

 ALCALDÍA DE PASTO	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	NOMBRE DEL FORMATO			
	FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO			
	FECHA 17-Abr-23	VERSIÓN 10	CÓDIGO EI-F-007	CONSECUTIVO 1 de 1

PLAN DE MEJORAMIENTO								SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)					
Unidad Auditable:			No. de la auditoría: 001-DAPM-2023		Período de la auditoría: 2022		Fecha suscripción: 15 mar 2023		No. Seguimiento: Tercera Evaluación				
									Fecha: 20 de junio de 2024				
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	% DE HALLAZGO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL							
1	No se cuentan actualizados los procedimientos para realizar el seguimiento al recaudo y el cobro persuasivo	No se cuentan actualizados los procedimientos para realizar el seguimiento al recaudo y el cobro persuasivo	1. Actualizar el procedimiento de recaudo	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	Procedimiento o actualizados	100%	* Procedimiento Recaudo Puestos fijos GDP-P-003 * Formato MC-F-001 * Solicitud a la PGI creación procedimiento Recaudo Puestos fijos	El Procedimiento Recaudo Puestos fijos GDP-P-003, se encuentra publicado en la página web de la Alcaldía de Pasto	Cerrada	86%
			2. Socializar el procedimientos de recaudo a los responsables de aplicación	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	No socializaciones programadas / No	100%	Listado Asistencia socialización del procedimiento de Recaudo Puestos Fijos GDP-P-003	El procedimiento es de obligatorio cumplimiento.	Cerrada	
			3. Articular con Secretaría de Hacienda los lineamientos del cobro persuasivo en la DAPM	Directora DAPM	24/04/2023	30/09/2023	100%	Articulación realizada	70%	Resolución 5423, del 20 de junio de 2023. Relación de usuarios beneficiados con avilios económicos.	Se trabajó articuladamente con la Secretaría de Hacienda en revisión de más de 2.500 carpetas, de esto la Secretaría de Hacienda emite una acta de depuración de algunos valores. Se recomienda continuar en la gestión de depuración de valores.	Abierta	
			4. Actualizar el procedimiento de cobro persuasivo	Directora DAPM	24/04/2023	30/09/2023	100%	Procedimiento o actualizados	100%	Solicitud para Elaborar, Actualizar o Anular Documentos, del día 19 de febrero de 2024, presentada a la OPGI, de igual manera, se adjunta captura de pantalla del procedimiento debidamente cargado en Intranet	El procedimiento se encuentra cargado en la Intranet con fecha de publicación del 8 de marzo del 2024	Cerrada	
			5. Sistematizar el cobro persuasivo	Directora DAPM	24/04/2023	30/09/2023	100%	Sistematización realizada	50%	* Correo envío de documentación solicitada para la aplicación de alivios económicos * Formato GPM-F-002, Acuerdo de Pago * Correo a Proyectos Dalasoft Ingeniería Ltda., desarrollador del programa implementación de los alivios tributarios	La DAPM se encuentra en las actividades de la implementación del sistema Dalasoft Ingeniería Ltda., desarrollador del programa implementación de los alivios tributarios	Abierta	
			6. Socializar el procedimientos de cobro persuasivo a los responsables de aplicación	Directora DAPM	24/04/2023	30/09/2023	100%	Socialización realizada	100%	Acta de reunión del día 12 de marzo del 2024, en esta acta reposan las temáticas que se dieron a conocer, dentro de esas se encuentra la socialización del procedimiento	El procedimiento es de obligatorio cumplimiento.	Cerrada	
			7. Realizar seguimiento a los procedimientos de recaudo y cobro persuasivo	Directora DAPM	24/04/2023	30/09/2023	100%	No de seguimientos proyectados / No de seguimientos realizados * 100	80%	Informe de recaudo de enero, marzo y mayo	Si bien se presenta Informes como seguimiento a los procedimientos de recaudo y cobro persuasivos de las cuatro (4) Plazas Mercado, estos presentan diferencias en cifras entre reporte del sistema en implementación en la DAPM y las cifras reportadas en el auxiliar contable que emite la Tesorería Municipal	Cerrada	

