiento adoptado (elaborado)
7	Se aprecia falencias en el proceso de inducción, reintroducción y entrenamiento en puesto de trabajo, en especial en el proceso de recepción de PQRDS, el control y la trazabilidad de las mismas para evitar la materialización de riesgos.	Debilidad al proceso de inducción y reintroducción al personal adscrito a la dependencia.	Realizar capacitaciones de inducción y reintroducción a todo el personal adscrito a la dependencia. Establecer control de asistencia a reuniones con el personal operativo y administrativo a través de la lista de asistencia.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Desempeño adecuado a las competencias de acuerdo a las funciones asignadas dentro de la dependencia.	Inducción y reintroducción a la totalidad del personal adscrito a la dependencia. Matriz de gestión del conocimiento actualizada a completitud. Matriz de talento humano actualizada a completitud.
8	Inobservancia técnica en cuanto a las actuaciones surtidas en el despacho judicial, en el caso de las tutelas, se evidencia fallos no impugnados a pesar de ser adversos a la administración y fallo que fue impugnado si ser adverso a los intereses de la administración Tutela No 2020-250.	Desconocimiento de forma en el diligenciamiento de la matriz de acciones constitucionales.	Diligenciar la matriz de acciones constitucionales en su totalidad. Realizar seguimiento a la matriz de acciones constitucionales	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Matriz diligenciada. Acta de reunión de seguimiento	Matriz diligenciada. Reuniones de seguimiento
9	No se registra análisis de causa por parte de la dependencia a las 14 acciones de tutela reportadas.							
10	No presenta procesos instaurados de monitoreo y seguimiento a procesos de gestión y a los procesos institucionales	Falta de revisión periódica a las herramientas de control.	Realizar seguimiento periódico a las herramientas de control. Fortalecer (crear) procesos que permitan realizar un conveniente seguimiento a los procesos de monitoreo y a los procesos institucionales.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Articulación de los procesos de gestión.	Matriz diligenciada a completitud. Procesos. Seguimiento a procesos.
11	Se presume que no se ha implementado mecanismos de control por parte de las líneas de defensa, frente a la gestión del talento humano, en la asignación de funciones y actividades de apoyo misionales y las operativas que tiene a cargo la dependencia.	Falta de presentación del cronograma de actividades de los diferentes equipos de trabajo para su verificación y ejecución.	Implementar mecanismos de control para las funciones y actividades que se tiene a cargo el talento humano de la dependencia.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Control a las funciones y actividades a cargo del talento humano de la dependencia	Control y seguimiento
12	No se evidencia la implementación de mecanismos de control frente a los reportes de información para rendición de cuentas.	Falta de capacitación y orientación frente a los reportes que debe generar la dependencia.	Realizar inventario de reportes que debe presentar la dependencia. Realizar el reporte oportuno de la información.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Inventario documentado. Reportes presentados.	Reportes presentados

