 <p>Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p>INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1</p>
--	---	---

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA


INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

PRESENTADO A:

LIGIA STELLA CHAVES ORTIZ
Contralora Departamental del Valle del Cauca

REALIZADO POR:

OFICINA DE CONTROL INTERNO
DICIEMBRE DE 2022

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

OBJETIVO:

Presentar el informe de los resultados del seguimiento al plan de mejoramiento a octubre 31 de 2022, de cada uno de los procesos de la entidad.

Resultados:

El presente documento contiene los resultados del seguimiento realizado a los planes de mejoramiento de cada uno de los procesos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, los cuales fueron producto de las siguientes fuentes:

1. Autoevaluación de la Gestión
2. Auditoría al Sistema Integrado de Gestión – ASIG
3. Peticiones Quejas y Reclamos
4. Seguimiento y Medición de procesos (Indicadores)
5. Informe Control de Producto No Conforme
6. Círculos Mejoramiento
7. Riesgos del proceso
8. Retroalimentación producto de la coordinación, cooperación y articulación con otras instituciones.
9. Sistema de Control Interno
10. Sistema de Control Interno Contable
11. Autocontrol del Proceso
12. Auditoría General de la República
13. Otros

En el cuadro siguiente se presentan las veinte (20) acciones que quedaron abiertas a junio 30 de 2022 más 22 acciones del periodo junio-octubre 2022; las cuales se evaluaron con corte al 31 de octubre 2022, acciones cerradas, abiertas y el porcentaje de cumplimiento alcanzado para cada uno de los procesos:

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS						
ESTADO ACTUAL DE LAS ACCIONES A JUNIO Y OCTUBRE 2022						
PROCESO	VIGENCIA DE LAS ACCIONES					% DE ACCIONES CUMPLIDAS
	TOTAL, A JUNIO 30-2022	PERIODO EVALUADO	TOTAL, A OCTUBRE 31-2022	CERRADAS	ABIERTAS	
Planeación y Dirección Gerencial	0	0	0	0	0	0

Gestión jurídica	1	5	6	1	5	17
Comunicación Publica	3	0	3	2	1	67
Participación Ciudadana	10	13	23	7	16	30
Control Fiscal	4	0	4	2	2	50
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	0	0	0	0	0	0
Gestión Humana	2	0	2	2	0	100
Recursos Físicos y Finan	0	2	2	0	2	0
Recursos Informáticos	0	0	0	0	0	0
Gestión Documental	0	2	2	2	0	100
Evaluación y Mejora	0	0	0	0	0	0
TOTAL, ACCIONES	20	22	42	16	26	38

Fuente: Procesos de la Entidad

Nota: en el anexo de este informe se detalla cada uno de los procesos

Entre el periodo junio-octubre 2022 se sumaron veintidós (22) acciones nuevas para seguimiento total de cuarenta y dos (42) acciones, como lo muestra el cuadro anterior.

De estas se cerraron dieciséis (16) y quedaron abiertas veintiséis (26) que en su mayoría tienen fecha de vencimiento en el cuarto trimestre de 2022, que se explican en el anexo de este informe para cada uno de los procesos.

El resultado del seguimiento presenta las acciones abiertas para cada uno de los siguientes Procesos:


Macroproceso Direccionamiento Estratégico:

Proceso Gestión Jurídica: cinco (5) acciones abiertas que corresponden a auditoría interna.

Proceso de Comunicación Publica: una (1) acción abierta por auditoría interna.

Macroproceso Misional:

Proceso de Participación Ciudadana: dieciséis (16) acciones abiertas que corresponden a PQRD, de las siete (7) acciones cerradas, cinco (5) de estas pertenecen a acciones que no tuvieron mejora, pero se cerraron porque están repetidas en el nuevo plan de mejoramiento.

 <p>Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p>INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1</p>
--	---	---

Proceso de Control Fiscal: dos (2) acciones abiertas que corresponden a auditoría interna.

Macroproceso de Apoyo:

Recursos físicos y financieros: dos (2) acciones abiertas que corresponden a auditorías internas.


