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:		**No. de la auditoria:**			**Periodo de la auditoria:**		**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	Se presenta debilidad en el registro y proceso de la gestión del talento humano, hecho que no permite realizar trazabilidad en el análisis de actividades, ejecución de funciones y toma de decisiones en la dependencia auditada.	1. Se identifica los perfiles y competenciaslaborales de los funcionarios y contratistas para atender prioridades estrategicas de la gestion administrativa,de la secretaria. 2 Se programa procesos de capacitacion en gestion de control y administrativa. 3- Se identifica las necesidades de la comunidad y los mecanismos de solución construyendo cadenas de valor. 4. Se identifica a traves de las actividades de los procedimientos de las funciones y gestion de los contratistas para construir indices de produtividad y competencia	1: Socializar a los integrantes de la Dependencia la Política de Gestión de Talento Humano MIPG. 2. Realizar control y seguimiento al procedimiento de caracterización de talento humano, Un metodo aplicando la herramienta de control "matriz integral de caracterización del talento humano". 3. Tomar decisiones a partir de la actualizacion permanente de la herramienta de control.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad.	01 - 11 - 2020.	MENSUAL PERMANENTE	1, Personal Capacitado en la Politica del talento Humano. Hasta el 15-12- 2020. 2.Caracterizacion de la gestion del talento Humano (Matriz de Caracterizacion). Hasta el 15- 12- 2020. 3,Decisiones tomadas Oportunamente. Hasta el 15- 12- 2020.	1, Capacitacion socializada. 2, Matriz Caracterización integral del talento humano diligenciada en su totalidad, 3, analisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos

2	No presentó ante La Secretaría General el Plan Anual de Adquisiciones (PAA), hecho que generó desconocimiento de las necesidades de bienes, obras y servicios de la dependencia y a futuro no permite diseñar estrategias de contratación basadas en agregación de la demanda e incrementar la eficiencia del proceso de contratación.	Desconocimiento de las obligaciones y responsabilidades de la dependencia. - Desconocimiento de normatividad vigente interna y externa. - Desconocimiento de los tiempos de entrega y reporte.	1. Reportar de forma oportuna la información que la dependencia este obligada a generar según requerimientos internos y externos. 2. Tomar decisiones a partir de la actualizacion permanente de las herramientas de control. 3. Analisis de la produccion documental.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	MENSUAL PERMANENTE	1. Caracterizacion de PQRD, por medio de la Matriz de PQRD. 2. Decisiones tomadas Oportunamente.	1. Matriz PQRD diligenciada en su totalidad, hasta el 15 - 12- 2020. 2, Analisis vs toma de decisiones efectivas y a tiempo, hasta el 15 - 12- 2020. 3. matriz de analisis documental. Hasta el 15-12-2020
3.	Falta de control y trazabilidad en relación de cuentas por pagar de vigencia 2019.	1. Deficiencia en la capacitación y retroalimentación de la herramienta de control a la dependencia. 2. Falta de seguimiento, control y trazabilidad a la ejecución presupuestal de los recursos a la dependencia.	1. Realizar trazabilidad oportuna, eficiente y eficaz de la ejecución presupuestal de los rubros de la dependencia. 2. Tomar decisiones a partir de la actualizacion permanente de la herramienta de control, supervisores ejercen mejor control frente a sus responsabilidades de supervisión.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	01 - 11 - 2020.	MENSUAL PERMANENTE	1. Ejecución Presupuestal actualizada y veraz. 2. Decisiones tomadas Oportunamente.	1. Matriz financiera diligenciada en su totalidad. 2. analisis y toma de decisiones versus resultados obtenidos

4	Al conciliar la información de la matriz financiera de la dependencia Vs. la ejecución presupuestal de la Oficina de Presupuesto de La Secretaria deHacienda, no existe coherencia en saldos. Sometiendo a la dependencia a un riesgo financiero y afectando el principio de planeación y economía, llevando a la Administración Municipal a posibles errores en la desagregación y asignación presupuestal de la siguiente vigencia.	1. Desconocimiento del diligenciamiento de la herramienta EI-F-035 "Control Financiero". 2. Falta de control en la apropiación de la información financiera y presupuestal	Realizar una trazabilidad oportuna, eficiente y veraz a la ejecución presupuestal de los rubros de la dependencia.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente .	Ejecución presupuestal SDE conciliada vs. Ejecución presupuestal de la S. Hacienda.	Ejecución presupuestal de la SDEC conciliada y Matriz financiera actualizada y diligenciada en su totalidad. Hasta 15 - 11 - 2020.
5	Se desconoce el procedimiento y los requisitos necesarios para realizar modificaciones al presupuesto ante el Consejo Superior de Política Fiscal (COMFIS) y el Concejo Municipal.	Desconocimiento de los procedimientos, requisitos y cronogramas establecidos por Consejo Superior de Política Fiscal (COMFIS) y el Concejo Municipal.	1. Generar Trazabilidad y control a las solicitudes y aprobaciones en COMFIS y concejo municipal elevadas por la Dependencia. 2. Adoptar dentro de la Dependencia el procedimiento transversal que lidera la Secretaria de Hacienda.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	1. Implementar procedimiento Control a solicitudes a COMFIS 2. verificar que los procedimientos existentes sean acorde a lo que hacienda solicita	Procedimiento socializado versus procedimiento implementado, mensual y permanente

