



**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
ACTA DE REUNIÓN ORDINARIA 004 DE 2024**

Lugar y Fecha : Sala de Juntas Despacho Alcalde - 20/12/2024
Hora : 8:00 a.m. – 10:45 a.m.
Modalidad : Presencial
Objetivo : Cuarta sesión ordinaria "COMITÉ CICCI VIGENCIA 2024"

CONVOCADOS:

Integrantes del Comité:

Dr. Nicolás Martín Toro Muñoz - Alcalde Municipal de Pasto
Dr. Wilder Calderón Morillo- Jefe Oficina Jurídica
Dr. Giovanni Guerrero Salas - Secretario de Gobierno
Dra. Diana Lizette Martínez Delgado – Secretaria General
Dra. Victoria Benavides Mora - Secretaría de Gestión Ambiental
Dr. Nelson Hernán Rosero Erazo - Jefe Of. De Planeación de Gestión Institucional.
Dr. Carlos Raúl Villacrés Gonzáles – Jefe Oficina de Presupuesto

Invitados:

Ingeniera Industrial: Sara Calad López – Profesional Contratista OCI.
Contadora: Viviana Chamorro - Profesional Contratista OCI.
Abogada: Rocío Coral Melo – Profesional Contratista OCI
Técnico Administrativo: Ana Jurado - Técnico Administrativo

Secretaría Técnica:

Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo - Jefe Oficina Control Interno (OCI)

Orden del día:

1. Llamado a lista y verificación de Quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Aprobación del Acta No 003 de agosto 12 del 2024.
4. Seguimiento a compromisos del acta 003 de agosto 12 del 2024.
5. Balance Programa Anual de Auditoría vigencia 2024
6. Informe de Auditorías externas con entes de control y vigilancia- seguimientos
7. Informe de seguimiento a riesgos, vigencia 2024.
8. Ejecución presupuestal a 30 de noviembre del 2024.
9. Informe de PQRS con corte a 19 de diciembre de 2024
10. Evaluación de Gestión por Dependencias (enero a noviembre 2024)
11. Presentación informe comparativo de Austeridad en el Gasto del tercer trimestre de 2024



12. Propositiones y Varios

DESARROLLO:

1. Llamado a lista y verificación de Quórum.

Se da apertura a la sesión No. 4 del año 2024 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

El Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo, jefe de la OCI, da una cordial bienvenida al señor Alcalde y a los demás integrantes del comité presentes, informando que se trata de la Última sesión del presente año del comité CICC, por tanto se procederá a rendir los últimos informes que por Ley y directriz del Departamento Administrativo de la Función Pública le corresponden a la Oficina de Control Interno y entidades territoriales, igualmente informando que lo relacionado al informe de ejecución Presupuestal de las dependencias, se encuentra a corte 30 de Noviembre del presente y lo relacionado al Informe PQRDS a corte 19 de diciembre de 2024, Posteriormente realiza el respectivo llamado a lista para verificación del quórum.

Contestan al llamado:

Dr. Nicolás Martín Toro Muñoz

Alcalde de Pasto

Dr. Giovanni Guerrero Salas

Secretario de Gobierno

Dra. Diana Lizette Martínez Delgado

Secretaria General

Dra. Victoria Benavides Mora

Secretaría de Gestión Ambiental

Dr. Carlos Raúl Villacrés Gonzales

Jefe Oficina de Presupuesto

Dr. Wilder Calderón Morillo

Jefe Oficina Jurídica de Despacho

Por parte del Despacho del señor Alcalde informan que el Dr. Nelson Hernán Rosero Erazo-Jefe Oficina de Planeación de Gestión Institucional, no pudo asistir teniendo en cuenta que se encontraba en reunión indelegable de Comité de Víctimas, sin embargo envía a un delegado con voz a la sesión.

Se verifica la presencia de los demás integrantes del comité y se confirma que existe quórum.



Antes de continuar con el desarrollo de la reunión, el Ing. Harold comunica a los presentes que para esta ocasión se cuenta con la presencia de invitados de la OCI y el enlace de apoyo de la Dependencia de Secretaria de Gestión ambiental, quienes harán su intervención en el momento que se requiera durante el desarrollo de la reunión. Se coloca en consideración está propuesta, la cual es aprobada por los integrantes del comité.

Se solicita la autorización a los presentes de grabar el desarrollo de la sesión para efectos del levantamiento del acta y soporte de audio de la sesión. La solicitud es aprobada por los integrantes del comité.

2. Aprobación del orden del día.

El Ing. Harold Delgado, Jefe de la OCI, procede a realizar la lectura del orden del día, el cual es aprobado por los integrantes del Comité.

3. Aprobación del Acta No. 003 de agosto de 2024.

El acta fue enviada vía correo electrónico, el día 30 de agosto del presente, la cual por parte de los integrantes del comité no presentaron ninguna objeción. Por lo tanto, se da por aprobada.

El Ing. Harold Delgado procede con el desarrollo del siguiente punto del orden del día, el cual es el seguimiento a compromisos.

4. Seguimiento a compromisos del acta 003 de agosto 12 del 2024

El Ing. Harold Delgado da lectura al seguimiento de los dos (2) compromisos:

Compromiso	Responsable	Tiempo estimado de cumplimiento	Observaciones
Enviar copia de radicado de la ampliación de denuncia recursos del sistema general de participación, al jefe Jurídico de Despacho.	Oficina de Control Interno.	Inmediato	Frente a este compromiso en fecha 05 de noviembre de 2024, se remite evidencia de reporte de ampliación de denuncia a la Fiscalía Seccional en donde se encuentra el proceso Penal, al correo electrónico juridica@pasto.gov.co (Se anexa oficio 1003/0141-2024 dirigido a fiscalía y pdf de remisión a Oficina Jurídica de Despacho).
En la matriz de ejecución presupuestal, adicionar una columna que detalle recaudos reales en los rubros que aplique, con el fin de observar la ejecución real frente a un presupuesto en tiempo real.	Oficina de Control Interno. Oficina Planeación Institucional. Oficina de Presupuesto.	Inmediato	Se revisó la información para mirar la viabilidad de adicionar la columna solicitada para las dependencias que aplique como es el ejemplo de valorización, del cual se identificó el origen de sus recursos y su aplicación.

Informando que se dio cumplimiento a los dos compromisos, en donde frente al primer compromiso se confirma la recepción del documento de ampliación de Denuncia a la Fiscalía General de la Denuncia y a los demás entes de Control, por parte del Doctor

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co

- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento - www.pasto.gov.co



Wilder Calderon Jefe de Oficina Juridica de Despácho, quien interviene afirmando que el asunto tambien fue remitido a la Dra Rosa Maria Sotelo, con el fin de posteriormente el Municipio de Pasto configurarse como victima ante la Fiscalia General de la Nacion.