2	Basados en la política de Seguridad en la información, se realizó una revisión para verificar el estado actual del Software y los controles de seguridad informática con los que cuenta la DAPM. Para la identificación de vulnerabilidades críticas sobre el Software implementado para el proceso de recaudo que requieren acciones prioritarias, debido a que el operador que realiza la administración del sistema es externo y no cuenta con garantías que propendan a que la Alcaldía de Pasto proteja la información creada, procesada, transmitida o resguardada por sus procesos, con el fin de minimizar impactos financieros, operativos o legales debido a un uso incorrecto de estos. De igual forma quien se ha controlado para este proceso y el manejo del Software por parte de la administración tiene la facultad de modificar, manipular o perder datos relevantes para el proceso de recaudo	Debido a que el sistema de recaudo, es relativamente nuevo y no se ha aplicado en un 100% la política de seguridad de la información	1. Solicitar acompañamiento a Sistemas de Información para aplicar la política de seguridad de la Información en la DAPM y el Sistema de Recaudo	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	Solicitud realizada	100%	* Formato acta de reunión GPM-F-001, 1, del día 18 de julio de 2023 * Circular 007 del 2 de marzo de 2023, Asunto Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información de la Alcaldía de Pasto	Se realizó la capacitación y socialización de la Circular 007, Asunto Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información de la Alcaldía de Pasto, expedida por la Subsecretaría de Sistemas de Información, para aplicar la Política de Seguridad de la Información en la DAPM y el Sistema de Recaudo	Cerrada	96%
			2. Articular la DAPM con Sistemas de Información, para tomar medidas en cuanto a generar copias de seguridad	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	Articulación realizada	100%	Solicitud Correo Institucional Copias de Seguridad DAPM - Subsecretaría Sistemas de Información. Implementación de copias de seguridad en la nube		Cerrada	
			3. Socializar al personal administrativo en cuanto a la seguridad de la información	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	Socialización realizada	100%	Lista asistencia socialización de seguridad de la información del día 14 de agosto de 2023	Al momento de la evaluación no se evidencia la socialización al personal administrativo	Cerrada	
			4. Asignar responsable para la generación de copias de seguridad	Directora DAPM	24/04/2023	30/07/2023	100%	Responsable asignado	100%	* Oficio del día 15 de mayo de 2023, suscrito por la Directora Administrativa de Plazas de Mercado	Mediante oficio se realiza la asignación al profesional Ingeniero de Sistemas, la responsabilidad de la generación de copias de seguridad de la información ingresada en el Software DataSoft	Cerrada	
			5. Generar copias de seguridad producida por la DAPM	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No de copias de seguridad programadas / No de copias de seguridad realizadas * 100	80%	* Toma de captura de Drive del correo Institucional: Copias SISCAR Informe de recaudo mensuales, Informes de monitoreo a diciembre de 2023,	El profesional delegado para la creación de copias de seguridad, genera y guarda copias de seguridad en el Drive del correo institucional de la DAPM, se debe seguir buscando herramientas para asegurar la información de forma que no se tenga el acceso a ella de varios funcionarios	Cerrada	
3	No se realizaron los estudios para la fijación de tarifas de los servicios de las plazas de mercado, como tampoco se estableció dichas tarifas en los términos que establece la normatividad vigente y contraviniendo el Manual de Funciones.	Debido a que la Oficina Jurídica, asesora a la DAPM que se debía proyectar las tarifas bajo la modalidad de aprovechamiento del espacio público, medida desechada ya que según concepto emitido por Secretaría General los predios de las plazas de mercado son bienes fiscales y no bienes de uso público	1. Articular con Despacho del Alcalde la reglamentación de las tarifas de explotación	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	Articulación realizada	100%	Resolución 001 de 2024 (2 de enero de 2024). Por medio del cual se fijan los valores mensuales por concepto de uso y explotación de los puestos asignados en las diferentes plazas de mercado del municipio de Pasto para la vigencia 2024.		Cerrada	100%

