

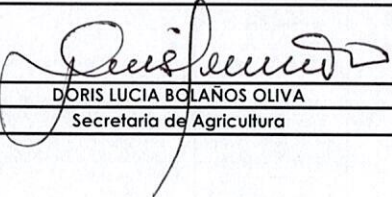
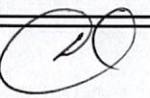
 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE										
	NOMBRE DEL FORMATO										
	FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO										
	FECHA 26 Abr 22			VERSIÓN 08		CÓDIGO EI-F-007			CONSECUTIVO		

PLAN DE MEJORAMIENTO									SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)			
Unidad Auditable: Secretaría de Agricultura			No. de la auditoría: 001-SA-2021		Periodo de la auditoría: 2021		Fecha suscripción: Febrero 01 de 2022		No. Seguimiento: 4			
									Fecha: 12 de Febrero de 2023			
No.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	ESTADO DE LA ACCIÓN
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL						
1. GESTIÓN ADMINISTRATIVA 1.1 Riesgos y Control	OBSERVACION 1: Se evidencia inconsistencia en el seguimiento a la información presentada referente a la ejecución y control del proyecto, se encuentra diferencia entre los reportes efectuados en Plataforma SPI y en el formato PE-F-31-Tablero Control Seguimiento. Proyectos con corte a diciembre 2020, las diferencias se presentan en los avances físicos y financieros de cada documento en comparación, tal como se puede apreciar en el Cuadro No. 2., afectando los principios de transparencia y eficacia	Desarticulación de los profesionales encargados o delegados del reporte de los informes físicos y financieros reportados a la plataforma spi y formato PE-F-31-Tablero Control	1. Articular con los profesionales responsables de los informes físicos y financieros reportados a las plataformas spi y formato PE-F-31-Tablero Control.	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	1. cuatro mesas de trabajo para control y seguimiento a la información presentada y reportada referente a la ejecución y control del proyecto.	1. # mesas realizadas para consolidación de informes de reportes al SPI y en el formato PE-F-31-Tablero Control	100%	Cuatro (4) mesas de trabajo control avance físico y financiero plataforma SPI.	En la cuarta mesa de trabajo febrero de 2023, se verifica que la información de hoja de captura y SPI guarden relación en comparación con ejecución presupuestal reportada por Secretaría de Hacienda	Cerrada
			2. Diseñar una herramienta de control de reporte de informes.		1/02/2022	Permanente	Un control implementado	2. # controles implementados	80%	Matriz herramienta de control reportes de informes	La herramienta de control de reporte de información debe utilizarse de manera permanente.	Cerrada
	OBSERVACION 2: En la aplicación de la auditoría frente a la formulación del proyecto "Desarrollo Rural Agropecuario en el Municipio de Pasto, vigencia 2020", no se presenta concordancia entre los riesgos identificados en el proyecto [Formato PE-F 015] y los plasmados en el Mapa de Riesgos de la dependencia. Los riesgos registrados en el proyecto en el numeral 5.1.1 Análisis de Riesgo: Variabilidad de precios: Los precios de los productos agropecuarios, Retraso en la contratación de los profesionales que brindan el servicio de capacitación y asistencia técnica, Retraso en la legalización de convenio, para la formalización de la propiedad, no se contemplaron en el Mapa de Riesgos de la dependencia, se evidencia debilidad en las actividades de planeación y control registradas frente a los riesgos identificados, hecho que puede generar la materialización de los mismos, posibles retrasos en la ejecución de actividades, sobrecostos e incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Municipal	Desconocimiento de los lineamientos sobre riesgos de proyectos por parte de los profesionales encargados, [Formato PE-F 015] y los plasmados en el mapa de Riesgos de la dependencia.	1.- Controlar que los profesionales responsables de la presentación de proyectos y el de Mapa de Riesgos, incluyan los mismos riesgos en los dos documentos de la dependencia.	Secretario Agricultura	1/02/2022	31/12/2022	1. un Control y seguimiento trimestral a los riesgos identificados por la dependencia.	1. # Controles y seguimiento a los riesgos identificados por la dependencia.	80%	Mapa de riesgos actualizados, incluyendo riesgos del proyecto. Seguimiento Mapa de Riesgos Corrupción		Cerrada
			2.- Actualización del mapa de riesgos		1/02/2022	31/12/2022	2. un mapa de riesgo actualizado	2. # mapa de riesg. o actualizado	100%	Mapa de Riesgos Actualizado. Mapa de Riesgos de Corrupción Actualizado.	El control a mapas de riesgos debe ser de manera permanente.	Cerrada