Interviene el Ing. Harold Delgado informando sobre la presencia del Ingeniero industrial Francisco Castillo como delegado de la Oficina de Planeacion de Gestion Institucional. Se aprueba por parte del Comité CICC su presencia como delegado de la OPGI

Frente al **segundo compromiso** se constata en la diapositiva de presentacion, la adiccion de la Columna de informacion presupuestal que detalla el pocentaje de recaudos reales de los Fondos en la Dependencias que aplica de la siguiente manera:

RUBRO	AUXILIAR	DESCRIPCION	TOTAL PRESUPUESTO	RECAUDOS ACUMULADOS	POR RECAUDAR	% REC
1.1.02.01.005.39	122000-064	Contribución de Valorización / Nivel Central / d.e Valor. / CENTRAL	1.042.553.089	331.375.846	711.177.243	32%
1.1.01.02.202	122000-049	Impuesto a la publicidad exterior visual / Nivel Central / d.e F. Resor. / CENTRAL	635.000.000	590.027.338	44.972.662	93%
1.1.01.02.218	122000-500	Tasa prodeporte y recreación / Nivel Central / d.e Prodeporte / CENTRAL	1.450.000.000	1.336.312.005	113.687.995	92%
1.1.02.02.108	122000-300	Contribuciones por honorarios / Inviapasto / d.e Inviapasto / INV/PASTO	170.755.763	39.943.231	130.812.532	23%
1.1.02.05.001.09	122000-015	Servicios para la comunidad, sociales y personales / Nivel Central / d.e Foncep /	3.154.115.613	1.628.373.157	1.525.742.456	52%
1.1.02.05.001.09	122000-030	Servicios para la comunidad, sociales y personales / Nivel Central / d.e Educacion /	180.000.000	185.507.608	(5.507.608)	103%

Toma la palabra el Dr Carlos Villacres- Jefe de la Oficina de Presupuesto realizando la aclaracion de los recaudos por concepto de Valorizacion, de la Secretaria de Infraestructura y Valorizacion, los cuales son variables por los diferentes recaudos asociados a proyectos de valorizacion, donde revisando la metodologia, son cobros que se suscitaron para el año 2023 y 2024, por lo que por el momento no hay proyectos para ejecutar esos recursos los cuales quedarian para la proxima vigencia.

5. Balance Programa Anual de Auditoría vigencia 2024

Por parte del Ing. Harold Delgado se continúa con la presentación del balance del programa Anual de Auditoria 2024, ejecutado por la oficina de Control Interno, de la siguiente manera:



AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2024							
Nro.	SECRETARÍA, DIRECCIÓN, OFICINA	FECHA INFORME FINAL	HALLAZGOS	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	PORCENTAJE DE AVANCE EN CADA SEGUIMIENTO		FECHA ÚLTIMO SEGUIMIENTO
					1	2	
1	Especial Talento Humano			N/A	N/A	N/A	N/A
2	Secretaría General	30/04/2024	11	21/05/2024	50%	71%	21/11/2024
3	Infraestructura y valorización	7/05/2024	8	16/07/2024	50%		16/10/2024
4	Planeación territorial	21/05/2024	9	25/06/2024	39%		25/09/2024
5	Secretaría de Gestión ambiental	13/06/2024	15	1/07/2024	33%		4/10/2024
6	Secretaría de Cultura	19/06/2024	7	10/07/2024	48%		11/10/2024
7	Tránsito y Transporte	8/07/2024	12	26/07/2024	31%		25/10/2024
8	Desarrollo Económico	3/05/2024	9	16/07/2024	49%		21/10/2024
9	Secretaría de Hacienda	29/07/2024	10	15/08/2024	35%		15/11/2024
10	Secretaría de las Mujeres	24/07/2024	9	2/08/2024			2/12/2024
11	Espacio Público	5/09/2024	8	17/09/2024			
12	Contratación Pública	16/09/2024	10	1/10/2024			
13	Desarrollo Comunitario	3/09/2024	8	13/09/2024			
14	Secretaría de Agricultura	21/10/2024	13	1/11/2024			
15	Secretaría de Gobierno	28/10/2024	11	Revisión y aprobación			
16	Secretaría de Salud	24/10/2024	15	6/11/2024			
17	Gestión de Riesgos de Desastre	4/10/2024	7	5/11/2024			
18	Control Interno Disciplinario	14/11/2024	1	22/11/2024			
19	Oficina Jurídica de Despacho	20/11/2024	4	Revisión y aprobación			
20	Oficina de Comunicación Social	27/11/2024	9	No suscribió			
21	UAE - SETP-AVANTE	6/12/2024	14	Revisión y aprobación			
22	Especial Sub-Valorización	17/06/2024	4	15/07/2024	80%		16/10/2024
23	Especial de Planeación	2/09/2024	2	No suscribió			
24	Especial Desarrollo Económico	18/10/2024	8	30/10/2024			

AUDITORIAS PROGRAMADAS	AUDITORIAS REALIZADAS	% CUMPLIMIENTO	NUMERO DE AUDITORIAS ESPECIALES REALIZADAS
20	20	100%	4

El ing. Harold Delgado afirma un cumplimiento del 100% frente a la ejecución del Plan Anual de Auditoría, por parte de la oficina de Control Interno y el desarrollo de 4 auditorías Especiales solicitadas por la Alta Dirección y el Despacho del señor Alcalde.

Una auditoría especial realizada a la Subsecretaría de Talento Humano en el mes de enero, por solicitud del Despacho del señor Alcalde, la cual se ejecutó con la entrega de los informe pertinentes; el ing. Harold Delgado continua informando una a una las Dependencias que fueron objeto de auditoría interna y el estado en el que se encuentran; aclarando que frente a la auditoría interna realizada a la oficina de Comunicación social, por parte de esa dependencia no se había suscrito Plan de mejoramiento e igual situación se presentaba con la Auditoría Especial 001- AESPM_2024 ejecutada a la Secretaría de Planeación Municipal, quienes tampoco suscribieron Plan de Mejoramiento, revisando la posibilidad de remitir estas situaciones a la Dirección Administrativa de Control Interno disciplinario.



El Alcalde hace la propuesta de que la Dirección Disciplinaria haga parte del Comité CICC, sin embargo el Ing. Harold Delgado y el Doctor Wilder Calderón jefe de la oficina Jurídica de Despacho, enfatizan y aclaran que no es posible la participación de esta Dependencia dentro el CICC, dado que estarían actuando como "Juez y parte" y posteriormente se inhabilitarían.