4	El equipo auditor toma como muestreo el 10% de un total de 105 contratos suscritos en la Dirección Administrativa de Plazas de Mercado para la vigencia 2022, evidenciando que existe incumplimiento a lo establecido en la normalidad vigente, en cuanto a la completitud de información (Ejecución de contratos) y fuera de los tiempos establecidos en el reporte de información en el Sistema de Auditoría SIA Observa, según Resolución 175, Numeral 9.3. De la cuenta mensual; La cuenta mensual se deberá rendir en el SIA Observa, dentro de los primeros tres (3) días hábiles del mes siguiente al reportado	Debido al reporte extra temporal de la información	1. Asignar responsable para el cargue en SIA Observa	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	Responsable asignado	100%	* Oficio del día 15 de mayo de 2023	Mediante oficio compulsado por la Directora de la DAPM, se realiza la asignación al profesional Jurídico vinculado a la DAPM, la responsabilidad del reporte de la información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa	Cerrada	100%
			2. Realizar cargue de información en SIA Observa según los tiempos establecidos	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No de contratos suscritos por la DAPM / No de información cargada en SIA Observa * 100	100%	Pantallazos cargue plataforma SIA Observa. Fechas de reporte de octubre a diciembre de 2023.	Se viene realizando el reporte de la información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa, generada la DAPM	Cerrada	
			3. Hacer seguimiento al cargue de información en SIA Observa	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No seguimientos programados / No de seguimientos realizados * 100	100%	* Matriz de control reporte de la información en el Sistema de Auditoría SIA Observa	Por medio de la implementación de una Matriz en formato Excel, se viene realizando el control del reporte de la información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa, generada la DAPM	Cerrada	
5	Dentro del proceso auditor, se revisa la plataforma SPI de la DNP encontrando que en del proyecto con código BPIN No. 2021520010056 CONSTRUCCIÓN Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE MOVILIDAD EN LA PLAZA DE MERCADO EL POTRERILLO VIGENCIA 2021 EN EL MUNICIPIO DE PASTO, los avances tanto físico, como financiero no se relacionan presentando la siguiente información— Avance físico: 86% y avance financiero: 9.83% lo que hace entender que se está cargando la información de manera errónea, pues presenta dentro del esquema financiero de la plataforma un valor solicitado por \$28.743.699.090, lo cual difiere del valor del proyecto \$10.081.233.030. Esta situación genera	Debido a que la plataforma SUIFP duplica los valores reportados y el resultado de esto fue lo evidenciado en la plataforma SPI	1. Solicitar a la OPGI, el pronunciamiento al DNP, para la corrección de los valores generados en la plataforma SUIFP	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	Solicitud realizada a la OPGI	100%	* Captura de Pantalla, envío del correo solicitando, el pronunciamiento al DNP, para la corrección de los valores generados en la plataforma SUIFP * Correo Banco de Proyectos Alcaldía de Pasto al SUIFP, Suiptentillor@dn.gov.co solicitando la Urgencia Error Plataforma Suipt Proyecto Plazas de Mercado Bpin 2021520010056	Se realiza al correo institucional de la OPGI Banco de Proyectos Alcaldía de Pasto, el pronunciamiento al DNP, para la corrección de los valores generados en la plataforma SUIFP	Cerrada	100%
			2. Asignar responsable para el cargue en SPI	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	Responsable asignado	100%	* Oficio asignación responsabilidad del reporte de la información concerniente al SPI	Mediante oficio compulsado por la Directora de la DAPM, el día 15 de mayo de 2023, se realiza la asignación al profesional Administrador de Negocios, vinculado a la DAPM, la responsabilidad del reporte de la información concerniente al SPI	Cerrada	
			3. Realizar cargue de información en SPI según los tiempos establecidos	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No de proyectos ejecutados por la DAPM vigencia 2023	100%	Revisión en la Plataforma SPI cargue Plataforma SPI por Código BPIN a diciembre 2023.	Se realiza el reporte de la información en el SPI, de los meses agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2023.	Cerrada	
			4. Hacer seguimiento al cargue de información en SPI	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No de seguimientos programados / No de seguimientos realizados * 100	100%	Revisión en la Plataforma SPI cargue Plataforma SPI por Código BPIN a diciembre 2023.	Se realiza el reporte de la información en el SPI, de los meses agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2023.	Cerrada	

6	SIA Observa - Se presentan situaciones en el reporte de los contratos tomados como muestra en el proceso auditor, 1. no se reporta la información, 2. Incompletitud en el reporte y 3. extemporaneidad del reporte de información.	Debido al reporte extra temporal de la información	Asignar responsable para el cargue en SIA Observa*	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	Responsable asignado	100%	* Oficio del día 15 de mayo de 2023	mediante oficio compuesto por la Directora de la DAPM, se realiza la asignación al profesional Jurídico vinculado a la DAPM, la responsabilidad del reporte de la Información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa.	Cerrada	100%
			Realizar cargue de Información en SIA Observa según los tiempos establecidos	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No de contratos suscritos por la DAPM / No de información cargada en	100%	Pantallazos cargue plataforma SIA Observa. Fechas de reporte de octubre a diciembre de 2023.	Se viene realizando el reporte de la Información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa, generada la DAPM	Cerrada	
			Hacer seguimiento al cargue de Información en SIA Observa	Directora DAPM	24/04/2023	24/09/2023	100%	No seguimientos programados / No de seguimientos realizados * 100	100%	* Matriz de control reporte de la Información en el Sistema de Auditoría SIA Observa	Por medio de la implementación de una Matriz en formato Excel, se viene realizando el control del reporte de la Información concerniente a la etapa de ejecución contractual en el Sistema de Auditoría SIA Observa, generada la DAPM	Cerrada	
			EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO									94.78%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO

En la segunda evaluación, de veintitres (23) acciones del Plan de Mejoramiento, dieciséis (16) cumplieron en su totalidad el 100% de avance (cerradas); tres (3) de las acciones presentaron un avance comprendido entre el 80% y el 50%, se puede mejorar el avance en la próxima evaluación; dos (2) acciones presentan un avance del 30% y 20% respectivamente y una (1) acción no presenta avance (0%), por tanto se solicita seguir realizando las gestiones necesarias y pertinentes para lograr conseguir el cumplimiento de las acciones con bajo porcentaje de avance.

Proyectó:	Sara Calad Lopez	
FIRMA JEFE DEPENDENCIA		FIRMA JEFE ORGANO CONTROL INTERNO
ANGELA MARCELA MAFLA		
DIRECCION ADMINISTRATIVA DE PLAZAS DE MERCADO		HAROLD ALBERTO DELGADO MARCILLO