



PASTO
LA GRAN CAPITAL
ALCALDÍA MUNICIPAL

OFICINA DE
CONTROL INTERNO

1003/1104-2023

San Juan de Pasto, 19 de septiembre de 2023

Dra.:

DAYRA PALACIOS MULLCUE

Secretaria de Cultura

Alcaldía Municipal de Pasto

CRA 19 No 42-43 Barrio Pandiaco

Código Postal No. 520001

Ciudad.

Asunto: Evaluación cuarto Seguimiento al Plan de Mejoramiento, ante la Oficina de Control Interno – **Auditoría interna 001 –SC – 2022.**

Cordial Saludo

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las funciones y competencias establecidas en la Ley 87 de 1993 y el Decreto 648 de 2017, respetuosamente informa a su despacho que, una vez realizada la cuarta evaluación al Plan de Mejoramiento suscrito en la secretaria de cultura, resultado de la auditoría Interna 001-SC-2022 y después de haber requerido las evidencias para su revisión, este es remitido a su despacho para su firma. Se solicita reenviar este documento firmado tanto de manera física, como escaneado, al correo institucional de la Oficina de Control interno: controlinterno@pasto.gov.co.

Se informa a su dependencia que, si bien las acciones alcanzaron un nivel alto de cumplimiento se cierra al 99% en el cuarto seguimiento, son actividades que deben continuar adelantándose dentro de la secretaria de cultura para no generar hallazgos repetitivos.

Atentamente,

HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Nidia Amparo Quiroz Profesional Universitario – P.U.C OCI.

ALCALDÍA MUNICIPAL DE PASTO
SECRETARÍA DE CULTURA
RADICADO No. _____
Fecha: 22 sep /23
Hora: 3:54 Pm

[Firma manuscrita]

