

ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

FECHA
01-nov-2024

VERSIÓN
11

CÓDIGO
EI-F-007

CONSECUTIVO
1 de 1

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO									SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)					
Unidad Auditable:			No. de la auditoría: 008-SCM-2025		Periodo de la auditoría:		Fecha suscripción: 11/06/2025		No. Seguimiento:					
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	ESTADO DE HALLAZGO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL								
1	Durante la revisión de actas del Consejo Municipal de Cultura correspondientes a 2024 y parte de 2025, el equipo auditor evidenció que, aunque las reuniones se realizan mensualmente, no se documentan compromisos claros al finalizar cada sesión. No se identifican tareas, responsables ni plazos de cumplimiento, lo cual impide el seguimiento efectivo de las decisiones tomadas. Esta situación compromete la eficiencia, la transparencia y el impacto del Consejo, afectando la credibilidad de la administración municipal y limitando la participación ciudadana y el fomento del patrimonio cultural. Se recomienda que en cada acta se consignen de forma precisa los compromisos pactados, asignando responsables, plazos y detalles de las actividades a ejecutar, para garantizar el seguimiento en las reuniones posteriores.	Falta de claridad para el uso de formato de actas de reunión	Realizar una mesa de trabajo para socializar la implementación del formato de acta "gd_f_038_acta_de_reuniones_v1"	Secretaría de Cultura	1/7/2025	31/7/2025	1 mesa de trabajo para socializar la implementación del formato de acta "gd_f_038_acta_de_reuniones_v1" realizada	Número de mesas de trabajo realizadas						CERRADO
			Implementar formato "gd_f_038_acta_de_reuniones_v1"	Secretaría de Cultura	1/7/2025	31/7/2025	1 formato "gd_f_038_acta_de_reuniones_v1" implementado	Número de formatos de acta de reunión implementados						
			Realizar reuniones periódicas del consejo municipal de cultura según cronograma	Secretaría de Cultura	23/7/2025	31/09/2025	3 actas de reunión	Número de actas realizadas						
			Seguimiento a los compromisos acordados en las actas del consejo municipal	Secretaría de Cultura	23/7/2025	23/10/2025	3 actas de seguimiento de compromisos cumplidos	Número de actas de seguimiento						
2	Durante la auditoría interna se evidenció una desarticulación funcional y operativa entre la Subsecretaría de Cultura Ciudadana y la Secretaría de Cultura Municipal. Esta falta de coordinación afecta aspectos como la planeación estratégica, la comunicación institucional, la gestión administrativa y la ejecución de procesos misionales y de apoyo. Se observaron acciones aisladas por parte de la Subsecretaría, sin validación ni alineación con las directrices de la Secretaría, lo cual va en contra del principio de coordinación del MIPG. Entre los	Débil articulación entre la Subsecretaría de Cultura Ciudadana y la Secretaría de Cultura	Realizar una mesa de trabajo con la Secretaría de Cultura para establecer compromisos conjuntos y definir el cronograma de actividades a realizar	Secretaría de Cultura, subsecretarios y delegados	1/7/2025	23/12/2025	1 mesa con participación de ambas dependencias y acuerdos definidos realizada	Número de mesas de trabajo realizadas						CERRADO
			Desarrollar actividades del cronograma concertado	Secretaría de Cultura, subsecretarios y delegados	1/7/2025	23/12/2025	100% de actividades según cronograma realizadas.	porcentaje de actividades realizadas según cronograma establecido						


5	<p>Durante el proceso de evaluación independiente, se evidenció que la Subsecretaría de Cultura Ciudadana administra una red social alterna denominada "Los Leones Despiertos", la cual publica información relacionada con la Alcaldía Municipal de Pasto. Esta cuenta presenta ausencia de: protocolo de seguridad y control, no se encuentra asociada a un correo institucional, no presenta adherencia a los lineamientos definidos por la Oficina de Comunicaciones, responsable de la administración de redes sociales institucionales, así mismo presenta errores ortográficos. Lo expuesto anteriormente puede generar posibles sanciones administrativas, riesgos de acceso no autorizado a las redes sociales, dificultad en la trazabilidad y verificación de la veracidad del contenido publicado, impidiendo una adecuada valoración de su legitimidad, afectación de la percepción de profesionalismo y credibilidad de la institución por parte de los grupos de valor, afectación en el compromiso de la integridad institucional.</p>	<p>Debilidad en el manejo de las redes sociales de la Subsecretaría de Cultura Ciudadana</p>	<p>Solicitar una mesa de trabajo conjunta entre la Oficina de Comunicaciones y la Subsecretaría de Cultura Ciudadana para revisar el manejo de redes, definir lineamientos, y establecer acciones correctivas para las estrategias de cultura ciudadana</p>	Subsecretaría de Cultura Ciudadana	1/7/2025	30/9/2025	1 mesa de trabajo con comunicaciones realizada	Número de mesas de trabajo realizadas				
			<p>Implementar las acciones acordadas dentro de la mesa de trabajo</p>	Subsecretaría de Cultura Ciudadana	1/7/2025	30/11/2025	100% de acciones implementadas.	Porcentaje de acciones implementadas				
			<p>Realizar seguimiento a las acciones de implementadas de acuerdo a los lineamientos de la oficina de comunicaciones</p>	SubSecretaria de Cultura ciudadana	1/7/2025	31/12/2025	1 seguimiento a las comunicaciones de la subSecretaria de Cultura ciudadana realizado	porcentaje de seguimientos realizados a la parte comunicacional de la subSecretaria de Cultura ciudadana				
6	<p>Durante el proceso de evaluación independiente, el equipo auditor revisó la hoja de captura, ejecución presupuestal emitida por la Secretaría de Hacienda (corte a 31 de diciembre 2024), y demás información pertinente a la ejecución de los proyectos, encontrando que para la vigencia en mención no se cumplió con las siguientes metas programadas para ese año: Convocatorias para escenarios públicos y privados habilitados y legalmente constituidos, que serán apoyados en infraestructura por la ley de espectáculos públicos.</p> <p>Analizando la información suministrada por la Secretaría de Cultura, (Ejecución Presupuestal, Hoja de Captura), el equipo auditor evidenció que para el proyecto con código 2023520010038, respecto de la meta incumplida se pudo verificar en la hoja de captura que tuvo una ejecución de recursos correspondientes al 19% asignados.</p>	<p>Debilidad en la apertura de Convocatorias para escenarios públicos y privados habilitados y legalmente constituidos, que serán apoyados en infraestructura por la ley de espectáculos públicos</p>	<p>Realizar mesa de trabajo para revisión de cronograma de convocatorias con recursos de Pulep</p>	Secretaria de Cultura	1/7/2025	31/12/2026	1 mesa de trabajo para el revisión de cronograma de convocatoria Pulep realizada	Número de mesas de trabajo realizadas				
			<p>Realizar convocatorias semestrales con recursos de Pulep.</p>	Secretaria de Cultura	1/7/2025	1/7/2026	2 convocatorias con recursos de Pulep realizadas	Número de convocatorias realizadas				
			<p>Realizar seguimiento trimestral a los procesos de convocatoria con recursos pulep</p>	Secretaria de Cultura	1/7/2025	31/7/2026	4 seguimientos trimestrales al proceso de convocatoria de recursos pulep realizados	Número de seguimientos realizados				
			<p>Realizar una reunión para revisión del estado del Listado maestro de documentos internos de la secretaria de cultura</p>	Secretaria e subsecretarias	23/6/2025	31/7/2025	1 reunión para revisión de estado de Listado maestro de documentos internos realizada	Número de Reuniones para revisión de estado de formatos				

