



PASTO
LA GRAN CAPITAL
ALCALDÍA MUNICIPAL

1003/1121-2023

OFICINA DE
CONTROL INTERNO

San Juan de Pasto, 25 de septiembre de 2023

Doctora
LEYDI ALEXANDRA JARAMILLO MARTÍNEZ
Secretaría Bienestar Social
Alcaldía Municipal de Pasto
Cra. 26 Sur Barrio Mijitayo
Código Postal No. 520001151
Ciudad

[Firma manuscrita]
23-09-2023

Asunto: Remisión Segunda Evaluación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento, suscrito ante la Oficina de Control Interno, Auditoría 001 - SBS- 2023.

Cordial Saludo.

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las funciones y competencias establecidas en el marco de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 648 de 2017, realizó la cuarta y última evaluación y seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Oficina de Control Interno resultado de la Auditoría 001-SBS-2023 y una vez analizadas las evidencias aportadas por la Secretaría de Bienestar Social, se permite informar que las condiciones del Plan quedan de la siguiente manera:

No. De hallazgos	No. De hallazgos cerrados	No. De hallazgos abiertos	No. De acciones formuladas	No. De acciones cerradas	No. De acciones abiertas
5	5	0	6	6	0
Porcentaje de cumplimiento			100%		

En conclusión, el cumplimiento del plan es bueno en su generalidad. Se debe considerar darle continuidad a todas las acciones adelantadas en el mismo y seguir agregando valor público al quehacer de la dependencia que usted lidera. Así mismo la Oficina de Control Interno, reconoce la gestión de la Secretaría de Bienestar Social en la ejecución de cada una de las acciones de mejora incluidas en el plan de mejoramiento evaluado, el cual es cerrado con un porcentaje de 100%, resultado del trabajo de todo el equipo adscrito a la dependencia.

Se solicita respetuosamente firmar la cuarta evaluación y seguimiento al plan de mejoramiento y regresarlo firmado físicamente a la OCI, a más tardar el día viernes 29 de septiembre de 2023.

La Oficina de Control Interno, resalta la gestión de la Secretaría de Bienestar Social, siendo la primera dependencia de la Administración Municipal que cierra el Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría Interna 2023 y además con un porcentaje del 100%.

Atentamente

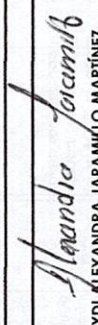
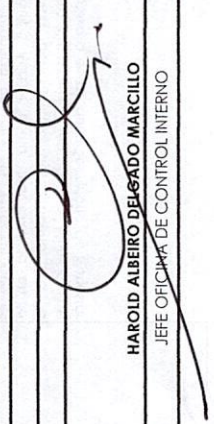
[Firma manuscrita]
HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Sandra Obando R. - P.U.C. OCI
Revisó y aprobó: Harold A. Delgado M. - Jefe OCI.

