

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

PLAN DE MEJORAMIENTO									SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)				
Unidad Auditable:			No. de la auditoría:		Período de la auditoría:		Fecha suscripción:		No. Seguimiento:				
No.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	Fecha:				
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL			% DE AVANCE	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES	% DE LA ACCIÓN	% DE HALLAZGO
1	Dentro del proceso auditor se pudo verificar que no se dio cumplimiento a ninguna de las metas establecidas dentro del plan decenal de Cultura para la vigencia 2023, dado que no se presentan evidencias de las mismas. En cuanto a seguimiento y evaluación de este plan, durante la vigencia 2023 no se realizó la documentación sobre el seguimiento y evaluación anuales realizados, acorde con lo establecido dentro del mismo plan, en donde se imprimen las recomendaciones y los temas que deben ser objeto de revisión. De los dos Planes Especiales de Salvaguardia, tampoco se documentan los seguimientos ni las evaluaciones realizadas. Es importante establecer un sistema que permita el seguimiento permanente de estos planes, por cuanto el seguimiento permite la recolección y análisis continuo de información útil para tomar decisiones realizadas con base en una comparación de los resultados esperados con el estado de avance de los mismos; por otro lado, la evaluación permite valorar los resultados del seguimiento para determinar la relevancia, eficiencia, efectividad e impacto de la implementación de los planes entre la comunidad. Lo anterior, probablemente no permita la toma de decisiones de manera oportuna para corregir los procesos e inconsistencias que dificultan la ejecución de cada uno de los Planes. Adicionalmente, se genera la	Falta de planificación y seguimiento de indicadores y metas en planes propuestos	Realizar armonización de Plan de desarrollo de la Secretaría de Cultura con Plan decenal y Planes especiales de salvaguardia	Directivos secretaria de Cultura	10/07/2024	31/07/2024	Una matriz de armonizaciones de actividades de planes y plan de desarrollo	Número de matrices de armonización					
			Socializar plan de desarrollo de la secretaria de Cultura y Plan Decenal de Cultura y planes especiales de salvaguardia	Directivos Secretaria de Cultura	10/07/2024	31/08/2024	Una socialización de plan de desarrollo, plan decenal y planes de salvaguardia	Número de socializaciones					
			Realizar seguimiento de Plan decenal y Planes especiales de salvaguardia	directivos secretaria de Cultura	10/07/2024	10/04/2025	Tres seguimientos de plan decenal y planes especiales de salvaguardia (trimestral)	Número de seguimientos					
			Realizar una capacitación con la oficina de OPGI en temas relacionados a mapas de riesgos	Enlace de calidad / OPGI	10/07/2024	15/09/2024	Una capacitación con la oficina de OPGI en temas relacionados a mapas de riesgos	Número de capacitaciones con la oficina de OPGI en temas relacionados a mapas de riesgos					

2	considerando el mapa de riesgos de la Secretaría de Cultura, el equipo auditor en el desarrollo del proceso de evaluación independiente, observó debilidad generalizada en la gestión del riesgo, toda vez que se pudo evidenciar que, si bien, la dependencia cuenta con mapa de riesgos, el personal directivo, no conoce los mapas de riesgos de su dependencia y no tienen conocimiento de cuándo se realizó la última actualización de los mismos y tampoco se realizan seguimientos y evaluaciones, a la efectividad de los controles establecidos para evitar la materialización del riesgo.	Desconocimiento de las herramientas de riesgos establecidos	Realizar mesas de trabajo revisión mapas riesgos	Enlace de calidad	10/07/2024	15/10/2024	Una mesa de trabajo para revisión de riesgos	Número de mesas de trabajo realizadas					
			Realizar actualización de mapas de riesgo de la Secretaría de Cultura	Enlace de calidad	10/07/2024	31/12/2024	Dos mapas de riesgos actualizados	Mapas de riesgos actualizados					
			Realizar seguimientos de los mapas de Riesgos de la Secretaría de Cultura	Enlace de calidad	10/07/2024	31/04/2021	Tres seguimientos de mapas de riesgos	Número de seguimientos					
3	El equipo auditor evidenció a través de los reportes realizados para el mes de diciembre del 2022, en el instrumento "Hoja de Captura de Productos formato PE-F- 022" y el reporte realizado al Sistema de Seguimiento de Proyectos de Inversión SPI, que la Secretaría de Cultura no tiene establecido controles efectivos para el reporte de la ejecución física y financiera en algunos de los proyectos a su cargo	Falta de controles de seguimiento en plataformas	Realizar registro de información controles y seguimiento para reporte de ejecución de proyectos según OPGI	Responsable de hoja de captura	10/07/2024	31/04/2025	Nueve reportes de información mensual	Número de reportes realizados a OPGI					
4	se pudo evidenciar que este fue ejecutado fuera del tiempo establecido, dado que el plazo para el cumplimiento del mismo era de 4 meses a partir del acta de inicio la cual se suscribió con fecha 28 de junio de 2023 y finalizaba el día 28 de octubre de la misma vigencia. Sin embargo, la entrada al Almacén general de la Alcaldía de Pasto, ingreso el día 29 de diciembre del 2023 mediante NC Entrada de elementos de consumo por contrato de suministros No 2023000244, revisando la plataforma transaccional SECOP II que le permite a Entidades Estatales y Proveedores hacer todo el Proceso de Contratación en línea, no se encontró modificación en tiempo que le permitiera ejecutar el objeto del contrato fuera del establecido.	Falta de control en ejecución	Ejercer informes de supervisión según lo establecido en cada contrato	Supervisor delegado de contrato	10/07/2024	31/04/2025	Tres informes de estado de controles vigentes (trimestral)	Número de informes					
			Realizar seguimiento del inventario de Libros en la Secretaría de Cultura	Subsecretaría Formación y promoción	10/07/2024	31/04/2025	Tres seguimientos de plan decenal y planes especiales de salvaguardia (trimestral)	Número de seguimientos					
	Durante el proceso de evaluación independiente llevado a cabo en la Secretaría de Cultura, no se encontró un expediente de actas organizadas, de la vigencia 2023 y lo que va corrido de la vigencia 2024. Además, se observa que no	Desconocimiento	Realizar socialización de documentos de comités de a cargo la secretaría de Cultura	Enlace de comité	10/07/2024	31/08/2024	Una socialización por cada comité de la secretaría	Número de socializaciones de comités					