De esta evaluación es importante mencionar que el Plan de Mejoramiento es un instrumento de la planeación estratégica que permite documentar compromisos y acciones, para lograr un mejoramiento encaminado a la obtención de altos estándares de gestión y fortalecimiento de la ruta de cumplimiento de la misión de la entidad.

En este sentido y una vez evaluado el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por los Procesos como resultado de auditoría al sistema integrado de Gestión-ASIG, se genera a la entidad valor agregado, principalmente por aquellos procesos que han establecido a su interior controles de segunda línea como los círculos de mejoramiento y prevención para mitigar la materialización de riesgos que contribuyan a buenas prácticas en la gestión; derivando en la formulación de acciones preventivas orientadas a evitar con antelación, situaciones o circunstancias futuras que podrían llegar a generar hallazgos.

Como producto del seguimiento, la Oficina de Control Interno considera importante que los responsables de Procesos tengan en cuenta para el efectivo cumplimiento de los planes de mejoramiento, lo siguiente:


- Realizar permanente acciones de monitoreo¹ al cumplimiento de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento, por lo tanto, se sugiere:
- ✓ Determinar si una o varias acciones suscritas, por razones sustentables técnicamente no puedan ser ejecutadas en los términos pactados, se solicite a la Oficina de Control Interno y con la debida anticipación la respectiva solicitud de prórroga, modificación y/o eliminación.
- ✓ Si existen observaciones que se repiten como resultado de una o varias auditorías, evaluar en círculo de mejoramiento la posibilidad de unificarlas, con el fin de depurar los planes de mejoramiento y establecer acciones correctivas pertinentes y efectivas;

¹ En aplicación del monitoreo y supervisión continua del Modelo Estándar de Control Interno – MECI.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

de lo cual deberá dejarse el debido registro sustentado técnicamente en mesa de trabajo.


- Documentar evidencias, cuando ejecuten las actividades para dar cumplimiento a las acciones suscritas, a fin que el auditor tenga elementos de juicio suficientes para decidir si la acción se cierra o se otorga un avance parcial.
- Monitorear las acciones cumplidas, a fin de garantizar que las deficiencias corregidas no se repitan, logrando de esta manera el mejoramiento continuo en la gestión de los procesos y del Sistema Integrado de Gestión SIG.
- Aplicar el autocontrol en cada una de las funciones, con el fin de mitigar los riesgos, detectar desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de las mismas.
- Socializar el presente seguimiento a todos los funcionarios, con el fin de mejorar el compromiso y participación en cumplimiento de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento, así como para garantizar la continuidad de aquellas acciones que hayan sido cerradas en los seguimientos realizados por la Oficina de Control interno.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

ANEXO: PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

MACROPROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO


PROCESO GESTION JURIDICA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
1	3	Verificada la Gestión Contractual del Primer Semestre 2022 publicada en la Plataforma SECOP II se determinó extemporaneidad de los informes de los supervisores de los documentos contractuales que fueron publicados tres (3) días posteriores a la expedición de los mismos, CPS 001, 003, 004, 005, 007, 009, MC 005, SA 001 y 003 de 2022	La Oficina Jurídica revisando los procedimientos y las responsabilidades en cada una de las etapas contractuales, se compromete a que cada actor realizará la obligación pertinente, para el caso que nos atañe los informes de supervisión serán publicados por los supervisores de los contratos con sus respectivos usuarios y en los casos que lo ameriten se acompañara a los mismos en la publicación en la plataforma secop II. Esto con el fin de que cada actor se responsabilice de la herramienta contractual de publicidad y conozca los términos.	AM	A	0%	Sigue abierta, en la revisión del primer semestre de 2022, se presentaron extemporaneidad es en los contratos subidos al SECOP II, con respecto al informe de los supervisores.
2	3	Se evidenció que en la página Web de la Entidad se encuentra desactualiza el Normograma General de la Normatividad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, pues esta tiene fecha de actualización de diciembre 2021.	Se enviará a la oficina competente semestralmente, las actualizaciones normativas que apliquen a la Entidad.	AM	A	0%	En el mes de diciembre, en el segundo semestre del año 2022 será enviada la actualización normativa para que sea publicada en la página web.
3	3	Se pudo verificar en la revisión de las carpetas contractuales, que en los documentos que hacen parte de las actividades propias del contrato se encuentran con el slogan de la entidad desactualizado, sin tener en cuenta lo socializado a través del correo institucional	Se expedirá a los supervisores de contratos circular respecto de la actualización de los logos, en los documentos que elaboren para las carpetas contractuales, y se devolverán los documentos que no cumplan con este parámetro.	AM	A	0%	En la revisión de las carpetas contractuales del segundo semestre de 2022, se verificará el cumplimiento de la acción de mejora.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