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
CAM Anganoy los Rosales II

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE													
FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO					CONSECUTIVO								
FECHA 17-Abr-23					1 de 1								
NOMBRE DEL FORMATO					CÓDIGO E1-F-007								
VERSIÓN 10													
PLAN DE MEJORAMIENTO													
Unidad Auditable: Secretaría de Bienestar social													
No.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	PERIODO DE LA AUDITORÍA: 2022	FECHA SUSCRIPCIÓN: 1 de junio de 2023	META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	ESTADO DE LA ACCIÓN	% DE HALLAZGO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL							
1	Teniendo en cuenta el artículo 13 de la Ley 1755 de 2015 " Toda persona tiene derecho a presentar peticiones respetuosas a las autoridades, en los términos señalados en este código, por motivos de interés general o particular y a obtener pronta resolución completa y de fondo sobre la misma", en esta auditoría se evidenció que la matriz de trazabilidad y control de PQRDS que diligencia la dependencia no registra la fecha de la totalidad de las respuestas entregadas a los ciudadanos, e inclusive algunas quejas que fueron radicadas de manera física, solo recibieron respuesta verbal según se registra en la matriz, sin ninguna trazabilidad.	Debilidad en el seguimiento a las respuestas de PQRDS	1. Reunión de seguimiento a matriz de PQRDS y Plataforma ORFEO mensual 2. Implementación del sistema de atención a PQRDS ORFEO	Secretaría(a) de Bienestar Social / Subsecretaría(a) de Promoción y Asistencia Social / Subsecretaría(a) de Gestión y Proyectos)	1/06/2023	30/09/2023	Atención oportuna y otorgamiento de respuestas completas a las PQRDS allegadas a la Secretaría de Bienestar Social	1. Acta y listado de asistencia mensuales de seguimiento a matriz de PQRDS y Plataforma ORFEO mensual	100%	Acta reunión del 11 de septiembre de 2023 Listado de asistencia del equipo de trabajo el día 11 de septiembre de 2023 de participación en dicha reunión	La dependencia aporta la evidencia del seguimiento a la recepción de PQRDS y la implementación del sistema ORFEO con el acta de reunión de todo el equipo de trabajo, en la que el numeral 5 se refiere a la socialización del seguimiento a la implementación del sistema ORFEO y de la respuesta de participación en la respuesta a PQRDS. Esta acción se da por cumplida al 100% y se cierra en el presente seguimiento.	CERRADA	100%
								2.Sistema ORFEO implementado y funcionando en la SBS	100%	Pantallazo orfeo funcionando en una evidencia en la vista de las áreas de la SBS Pantallazo balance general PQRDS a cargo de la SBS	La dependencia aporta la evidencia en la visualización del sistema orfeo en varias áreas en las cuales está implementado y funcionando.	CERRADA	
								1. Oficio de solicitud a la Secretaría de Infraestructura y Valorización 2. Acta de reunión mesa de trabajo revisión proyectos de infraestructura a cargo de la SBS por parte del Equipo técnico contratado por la SBS	100%	Oficio 1100/0990-2023, solicitud de reunión con el Secretario de Infraestructura y Valorización para la revisión de los proyectos de infraestructura a cargo de la Secretaría de Bienestar Social. Se cierra la reunión con SVM el día 31 de julio de 2023	La dependencia realizó la reunión de articulación con la Secretaría de Infraestructura y Valorización para la revisión de los proyectos de infraestructura a cargo de la Secretaría de Bienestar Social. Se cierra la presente acción de mejora en este seguimiento.	CERRADA	