6. Informe de Auditorías externas con entes de control y vigilancia- seguimientos

El Ing. Harold Delgado, hace referencia a los diferentes reportes realizados a los Entes de Control externos y a la Dirección Administrativa de control interno Disciplinario por parte de la Oficina de Control Interno, frente a posibles irregularidades encontradas en las auditorías internas de gestión ejecutadas durante las vigencias 2019 y 2024 como se aprecia en las siguientes imágenes:

REPORTES POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO ANTE ENTES DE CONTROL DE POSIBLES IRREGULARIDADES SUSCITADAS EN LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL						
Año de Reporte	Fecha de Reporte	Numero de Oficio con el que se realiza el reporte	Numero de Proceso Auditorial y/o medio de obtención de la presunta irregularidad	Dependencia / y a dependencias involucradas	Asunto	Entidad donde se reporta
2019	24/05/2019	1210/462-2019	Auditoría Regular 001-SA-2019	Planeación Territorial	Posibles irregularidades en recibos de Pago por Compensación de Espacio Público y Recibos por Impuesto de Licencias de Construcción	Fiscalía General de la Nación - Procuraduría Provincial de Pasto- Contraloría Municipal de Pasto
2019	25/05/2019	1210/472-2019	Auditoría Regular 001-SG-2019	Secretaría General (Almacén)	Hurtos registrados en la vigencia 2018 y primer trimestre 2019	Fiscalía General de la Nación - Procuraduría Provincial de Pasto- Contraloría Municipal de Pasto
2019	11/06/2019	1210/495-2019	Auditoría Regular 001-DPA-2019	Dirección Administrativa de Pasos de Mercado	Posibles irregularidades en procedimiento de Recauda: Arrendamiento de Puestos fijos, Eventuales y venta de Ganado mayor y menor	Fiscalía General de la Nación - Procuraduría Provincial de Pasto- Contraloría Municipal de Pasto
2019	8/08/2019	1210/793-2019	Auditoría Regular 001-DAEP-2019	Dirección Administrativa de Espacio Público	Posibles irregularidades en Proceso contractual relacionadas con recaudo	Fiscalía General de la Nación
2020	30/10/2020	1210/1465-2020	Auditoría Especial 001-SM/S-2020 (Contingencia Covid 19)	Secretaría de Salud Municipal	Posible omisión e incumplimiento reiterativo de entrega de información por parte de Funcionarios de la Secretaría de Salud	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DA CID)
2022	5/08/2022	1210/1583-2022	Se obtuvo a través de queja Verbal presentada por Usuario	Secretaría de Planeación Territorial	Posibles irregularidades en actuaciones de Servidor Público en relación a funciones a su cargo	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DA CID)

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento - www.pasto.gov.co


**REPORTE POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO ANTE ENTES DE CONTROL DE POSIBLES IRREGULARIDADES
SUSCITADAS EN LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL**

Año de Reporte	Fecha de Reporte	Numero de Oficio con el que se realizó el reporte	Numero de Proceso Auditor y/o medio de obtención de la presunta irregularidad	Dependencia / y/o dependencias involucradas	Asunto	Entidad donde se reporta
2022	20/10/2022	1210/1881-2022 1210/1882-2022	Se obtuvo a través de Reporte CORNIA	Secretaría de Salud (Subsecretaría de Planeación y Calidad)	Posible falsificación en documento de título Profesional	Procuraduría General de la Nación- Fiscalía General de la Nación
2023	4/08/2023	1003/0937-2023	Auditoría Regular 001-SH-2023	Secretaría de Hacienda Municipal (Secretaría de Educación)	Presuntas irregularidades en comprobantes de egresos emitidos en vigencias anteriores por parte de Secretaría de Hacienda para pago de nómina de Secretaría de Educación Municipal	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DACID)
2024	13/04/2024	1003/0263-2024	Auditoría Interna de Sistema de Gestión Ambiental (001-A-SGA-2022)	Secretaría de Gestión Ambiental	Presunto incumplimiento a acciones de mejora establecidas en Plan de Mejoramiento suscrita implementación del Sistema de Gestión Ambiental en el Municipio de Pasto	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DACID)
2024	16/07/2024	1003/0446-2024	Auditoría Especial 001-AESV-2024	Subsecretaría de Valoración Municipal	Presuntas irregularidades en actúas de Servidor Público ex Subsecretaría de Valoración Municipal vigencia 2020-2023	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DACID)
2024	11/09/2024	1003/0524-2024	Auditoría Especial 001-AESP-M-2024 a través de Queja presentada por Representantes legales CADINCO	Secretaría de Planeación Municipal	Presuntas irregularidades en actúas de servidor Público- Oficina Jurídica de Planeación Municipal	Dirección Administrativa de Control Interno Disciplinario (DACID)
2024	13/10/2024	1003/0638-2024 - 1003/637-2024	Auditoría Especial 001-AESE-2024 a través de Denuncia por parte de Secretaría de Hacienda Municipal	Secretaría de Desarrollo Económico-Dirección Administrativa de Espacio Público	Presuntas irregularidades en actúas de servidores Públicos-Secretaría de Desarrollo Económico y Dirección Administrativa de Espacio Público	Procuraduría General de la Nación- Fiscalía General de la Nación

Por parte del ing. Harold Delgado, se solicita apoyo a la Oficina Jurídica del Despacho, delegando a un profesional competente desde esa dependencia con el fin de realizar una revisión del estado actual y seguimiento pertinente de los asuntos reportados a Entes de Control externos los cuales ya datan de la vigencia 2019.

Toma la palabra el Dr. Wilder Calderón, informando que todos estos asuntos, principalmente los que se encuentran en Fiscalía General de la Nación, se encuentran a cargo del Profesional Carlos Maigual, a quien una vez realice la entrega del informe de Actividades, a través de la Supervisión se le solicitara un informe detallado del estado actual de dichos procesos.

El ing. Harold Delgado continua con la presentación del estado de los planes de mejoramiento suscritos con las Contralorías Municipal y General y con el archivo General de la Nación, informando el siguiente resultado:

