

 ALCALDÍA DE PASTO														NOMBRE DEL FORMATO														FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO														CONSECUTIVO 1 de 1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
FECHA 17-Abr-23														VERSIÓN 10							CÓDIGO E.F.007																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
PLAN DE MEJORAMIENTO														SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Unidad Auditable: Secretaría de Planeación Municipal														No. de la auditoría: Auditoría 001-SPM-2024.							Periodo de la auditoría: 2023							Fecha suscripción: 25 de junio de 2024							No. Seguimiento: 004 Fecha: 25 de junio de 2025																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																

3	De acuerdo a la revisión llevada a cabo, el equipo auditor pudo determinar que no se está cumpliendo con lo establecido en la normatividad que para el efecto tiene estipulado el decreto 546 de 2004 y el acuerdo 029 de 2023, sesionará como mínimo 6 veces al año", sin perjuicio de la extraordinarias que surjan, encontrando en el expediente de actos, que durante la vigencia 2023 solo se ha realizado una sesión, igualmente el secretario debe formular y elaborar el presupuesto del fondo, para luego ser aprobado por el comité, y sobre el cual no se encontró evidencia de esto procedimiento. Es importante resaltar que lo establecido en estos actos administrativos está vigente, hasta tanto no se realicen las actualizaciones que se consideren necesarias dentro de la Secretaría de Planeación. El incumplimiento de lo normado puede acarrear posibles sanciones de tipo administrativo y fiscal.	Falta de actualización de la normatividad del FONCEP, dado que las sesiones se realizan de acuerdo al recaudo de recursos.	Revisión y actualización del reglamento del fondo de compensación de espacio público (FONCEP)	Subsecretaria de Ordenamiento Territorial	1/06/2024	25/06/2025	Número de revisiones y actualizaciones del FONCEP	1	70.00%	1. DECRETO 0546 9-09-2024_ FONCEP. 2. PROYECTO ACUERDO N- FONCEP. 3. ACTA FONCEP_23 DE ENERO 2025. 4. CORREO-SOLICITUD REVISIÓN ACUERDO FONCEP.	A la fecha del cuarto seguimiento, no se cuenta con el acto administrativo que formalice la modificación del acuerdo inicial suscrito con el FONCEP. Según lo manifestado en entrevista con la Oficina Asesora Jurídica, se están adelantando gestiones con la Oficina Jurídica del Despacho para la revisión técnica y legal del documento, con miras a su posterior socialización y adopción. En este sentido, se insta a la Secretaría de Planeación a continuar promoviendo mesas de trabajo interinstitucionales que permitan concertar los ajustes requeridos, garantizando así la viabilidad jurídica y operativa del acuerdo, y facilitando su materialización conforme a los objetivos propuestos.	ABIERTO	55.00%
		Falta de cumplimiento a lo estipulado en el reglamento con respecto a las reuniones	Realizar reuniones estipuladas según la normatividad	Subsecretaria de Ordenamiento Territorial	1/06/2024	25/06/2025	Número de reuniones realizadas en el año	5	40.00%	1. CITACION COMITE FONCEP 28 DE ABRIL 2025. 2.COMITE FONCEP 28 DE ABRIL 2025. 3.ACTA FONCEP_23 DE ENERO 2025.	A la fecha del cuarto seguimiento, no se evidenció el cumplimiento de las reuniones previstas en el acuerdo vigente, ni la modificación formal del mismo, conforme a lo estipulado en el Decreto 546 de 2004 y el Acuerdo 029 de 2023, los cuales establecen que el Comité debe sesionar, como mínimo, seis veces al año, sin perjuicio de las sesiones extraordinarias que se consideren necesarias. No obstante, del análisis del expediente se identificó que durante la vigencia 2023 únicamente se realizó una sesión ordinaria. Es preciso señalar que las disposiciones contenidas en los actos administrativos citados continúan vigentes mientras no se adelanten las actualizaciones correspondientes por parte de la Secretaría de Planeación. En este sentido, se insta a la Secretaría de Planeación a continuar promoviendo mesas de trabajo interinstitucionales que permitan concertar los ajustes requeridos, garantizando así la viabilidad jurídica y operativa del acuerdo, y facilitando su materialización conforme a los objetivos propuestos.	ABIERTO	