PROCESO GESTION JURIDICA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
		del 17 de marzo de 2022. El cual se plasma en la siguiente imagen. Igual sucede con el slogan del pie de página del correo Institucional que desde el mes de marzo se debía actualizar y no se ha hecho.					
4	3	El Procedimiento de Contratación Código: M1P2-03 versión: 5.0 de fecha: 20 /05/2022 expresa en la actividad 27 que: "Expedir las actas, informes, y actos generados en el transcurso del contrato. (Información que se recibe en medio magnético y en PDF dentro de los dos días siguientes a su expedición en la oficina jurídica para publicación en el SECOP)" y en la actividad 28 que "Tramitar los Pagos (información que se recibe en medio magnético y en PDF dentro de los dos días siguientes a su expedición en la oficina jurídica para publicación en el SECOP), entendiéndose que es responsabilidad del supervisor entregar la información y no hacer la publicación, ya que según lo enunciado en las dos actividades es la oficina jurídica quien lo haría.	Se Modificará el Procedimiento de Contratación y actualizará debidamente dicha actividad., de acuerdo al procedimiento documentada.	AM	A	0%	En el SIG no aparece el procedimiento actualizado.
5	3	Se tomo una muestra aleatoria de contratos ejecutados durante el periodo de evaluación de enero a junio de 2022, de esta se tomaron los contratos:	Se expedirá circular a los supervisores para que presten atención en colocar fecha de elaboración de los documentos contractuales, para que al momento de liquidar el contrato y hacer el cierre documental se pueda foliar cronológicamente.	AM	A	0%	En la revisión de las carpetas contractuales del segundo semestre de 2022, se verificará el cumplimiento de la acción de mejora.

PROCESO GESTION JURIDICA						
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES		
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO
		<p>Contratos de prestación de servicios: 001, 002, 004, 005, 007, 008, 009.</p> <p>Contratos Interadministrativos: 001</p> <p>Contratos de Selección Abreviada. 001</p> <p>De los anteriores se tiene como observaciones generales:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Para todos los contratos, el Formato de Información General no sirve de referencia para la consulta de archivos, puesto que este no contiene las foliaturas de los documentos archivados, presuntamente por que estos registros no están ordenados en una cronología de ocurrencia en el tiempo o todavía se está a la espera de archivar documentos. • El anexo No.3 solicitud de disponibilidad, no se le coloca la fecha de generación. • En el Anexo No.2 numeral 6, exigencia de garantías, se debe actualizar la norma a aplicar. 				



 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--


PROCESO COMUNICACIÓN PÚBLICA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
1	3	La aplicación de intranet se encuentra en una versión antigua y el proveedor Nexura no realiza actualizaciones. Por tal motivo puede presentar fallas y perderse algunos links de información de interés, es por ello que se deben tomar acciones correctivas para esta deficiencia.	Realizar los trámites necesarios para la cotización por parte de Nexura de la actualización la plataforma de intranet moderna y presentarla en comité para ser tenida en cuenta en presupuesto del 2023; no obstante, se propondrá a Nexura el uso de algunas horas de trabajo de "la bolsa" ya contratada para el mantenimiento del sitio WEB de la entidad	AM	A	0%	Se solicitó al proveedor NEXURA S.A. una cotización de actualización de la Intranet para ser revisada y presentada a la alta dirección.