Alcaldía de Pasto –NIT: 891280000 – 3

Sitio web: www.pasto.gov.co - Correo: contactecnos@pasto.gov.co

Teléfono: +57(2)7244326, Conmutador Principal: +57(2)7244326 – Ext:1001

CAM Anganoy los Rosales II

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE													
FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO													
NOMBRE DEL FORNecedor		FECHA		VERSIÓN		CÓDIGO		CONSECUTIVO					
NOMBRE DEL PAÍSO		FECHA		VERSIÓN		CÓDIGO		CONSECUTIVO					
PLAN DE MEJORAMIENTO		FECHA		VERSIÓN		CÓDIGO		CONSECUTIVO					
Unidad Auditable: Secretaría de Cultura		No. de la auditoría: 001/SC/2022		Periodo de la auditoría: 10/08/2022 a 12/08/2022		Fecha suscripción: 03/10/2022		No. Seguimiento: CUARTO SEGUIMIENTO DE A AUDITORIA 001-SC-2022 Fecha: 08/10/2023					
No.	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO Y OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	ESTADO DE LA ACCIÓN	% DE REALIZADO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL							
1	El equipo auditor, tomó y revisó una muestra aleatoria en la Secretaría de Cultura en los contratos No. 20211432 y 20211434, el cual al realizar la trazabilidad de los mismos, se pudo verificar que las rutas específicas en los informes de actividades de los contratistas (formato - Código GF-I-055), su contenido era diferente a las planteadas en el buscador del equipo computo de la Dependencia auditada, denunciando debilidad en la supervisión de los contratos, generando riesgos de pérdida del capital intelectual de la dependencia y una inadecuada gestión del conocimiento.	Desconocimiento en la identificación de la ruta exacta del archivo correspondiente a cada informe. Debilidad en conocimientos tecnológicos	Crear ruta segura para el acceso a la información de los informes de actividades de los contratistas	Secretaría de Cultura	3/10/2022	1/11/2022	100% rutas creadas para los informes	No. de informes registrados oportunamente / No. de informes programados * 100	100%	se evidencia ruta colocada en los informe de actividades		Cerrada	100%
			Crear copia de seguridad (Google Drive) donde repose las evidencias de los informes de actividades de los contratistas			30/11/2022	Una Copia de Seguridad Implementada	No. de Copia de Seguridad implementada	100%	Copia de seguridad implementada		Cerrada	
			Capacitar al personal de la SC sobre el uso adecuado de las herramientas tecnológicas, informes de actividades - (formato - Código GF-I-055)			3/10/2023	Una (1) capacitación semestral	No de capacitación realizada.	100%	Capacitación realizada		Cerrada	
			Implementar herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.			15/12/2022	Una herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.	No. de herramientas de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.	80%	herramienta de control implementada		Cerrada	
2	Durante el proceso Auditor, el equipo de la OCI logró evidenciar que la Secretaría de Cultura, presenta debilidad en el seguimiento y trazabilidad en los PQRDS, considerando que no se evidenció una herramienta de autocontrol físico ni digital que determine un monitoreo al ingreso, egreso, la oportunidad en la respuesta y la toma de decisiones a las PQRDS, que se radican por los diferentes medios a la Dependencia, hecho que puede generar un riesgo de gestión a la Administración Municipal, por posibles demandas o presentación de acciones constitucionales por parte de los ciudadanos, además de posibles sanciones por parte de Entes externos de Control, así como lo define el artículo Artículo 31 de la Ley 1755 de 2015: "Falta disciplinaria: la falta de atención a las peticiones y a los términos para resolver, la contravención a las prohibiciones y el desconocimiento de los derechos de las personas de que trata esta Parte Primera del Código, constituirán falta para el servidor público y darán lugar a las sanciones correspondientes de acuerdo con el régimen disciplinario".	Uso de una herramienta de control inadecuada.	Solicitar capacitación a la Unidad de Correspondencia sobre los lineamientos de la gestión de PQRDS.	Secretaría de Cultura	3/10/2022	9/12/2022	Una (1) capacitación solicitada, sobre derechos para una adecuada gestión (ingreso y egreso) de PQRDS realizada	No. De capacitaciones realizadas	100%	se aportan evidencias acordes a la actividad programada		Cerrada	100%
			Implementar herramienta de autocontrol físico o digital, que permita conocer la trazabilidad de las PQRDS			15/12/2022	Una (1) herramienta de autocontrol de PQRDS implementada.	No. De herramientas de autocontrol de PQRDS implementadas.	100%	herramienta de control implementada		Cerrada	
			Realizar seguimiento a la herramienta de control implementada de PQRDS			3/10/2023	Cuatro (4) seguimientos trimestrales a la herramienta de control de PQRDS implementada	No de seguimientos realizados.	100%	cuatro seguimientos trimestrales realizados		Cerrada	