Durante la auditoría al proceso de Gestión Cultural y Artística de la

7	<p>Durante la ejecución en proceso de Gestión Cultural y Archivo de la Secretaría de Cultura Municipal se evidenciaron deficiencias en el uso y actualización de los formatos del Sistema de Gestión de Calidad (SGC), lo cual contraviene lo establecido en el Manual de Calidad y el instructivo de elaboración de documentos. Se detectó que algunos formatos, como el gca-f-023, carecen de campos esenciales para el registro adecuado de información, dificultando la evaluación de la satisfacción de los grupos de valor. Además, se identificaron varios formatos posiblemente obsoletos, lo que afecta la eficacia, efectividad y estandarización de los procesos, así como la percepción ciudadana sobre la gestión. La Secretaría informó estar trabajando en la actualización de formatos en coordinación con la OPGI y el área de Sistemas de Información, y la Oficina de Control Interno ratificó el hallazgo y solicitó la formulación e implementación de un plan de mejoramiento con acciones correctivas y preventivas.</p>	Debilidad en la gestión del Sistema de Gestión de Calidad de la Secretaría de Cultura	Realizar actualización, eliminación o creación de documentos de la Secretaría de Cultura	Secretaría e cultura y subsecretarías	1/8/2025	31/3/2026	100% de Listado maestro de documentos internos actualizados, eliminados o creados según revisión realizada	% de avance de Listado maestro de documentos internos actualizados, eliminados o creados				
			Realizar una socialización de estado maestro de documentos de la Secretaría de Cultura	Secretaría e cultura y subsecretarías	1/4/2026	30/4/2026	1 socialización de estado de documentos maestro	Número de socializaciones				
			Seguimiento trimestral del avance de actualización de formatos	Secretaría e cultura y subsecretarías	31/7/2025	31/3/2026	3 seguimientos trimestrales del avance de actualización realizados	Número de seguimientos realizados				
8	<p>El equipo auditor, pudo evidenciar que la subsecretaría de Cultura Ciudadana para la vigencia 2024, no efectuó la transferencia documental primaria, establecidos en las Tablas de Retención Documental-TRD de las vigencias 2020 y 2021 al Archivo Central.</p> <p>El incumplimiento del marco normativo puede generar riesgo de pérdida o deterioro de documentos importantes, dificultad para la localización y acceso a la información, lo que afecta la eficiencia y transparencia de la gestión pública, posibles sanciones por parte de los organismos de control.</p>	Debilidad en el proceso de transferencias documentales primarias de la SubSecretaría de Cultura Ciudadana.	Realizar solicitud de mesa de trabajo donde se realice capacitación del acuerdo 004 del 2019 y proceso de transferencia documental	Subsecretaría de Cultura Ciudadana	1/7/2025	31/8/2025	1 Mesa con la oficina de archivo general realizada	Número de mesas realizadas				
			* Ejecutar la transferencia documental primaria correspondiente a las vigencias 2020 y 2021 al Archivo Central, conforme a lo estipulado dentro de la mesa de trabajo	Subsecretaría de Cultura Ciudadana	1/7/2025	31/12/2025	100% de la transferencia documental requerida por normativa vigente entregada.	porcentaje de transferencia documentación realizada a la oficina central.				

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO							#1DIV/OI	#1DIV/OI
---	--	--	--	--	--	--	----------	----------

EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO								

Proyectó:							
							FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
MARÍA MERCEDES FIGUEROA FERNÁNDEZ SECRETARÍA DE CULTURA							NOMBRE JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

CONTROL DE CAMBIOS			
No. REVISIÓN	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	VERSIÓN ACTUALIZADA
Elaborado por:		Aprobado por:	
Sara Calad López		HAROLD ALBERO DELGADO M.	
Contratistas OCI		Jefe Oficina Control Interno	
		Lider del Proceso Evaluación Independiente	

1916/1917