2	El equipo auditor evidencia la falta de articulación con el líder del proceso de infraestructura y el desconocimiento del manual de interventoría y supervisión de obras que rige el control de la ejecución de las obras públicas en el Municipio de Pasto en todas las etapas contractuales, específicamente de los contratos 20213465, 20213510 los cuales corresponden a la consultoría e interventoría de entrega de los diseños y licencia de construcción para el Centro Vida Mijitayo, los cuales fueron ejecutados en la vigencia 2022. El equipo auditor considera que existen falencias en el control de los contratos de obra en mención ya que algunos de los registros no están debidamente publicados y otros firmados en el momento de la recepción de la supervisión ejercida por la Secretaría de Bienestar Social para garantizar el cumplimiento de este producto contratado. Así mismo el Equipo Auditor verificó la ejecución del contrato 20213210, el cual se ejecuto en la vigencia 2022 y en el que la evidencia revisada denota una supervisión totalmente documentada, con informes mensuales preacots de obra y detalles del seguimiento de cada una de las actividades contratadas, se observa una adición al presupuesto inicial de aproximadamente 100 millones de pesos, de los cuales se destinaron algunas actividades a hacer cambios que permitieran habilitar para el uso y cumplimiento de norma para la construcción de CDI que rige en todo el territorio nacional (Norma GPI emanada por el ICBF), situación que es considerada por el Equipo Auditor como una falencia en la planeación y supervisión del contrato cuyo objeto era la construcción de la primera etapa del CDI Tescual en el Municipio de Pasto y que también estuvo a cargo de la Secretaría de Bienestar Social.	Falta de conocimiento y orientación a cuanto a la supervisión de los contratos de la Secretaría de Bienestar Social	Realizar seguimiento en el término al proyecto de los centros vida	Secretaría(a) de Bienestar Social / Subsecretaría(a) de Promoción y Asistencia Social / Subsecretaría(a) de Gestión y Proyectos)	1/06/2023	30/09/2023	Revisión de los proyectos de infraestructura a cargo de la SBS	Actas de reunión de revisión de los proyectos de infraestructura a cargo de la SBS por parte del Equipo técnico contratado por la SBS	100%	Actas reunión con fechas de 4 de julio, 25 de julio, 30 de agosto de 2023, con los equipos de SBS y la SVM, realizada con el Equipo de obras y la tratar los temas pendientes de la Secretaría de las obras a cargo de la Infraestructura y Secretaría de Bienestar Social, valorización.	La dependencia aporta documentos de reunión, en los que los equipos de SBS y la SVM, realizaron articulación para valorizar los temas pendientes de la Infraestructura y Secretaría de Bienestar Social.	CERRADA	100%
								Documento con conclusiones de las mesas de trabajo con la SVM y el equipo de trabajo de la SBS	100%	Acta reunión del 25 de agosto 2:30 p.m a la que asiste el equipo de infraestructura de la Secretaría de Bienestar Social y los líderes del proceso Atención Social.	La evidencia aportada no es muestra de avance efectivo y que la causa del hallazgo se esté mitigando.	ABIERTA	

