



ALCALDIA DE PASTO

## ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO

## OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

## FORMATO PLAN DE MEJORAMIENTO PARA AUDITORIA INTERNA - ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO

| Nombre del área o proceso auditado:<br>Oficina de Asuntos internacionales |                                                                                                                                                                                                                                  | No. de la auditoría: 001 - OAI- 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                         |                           | Periodo de la auditoría:<br>Enero - Marzo 2020 |             | Fecha de evaluación: 19.05.2020                                      |                                           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| No.<br>HALLAZGO                                                           | DESCRIPCIÓN DE<br>HALLAZGO                                                                                                                                                                                                       | CAUSA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ACCIONES CORRECTIVAS<br>O PREVENTIVAS                                                                   | RESPONSABLE               | TIEMPO PROGRAMADO                              |             | META                                                                 | INDICADOR DE<br>ACCIÓN DE<br>CUMPLIMIENTO |
|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                         |                           | FECHA<br>INICIAL                               | FECHA FINAL |                                                                      |                                           |
| 1                                                                         | La Oficina de Asuntos Internacionales presenta información en la matriz de caracterización desactualizada, no aporta análisis y toma de decisiones respecto a la gestión del talento humano.                                     | Se estaba trabajando la información en una matriz desactualizada, no recibimos la capacitación de la nueva versión del documento.                                                                                                                                                                                         | Actualizar y consignar la información en la última versión de matriz de talento humano                  | Profesional Universitario | 01/10/2020                                     | 30/10/2020  | A octubre la OAI contará con la Matriz de Talento Humano actualizada | Matriz actualizada                        |
| 2                                                                         | Incumplimiento en el reporte de información a la plataforma SIA OBSERVA.                                                                                                                                                         | Se presenta el incumplimiento debido al envío tardío del certificado de egresos por parte de la Secretaría de Hacienda                                                                                                                                                                                                    | Actualización de documentación de la Oficina en la plataforma en los tiempos establecidos               | Profesional Universitario | 01/10/2020                                     | 30/10/2020  | A octubre todos los documentos estarán actualizados en la plataforma | Documentos actualizados en la plataforma  |
| 3                                                                         | La Oficina de Asuntos Internacionales no reporta PQRDS con corte a la fecha de solicitud de Auditoría.                                                                                                                           | La Oficina de Asuntos Internacionales entendía que el reporte se debía hacer únicamente con aquellos PQRDS que llegaban desde la plataforma habilitada en la página de la alcaldía. Enterados que los PQRDS incluyen todo tipo de solicitud dentro o fuera de dicha plataforma, se procederá a la actualización y mejora. | Actualizar a la última versión la matriz de PQRD e ingresar la información relacionada.                 | Todo el equipo OAI        | 01/10/2020                                     | 30/11/2020  | A noviembre la OAI contará con la Matriz de PQRD actualizada         | Matriz actualizada                        |
| 4                                                                         | Se presenta debilidad en el proceso de identificación de riesgos y establecimiento de controles. No se encuentra articulado y concertado los mecanismos de identificación de riesgos en los procesos de la dependencia auditada. | Debido a que la OAI estaba en un proceso de empalme y conociendo todos los procesos administrativos no realizó el proceso de identificación. No obstante, para corregir lo anterior, la matriz ya se encuentra actualizada                                                                                                | Actualizar a la última versión la matriz de Riesgos, según la capacitación recibida el 16 de junio 2020 | Todo el equipo OAI        | 01/10/2020                                     | 30/10/2020  | A octubre la OAI contará con la Matriz de Riesgos actualizada        | Matriz actualizada                        |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                |            |            |                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 5 | No se evidencia retroalimentación de las capacitaciones al interior de la Oficina de Asuntos Internacionales, sobre todo las capacitaciones generadas por la Oficina de Control Interno de Gestión – OCI, evidenciado en el registro de información en matrices desactualizadas.                                                                                                      | La Oficina de Asuntos Internacionales ha realizado retroalimentación al interior del equipo, sin embargo no se cuenta con la evidencia necesaria.                                                                                                                                                                           | Actualizar a la última versión la matriz de Gestión del conocimiento y realizar la retroalimentación de las capacitaciones recibidas por el personal de la oficina a corte 30 de junio de 2020, y para las capacitaciones futuras establecer un mecanismo de intercambio de conocimiento que permita dejar evidencia de la socialización. | Contratista Apoyo a la gestión | 01/10/2020 | 30/10/2020 | A octubre la OAI contará con toda la retroalimentación realizada y con la Matriz de Gestión del Conocimiento actualizada                                                                                         | Matriz actualizada<br><br>Evidencias capacitaciones |
| 6 | No se evidencia consolidación y análisis de información sobre temas relevantes para la Administración que permita toma de decisiones para evitar la materialización de riesgos, se evidencia debilidad en la implementación del sistema de control interno y el establecimiento de controles, no se evidencia mecanismos de control y monitoreo de la gestión en la Oficina auditada. | Debido al empalme, apropiación de información y el énfasis por desarrollar actividades misionales de la Oficina, no se realizó una mayor consolidación de información que permita visibilizar la gestión y el control que se realiza al interior de la OAI.                                                                 | Actualizar las matrices con su respectivo análisis.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Todo el equipo OAI             | 01/10/2020 | 15/11/2020 | A noviembre la OAI contará con las matrices actualizada que evite la materialización de los riesgos y se implemente correctamente el sistema de control interno, mecanismos de control y monitoreo de la gestión | Matrices actualizadas                               |
| 7 | Se evidencia debilidad en la implementación de los procesos de gestión documental y Administración de Archivos.                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dado que el equipo de la OAI es tan reducido (3 personas: La Jefe de Oficina, profesional universitario y contratista), ha priorizado el cumplimiento de las actividades misionales de la oficina. Sin embargo el equipo recibió capacitación el día martes 18 de agosto a fin de dar cumplimiento efectivo a este proceso. | Solicitar capacitación y organizar el archivo de la OAI                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Contratista Apoyo a la gestión | 01/10/2020 | 30/12/2020 | A diciembre, la OAI implementará correctamente el proceso de gestión documental y tendrá actualizada su archivo                                                                                                  | Archivo actualizado                                 |
| 8 | Débil apropiación de las políticas, procesos, procedimientos, manuales, protocolos y herramientas de control para la toma de decisiones. (Gestión del conocimiento)                                                                                                                                                                                                                   | Dado la amplitud de los procesos de gestión relacionados con descripción de este hallazgo, se necesita mayor capacitación para la apropiación de los temas mencionados                                                                                                                                                      | Actualizar las matrices y realizar su respectivo análisis                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Todo el equipo                 | 01/10/2020 | 30/12/2020 | A diciembre la OAI contará con las matrices actualizada para la respectiva apropiación de los procesos de gestión del conocimiento                                                                               | Matrices y procedimientos actualizados              |

NOMBRE AUDITADOS: CATALINA BURBANO IBARRA, HECTOR FABIO NARVAEZ Y DANIEL FELIPE SALAZAR GÓMEZ  
NOMBRE DEPENDENCIA AUDITADA: OFICINA DE ASUNTOS INTERNACIONALES

NOMBRE AUDITORES  
OFICINA CONTROL INTERNO