4	El equipo auditor, al revisar la carpeta física del Comité Técnico de la Secretaría de Planeación, evidenció que en la vigencia 2023, el comité no sesionó en los meses de abril, octubre y diciembre, y en el mes de enero del año 2024. Así mismo, se observó que, en las Actas de los meses de enero, febrero y marzo del año 2023, faltaban las firmas del Subsecretario de la Dependencia, pese a reportarse en el Acta como asistente al Comité. Circunstancias que pueden afectar el cumplimiento de compromisos adquiridos por sus integrantes, además, el no llevar a cabo las sesiones conforme a la normatividad vigente deja presumir desatención normativa por parte de la Secretaría.	Falta de seguimiento administrativo por parte de la Secretaría Técnica a las actas y documentos generados por el Comité Técnico de Planeación	Realizar la adecuada firma de las actas del comité técnico de Planeación y la dispuesto en el reglamento del Comité Técnico de Planeación	Subsecretaría de Aplicación de Normas Urbanísticas	1/06/2024	1/12/2024	Número de herramientas de seguimiento y control de actas de comité técnico de Planeación	1	100.00%	1. Actas de reunión debidamente firmadas de los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre con sus respectiva citación para el comité.	En las actas de los meses de febrero y abril, ya se encuentran con la firma de la Arquitecta Paulina Amezcútila, se presenta firmas completas y las actas de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.	CERRADO	100.00%
5	El equipo auditor, en el desarrollo del proceso de evaluación independiente, revisó una muestra aleatoria con los contratos de prestación de servicios No. 20231267, 20232959 y 20233525, y al realizar la trazabilidad de los mismos en las plataformas SECOP II y SIA Observa, se pudo evidenciar lo siguiente: Los contratos No. 20231267, 20232959, 20233525, 20232204 presentan incompletitud de la información reportada dado que no se encuentran debidamente soportados con las evidencias del cumplimiento de las actividades. Los contratos de obra No. 20231675 y 20232104 del 22 de marzo de 2023 y 15 de mayo de 2023 respectivamente, se encuentran cargados en plataforma SIA Observa sin las firmas completas: lo mismo sucede con el contrato de interventoría No.20231724 del 31 de marzo de 2023: lo anterior denota debilidad en la supervisión de los contratos a cargo de la Secretaría de Planeación Territorial, hecho que puede generar hallazgos y riesgos de sanciones por parte de entes de control externos y pérdida de imagen y credibilidad institucional.	debilidad en la supervisión de los contratos a cargo de la Secretaría de Planeación Territorial, hecho que puede generar hallazgos y riesgos de sanciones por parte de entes de control externos y pérdida de imagen y credibilidad institucional.	Realizar aclaración y actualización con apoyo del departamento administrativo de contratación PÚBLICA (DACP), respecto a los contratos de SIA Observa y SECOP II	Secretaría de Planeación	1/06/2024	31/12/2024	Número de herramientas de seguimiento y control de contratos en ejecución, finalizados y liquidados.	1	100.00%	1. GRUPO 1_ MATRIZ SECRETARIA DE PLANEACION MUNICIPAL DICIEMBRE 2024. 2. SIA_OBSERVA_2 3.SIA_OBSERVA2024	En el seguimiento realizado, se ha revisado la matriz de contratistas y se ha verificado el cargo oportuno de los informes en SIA OBSERVA y SECOP II. Se recomienda continuar utilizando la matriz para mantener un control efectivo y completo de los informes que se suben a las plataformas, garantizando así su oportunidad.	CERRADO	100.00%
6	El equipo auditor pudo evidenciar que existe desconocimiento de los servidores públicos frente al Código de Integridad de la alcaldía municipal, el cual se encuentra publicado en la Intranet municipal y en la página web de la alcaldía de Pasto, lo que podría conllevar al incumplimiento del mismo por desconocimiento y para evitar una posible materialización de riesgos asociados a conductas de los funcionarios con actos de corrupción y fraude, afectando la imagen institucional de la alcaldía de Pasto.	desconocimiento de los servidores públicos frente al Código de Integridad de la alcaldía municipal, el cual se encuentra publicado en la Intranet municipal y en la página web de la alcaldía de Pasto, lo que podría conllevar al incumplimiento del mismo por desconocimiento y para evitar una posible materialización de riesgos asociados a conductas de los funcionarios con actos de corrupción y fraude.	Solicitar a la Subsecretaría de Talento Humano capacitaciones de código de integridad	Secretaría de Planeación	1/06/2024	31/12/2024	Número de capacitaciones del Código de Integridad a cargo de la Secretaría de Planeación	2	100.00%	1. Registros de asistencia socialización código de integridad. 2. Registro fotografías de capacitación en tema de Código de Integridad. 3. Informe Código de Integridad	A fecha 13 diciembre, se realizó una segunda capacitación sobre el código de integridad con todos los funcionarios de la SPM.	CERRADO	100.00%