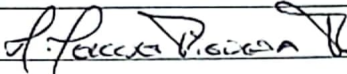
5	Hay claridad por parte del personal directivo de la dependencia sobre las funciones y obligaciones de los mismos. Adicionalmente, se pudo determinar que no se está cumpliendo con el número de sesiones establecidas en cada uno de los actos administrativos. Es importante resaltar que lo establecido en estos actos administrativos está vigente, hasta tanto no se realicen las actualizaciones que se consideren necesarias por la secretaría de Cultura.	nto de los documentos de conformación de comités de la secretaría	Realizar seguimiento de Comités comités de a cargo la secretaría de Cultura	Enlace de comité	10/07/2024	31/04/2025	Tres seguimientos de Comités comités (trimestral)	Número de seguimientos de comité					
			Realizar organización de actas de comités	Enlace de comité	10/07/2024	31/04/2025	Una carpeta de seguimiento por cada comité	Número de carpetas de seguimiento					
6	Teniendo en cuenta que el día 30 de abril de 2024, el Subsecretario de Formación y Promoción, hizo entrega del cargo, debía dar cumplimiento con lo establecido en la Ley 951 del 31 de marzo de 2005, respecto a la entrega del informe de gestión. Dentro del proceso de evaluación independiente, se pudo evidenciar que el funcionario saliente, hasta la fecha no ha efectuado la entrega del informe en mención, y la Secretaría de Cultura, no ha informado a la Oficina de Control Interno esta situación. Teniendo en cuenta que el informe de gestión es un instrumento de consolidación de la información general de una entidad lo cual es el insumo para la rendición de cuentas, donde se informa sobre los logros, metas, procesos y dificultades de la gestión en un período determinado de tiempo, la no entrega de este informe, podría afectar el desarrollo y la consecución de los objetivos institucionales, además, contraviene el cumplimiento de la Ley 1712 del 2014, (Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional), generando consecuencias administrativas y disciplinarias.	Desconocimiento de la ley 951 del 2005	Realizar mesa de trabajo equipo secretaría de cultura	Subsecretaría de formación y promoción/	10/07/2024	31/04/2025	Una reunión con equipo de secretaría	Número de reuniones realizadas					
			Realizar socialización	Subsecretaría de formación y promoción	10/07/2024	20/08/2024	Una reunión con equipo de secretaría	Número de reuniones realizadas					
			Delegar personal de planta para velar por cumplimiento con lo establecido en la Ley 951 del 31 de marzo de 2005	Directivos secretaría de Cultura	10/07/2024	31/08/2024	Un colaborador de planta delegado en cumplimiento con lo establecido en la Ley 951 del 31 de marzo de 2005	Número de colaboradores delegados en cumplimiento con lo establecido en la Ley 951 del 31 de marzo de 2005					
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".	falta de cumplimiento del acuerdo 004 de 2019	Solicitar capacitación a la oficina de archivo, referente a la transferencia de documentación primaria al archivo central y	Encargado de archivo	10/07/2024	15/08/2024	Una capacitación sobre transferencia documental	Número de capacitaciones de transferencia documental					
			Realizar transferencia de acuerdo a los tiempos establecidos.	Encargado de archivo	10/07/2024	31/10/2024	Una transferencia de documentación	Número de transferencias de documentación al archivo central					

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

POCO EFECTIVO

EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO

Proyectó:	Jorge Montenegro-contratista Secretaría de Cultura
-----------	--

	FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
MARÍA MERCEDES FIGUEROA FERNÁNDEZ	
SECRETARIA DE CULTURA	NOMBRE JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

CONTROL DE CAMBIOS			
No. REVISI ÓN	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	VERSIÓN ACTUALIZADA
Elaborado por	Revisado por		
			
Fabiola Villota	HAROLD ALBEIRO DELGADO M.	HAROLD ALBEIRO DELGADO M.	
Contratistas OCI	Jefe Oficina Control Interno	Lider del Proceso Evaluación Independiente	