3	El equipo auditor verifico la existencia de una cuenta bancaria, denominada "Funcionamiento Centro de Acogida de Habitante de Calle", la cual se apertura en el Banco Caja Social, el día 30 de noviembre de 2018, producto del convenio No. 182029, suscrito entre la Secretaría de Equidad de Género e Inclusión Social de la Gobernación de Nariño y la Secretaría de Bienestar Social de la Alcaldía de Pasto. Se verifico que la cuenta aún presenta un saldo de 34.100.561,99 a corte 31 de enero de 2023, teniendo en cuenta lo establecido en la Ley 1777 de 2016, la NO cancelación de la cuenta bancaria dentro de las condiciones y tiempos establecidos en la misma, puede afectar el principio de economía y eficacia, al trasladarse el saldo existente al ICETEX.	Falta de seguimiento oportuno a los procesos operativos	Analisis de las cuentas con saldo en la Secretaría de Bienestar Social	Secretaría(o) de Bienestar Social / Subsecretaría(o) de Promoción Social y Asistencia Social / Subsecretaría(o) de Gestión y Proyectos)	1/06/2023	30/09/2023	Reunion de seguimiento	Acta de reunion	100%	Documentos evidencian reuniones en las que la SSS analizó las cuentas pendientes por cerrar. Sean convenios interadministrativos o contratos sin liquidar	La dependencia evidenció que se realizó el análisis de las cuentas con saldo y se ejecutó el actuar para el cierre de las mismas. En este seguimiento se cierra la presente acción con un porcentaje del 100%	100%	CERRADA
4	El equipo auditor comparo la hoja de captura a 31 de diciembre de 2022, con el reporte de información de los proyectos de inversión vigencia 2022 en la Plataforma SPI (Seguimiento a Proyectos de Inversión), y la herramienta financiera creada por la Secretaría de Bienestar Social para el control pertinente; y evidencio que existen diferencias considerables en los reportes presentados en cada una de ellas. Las presentes inconsistencias fueron evidenciadas en los proyectos viabilizados en el Banco de Programas y Proyectos de la Alcaldía de Pasto, con códigos BPIN 2021520010073, 2021520010076, 2021520083 y 2021520010123. Esta información presenta inconsistencias frente a la ejecución presupuestal reportada por la Secretaría de Hacienda para el mismo periodo de análisis. La anterior situación afecta el principio de economía	Falta de conocimiento y orientación en cuanto a la supervisión de proyectos de la Secretaría de Bienestar Social	Reunion de seguimiento a cargo de información de los diferentes plataformas (SPI, SIA, OBSERVA SECOP II)	Secretaría(o) de Bienestar Social / Subsecretaría(o) de Promoción y Asistencia Social / Subsecretaría(o) de Gestión y Proyectos)	1/06/2023	30/09/2023	Información oportuna reportada correctamente	Acta de reunion con la revisión de la hoja de captura mes a mes comparada con la información reportada a SPI de cada uno de los proyectos a cargo de la SSS	100%	Acta reunion del 11 de septiembre de 2023 Listado de asistencia del equipo de trabajo en la que el numeral 4 se refiere al control de los reportes en SPI, SIA, OBSERVA y SECOP II. Esta acción se da por cumplida al 100% y se cierra en el presente seguimiento.	La dependencia aporta la evidencia del seguimiento a la recepción de POROS y la implementación del sistema ORFEO con el acta de reunión de todo el equipo de trabajo en la que el numeral 4 se refiere al control de los reportes en SPI, SIA, OBSERVA y SECOP II. Esta acción se da por cumplida al 100% y se cierra en el presente seguimiento.	100%	CERRADA
5	El equipo auditor revisó los siguientes contratos 20222180, 20222270, 20222436, 20222485 y 20222972; los cuales pertenecen a la modalidad de Contrato de Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo a la Gestión, evidenciando que los contratos en el momento de la auditoría, dentro del proceso contractual no se encuentran liquidados, contraviniendo lo establecido en el Manual de Contratación del Municipio de Pasto el artículo 3.3.1 Liquidación del contrato, presumiendo la no existencia de la certificación final expedida por parte del supervisor, la cual debe ser publicada en la pagina web de la Alcaldía Municipal.	Falta de conocimiento y orientación en cuanto a la supervisión de contratos de la Secretaría de Bienestar Social					Liquidacion y gestion oportuna de los documentos de todos los contratos a cargo de la Secretaría de Bienestar Social	Documento de inventario de contratos vigentes de la SSS con control del estado de los mismos, fecha limite de liquidación y requisitos para legalización de cada documento	100%	Documentos evidencian que se realizaron los seguimientos al presente plan de mejoramiento, documentos de contratos pendientes de liquidación de los contratos a por liquidar y los que se están liquidando actualmente	La Secretaría de Bienestar Social aportó durante los seguimientos el presente plan de mejoramiento, documentos de liquidación de los contratos a cargo de esta dependencia. Se cierra esta acción en el presente seguimiento.	100%	CERRADA

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	100%
EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO	
El plan de mejoramiento 001 -SSS- 2023 suscrito por la Secretaría de Bienestar Social el 1 de junio de 2023, por lo que se cierra a la fecha contando con un avance efectivo de las 6 acciones propuestas por la dependencia para subsanar los hallazgos que la Oficina de Control Interno dejó en firme en la Auditoría 001-SSS-2023.	
Cabe acotar que la Secretaría de Bienestar Social es la primera dependencia de la auditoría 2023 y además lo hace con un 100%, ya que el Equipo Auditor logró evidenciar la gestión de las mismas liderada por la Secretaría de la dependencia y todo su equipo de trabajo.	
La Oficina de Control Interno insta a la dependencia dar continuidad de las acciones, ya que esto contribuya a la prevención de posible ocurrencia de riesgos a futuro.	
Revisó:	Sandra Obarrio Rivera - Profesional Universitario Contralista Oficina de Control Interno
	
	LEYDI ALEXANDRA JARAMILLO MARTÍNEZ
	SECRETARIA DE BIENESTAR SOCIAL
	
	HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO