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: ESPACIO PÚBLICO		**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 la gestión del talento humano lo que no permite trazabilidad en el desarrollo de actividades y ejecución de funciones, no se registra análisis y toma de decisiones en la dependencia auditada referente a las novedades del personal	Falta de control de la Gestion del Talento Humano.	Realizar control y seguimiento de la caracterizacion del talento humano a traves de la herramnienta de control caracterizacion de talento humano. Toma de deciciones y analasis a partir de la actualizacion de la herramienta de control	Director DAEP	22/09/2020	Mensual	Caracterizacion del talento humano de la DAEP actualizada. Toma de deciciones oportuna.	Matriz de caracterizacion de talento humano interna diligenciada a completitud. Analisis y toma de decisiones frente a los resultados obtenidos de la Matriz de Caraterización.
2	No se realiza apropiación y ejecución efectiva de los recursos asignados a la dependencia en los diferentes rubros presupuestales y se evidencia que no existe un control efectivo en esta.	Debilidad en la apropiacion de la informacion financiera y presupuestal	Realizar control y seguimiento la ejecucion presupuestal a traves de la herramnienta de control de la matriz financiera. Realizar conciliacion financiera mensual oficina de presupesto vs Dependencia. Toma de deciciones y analasis a partir de la actualizacion de la herramienta de control	DIRECTOR DAEP	22/09/20	Mensual	Ejecucion Presupuestal Actualizada Toma de decisiones oportuna.	Matriz Financiera actualizada a completitud. Recursos ejecutados vs recursos asignados. Analisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos. Conciliacion financiera mensual
3	Al conciliar la información de la matriz financiera de la dependencia Vs. la ejecución presupuestal de la Oficina de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda, no existe coherencia en saldos, sometiendo a la dependencia a un riesgo financiero, 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.							

4	Falta de 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 ejecucion de adquisición de bienes y servicios comunes del DAEP.	Adoptar el procedimiento generado por apoyo logistico consolidacion control y seguimiento del PAA. Generar seguimiento y control a la ejecucion de los recursos destinados para la adquisición de bienes y servicios.	DIRECTOR DAEP	22/09/2020	30/12/2020	Elaboracion, ejecucion control y seguimiento efectivo al PAA.	Procedimiento implementado, Plan de adquisición anual elaborado. Recursos ejecutados vs recursos asignados. Control y seguimiento realizados al PAA.
5	Debilidad en el proceso de supervisión y seguimiento a la ejecución de los contratos suscritos por la dependencia.	Debilidad en el proceso de supervision de contratos.	Realizar seguimiento y control a la supervisión de contratos según lo establecido en el manual de contratacion de la Admnistracion Municipal y condiciones consignadas en la minuta contractual.	DIRECTOR DAEP	22/09/2020	Mensual	Supervisión efectiva de todos los contratos suscritos por la DAEP.	Informes de supervision realizados vs contratos en ejecucion. Reporte a la plataforma SIA observa y plataforma Secop 2.

6	Ineficacia en el proceso de liquidación de contratos dentro de la dependencia.	Debilidad en el proceso de liquidacion de contratos.	Adoptar los lineamientos establecidos mediante el manual de contratacion de la administracion Municipal. Realizar los certificados de cumplimiento o la terminación del contrato por prestacion de servicios.	DIRECTOR DAEP	22/09/2020	20/12/2020 Mensual	Liquidacion de contratos efectiva.	Numeros de contratos liquidados por la dependencia vs numero de contrartos sucritos y terminados por la dependencia. Matriz Financiera actualizada.
7	Se presume debilidad en cuanto al análisis y toma de decisiones respecto a las PQRDS, hecho que puede afectar los intereses y/o necesidades de las partes interesadas.	Debilidad en el analisis y toma decisiones con respecto a PQRD.	Actualizar a completitud y permanentemente la herramienta de control matriz de PQRD. Consolidar todas la PQRD de la dependencia atravez de la herramienta de control Seguimiento a PQRD. Toma de decisiones y analisis a partir de la informacion de la matriz PQRDS.	Director DAEP	22/09/2020	Mensual	Respuesta oportuna de la totalidad de PQRD Allegadas a la dependencia. Toma de decisiones oportunas y efectivas	Matriz de PQRD diligenciada a completitud. Analisis y toma de decisiones vs resultados obtenidos.