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento - www.pasto.gov.co



PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS SUSCRITOS CON ENTES EXTERNOS - 2024							
ENTE DE CONTROL	AUDITORIA	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	SEGUIMIENTOS			ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHA PROXIMO SEGUIMIENTO
			FECHA	% DE AVANCE	Nº DE SEGUIMIEN		
Archivo General de la Nación	Auditoría Archivo General de la Nación 2019	septiembre de 2019	noviembre de 2024	93%	doceavo	abierto	1 de marzo de 2025
Contraloría Municipal de Pasto	Auditoría financiera vigencia 2022	agosto del 2023	mayo del 2024	95%	tercero	cerrado	
Contraloría General de la Republica	Hallazgo administrativo con presunto detrimento fiscal respecto de la ejecución del convenio 20210682 de 2021, Centro de Acopio Catambuco	agosto del 2023	junio del 2024	100%	segundo	cerrado	
Contraloría General de la Republica	Recursos del Sistema General de Participaciones - SGP, educación, propósito general (deporte y cultural), programa de alimentación escolar - PAE, fondo de mitigación de emergencias - FOME e infraestructura educativa, deportiva, cultural y de ciencia, tecnología e innovación municipios de Pasto y san Andrés de Tumaco vigencia 2022	febrero del 2024	junio del 2024	52%	primero	abierto	30 de diciembre
Contraloría Municipal de Pasto	Auditoría de Gestión y financiera vigencia 2023	septiembre del 2024				abierto	20 de diciembre del 2024
Contraloría Municipal de Pasto	Denuncia contratos 20231675 y 20231724 parque quebrada Guachucal	octubre del 2024				abierto	01 de enero 2024
Contraloría Municipal de Pasto	Actuación Especial de Fiscalización nivel central - 08 de octubre de 2024	Respuesta a observaciones dentro de la AEF - 14 diciembre de 2024					
Contraloría Municipal de Pasto	Actuación Especial de Fiscalización STIM 08 de octubre de 2024	Respuesta a observaciones dentro de la AEF - 17 diciembre de 2024					
Contraloría Municipal de Pasto	Auditoría de cumplimiento - STIM 10 de diciembre de 2024	Finalización auditoría 19 de diciembre /2024 - entrega de informe por parte de la Contraloría 23 de diciembre de 2024					

Toma la Palabra la Dra. Diana Lizette Martínez, Secretaria General del Municipio, afirmando que el buen porcentaje de avance (93%) obtenido frente al Plan de mejoramiento ante el archivo general de la Nación, ha sido por el arduo trabajo ejecutado por la jefe de Archivo y su equipo, con la realización de la gestiones pertinentes ante el Consejo Departamental de archivo de la Gobernación, con la espera de la aprobación de las tablas de valoración documental.

El ing. Harold Delgado continúa dando a conocer el estado actual de cada uno de los Planes de Mejoramiento suscritos con Contraloría General de la Nación y Contraloría Municipal de Pasto, resultados de las Auditorías financieras y de cumplimiento ejecutadas en la Administración Municipal.



7. Informe de seguimiento a riesgos, vigencia 2024.

Cumpliendo con el orden del día el ing. Harold Delgado continúa informando lo relacionado a riesgos en la Administración Municipal, donde se aprecia el siguiente resultado:

Seguimiento Reporte Oportuno Riesgos 2024								
Numero de Proceso	Procesos	1 Cuatrimestre	5	2 Cuatrimestre	7	3 Cuatrimestre	1	Puntaje Total
		Reportes realizados	% Cumplimiento	Reportes realizados	% Cumplimiento	Reportes realizados	% Cumplimiento	
1	Planeación Estratégica	5	100%	7	100%	1	100%	100%
2	Gestión Jurídica	5	100%	7	100%	1	100%	100%
3	Evaluación Independiente	5	100%	7	100%	1	100%	100%
4	Gestión Financiera	5	100%	7	100%	1	100%	100%
5	Desarrollo económico	4	80%	6	86%	1	100%	89%
6	Contratación	4	80%	6	86%	1	100%	89%
7	Educación	5	100%	4	57%	1	100%	86%
8	Mejora Continua	2	40%	7	100%	1	100%	80%
9	Atención Social	4	80%	4	57%	1	100%	79%
10	Infraestructura	4	80%	4	57%	1	100%	79%
11	Control Interno Disciplinario	4	80%	4	57%	1	100%	79%
12	Gestión de Plazas de Mercado	5	100%	2	29%	1	100%	76%
13	Gestión Integral del Riesgo	4	80%	2	29%	1	100%	70%
14	Gestión Documental	5	100%	7	100%	0	0%	67%
15	Apoyo Logístico	5	100%	7	100%	0	0%	67%
16	Gestión del Talento Humano	5	100%	7	100%	0	0%	67%
17	Asuntos Internacionales	5	100%	7	100%	0	0%	67%
18	Salud Pública	5	100%	6	86%	0	0%	62%
19	Movilidad y Seguridad Vial	5	100%	6	86%	0	0%	62%
20	Relacionamiento con la Ciudadanía	5	100%	6	86%	0	0%	62%
21	Gestión Ambiental	5	100%	6	86%	0	0%	62%
22	Gestión de Tecnologías de la Información	5	100%	6	86%	0	0%	62%
23	Seguridad Convivencia y Control	5	100%	5	71%	0	0%	57%
24	Gestión Agropecuaria y Agroindustrial	2	40%	2	29%	1	100%	56%
25	Participación Comunitaria	5	100%	4	57%	0	0%	52%
26	Gestión de Ordenamiento Territorial	5	100%	1	14%	0	0%	38%
27	Gestión Cultural y Artística	3	60%	3	43%	0	0%	34%
28	Comunicaciones	2	40%	1	14%	0	0%	18%
		123	88%	141	72%	14	50%	70%

El ing. Harold Delgado enfatiza en las alertas que se deben tener en cuenta frente a los procesos de gestión de ordenamiento territorial, gestión cultural y artística y comunicaciones quienes aparecen en semáforo en rojo frente a los reportes oportunos de riesgos.

Informa la Materialización de dos riesgos en el primer cuatrimestre, conforme a lo comunicado por la Oficina de Planeación de Gestión institucional.

Materialización del Riesgo Vigencia 2024

Cuatrimestre	Materialización
Primer Cuatrimestre	2
Segundo Cuatrimestre	0
Tercer Cuatrimestre	0

MATERIALIZACION DE RIESGOS PRIMER CUATRIMESTRE

Tipo de proceso	Procesos	Materialización
Misional	Infraestructura	Posibilidad de afectación económica y reputacional por multas y/o sanciones por parte de los entes de control y/o quejas o reclamos por parte de la ciudadanía debido a incumplimiento en las obligaciones contractuales por parte del contratista"
Apoyo	Contratación	El riesgo materializado hace referencia al riesgo número dos "Posibilidad de afectación económica y reputacional por investigaciones multa y sanción del ente regulador debido a incumplimiento en los términos establecidos para la legalización y reporte a las entidades de control"

El ing. Harold Delgado, afirma que, en los procesos auditores realizados a las dependencias, se ha observado una debilidad significativa frente al manejo y seguimiento de los mapas de riesgos, siendo de vital importancia darles la relevancia requerida a los riesgos, por parte de los líderes y enlaces de los procesos, para evitar su materialización. Situación que será de especial seguimiento en el proceso auditor de la vigencia 2025.