13	La dependencia auditada, no presenta actualizado el mapa de riesgos, conforme a la normatividad vigente, se observa debilidad en la coherencia entre el riesgo y los controles propuestos.	Falta de capacitación y orientación en la nueva metodología implementada para el año 2020 referente a la matriz de riesgos.	Actualizar el Mapa de Riesgos para la vigencia 2020	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Mapa de riesgos actualizado	Mapa de riesgos
14	No se ha generado trazabilidad y monitoreo a los comités sobre los cuales la SBS ejerce secretaría técnica, que permita determinar control de asistencia, acciones, compromisos, toma de decisiones, y lecciones aprendidas.	Falta de trazabilidad y monitoreo a los comités sobre los cuales la dependencia ejerce secretaría técnica.	Realizar carpetas de seguimiento a reuniones de los comités. Realizar seguimiento y control a los compromisos adquiridos.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Mensual	Control y seguimiento a comités donde se ejerce secretaría técnica Cumplimiento a los compromisos adquiridos a las reuniones de trabajo.	Carpetas de seguimiento a reuniones de los comités con sus respectivas evidencias. Actas de reunión. Compromisos cumplidos vs compromisos adquiridos.
15	No se ha generado trazabilidad en comités donde se participa como integrante y en cuales por competencia debe asistir.	Falta de trazabilidad y monitoreo a los comités a los que participa la dependencia.	Realizar carpetas de seguimiento a reuniones de los comités.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Control y seguimiento a comités donde participa como integrante la SBS	Actas de reunión.
16	No se evidencia organización interna de equipos de trabajo, no se registra cronograma, asunto y periodicidad de reunión de equipos de trabajo dentro de la dependencia en la organización de funciones misionales.	Falta de registro de la organización interna.	Suscribir actas de asignación de asuntos y efectuar seguimiento periódico de su ejecución.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Organización mensual de las actividades a desarrollar por parte del equipo de trabajo.	Numero de equipos de trabajo conformados - Cronograma mensual de actividades a desarrollar.
17	No se presenta seguimiento por parte de la dependencia a las capacitaciones, programadas en el Plan Institucional de Capacitaciones. Igualmente, no se evidencia procesos de retroalimentación por parte de quienes asisten a las capacitaciones.	Falta de seguimiento y retroalimentación	Seguimiento permanente a las capacitaciones programadas. Retroalimentación por parte de los asistentes a las capacitaciones.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Seguimiento a capacitaciones. Asistencia a retroalimentación de capacitaciones.	Actas de asistencia a capacitaciones. Acta de asistencia a retroalimentación de las capacitaciones.
18	No se evidencia consolidación y análisis de información sobre temas relevantes para la dependencia que permita toma de decisiones para evitar la materialización de riesgos.	Debilidad en los controles establecidos dentro de la dependencia.	Análisis y toma de decisiones de temas relevantes frente a la dependencia. Seguimiento y control sobre las acciones tomadas sobre temas relevantes.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Mensual	Temas relevantes analizados y controlados. Toma de decisiones oportunas.	Carpeta sobre temas relevantes. Análisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos.
19	Se evidencia debilidad en la implementación del sistema de control interno de la dependencia y el establecimiento de controles efectivos. No se evidencia mecanismo de control y monitoreo.	Debilidad en la implementación de controles	Efectuar seguimiento a las matrices control para el establecimiento de controles efectivos.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Aplicación de controles efectivos para evitar la materialización de riesgos.	Controles aplicados
20	La matriz de acciones constitucionales no se encuentra diligenciada, en las casillas de mayor relevancia como análisis y toma de decisiones.	Desconocimiento de forma en el diligenciamiento de la matriz de acciones constitucionales.	Diligenciar en su totalidad la matriz de Acciones Constitucionales implementada por la Oficina de Control Interno de Gestión.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Permanente	Matriz diligenciada y acta de reunión de seguimiento	Matriz diligenciada en su totalidad

21	Se evidencia debilidad en la implementación de los procesos de gestión documental y Administración de Archivos	Falta de orientación y comunicación frente al proceso de gestión documental.	Implementar los procesos de gestión documental y administración de archivos.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Implementación de los procesos de gestión documental	Documentos de transferencia
22	Se presume debilidad en la apropiación de las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control para la toma de decisiones.	Falta de orientación y capacitación en cuanto a las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control	Capacitar al personal de la SBS sobre la apropiación de las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control para la toma de decisiones, de acuerdo al programa en el que ejecuta sus actividades.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	30 de diciembre de 2020	Apropiación de información institucional por parte del personal de la SBS	Reuniones de socialización de las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control.
23	Se evidencia debilidad en el registro de actividades de actualización de procesos de capacitación.	Debilidad en la implementación de la política de gestión y conocimiento dentro de la dependencia.	Complejidad de la herramienta de control de la OCI Gestión del Conocimiento. Realizar control y seguimiento a capacitaciones y su actualización dentro de la dependencia Análisis y toma de decisiones frente a la información consignada en la herramienta de control.	Secretaría de Bienestar Social	28 de septiembre de 2020	Mensual	Gestión del conocimiento efectiva dentro de la dependencia. Toma de decisiones oportuna.	Herramienta de control Matriz de Talento Humano a completitud. Herramienta de control matriz de gestión del conocimiento actualizada a completitud. Análisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos.


 LEIDY ALEXANDRA JARAMILLO MARTINEZ
 SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL


 NOMBRE AUDITORES
 OFICINA CONTROL INTERNO