3	De acuerdo al Plan de Desarrollo "Paño La Gran Capital" periodo 2020-2023 "en la meta que reza "Número de bibliotecas públicas y comunitarias fortalecidas en infraestructura, dotación, capacitación y promoción de eventos de lectura, escritura y oralidad con enfoque de género" el equipo auditor evidencia retraso en la gestión, para dar cumplimiento a la meta anteriormente mencionada, toda vez, que el compare el avance físico, financiero y de gestión en la plataforma SPI, con los documentos aportados por la Secretaría de Cultura, no existe correlación en los datos suministrados por el equipo auditado	Dificultad en el procedimiento contractual para la adquisición de la relación, Destinatarios de recursos a emergencia por pandemia	1	Secretaría de Cultura	3/10/2022	31/03/2022	100% de gestión al proceso contractual de las bibliotecas públicas y comunitarias	(No. De gestiones realizadas / No. de dotaciones de bibliotecas públicas y comunitarias) * 100	100%	gestiones y dotaciones de bibliotecas públicas y comunitarias	Cerrada	100%
			2	Secretaría de Cultura	3/10/2022	3/10/2022	100% ejecutado (convenios a contrato) el fortalecimiento de las bibliotecas públicas y comunitarias para dar cumplimiento a la meta del Plan de Desarrollo - Paño la Gran Capital	(No. De ejecución (convenios a contrato) / No. De fortalecimientos de las bibliotecas públicas y comunitarias) * 100	100%	se presenta evidencias de convenios a contratos para el fortalecimiento de las bibliotecas públicas	Cerrada	
			3			3/10/2022	100% Efectuada la relación porcentual y documental entre el avance, financiero y de gestión en la plataforma SPI, con los documentos físicos, aportados por la Secretaría de Cultura, identificando el cumplimiento de la meta "Número de bibliotecas públicas y comunitarias fortalecidas"	(No. Efectuada en relación porcentual y documental / No. documentos físicos, aportados por la Secretaría de Cultura) * 100	100%	las evidencias son acorde a las actividades propuestas	Cerrada	
4	El equipo auditor, evidencia debilidades en el monitoreo y tratamiento de los controles planteados por parte de la Secretaría de Cultura: [1] Muestra uno (1) Riesgo de Corrupción - que reza - "Posibilidad de recibir dádivas o beneficios con el fin de celebrar un contrato, convenio u otorgar beneficios a otras, gestores y organizaciones culturales a través de las diferentes convocatorias" Tratamiento - Actividades de control uno (1) - que reza - "Seguimiento e informes mensuales" - Soportes - que reza "Actas", Actividades de control dos (2) - que reza - "Convocar acompañamiento externo a la dependencia para la asignación de los estímulos a beneficiarios culturales de las convocatorias" Soportes - que reza "Actas", el cual, el equipo auditado no evidencia en el proceso auditor, ningún documento o soporte de los tratamientos de actividades de control, anteriormente mencionados. [2] Muestra dos (2) Riesgo de Proceso - que reza - "Posibilidad de afectación reputacional por quejas e inconformidades por parte de creadores y gestores culturales debido a la inoportunidad en los pagos por ineficiencia en la presentación de cuentas" - Descripción del Control, que reza - "Los profesionales responsables de la presentación de cuentas, diligencian y tramitan oportuna y adecuadamente los formatos correspondientes", el equipo auditor evidencia debilidad en el diligenciamiento del formato - Código GF-4055 - Informe de actividades, muestra de los contratos No. 20211432 y 20211434 de la SC, ya que los mismos en su ruta de su contenido en actividades cumplidas, no concordan con las planteadas en el buscador del equipo computo de la Dependencia auditada, denotando debilidad en la diligencia, veracidad y supervisión de la información (ruta de actividades) del formato anteriormente mencionado (Código GF-4055), hecho que puede afectar el principio de transparencia, riesgos de pérdida del capital intelectual, sanciones y desviaciones en el logro del objetivo institucional	Debilidad en el seguimiento y control al mapa de riesgos	1	Secretaría de Cultura	3/10/2022	30/03/2023	100% evidenciado documental los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC.	(No de controles existentes documentados / total de controles existentes) * 100%	100%		Cerrada	100%
			2			3/10/2023	Un seguimiento semestral a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	No de seguimientos a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	100%		Cerrada	

5	En el Plan de Desarrollo Municipal "Hacia la Gran Capital - periodo 2020-2023", la Secretaría de Cultura plantea una meta denominada "Número de talleres formación presenciales y/o virtuales, de artes y oficios con enfoque de género implementados". Los indicadores de producto inmersos en las metas propuestas por la dependencia en el Plan de Desarrollo, se ven afectadas en su control porque existen diferencias en los reportes realizados a la Oficina de Planeación de Gestión Institucional y los reportes obligatorios a plataformas de entes de control, como hoja de captura, seguimiento trimestral al proyecto y seguimiento en la plataforma SPI, lo que no permite controlar la ejecución y avance de metas suscritas en el Plan de Desarrollo a cargo de la Secretaría, lo que se ve afectado el proceso de gestión para alcanzar el objetivo propuesto, afectando principios de planeación, transparencia y economía.	Debilidad en el cargo de información.	Realizar Herramienta de control, para verificar su coincidencia en el reporte porcentual de avance a plataformas	Secretaría de Cultura	15/12/2022	No. De herramientas de control implementada	Una Herramienta de control implementada	100%	herramientas de control implementadas	Cerrada	100%		
			Realizar seguimiento a las herramientas de control.		3/10/2022	Un seguimiento cada tres mese a la herramienta de control	No de seguimiento a la herramienta de control	100%	realización seguimientos realizados a herramientas de control	Cerrada			
			EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO									97%	Muy efectivo
			EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO										
Dentro de la cuarta evaluación del plan de mejoramiento, se encuentra acciones planteadas cuyo porcentaje de avance es el 100%(cerradas), donde se refleja la mejora continua, aunque se logra altas metas se debe conservar las acciones propuestas para incrementar la efectividad de la secretaria de cultura.													
Proyectó:		NIDIA AMPARO QUIROZ HERNANDEZ PUC OCI											
FIRMA JEFE DEPENDENCIA						FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO							
DAYRA PALACIOS MULLCUE						HAROLD ALBERTO DELGADO MÁRCILLO							



PASTO
LA GRAN CAPITAL
ALCALDÍA MUNICIPAL

SECRETARÍA
DE CULTURA

1770/0370-2023

San Juan de Pasto, 02 de octubre de 2023.

ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO
OFICINA DE CONTROL INTERNO
No REGISTRO: _____
FECHA: 02 OCTUBRE 09. 2023
HORA: 4:13 PM
RECIBE: ANN JUANA OBANDO

Doctor:
HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
Jefe de Control Interno
Alcaldía de Pasto
Ciudad

Asunto: Cumplimiento entrega evaluación cuarto seguimiento al Plan de
Mejoramiento suscrito ante la Oficina de Control Interno – **Auditoría interna**
001 –SC – 2022

Cordial saludo.

En atención la evaluación y cuarto seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito ante la Oficina de Control Interno – Auditoría interna 001 –SC – 2022, realizada en el presente año, la Secretaría de Cultura se permite entregar el formato Formulación y Seguimiento a Planes de Mejoramiento con sus respectivas firmas, en archivo físico y digital, cumpliendo así con el requerimiento en cuánto término establecido de entrega.

Sin otro en particular me suscribo de usted.

Atentamente,

DAYRA PALACIOS MULLCUE
Secretaría de Cultura

Proyectó: Luisa María Lasso/Contratista Secretaría de Cultura
Anexo: Formato Formulación y Seguimiento a Planes de Mejoramiento

Alcaldía de Pasto - NIT: 891280000-3
Sitio web: www.pasto.gov.co - Correo: contactenos@pasto.gov.co
Teléfono: +57(2) 7244326, Conmutador Principal: +57(2) 7244326 - Ext: 1001
Centro Cultural Pandiaco

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE													
FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO													
UNIDAD AUDITADA			VENCIÓN		CÓDIGO		CONSEJO						
PLAN DE MEJORAMIENTO			SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)										
Unidad Auditada: Secretaría de Cultura			No. de la auditoría: 001/SC/2022	Periodo de la auditoría: 10/09/2022 a 13/09/2022	Fecha suscripción: 03/10/2022	No. Seguimiento: CUARTO SEGUIMIENTO DE LA AUDITORIA 005-SC-2022 Fecha: mayo 2023							
No.	DESCRIPCIÓN DEL hallazgo y observación	CARPA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	ESTADO DE LA ACCIÓN	% DE hallazgo
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL							
1	El equipo auditor, tomó y revisó una muestra aleatoria en la Secretaría de Cultura, en los contratos No. 20211432 y 20211434, el cual se realizó la trazabilidad de los mismos, se pudo verificar que las rutas específicas en los informes de actividades de los contratistas (formato - Código GF-4-055), su contenido era diferente a las planteadas en el buscador del equipo computo de la Dependencia auditada, denotando debilidad en la supervisión de los contratos, generando riesgo de pérdida del capital intelectual de la dependencia y una inadecuada gestión del conocimiento.	Desconocimiento en la identificación de la ruta exacta del archivo correspondiente a cada informe. Debilidad en conocimientos tecnológicos	Crear ruta segura para el acceso a la información de los informes de actividades de los contratistas	Secretaría de Cultura	3/10/2022	1/11/2022	100% rutas creadas para los informes	(No. de informes registrados oportunamente / No. de informes programados)*100	100%	se evidencia ruta colocadas en los informe de actividades		Cerrada	95%
			Crear copia de seguridad (Google Drive) donde repose las evidencias de los informe de actividades de los contratistas			30/11/2022	Una Copia de Seguridad implementada	No. de Copia de seguridad implementada	100%	Copia de seguridad implementada		Cerrada	
			Capacitar al personal de la SC sobre el uso adecuado de las herramientas tecnológicas, informes de actividades - (formato - Código GF-4-055)			3/10/2023	Una (1) capacitación semestral	No. de capacitación realizada.	100%	Capacitación realizada		Cerrada	
			Implementar herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.			15/12/2022	Una herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.	80%	herramienta de control implementada		Cerrada		
2	Durante el proceso Auditor, el equipo de la OCI logró evidenciar que la Secretaría de Cultura, presenta debilidad en el seguimiento y trazabilidad en las PQRDS, considerando que no se evidenció una herramienta de autocontrol físico ni digital que determine un monitoreo al ingreso, egreso, la oportunidad en la respuesta y la toma de decisiones a las PQRDS, que se radican por las diferentes medidas a la Dependencia, hecho que puede generar un riesgo de gestión a la Administración Municipal, por posibles demandas o presentación de acciones constitucionales por parte de los ciudadanos, además de posibles sanciones por parte de Entes externos de Control, así como lo define el artículo Artículo 31 de la Ley 1755 de 2015 "Falta disciplinaria. La falta de atención a las peticiones y a los términos para resolver, la contravención a las prohibiciones y el desconocimiento de los derechos de las personas de que trata esta Parte Primera del Código, constituirán falta para el servidor público y darán lugar a las sanciones correspondientes de acuerdo con el régimen disciplinario".	Uso de una herramienta de control inadecuada.	Solicitar capacitación a la Unidad de Correspondencia sobre los lineamientos de la gestión de PQRDS.	Secretaría de Cultura	3/10/2022	9/12/2022	Una (1) capacitación solicitada, sobre directrices para una adecuada gestión (ingreso y egreso) de PQRDS realizada	No. de capacitaciones realizadas	100%	se aportan evidencias acordes a la actividad programada		Cerrada	100%
			Implementar herramienta de autocontrol (físico o digital), que permita conocer la trazabilidad de las PQRDS			15/12/2022	Una (1) herramienta de autocontrol de PQRDS implementada.	No. de herramientas de autocontrol de PQRDS implementadas.	100%	herramienta de control implementada		Cerrada	
			Realizar seguimiento a la herramienta de control implementada de PQRDS			3/10/2023	Cuatro (4) seguimientos trimestrales a la herramienta de control de PQRDS implementada	No. de seguimientos realizados.	100%	cuatro seguimientos trimestrales realizados		Cerrada	