8. Ejecución presupuestal a 30 de noviembre del 2024.

Frente a la ejecución Presupuestal, el ing. Harold Delgado, informa que, a partir del último consejo de gobierno relacionado al tema de Presupuesto, se determinó desarrollar reuniones con cada una de las Dependencias, con el fin de validar el presupuesto definitivo apropiado por cada una de ellas, y que afortunadamente el jefe de la Oficina de presupuesto hace parte integrante del Comité para corroborar la información. Procede a realizar la presentación con base en el siguiente cuadro:

Oficina de Control Interno



Semáforo	Rango
Verde	≥ 85
Amarillo	$\geq 50 < 85$
Rojo	$< 50\%$

No.	NOMBRE DEPENDENCIA	TOTAL APROPIADO	COMPROMETIDO	OBLIGADO	SALDO POR EJECUTAR	% EN EJECUCION
1	Contratación Pública	400.000.000,00	400.000.000,00	361.800.000,00	-	100%
2	Oficina Asuntos Internacionales	120.000.000,00	120.000.000,00	67.400.000,00	-	100%
3	Oficina de Control Interno	320.000.000,00	316.103.333,00	260.803.333,00	3.896.667,00	99%
4	Planeación de Gestión Institucional	1.020.700.000,00	996.000.000,00	835.300.000,00	24.700.000,00	98%
5	Oficina Jurídica del Despacho	170.000.000,00	157.150.000,00	143.399.992,00	12.850.000,00	93%
6	Secretaría de Cultura Municipal	4.580.180.154,94	4.089.566.433,75	2.475.673.559,00	490.613.721,19	90%
7	Secretaría de Desarrollo Comunitario	1.365.000.000,00	1.210.067.340,00	1.013.707.590,00	154.932.660,00	89%
8	Oficina de Comunicación Social	1.150.000.000,00	1.011.400.000,00	626.348.455,00	138.600.000,00	88%
9	Secretaría de Salud	425.127.102.310,16	372.409.032.822,92	369.275.835.713,90	52.718.069.487,24	88%
10	Secretaría de Desarrollo Económico	2.490.000.000,00	2.167.065.900,61	1.680.042.700,61	322.934.099,39	87%
11	Secretaría General	1.760.000.000,00	1.538.949.999,84	1.259.650.000,00	1.259.650.000,00	87%
12	Secretaría de la Mujer	975.000.000,00	827.249.950,00	451.370.000,00	147.750.050,00	85%
13	Avante	32.328.449.436,38	27.256.446.240,28	27.256.446.240,28	5.072.003.196,10	84%
14	Control Interno Disciplinario	309.300.000,00	258.329.529,79	214.000.000,00	50.970.470,21	84%
15	Juventud Municipal	700.000.000,00	567.500.000,00	415.698.609,00	132.500.000,00	81%
16	Secretaría de Educación Municipal	358.557.899.831,21	283.300.855.301,18	271.534.424.903,24	75.257.044.530,03	79%
17	Secretaría de Bienestar Social	19.311.186.297,14	15.062.901.178,26	10.121.378.030,04	4.248.285.118,88	78%
18	Tránsito y Transporte Municipal	18.689.998.474,11	14.308.903.259,14	10.692.896.938,14	4.381.095.214,97	77%
19	Secretaría de Agricultura	2.400.000.000,00	1.745.749.925,00	1.344.246.690,00	654.250.075,00	73%
20	Plazas de Mercado	5.239.190.193,17	3.777.755.311,70	2.696.220.858,99	2.363.502.286,37	72%
21	Secretaría de Gobierno	17.760.873.774,14	12.054.157.852,00	7.927.556.301,98	5.706.715.922,14	68%
22	Dirección administrativa de Espacio Público	1.300.000.000,00	808.478.341,53	602.385.749,00	491.521.658,47	62%
23	Gestión del Riesgo de Desastres	4.814.421.422,63	2.759.805.338,05	2.357.468.210,05	2.054.616.084,58	58%
24	Secretaría de Hacienda	1.348.712.353,59	745.642.015,00	498.400.000,00	603.070.338,59	55%
25	Secretaría de Gestión Ambiental	8.200.119.446,17	4.000.649.901,69	2.560.010.759,27	4.199.469.544,48	49%
26	Secretaría de Infraestructura y Valorización	17.431.557.631,26	5.898.435.938,81	2.830.804.084,06	11.533.121.692,45	34%
27	Secretaría de Planeación Municipal	7.434.025.444,89	1.566.614.625,31	1.033.728.290,31	5.867.410.819,58	21%
		935.303.716.769,79	759.354.810.537,86	720.536.997.007,87	177.889.573.636,67	81%

Frente a la exposición realizada toma la palabra el Dr. Giovanni Guerrero Salas, Secretario de Gobierno Municipal, quien informa que aunque su dependencia aparece con el 68% de ejecución, el avance actualizado de ejecución del 01 al 20 de diciembre por parte de su Dependencia ascendería a un 85%, por un convenio celebrado en esas fechas; Interviene la Profesional en Contaduría Pública de la Oficina de Control Interno Viviana Chamorro, aclarando que conforme a lo comunicado por la oficina de Presupuesto, el porcentaje de ejecución de Secretaría de Gobierno hasta el corte 19 de diciembre de 2024, ascendería a un 72%.

Interviene la Dra. Victoria Benavides Mora, Secretaria de Gestión Ambiental, quien no está de acuerdo con el porcentaje presentado del 49%. y presenta las aclaraciones respectivas informando que el porcentaje incrementaría con el pago de vigencias expiradas, contrato de alcantarillado del Encano, contrato con ADEL, SEPAL y Universidad Mariana, compra de algunos predios entre otros, pagos que se encuentran



ya en proceso en Secretaría de Hacienda, por lo anterior se estaría incrementando la ejecución aproximadamente al 80% al finalizar diciembre de 2024.

Interviene vía telefónica (a través de llamada del señor Alcalde) la Secretaría de Infraestructura y valorización: Jessika Ceballos, quien informa que en la ejecución presupuestal están pendientes unas vigencias futuras y reservas presupuestales, y lo relacionado al tema del impuesto por valorización, comprometiéndose a presentar un informe detallado de ejecución real ante el señor Alcalde.

El señor Alcalde recomienda que se reúnan las tres secretarías con baja ejecución: Secretaria infraestructura, Planeación Municipal y Gestión Ambiental, en conjunto con la oficina de Control interno para hacer una revisión.

Interviene el ingeniero Harold Delgado, quien enfatiza la importancia y el compromiso de desarrollar una reunión con las ultimas 10 dependencias que tienen baja ejecución presupuestal, en conjunto con la Secretaría de Hacienda Municipal para corroborar la información antes del 30 de diciembre de 2024.