6	Ineficacia en el proceso de liquidación de contratos dentro de la dependencia.	Falta de seguimiento y control a la ejecución de contratos.	1. Adoptar los lineamientos establecidos en el Manual de Contratacion Vigente. 2. Realizar un seguimiento y control permanente al liquidacion de contratos.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Control y seguimiento permanente a informes mensuales a cargo de la dependencia	Contratos Liquidados, mensual y permanente.
7	Debilidad en la ejecución e implementación, análisis y toma de decisiones respecto a las PQRDS, que puede afectar los intereses y/o necesidades de las partes interesadas.	Desconocimiento en la metodología del procedimiento de PQRS	Capacitación continua en los procedimiento de las PQRDS para el diligenciamiento en tiempo de respuesta.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Capacitación permanente a la secretaria ejecutiva.	Diligenciamiento diariode la matriz de PQRS, mensual y permanente.
8	Desarticulación en el proceso de consolidación de PQRDS en la dependencia, en especial en requerimientos que involucran a varias dependencias, hecho que genera inoportunidad en los tiempos de respuesta y pérdida de información.	Desconocimiento del procedimiento PQRDS	Manejo preciso de la plataforma de PQRDS.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Capacitación permanente a la secretaria ejecutiva.	Diligenciamiento diariode la matriz de PQRS, diario y permanente.

9	El Despacho de la Secretaría de Desarrollo Económico registra en la matriz una sola acción de Tutela No 202000056 con la respectiva carpeta revisada en la visita presencial, sin embargo, no se presenta diligenciada en su totalidad lo que dificulta llevar una trazabilidad del procedimiento de gestión, conocer su estado de cumplimiento, análisis y toma de decisiones derivadas del trámite, conservar información relevante de las mismas que pueda servir como insumo para la implementación de la Dimensión de Gestión del conocimiento y Política de Defensa Jurídica del MIPG, para futuras administraciones y el personal que pueda requerirlo para el desarrollo de los procesos a su cargo.	Inconsitencia de la entrega dococumentos de la área jurídica del empalme.	Organización de fondos acumulados.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Responder en el tiempo previsto.	Diligenciamiento cuantitativo y comparativo de la matriz de, cumplimiento, mensual y permanente
10	Desconocimiento de las competencias propias frente a las respuestas en los requerimientos.	Evaluación de resultados	Tener en cuenta los requerimientos emitidos tanto por los entes de control como de las respectivas dependencias para dar respuesta oportuna y pertinente	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	*Responder de manera adecuada y efectiva los requerimientos	Elaboración de procesos de respuesta, mensual y permanente.

11	Incumplimiento en el reporte de información a la plataforma SIA OBSERVA.	Desconocimiento de la plataforma y la normatividad.	Reportar a la plataforma SIA Observa de manera periódica y oportuna la información de cada contrato y hecho administrativo que es responsable la Secretaria de Desarrollo Económico.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Dar cumplimiento a la circular 002 del 28 de julio de 2020 emitida por la Secretaria de Desarrollo Económico, la cual determina los lineamientos y plazos para la presentación de informes de actividades y cuentas de cobro, insumo para realizar reportes a la plataforma SIA Observa.	Alimentación continua de la plataforma de SIA OBSERVA, mensual y permanente
12	No se ha realizado seguimiento, por parte de la SDE frente al ejercicio de la secretaría técnica de los Comités que direcciona, que permita determinar control de asistencia, registro de firmas, acciones, cumplimiento de compromisos, toma de decisiones, y lecciones aprendidas., tampoco se evidencia trazabilidad en la información y participación en los comités donde la dependencia participa	Falta de capacitación o desconocimiento de requisitos	Capacitación de la dependencia en procesos de participacion.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Llevar un control de la participacón de los comites de la dependencia.	Informes de actividades, mensual y permanente
13	La Secretaria de Desarrollo Económico no entrego a tiempo la información requerida por entes de Control Externo igualmente no presenta coherencia o pertinencia con lo solicitado en el requerimiento.	Desconocimiento en los tiempos de respuesta a solicitudes.	Entregar en tiempo la información requerida, a la dependencia que solicita el requerimiento.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Responder de manera adecuada y efectiva los diferentes requerimientos.	Matriz de cumplimiento

14	Se evidencia debilidad en la implementación de los procesos de gestión documental y Administración de Archivos.	Desconocimiento de la norma en el empalme de de la nueva administración.	Organización de los fondos documentales de la dependecia.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Apliacar procesos de gestón documental como lo establece la normatividad de archivo vigente.	Formatos de inventario documental. mensual y permanente.
15	Débil apropiación de las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control para la toma de decisiones.	Desconocimiento de la aplicación de procesos administrativos de la dependecia.	Capacitaciones a la dependencia sobre manuales y procedimientos.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Aplicación de los procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control en la dependencia.	Plan de mejora, mensual y permanente.
16	Se evidencia debilidad en la implementación del sistema de control interno y el establecimiento de controles.	Falta de capacitación en la implementación del sistema de control interno.	Implementar el sistema de control interno en la dependencia.	Secretario de Desarrollo Económico y Competitividad	1/11/2020	Mensual y permanente	Implementar el sistema de control interno en la dependencia.	Plan de mejora, mensual y permanente.

NOMBRE AUDITADOS
NOMBRE DEPENDENCIA AUDITADA
SECRETARIA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD

NOMBRE AUDITORES
OFICINA CONTROL INTERNO