	OBSERVACION 3: Se presume que la Secretaría de Agricultura no realizó seguimiento al Mapa de Riesgos primer trimestre 2021, incumpliendo la Circular No. 008 de la Oficina de Planeación de Gestión Institucional de asunto: Entrega monitoreo al Mapa de Riesgos de las Dependencias, hecho que puede generar la materialización de los riesgos e incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Municipal.	Debilidad en control para seguimiento de la información requerida. 2. diseño de matriz de control de requerimientos de partes interesadas	1. Presentar evidencias oportunamente y dejar la constancia correspondiente del seguimiento al Mapa de Riesgos.	Secretario Agricultura	1/02/2022	31/12/2022	1. un seguimiento trimestral al mapa de riesgos	1. # seguimiento trimestral al mapa de riesgos	80%	Soportes seguimiento a controles en mapa de riesgos	Se evidencia controles a riesgos establecidos en mapas de riesgos. No se evidencia certificación del seguimiento a los mismos.	Cerrada
			2. Implementar matriz de seguimiento.		1/02/2022	31/12/2022	2. una matriz de seguimiento	2. # matriz de seguimiento	80%	Matriz seguimiento a riesgos implementada	La matriz seguimiento a riesgos es una herramienta de control permanente	Cerrada
	OBSERVACION 4: En la Intranet de la Administración Municipal, en el link: https://www.intranetpasto.gov.co/index.php/documentos-intranet/category/98-procedimientos-gestion-del-riesgo , en la página se encuentran los procedimientos: cp-p-005 Asistencia Técnica Agropecuaria última versión 11 de mayo 2020, cp-p-022 Festival del Cuy y la Cultura Campesina última versión 2018, se puede evidenciar que los procedimientos no han sido actualizados, conforme al Manual de Procesos y Procedimientos vigente desde el 26 de mayo de 2020.	Adoptar directrices impartidas para la actualización de formatos y procedimiento	Actualizar los procedimientos		1/02/2022	3/06/2022	Un procedimiento Actualizado	# procedimientos actualizados	100%	Solicitud actualización Procedimiento Festival del Cuy, Procedimiento de Extensión Agropecuaria.	Se evidencia correo institucional enviado a la Opgi, (Sistema de Gestión de Calidad) de febrero 2023, solicitando se acelere la aprobación de los procedimientos	Cerrada
1. GESTIÓN ADMINISTRATIVA	OBSERVACION 1: Se evidencia inoportunidad en el reporte de la información a la plataforma SIA Observa, los documentos originados en la etapa contractual de los contratos 20202875 y 20200933 se subieron incompletos, afectando los principios de transparencia y eficacia, situación que expone a la Administración Municipal a posibles sanciones por parte del ente de control.	Falta de seguimiento y control con respecto al reporte de la información a la plataforma SIA Observa	Asignar, verificar y reportar oportunamente la información a la plataforma SIA observa	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	100% de la información en la plataforma SIA Observa reportada.	% de la información de contratos reportada en la plataforma SIA OBSERVA / % de contratos suscritos por la dependencia.	80%	Pantallazos cargue plataforma SIA OBSERVA.	Se recomienda seguir con el cumplimiento de la acción de manera mensual y oportuna.	Cerrada
	OBSERVACION 2: Se presenta Incumplimiento en el reporte de información a la plataforma SECOP II, se observa en el Contrato 20202738 en ejecución, informes cargados extemporáneamente. En el contrato 20202875, el estado aparece firmado, indicando que este aún no ha iniciado su ejecución, lo que hace presumir falta de capacitación para el manejo de la plataforma, situación que afecta los principios de transparencia y eficiencia, debido a que la información reportada no refleja la realidad de los procesos contractuales de la dependencia.	Falta de seguimiento y control con respecto a la fecha de presentación de l reporte de información a la plataforma SECOP II,	Asignar, verificar y reportar la información a la plataforma SECOP II,	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	100% de la información en la plataforma SECOP II reportada.	% de la información de contratos reportada en la plataforma SECOP II / % de contratos suscritos por la dependencia.	80%	Pantallazos cargue plataforma SECOP II	Se recomienda seguir con el cumplimiento de la acción de manera mensual y oportuna. Se evidencia cargues incompletos información como comprobantes de egresos.	Cerrada

1.2 Seguimiento a Planes de Mejoramiento	OBSERVACION 3: Se observa falta de completitud en el reporte de los avances físicos y financieros del proyecto "Desarrollo Rural Agropecuario en el Municipio de Pasto, vigencia 202011 en la plataforma SPI del Departamento Nacional de Planeación, la Secretaría no realizó reporte de los meses: enero, febrero, marzo, abril de 2020, afectando los principios de transparencia y eficacia ya que la información reportada no refleja la realidad de las gestiones adelantada en el avance del proyecto, brindando estadísticas erróneas y sometiendo a la Administración Municipal a posibles sanciones.	Desarticulación de los profesionales encargados o delegados del reporte de los informes físicos y financieros reportados a la plataforma SPI del DNP	Asignar, verificar y reportar los informes físicos y financieros reportados a la plataforma SPI del DNP	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	100% de la información en la plataforma SPI reportada.	% de la información en la plataforma SPI reportada.	100%	Pantallazos cargue plataforma SPI mes diciembre 2022- enero 2023 de Proyectos código BPIN 2021520010155 y 2022520010006	Cerrada
	OBSERVACION 4: Se evidencia que la Secretaría de Agricultura, no reportó el cuarto informe (Formatos PE-F-009 Seguimiento Físico y Financiero de proyectos de Inversión y el formato PE-F-031 tablero control - Seguimiento a Proyectos). La anterior situación va en contravía a lo establecido en el Manual de Procedimientos del Banco de Programas y Proyectos. El incumplimiento de los reportes, afecta la confiabilidad de la información en el avance de la ejecución de los proyectos de inversión, sometiendo a la administración municipal a riesgo de pérdida de credibilidad institucional.	Falta de seguimiento y control con respecto al reporte del cuarto informe de Seguimiento Físico y Financiero de proyectos de Inversión y el formato PE-F-031 tablero control - Seguimiento a Proyectos	Asignar, verificar y reportar la información de seguimientos trimestrales de proyectos de inversión durante la vigencia	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	4 controles al reporte de la información Físico y Financiero de proyectos de inversión y el formato PE-F-031 tablero control - Seguimiento a Proyectos realizados.	# de controles al reporte de la información Físico y Financiero de proyectos de inversión y el formato PE-F-031 tablero control - Seguimiento a Proyectos realizados.	N/A	Por directrices de la Oficina de Planeación de Gestión Institucional se eliminó el Seguimiento Trimestral a Proyectos (Circular 001 de 31 marzo 2022).	Cerrada
2. GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL	OBSERVACION 1: La falta de oportunidad en los reportes de información, en las plataformas, no permite dar relevancia al cumplimiento y ejecución coherente en las metas e indicadores del Plan de Desarrollo, se sugiere generar controles y monitoreos efectivos que permitan generar coherencia entre la gestión financiera y presupuestal y la gestión administrativa	Falta de seguimiento y control con respecto a los reportes, seguimiento de información, en las plataformas	Generar controles y monitoreos efectivos que permitan coherencia entre la gestión financiera, presupuestal y la gestión administrativa	Secretario Agricultura	1/02/2022	permanente	4 controles al reporte de la información en las diferentes plataformas que brinden relevancia al cumplimiento y ejecución de las metas e indicadores del Plan de Desarrollo realizados.	# de control sobre el reporte de la información en las diferentes plataformas que brinden relevancia al cumplimiento y ejecución de las metas e indicadores del Plan de Desarrollo realizados.	100%	Mesas de consolidación reporte SPI vs. Ejecución financiera. Matriz seguimiento de control SPI vs. Financiera.	Cerrada
	OBSERVACION 2: observa ineficacia en el proceso de liquidación de contratos dentro de la Secretaría de Agricultura, teniendo en cuenta los reportes efectuados por la dependencia y el Departamento Administrativo de Contratación Pública en las diferentes plataformas (SysContratos, Secop y SIA Observa); los contratos 20191593, 20201299, 20202262, 20202875, en el desarrollo del proceso auditor se encontraban sin liquidar, pese a que presentaban en la fecha atributos de liquidación, contraviniendo lo establecido en el Decreto 0452 del 17 de agosto del 2016, vigente, hecho que afecta el principio de transparencia	Falta de seguimiento y control con respecto al proceso de liquidación de contratos	1. Establecer dentro del proceso contractual tiempos de liquidación de contratos.	Secretario Agricultura	1/02/2022	Permanente	1. 100% de contratos con tiempos de liquidación establecidos.	% de contratos con tiempos de liquidación establecidos / % de contratos suscritos por la dependencia.	100%	Matriz Seguimiento liquidación contratos. Corte diciembre 2022.	Cerrada
			2. Implementar y diligenciar matriz de seguimiento de los procesos contractuales de la dependencia.		1/02/2022	31/12/2022	2. Una matriz de seguimiento y control de procesos contractuales realizada	2. # matrices de seguimiento y control de procesos contractuales realizadas.	100%	Matriz Seguimiento liquidación contratos. Corte diciembre 2022.	Cerrada

3. GESTIÓN INSTITUCIONAL	OBSERVACION 1: En el proceso auditor se identificó debilidad en el seguimiento y control de PQRDS, evidenciándose que la Secretaría de agricultura no toman decisiones con base en la clasificación y análisis de información generada por los mismos, situación que puede afectar los intereses o necesidades de las partes interesadas.	falta de aplicación de los conocimientos en el seguimiento y control de PQRD.	1. Realizar seguimiento y control de la trazabilidad de la información registrada en la matriz de PQRD, para la toma de decisiones.	Secretario Agricultura	1/02/2022	31/12/2022	1. 4 controles de seguimiento del matriz PQRDS. Realizados.	1. # controles de seguimiento de matriz PQRDS. Realizados. de mesas de seguimiento a matriz PQRDS realizado.	100%	Matriz PQRDS	Se evidencia matriz PQRDS actualizada con toma de decisiones	Cerrada
			2. Implementar matriz seguimiento toma de decisiones.		1/02/2022	31/12/2022	2. Una matriz de seguimiento de toma de decisiones realizada.	2. # de matrices de seguimiento de toma de decisiones realizadas.	100%	Reuniones Técnicas de toma de decisiones del 5 de diciembre 2022 y 23 enero de 2023.		Cerrada

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO									92%	
										
DORIS LUCIA BOLAÑOS OLIVA									HAROLD ALBEIRO DELGADO MÁRCILLO	
Secretaria de Agricultura									Jefe Oficina de Control Interno	