9. Informe de PQRS con corte a 19 de diciembre de 2024

Oficina de Control Interno Cuadro de seguimientos de trámite de PQRS			
No.	DEPENDENCIA	Trazabilidad Vencidos > 15 días	Estado de las PQRS con corte a Diciembre 19 de 2024
1	Secretaría de Gobierno	99	Dependencias en estado Crítico
2	Espacio Público	49	
3	Secretaría de Hacienda	14	
4	Oficina de Asesoría Jurídica del Despacho	14	
5	Secretaría de Tránsito y Transporte	12	
6	Secretaría De Bienestar Social	8	Dependencias que aún no llegan al 100% de contestación de las PQRS
7	Secretaría de Gestión Ambiental	7	
8	Secretaría de Planeación	6	
9	Infraestructura y Valorización	5	
10	Plazas de Mercado	4	
11	Secretaría de General	4	Dependencias con contestación de PQRS al 100% en la última semana
12	Desarrollo Económico	1	
13	Gestión del Riesgo	1	
14	Desarrollo Comunitario	1	
15	Secretaría de Agricultura	1	
16	Oficina de Comunicación Social	0	
17	Secretaría de Salud	0	
18	Secretaría de Las Mujeres	0	
19	Contratación Pública	0	
20	Secretaría de Cultura	0	
21	Asuntos Internacionales	0	
22	Control Interno Disciplinario Juzgador	0	
23	Despacho Del Alcalde	0	
24	Control Interno Disciplinario Instructor	0	
25	Oficina de Control Interno	0	
26	Planeación y Gestión Institucional	0	
27	Oficina Asesora del Despacho	0	
28	Administrativa de Juventud	0	
Total PQRS sin respuesta oportuna con corte a diciembre 19 de 2024		226	

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento - www.pasto.gov.co

Interviene el ingeniero Harold informando que el corte de Pqrd, es con fecha 19 de diciembre de 2024, y que en el cuadro se especifica la dependencia, la cantidad de pqrds vencidas, recomendando que cada una de las Dependencias realice una mesa de trabajo con la unidad de correspondencia y verifique la parametrización y los ingresos de PQRSD que se le está asignando a cada dependencia ante la plataforma Orfeo. Se ha manifestado por algunos líderes que las asignaciones que se les está realizando no son pertinentes o no corresponden.

En este caso la labor de Control Interno es presentar el informe de pqrds de acuerdo con la parametrización con la que cuenta la Unidad de Correspondencia.

El señor Alcalde mira preocupante la situación, principalmente por las secretarías de Gobierno y Hacienda Municipal quienes tienen acumuladas varias pqrds vencidas y esto ha desencadenado en acciones de tutelas que derivan en órdenes de arresto y multas. Solicita mayor atención de los líderes de todas las dependencias.

Toma la palabra el Dr Giovanni Guerrero Salas, quien informa que el problema del vencimiento se ha suscitado en la Subsecretaría de Control por las solicitudes presentadas por la ciudadanía, para la realización de visitas en las obras de construcción, lo cual se ha imposibilitado dar trámite por la carencia de personal (dos contratistas) para la ejecución de las visitas.

La medida que han pensado en tomar es que se brinde una respuesta parcial al peticionario, informándole que entraría a turno de espera para la visita.

Interviene el Dr. Wilder Calderón Morillo, jefe de la oficina Asesora Jurídica de Despacho, quien realiza las aclaraciones pertinentes frente a las solicitudes de Audiencias, que tienen un manejo diferente en términos, por parte de los asistentes recomiendan gestionar y archivar las solicitudes, con el fin de que no continúen activas en la Plataforma Orfeo y se acumulen.



10. Evaluación de Gestión por Dependencias (enero a noviembre 2024)

Criterios para la Evaluación de Gestión por Dependencias
(enero a noviembre 2024)

No.	Criterios de Evaluación	Descripción del criterio	Fuente de Información	Responsable	Peso ponderado
1	Ejecución presupuesto (proyectos de inversión)	Ejecución presupuestal de los proyectos de inversión de cada dependencias (unidad ejecutora).	Ejecución presupuestal (a 30 de noviembre)	Secretaría de Hacienda	30%
2	Avance Plan de Desarrollo (2024-2027)	Avance físico por cada proyecto de inversión que tienen las dependencias en la vigencia (armonización de proyectos)	Reporte en plataforma SPI (a 31 de octubre)	Cada Dependencia	30%
3	Manual de Administración del Riesgo (Materializaciones sucedidas, NO gestión, Gestión del riesgo)	Numero de reportes oportunos realizados a la OPGI para monitoreo de riesgos de gestión corrupción y actualización del mapa de riesgos	Informes de monitoreo a riesgos 2024	Oficina de Planeación de Gestión Institucional	20%
4	Resultado auditorías internas vigencias anteriores	Porcentaje de cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos en las auditorías internas	Planes de mejoramiento de la última auditoría	Oficina de Control Interno	10%
5	Respuesta oportuna PQRSD	Porcentaje de PQRSD sin vencer tiempos legales de respuesta.	Reporte ORFEO (19 de diciembre)	Unidad de Correspondencia	10%
TOTAL					100%

Evaluación de Gestión por Dependencias
(enero a noviembre 2024)

No	Dependencia	30%	30%	20%	10%	10%	Puntaje
		Criterio 1 Ejecución presupuestal	Criterio 2 Avance físico proyectos de inversión	Criterio 3 Gestión Oportuna Riesgo	Criterio 4 Resultado auditorías pasadas	Criterio 5 Respuesta oportuna PQRSD	
1	CONTRATACION PUBLICA	100%	91%	89%	86%	100%	94%
2	OFICINA JURIDICA DE DESPACHO	93%	88%	100%	100%	67%	91%
3	GESTION INSTITUCIONAL	98%	74%	100%	90%	100%	90%
4	DESARROLLO ECONOMICO	87%	100%	89%	85%	75%	90%
5	SECRETARIA DE LAS MUJERES	85%	86%	79%	95%	100%	87%
6	ASUNTOS INTERNACIONALES	100%	76%	67%	91%	100%	85%
	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	79%	88%	86%	89%	89%	85%
	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	84%	80%	79%	98%	100%	85%
	JUVENTUD	81%	85%	79%	90%	100%	85%
7	SECRETARIA DE HACIENDA	60%	87%	100%	95%	99%	84%
8	BIENESTAR SOCIAL	78%	81%	79%	100%	71%	81%
	PLAZAS DE MERCADO	75%	85%	76%	95%	79%	81%
	DESARROLLO COMUNITARIO	89%	79%	52%	100%	96%	80%
9	SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD	88%	73%	62%	92%	100%	80%
10	SECRETARIA DE AGRICULTURA	73%	89%	56%	93%	80%	77%
	SECRETARIA DE CULTURA	90%	81%	34%	91%	100%	77%
	GESTION DE RIESGOS DE DESASTRES	58%	83%	70%	98%	90%	75%
	SECRETARIA GENERAL	87%	55%	65%	94%	95%	75%
11	TRANSITO Y TRANSPORTE	77%	72%	62%	87%	96%	75%
	COMUNICACIÓN SOCIAL	88%	83%	18%	100%	100%	75%
	UAE-SETP AVANTE	84%	84%	35%	83%	94%	75%
12	SECRETARIA DE GOBIERNO	68%	86%	57%	95%	75%	75%
13	ESPACIO PUBLICO	62%	73%	57%	95%	63%	68%
14	INFRAESTRUCTURA Y VALORIZACION	58%	55%	79%	84%	80%	66%
15	SECRETARIA DE GESTION AMBIENTAL	49%	67%	62%	94%	87%	65%
16	PLANEACIÓN TERRITORIAL	30%	40%	38%	100%	90%	48%
PROMEDIO		78%	77%	67%	93%	90%	78%