8	Se presume falencias en el proceso inducción, re inducción y entrenamiento en puesto de trabajo al personal asignado, sobre el proceso de recepción de PQRDS, el control y la trazabilidad de las mismas para evitar materialización de riesgos.	Debilidad al proceso de reinduccion e induccion al personal adscrito a la dependencia .	Realizar capacitaciones de inducción y reinducción a todo el personal adscrito a la dependencia. Establecer control de asistencia a reuniones con el personal operativo y administrativo a travez de la lista de asistencia y registro fotografico.	Director DAEP	10/11/2020	30/11/2020	Desempeño adecuado a las competencias de acuerdo a las funciones asignadas dentro de la dependencia.	Induccion y reinduccion a la totalidad del personal adscrito a la dependencia. Matriz de gestion del conocimineto actualizada y a completitud. Matriz de talento humano actualizada y a completitud.
9	No presenta instaurados mecanismos de seguimiento y control a los procesos de gestión institucional. Se evidencia debilidad en la implementación del sistema de control interno y el establecimiento de controles para monitoreo y seguimiento.	Debilidad en los controles establecidos dentro de la dependencia.	Realizar Inventario de reportes de rendicion de cuentas y la periodicidad de los mismos. Reportar oportunamente los informes internos y externos. Realizar Seguimiento y control a los reportes efectuados.	Director DAEP	22/09/20	20/11/2020 Mensual	Inventario actualizadode reportes internos y externos que realiza la dependencia. Reportes oportunos y pertinentes.	El inventario de reportes actualizado. Reportes enviados. Seguimiento y controles realizados.
14	Se evidencia debilidad en la implementación del sistema de control interno y el establecimiento de controles para monitoreo y seguimiento.							

16	Inoportunidad en la entrega de información, registrada por la solicitud de control interno, (Matrices Covid y hoja de captura OPGI)	Falta de controles en el monitoreo para la confirmacion de envio de documentos.	Cumplir oportunamente en la entrega de informacion en cuanto requerimientos circulares solicitudes reportes solicitadas a la dependencia.	Director DAEP	22/09/2020	Permanente	Reportes oportunos a los requerimientos solicitudes circulares solicitados a la dependiencia.	Totalidad de requerimientos solicitudes reportes circulares atendidos. Informacion reportada.
17	Se evidencia debilidad en el registro de actividades de realimentación de procesos de capacitación.	Debilidad en la implementacion de la politica de gestion y conocimiento dentro de la dependencia.	Completitiud de la herramienta de control de la OCI Gestion del Conocimiento. Realizar control y seguimiento a capacitaciones y su retroalimentacion dentro de la depencia Analisis y toma de decisiones frente a la informacion consignada en la herramienta de control.	Director DAEP	22/09/2020	Mensual	Gestion del conocimiento efectiva dentro de la dependiencia. Toma de decisiones oportuna.	Herramienta de control Matriz de Talento Humano a completitud. Herramienta de control matriz de gestion del conocimiento actualizada a completitud. Analisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos.

10	Incumplimiento en el reporte de información a la plataforma SIA OBSERVA.	Debilidaden del procedimiento para el reporte a la plataforma SIA OBSERVA.	Adoptar el procedimiento trasversal para el reporte a la plataforma SIA OBSERVA, liderado por el Departamento Administrativo de Contratacion Publica. Generar seguimiento y control efectivo a los reportes generados a la plataforma SIA OBSERVA.	Director DAEP	22/09/2020	30/12/2020 Mensual	Reporte mensual oportuno y a completitud a la plataforma SIA OBSERVA.	Reporte mensual a la plataforma SIA OBSERVA. Informes de supervisión realizados. Liquidacion de contratos efecuados. Contratos suscritos por la DAEP.
11	Se aprecia debilidad en el proceso de identificación de riesgos y establecimiento de controles. Los controles no son coherentes con el riesgo identificado.	Mapa de riesgos desactualizado.	Identificar riesgos a competencias y concecuentes a la actualidad de la dependencia. establecer controles efectivos a los riesgos establecidos. Actualizar mapa de riesgos.	plan de mejora	22/05/2020	Trimestral	Riesgos identificados y controlados dentro de la Dependencia. Seguimientos oportunos y eficientes dentro de la dependencia.	Mesas de trabajo realizadas para actualizacion de mapa de Riesgos. Mapc de riesgos actualizado. Informe de seguimiento y control al mapa de riesgos.
15	Debilidad en identificación de riesgos e implementación de mecanismos de control.							
12	No se evidencia seguimiento, control y trazabilidad a la obligatoriedad de asistencia a reuniones y capacitaciones convocadas, no se encuentra control en la dependencia a las capacitaciones, programadas en el Plan Institucional de Capacitaciones, tampoco se encuentra evidencia de retroalimentación por parte de quienes asisten a las capacitaciones.	Falta de un control documentado de los compromisos adquiridos en reuniones y consejos de Gobierno con la alta Direccion.	Realizar carpetas de seguimiento a reuniones capacitaciones y Concejos de Gobierno. Realizar seguimiento y control a los compromisos adquiridos. Realizar retroalimentacion de las capacitaciones a las cuales asisten los funcionarios de la dependencia.	Director DAEP	22/09/2020	Mensual	Control y seguimiento a reuniones y capacitaciones convocadas por la alta gerencia. Cumplimiento a los compromisos adquiridos a las reuniones de trabajo.	Carpetas de seguimiento a capacitaciones, reuniones y consejos de gobierno con sus respectivas evidencias. Actas de reunion. Compromisos cumplidos vs compromisos adquiridos.

13	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.	Analisis y toma de decisiones de temas relevantes frentre a la dependencia. Seguimiento y control sobre las acciones tomadas sobre temas relevantes.	Director DAEP	22/09/2020	Mensual	Temas relevantes analizcidos y contro ados. Toma de decisiones oportunas.	Carpeta sobre temas relevantes. Analisis y toma de decisiones frente a resultados obtenidos.