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE													
 ALCALDIA DE PASTO		NOMBRE DEL FORNecedor:											
		FECHA DE AÑO 2022											
FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO													
PLAN DE MEJORAMIENTO				VERSIÓN DE		Código de		CONCEPTIVO					
Unidad Auditable: Secretaría de Cultura				No. de la auditoría: 001/SC/2022		Período de la auditoría: 10/08/2022 a 12/08/2022		Fecha suscripción: 03/10/2022		No. Seguimiento: CUARTO SEGUIMIENTO DE A AUDITORIA 001-SC/2022 Fecha: 09/10/2022			
No.	DESCRIPCIÓN DEL HECHADO Y OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	ESTADO DE LA ACCIÓN	% DE REALIZACIÓN
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL							
1	El equipo auditor, tomó y revisó una muestra aleatoria en la Secretaría de Cultura en los contratos No. 20211432 y 20211434, el cual al realizar la trazabilidad de los mismos, se pudo verificar que las rutas específicas en los informes de actividades de los contratistas (formato - Código GF-I-055), su contenido era diferente a las planteadas en el buscador del equipo compulso de la Dependencia auditada, denotando debilidad en la supervisión de los contratos, generando riesgos de pérdida del capital intelectual de la dependencia y una inadecuada gestión del conocimiento.	Desconocimiento en la identificación de la ruta exacta del archivo correspondiente a cada informe. Debilidad en conocimientos tecnológicos.	Crear ruta segura para el acceso a la información de los informes de actividades de los contratistas.	Secretaría de Cultura	3/10/2022	1/11/2022	100% rutas creadas para los informes	(No. de informes registrados oportunamente / No. de informes programados)*100	100%	se evidencia ruta colocada en los informes de actividades		Cerrada	95%
			Crear copia de seguridad (Google Drive) donde repose las evidencias de los informes de actividades de los contratistas.			30/11/2022	Una Copia de Seguridad implementada	No. de Copia de Seguridad implementada	100%	Copia de seguridad implementada		Cerrada	
			Capacitar al personal de la SC sobre el uso adecuado de las herramientas tecnológicas, informes de actividades - (formato - Código GF-I-055)			3/10/2023	Una (1) capacitación semestral	No. de capacitación realizada.	100%	Capacitación realizada		Cerrada	
			Implementar herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.			15/12/2022	Una herramienta de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.	No. De herramientas de control para alimentar y verificar las actividades que correspondan al informe mensual presentado por los contratistas - ruta y anexos.	80%	herramienta de control implementada		Cerrada	
2	Durante el proceso Auditor, el equipo de la OCI logró evidenciar que la Secretaría de Cultura, presenta debilidad en el seguimiento y trazabilidad en las PQRDS, considerando que no se evidencian una herramienta de autocontrol físico ni digital que determine un monitoreo al ingreso, egreso, la oportunidad en la respuesta y la toma de decisiones a las PQRDS, que se radican por las diferentes medias a la Dependencia, hecho que puede generar un riesgo de gestión a la Administración Municipal, por posibles demandas o presentación de acciones constitucionales por parte de los ciudadanos, además de posibles sanciones por parte de Entes externos de Control, así como lo define el artículo Artículo 31 de la Ley 1755 de 2015. "Falta disciplinaria. La falta de atención a las peticiones y a los términos para resolver, la contravención a las prohibiciones y el desconocimiento de los derechos de las personas de que trata esta Parte Primera del Código, constituirán falta para el servidor público y darán lugar a las sanciones correspondientes de acuerdo con el régimen disciplinario".	Uso de una herramienta de control inadecuada.	Solicitar capacitación a la Unidad de Correspondencia sobre los lineamientos de la gestión de PQRDS.	Secretaría de Cultura	3/10/2022	9/12/2022	Una (1) capacitación solicitada, sobre directrices para una adecuada gestión (ingreso y egreso) de PQRDS realizada	No. De capacitaciones realizadas	100%	se aportan evidencias acordes a la actividad programada		Cerrada	100%
			Implementar herramienta de autocontrol (físico o digital), que permita conocer la trazabilidad de las PQRDS			15/12/2022	Una (1) herramienta de autocontrol de PQRDS implementada.	No. De herramientas de autocontrol de PQRDS implementadas.	100%	herramienta de control implementada		Cerrada	
			Realizar seguimiento a la herramienta de control implementada de PQRDS			3/10/2023	Cuatro (4) seguimientos trimestrales a la herramienta de control de PQRDS implementada	No. de seguimientos realizados.	100%	cuatro seguimientos trimestrales realizados		Cerrada	