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento - www.pasto.gov.co



El Ingeniero Harold Delgado Marcillo, realiza la presentación de la evaluación por cada una de las dependencias, enfatizando su preocupación por la Secretaría de Planeación Municipal, quien en se encuentra en último lugar, en varios de los aspectos sustentados.

11. Presentación informe comparativo de Austeridad en el Gasto del tercer trimestre de 2024

El Ing. Harold Delgado otorga la palabra a la profesional en Contaduría Pública de la oficina de control interno Dra. Viviana Chamorro, quien procede a realizar la presentación del Informe comparativo de Austeridad en el Gasto conforme a los siguientes cuadros:

CONSOLIDADO COMPARATIVO DE GASTOS segundo trimestre 2024 - tercer trimestre 2024

No	Concepto	Total 2do Trimestre 2024	Total 3er Trimestre 2024	Variación en pesos	Variación en porcentaje	Fuente de Información
1	Servicio de energía	\$ 817.098.390	\$ 747.918.001	\$ (69.180.389)	-9,2%	↓ S. Educación, S. Tránsito, Apoyo Logístico, S. Desarrollo Económico, Secretarías de Salud
2	Acueducto, aseo y alcantarillado	\$ 286.462.187	\$ 252.867.678	\$ (33.594.509)	-13,3%	↓ Sb Apoyo Logístico
3	Telefono fija Local	\$ 4.537.380	\$ 4.537.380	\$ -	0,0%	↔ Subsistemas de Información, Apoyo Logístico y Sec Tránsito
4	Servicio de Internet	\$ 136.785.458	\$ 136.206.101	\$ (579.357)	-0,4%	↓
5	Elementos de aseo	\$ 20.680.211	\$ 127.882.096	\$ 107.201.884	83,8%	↑
6	Elementos de cafetería	\$ 11.568.726	\$ 118.699.518	\$ 107.130.791	90,3%	↑
7	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 16.305.223	\$ 163.459.552	\$ 147.154.329	90,0%	↑ Almacén Nivel Central, Secretaría de Salud y Secretaría de Tránsito
8	Impresos y publicaciones compra y recarga de toners	\$ 16.517.267	\$ 11.836.085	\$ (4.681.182)	-40%	↓
9	Combustible	\$ 147.253.461	\$ 154.272.947	\$ 7.019.486	4,6%	↑
10	Arrendamientos	\$ 698.009.945	\$ 737.036.876	\$ 39.026.931	5,3%	↑ S. Gobierno, S. Salud, Apoyo logístico y S. Educación
11	Viáticos	\$ 34.973.778	\$ 63.187.002	\$ 28.213.225	44,7%	↑ Oficina Asesora de Despacho
12	Repuestos y mantenimiento de vehículos	\$ 17.262.157	\$ -	\$ (17.262.157)	-100%	↓ Apoyo Logístico- Almacén Nivel central, S Gobierno
13	Compra de vehículos	\$ -	\$ -	\$ -		↔
Total		\$ 2.207.454.184	\$ 2.517.903.236	\$ 310.449.052		



CONSOLIDADO COMPARATIVO DE GASTOS tercer trimestre 2023 vs tercer trimestre 2024

No	Concepto	VALORES CORRIENTES			VALORES CONSTANTES			Fuente de Información
		Total 3 er Trimestre 2023	Total 3 er Trimestre 2024	Variación en porcentaje	Total 3 er Trimestre 2023	Total 3 er Trimestre 2024	Variación en porcentaje	
1	Servicio de energía	\$ 743.760.347	\$ 747.918.001	0,6%	\$ 743.760.347	\$ 709.175.848	-4,9%	S. Educación, S. Tránsito, Apoyo Logístico, S. Desarrollo Económico, Secretaría de Salud
2	Acueducto, aseo y alcantarillado	\$ 270.282.772	\$ 252.867.678	-6,4%	\$ 270.282.772	\$ 239.769.132	-12,7%	Sb Apoyo Logístico
3	Telefono fija Local	\$ 10.095.513	\$ 4.537.380	-55,1%	\$ 10.095.513	\$ 4.302.344	-57,4%	Subsistemas de Información, Apoyo Logístico y Sec Tránsito
4	Servicio de Internet	\$ 133.833.840	\$ 136.206.101	1,7%	\$ 133.833.840	\$ 129.150.625	-3,6%	
5	Elementos de aseo	\$ 17.728.963	\$ 127.882.096	86,1%	\$ 17.728.963	\$ 121.257.803	85,4%	
6	Elementos de cafetería	\$ 29.027.537	\$ 118.699.518	75,5%	\$ 29.027.537	\$ 112.550.883	74,2%	Almacén Nivel Central, Secretaría de Salud y Secretaría de Tránsito
7	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 128.519.705	\$ 163.459.552	21,4%	\$ 128.519.705	\$ 154.992.348	17,1%	
8	Impresos y publicaciones compra y recarga de toners	\$ -	\$ 11.836.085	100%	\$ -	\$ 11.222.976	100%	
9	Combustible	\$ 49.579.621	\$ 154.272.947	67,9%	\$ 49.579.621	\$ 146.281.608	66,1%	S. Gobierno, S. Salud, Apoyo logístico y S. Educación
10	Arrendamientos	\$ 676.226.072	\$ 737.036.876	8,3%	\$ 676.226.072	\$ 698.858.366	3,2%	Oficina Asesora de Despacho
11	Viáticos	\$ 81.845.873	\$ 63.187.002	-22,8%	\$ 81.845.873	\$ 59.913.915	-36,6%	Apoyo Logístico- Almacén Nivel central, S. Gobierno
12	Repuestos y mantenimiento de vehículos	\$ 71.912.171	\$ -	-100,0%	\$ 71.912.171	\$ -	-100,0%	
13	Compra de vehículos	\$ -	\$ -		\$ -	\$ -		
Total		\$ 2.212.812.415	\$ 2.517.903.236		\$ 2.212.812.415	\$ 2.387.475.848		

La profesional en Contaduría Pública Viviana Chamorro aclara, que el presente informe se realizó en conjunto con la Subsecretaría de Apoyo Logístico adscrita a la Secretaría General.