7	El equipo auditor, pudo evidenciar que la dependencia auditada para la vigencia 2023, no efectuó la transferencia documental primaria al archivo central contraviniendo lo estipulado en el Acuerdo 004 de 2019 emitido por el Archivo General de la Nación "Artículo 20 Transferencias documentales primarias. La entidad deberá efectuar las transferencias documentales primarias, de conformidad con los tiempos de retención documental establecidos en las Tablas de Retención Documental —TRD—, situación que puede ocasionar la producción y acumulación irracional de documentos en los archivos de gestión, dificultad en el acceso a la información y pérdida y/o deterioro de la información producida.	Falta de transferencia documental primaria al archivo central contraviniendo lo estipulado en el Acuerdo 004 de 2019 emitido por el Archivo General de la Nación "Artículo 20 Transferencias documentales primarias	Realizar transferencia documental de información correspondiente al año 2020	Secretaría de Planeación	1/06/2024	31/12/2024	Número de transferencias por vigencias realizadas	1	100.00%	1. Tablas de retención documental - 20240913 Subsecretaría de Ordenamiento Territorial 2020-2021 20240913 Transferencia Normas Urbanísticas 2020-2021 20240913 Transferencia Secretaría de Planeación 2020-2021. 2. Inventarios firmados transferencia primaria_0001	El día 13 de septiembre de 2024, se llevó a cabo la transferencia documental correspondiente a los años 2020 y 2021. Es importante destacar que, para futuras transferencias, solicitamos completar en su totalidad los encabezados de los formatos FUID. Esto facilitará el manejo y la organización de la documentación.	CERRADO	100.00%
---	---	---	--	--------------------------	-----------	------------	---	---	---------	--	--	---------	---------

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	89%	EFFECTIVO
---	-----	-----------

EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO
En el marco del cuarto seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito por la Secretaría de Planeación Municipal, se evidencia un avance significativo en el cumplimiento de las acciones correctivas y preventivas formuladas frente a los hallazgos identificados. Sin embargo, persisten compromisos pendientes cuya ejecución resulta clave para garantizar el cierre efectivo del ciclo de mejoramiento continuo, especialmente en lo referente a la actualización normativa del FONCEP, la ejecución de sesiones del comité conforme a la normativa vigente, y la consolidación de instrumentos técnicos y administrativos asociados al seguimiento del POT y la supervisión contractual.
En este sentido, se insta a la Secretaría de Planeación a mantener la dinámica institucional de ejecución y seguimiento de las acciones abiertas, promoviendo su culminación de manera oportuna y eficiente. Así mismo, se recomienda que los avances, ajustes y acciones complementarias que surjan como parte de este proceso sean articulados e incorporados en el nuevo Plan de Mejoramiento derivado de la auditoría practicada en la vigencia 2025, con el fin de asegurar la continuidad en la gestión, fortalecer el control interno y evitar la recurrencia de situaciones observadas.

Proyectó:	Arq.Santiago De La Rosa Insuasty	
FIRMA JEFE DEPENDENCIA		FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
ROSEVY ARGOTY PAEZ		HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO
SECRETARIA DE PLANEACION		JEFE OFICINA CONTROL INTERNO