3	De acuerdo al Plan de Desarrollo "Pasto La Gran Capital" periodo 2020-2023, en la meta que reza "Número de bibliotecas públicas y comunitarias fortalecidas en infraestructura, dotación, capacitación y promoción de eventos de lectura, escritura y oralidad con enfoque de género", el equipo auditor evidencia retraso en la gestión, para dar cumplimiento a la meta anteriormente mencionada, toda vez, que al comparar el avance físico, financiero y de gestión en la plataforma SPI, con los documentos aportados por la Secretaría de Cultura, no existe correlación en los datos suministrados por el equipo auditado.	Dificultad en el procedimiento contractual para la adquisición de la rotación. Destinación de recursos a emergencia por pandemia.	Gestionar el proceso contractual que garantice la adquisición de bienes para las bibliotecas públicas.	Secretaría de Cultura	31/03/2023	100% de gestión al proceso contractual de las bibliotecas públicas y comunitarias	(No. De gestiones realizadas / No. de dotaciones de bibliotecas públicas y comunitarias) * 100	100%	gestiones / dotaciones de bibliotecas públicas y comunitarias	Cerrada	
					31/03/2023	100% ejecutado (convenios o contrato) el fortalecimiento de las bibliotecas públicas y comunitarias para dar cumplimiento a la meta del Plan de Desarrollo - Pasto la Gran Capital	(No. De ejecución (convenios o contrato) / No. De fortalecimientos de las bibliotecas públicas y comunitarias) * 100	100%	se presenta evidencias de convenios o contratos para el fortalecimiento de las bibliotecas públicas	Cerrada	100%
					31/03/2022	100% Efectuada la relación porcentual y documental entre el avance, financiero y de gestión en la plataforma SPI, con los documentos físicos, aportados por la Secretaría de Cultura, identificando el cumplimiento de la meta "Número de bibliotecas públicas y comunitarias fortalecidas"	(No. Efectuado en relación porcentual y documental / No. documentos físicos, aportados por la Secretaría de Cultura) * 100	100%	las evidencias son acorde a las actividades propuestas	Cerrada	
4	El equipo auditor, evidencia debilidad en el monitoreo y tratamiento de los controles planteados por parte de la Secretaría de Cultura. □ Muestra uno (1). Riesgo de Corrupción – que reza: "Posibilidad de recibir dádivas o beneficios con el fin de cesar un contrato, convenio u otorgar beneficios a artistas, gestores y organizaciones culturales a través de las diferentes convocatorias" Tratamiento – Actividades de control uno (1) – que reza: "Seguimiento e informes mensuales" – Soportes – que reza "Actas", Actividades de control dos (2) – que reza: "Convocar acompañamiento externo a la dependencia para la asignación de los estímulos a beneficiarios culturales de las convocatorias" Soportes – que reza "Actas", el cual, el equipo auditado no evidencia en el proceso auditor, ningún documento o soporte de los tratamientos de actividades de control, anteriormente mencionados. □ Muestra dos (2). Riesgo de Proceso – que reza: "Posibilidad de afectación reputacional por quejas e informaciones por parte de creadores y gestores culturales debido a la inoportunidad en los pagos por ineficiencia en la presentación de cuentas" – Descripción del Control, que reza: "Los profesionales responsables de la presentación de cuentas, diligencian y tramitan oportuna y adecuadamente los formatos correspondientes", el equipo auditor evidencia debilidad en el diligenciamiento del formato – Código GF-4-055 – Informe de actividades, muestra de los contratos No. 20211432 y 20211434 de la SC, ya que las mismas en su ruta de su contenido en actividades cumplidas, no concuerdan con las planteadas en el buscador del equipo computo de la Dependencia auditada, denotando debilidad en la diligencia, veracidad y supervisión de la información (ruta de actividades) del formato anteriormente mencionado (Código GF-4-055), hecho que puede afectar el principio de transparencia, riesgos de pérdida del capital intelectual, sanciones y desviaciones en los logros del objetivo institucional	Debilidad en el seguimiento y control al mapa de riesgos.	Realizar y evidenciar registro documental de los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC.	Secretaría de Cultura	30/03/2023	100% evidenciado documentalmente los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC.	(No de controles existentes documentados / total de controles existentes) * 100%	100%		Cerrada	
					31/03/2022	Un seguimiento semestral a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	No de seguimientos a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	100%		Cerrada	100%
					31/03/2023	Un seguimiento semestral a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	No de seguimientos a los controles existentes del Mapa de Riesgos de la SC	100%		Cerrada	