El Señor Alcalde Municipal Dr. Nicolás Toro, recomienda que estos procesos de contratación relacionados en el informe de Austeridad se deben desarrollar de manera oportuna, tal vez en el mes de abril de cada vigencia, para lograr mejor ejecución de los bienes y servicios.

Continúa con la exposición la profesional Viviana Chamorro, informando que por parte de la Secretaría de Infraestructura frente al tema de combustible presentan datos adicionales por lo que esta secretaría cuenta con un contrato de combustible independiente.

Frente al Informe de Austeridad en el Gasto presentado, se llegan a las siguientes conclusiones:

1. Los gastos de la Alcaldía de Pasto durante el tercer trimestre de 2024, en comparación con el mismo período de 2023, presentan un aumento del 12.1% en términos de valores corrientes, lo que equivale a \$305.090.821. Sin embargo, al ajustar estos valores a cifras constantes, el incremento se reduce al 7.3%, es decir, \$174.663.434.
2. Servicios públicos, el gasto en energía ha mostrado un incremento interanual del 0.6%. Sin embargo, a corto plazo, se registra una disminución del -9.2%.

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co

- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento -www.pasto.gov.co



3. En cuanto al servicio de acueducto, aseo y alcantarillado, se observa una disminución del -6.4% en comparación con el tercer trimestre de la vigencia de 2023, y una reducción aún más significativa del -13.3% respecto al segundo trimestre de 2024.
4. En relación con el gasto de suministros, que incluye elementos de aseo, cafetería y útiles de oficina, se ha observado un incremento del 58% en el tercer trimestre de 2024 en comparación con el mismo período de 2023.
5. En lo referente al consumo de combustible, se observa un incremento del 67.9% en comparación con el tercer trimestre de 2023, lo que equivale a \$ 104,693,326, este aumento se atribuye a que la Secretaría de Infraestructura está reportando el consumo correspondiente al tercer trimestre del 2024 y a meses anteriores.
6. En el gasto por viáticos, se observa una disminución del -23% en comparación con el tercer trimestre de 2023, lo cual se atribuye a las políticas establecidas por el actual Alcalde. Sin embargo, al comparar con el segundo trimestre de 2024, se registra un incremento del 44.7%.

El Ing. Harold Delgado, concluye que se han abordado todos los temas del orden del día, siendo esta la cuarta y última sesión para la presente vigencia 2024 por parte del Comité CICCI y continua con el último punto de la agenda, el cual es proposiciones y varios.

12. Proposiciones y Varios

En este punto hace presencia el Ing. Diego Paul Martínez, para dar las explicaciones pertinentes frente a la baja ejecución presupuestal (21%) por parte de la Secretaría de Planeación Municipal.

El Ing. Diego Paul Martínez, informa que la baja ejecución, radica en el tema de FONCEP, lo cual depende del pago del impuesto por concepto de Espacio Público por parte de los constructores, el cual es un recaudo incierto, lo mismo en el tema de los recursos de Destinación específica del Centro histórico, recursos que no se lograron ejecutar en su totalidad, y que existen unos recursos del POT, que se ejecutan en su totalidad y que se verían reflejados su ejecución al finalizar diciembre, por tanto incrementaría el porcentaje.

El Señor Alcalde Municipal Doctor Nicolás Toro, toma la palabra y propone que la reunión para finalizar el tema de las Ejecuciones presupuestales de las Dependencias se desarrolle el día lunes 30 de diciembre de 2024, a través de Consejo de Gobierno oficiando con anterioridad a las dependencias con baja ejecución presupuestal, para

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: contactenos@pasto.gov.co

- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento -www.pasto.gov.co



que presenten las aclaraciones pertinentes y corroboren la información con Secretaría de Hacienda Municipal.

Interviene la Dr Victoria Benavides Mora, Secretaria de Gestión Ambiental, quien propone que en la medición de ejecución presupuestal se tenga en cuenta también la eficiencia de los recursos y que igualmente se diferencie entre las dependencias que cuentan con mayores recursos y las que cuentan con menores recursos asignados, a quienes se le facilita ejecutar hasta en un 100% los recursos, como por ejemplo es diferente la ejecución de una oficina que tiene asignado 180 millones a una Secretaría que cuenta con 8.000 millones.

El ing. Harold Delgado, afirma que es muy válida la apreciación realizada por la Secretaria de Gestión Ambiental y se tendrá en cuenta para el Informe final a presentarse el día 30 de diciembre de 2024.

Interviene el Dr Giovanni Guerrero Salas Secretario de Gobierno, quien presenta preocupación por lo que las directrices de cierre financiero emitidas por la Administración Municipal no fueron claras, teniendo en cuenta que la circular decía que las ejecuciones debían cerrarse hasta finales de Noviembre, y a la Secretaría de Gobierno le fueron asignados recursos alrededor de 700 millones de pesos, en el mes de diciembre, los cuales resultan ya difícil ejecutar por alguna de las modalidades de Contratación.

Finalmente se relacionan los compromisos generados en la presente sesión del CICCI, los cuales tendrán el respectivo seguimiento por la OCI:

Compromiso	Responsable	Tiempo estimado de cumplimiento
Oficiar a las diez (10) ultimas dependencias con baja Ejecución presupuestal, para que presenten las aclaraciones pertinentes y corroboren la Información con Secretaria de Hacienda Municipal.	Despacho del Señor Alcalde seguimiento de Oficina de Control Interno.	Inmediato
Oficiar al señor Secretario de Gobierno Municipal frente a las PQRDS vencidas.	Despacho del Señor Alcalde Seguimiento de la Oficina de Control Interno.	Inmediato



Oficiar al jefe de la oficina Jurídica del Despacho del señor Alcalde para que se haga una revisión y seguimiento del estado de los reportes realizados por la OCI y otras dependencias de la Administración a entes externos.	Oficina de Control Interno	Mes de Enero de 2025
--	----------------------------	----------------------

No siendo otro el tema que convoca se da por cerrada la cuarta sesión del año en curso, siendo las 10:45 a.m

Se firma por los responsables, según Artículo 4º parágrafo 3º del Decreto 217 de 9 de julio de 2018.

Dr. Nicolás Martín Toro Muñoz
Alcalde Municipal de Pasto

Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo
Secretario Técnico del CICC
Jefe Oficina de Control Interno

Revisó: Secretaría Técnica y miembros del comité
Transcriptor: Rocío Coral Melo P.U.C- OCI.