5	En el Plan de Desarrollo Municipal "Municipio de San Juan" periodo: 2020-2023, la Secretaría de Cultura plantea una meta denominada "Número de talleres de formación presenciales y/o virtuales, de artes y oficios con enfoque de género implementados". Los indicadores de producto listados en las metas propuestas por la dependencia en el Plan de Desarrollo, se ven afectados en su control porque existen diferencias en los reportes realizados a la Oficina de Planeación de Gestión Institucional y los reportes obligatorios a plataformas de fides de control, como lo es de captura, seguimiento trimestral al proyecto y seguimiento en la plataforma SPI, lo que no permite controlar la ejecución y avance de metas suscritas en el Plan de Desarrollo a cargo de la Secretaría, lo que se ve afectado el proceso de gestión para alcanzar el objetivo propuesto, afectando principios de planeación, transparencia y economía.	Realizar Herramienta de control, para verificar su coincidencia en el reporte porcentual de avance a plataformas	Secretaría de Cultura	15/12/2022	No. De herramientas de control implementada	Una Herramienta de control implementada	100%	herramientas de control implementadas	Cerrada	100%
		Realizar seguimiento a las herramientas de control.		3/10/2023	Un seguimiento cada tres meses a la herramienta de control	No de seguimiento a la herramienta de control	100%	realización seguimientos realizados a herramientas de control	Cerrada	100%
EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										
EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO										
Dentro de la cuarta evaluación del plan de mejoramiento, se encuentra acciones planteadas cuyo porcentaje de avance es el 100%(cerradas), donde se refleja la mejora continua, aunque se logra altas metas se debe conservar las acciones propuestas para incrementar la efectividad de la secretaria de cultura.										
Proyectó: NIDIA AMPARO QUIROZ HERNANDEZ PUC OCI										
FIRMA JEFE DEPENDENCIA										
FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO										
DAYZA PALACIOS MULLCUE										
HAROLD ALBERTO DELGADO MARCILLO										