MACROPROCESO MISIONAL


PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
1	5	Rendición pública de Cuentas. Se sugiere tener en cuenta para el proceso de Rendición Pública de Cuentas: hacer consultas previas, entregar información previa a la ciudadanía, garantizar espacios de diálogo, realizar varios eventos de rendición de cuentas y elaborar formato de evaluación que se relacione con el objetivo de la Rendición de cuentas y su contenido.	Ajustar el procedimiento de Rendición de Cuentas, de acuerdo con la normatividad vigente.	AM	A	60%	No se aprobaron los cambios según acta No.004 del 22 de julio de 2022, del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
2	5	El proceso de Participación Ciudadana en el periodo evaluado, no declaro producto no conforme, sin embargo, las observaciones realizadas por el equipo auditor ameritan que se determine producto	Solicitar el cambio de procedimiento M2P4-07 al Comité Institucional de Gestión y Desempeño, ajustándolo a lo relacionado con el procedimiento M2P4-05	AM	A	50%	A la fecha de evaluación del PM no se encontró ninguna actualización del procedimiento.

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
		no conforme. Si bien es cierto que el procedimiento está enfocado a los informes finales de denuncia, también lo es que la DOPC tramita peticiones y da respuesta final al peticionario, por tal motivo la acción de mejora debe estar encaminada a adaptar el producto no conforme al nuevo procedimiento establecido para SIA ATC o en su defecto retirarlo del SIG, previa evaluación del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. A las Observaciones establecidas que quedan en firme, se debe suscribir plan de mejoramiento con la Oficina de Control Interno, analizando las causas raízales y proponiendo acciones correctivas que conlleven a que no se repita la observación, para ello el proceso cuenta con cinco días hábiles una vez recibido el informe final.					
3	5	Revisado el SIG ese encontró que el link de Plan de la Calidad contiene los formatos de plan de calidad para recepción y trámite de peticiones y denuncias, así mismo, el formato línea de tiempos para recepción y trámite de peticiones y denuncias, los cuales se encuentran desactualizados, ya que a partir del 01 de julio de 2021 se implementó el uso del aplicativo SIA ATC para la recepción y trámite de los requerimientos ciudadanos, es decir, todavía están enmarcados en los procedimientos anteriores que datan de agosto del 2020.	Modificar del procedimiento M2P4-05, construyendo un documento sistemático, útil e idóneo para la utilización del mismo, actualizando todos los registros derivados de la recepción y trámite de peticiones y denuncias.	AM	A	0%	A la fecha de evaluación del PM no se encontró ninguna actualización del procedimiento.




 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--


PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
4	5	Se observó que no se está aplicando a las capacitaciones externas el anexo 1 (formato evaluación de la capacitación y el anexo (2) evaluación del impacto de acuerdo a los formatos del procedimiento M2P4-02 del sistema de gestión institucional, quien funge como responsable de dicho procedimiento es el director Operativo de Participación Ciudadana.	Actualizar y ajustar el procedimiento M2P4-02.	AM	A	0%	A la fecha de evaluación del PM no se encontró ninguna actualización del procedimiento.
5	5	En la página Web se encuentra publicado el plan de formación al ciudadano 2021, por lo que se puede apreciar que esté cambio de nombre de plan de capacitaciones externa a plan de formación del ciudadano, pero no se precisa el cambio de nombre en el SIG, ni mediante qué acto se realizó dicho cambio y porque no se ha actualizado en el proceso P4, quien funge como responsable de dicho procedimiento es el director Operativo de Participación Ciudadana.	Actualizar y ajustar el procedimiento M2P4-02.	AM	A	0%	A la fecha de evaluación del PM no se encontró ninguna actualización del procedimiento.
6	5	El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el día 1 de diciembre del 2021 en su acta No.7 aprobó: la eliminación del procedimiento M2P4-04 Medición de la Satisfacción de los Clientes y Retroalimentación del proceso y la creación de la Guía de Satisfacción de grupos de valor y cliente interno para ser aplicada en la vigencia 2022. Para la fecha en que se está realizando esta auditoría, la guía creada no ha sido implementada y/o socializada.	Socializar la guía de Satisfacción de grupos de valor y cliente interno a los usuarios pertinentes.	AM	A	0%	No se encontró registro de ninguna socialización, la guía no está implementada. Adjuntan como prueba es un envío por correo de la guía.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
7	5	Al verificar el cumplimiento de la auditoria articulada al Municipio de Guadalajara de Buga no se dio respuesta satisfactoria en el cumplimiento del procedimiento M2P4-01 Enlace Comunidad, Gremios y otros, solamente se envió soporte de la ejecución de la actividad No.2, de las actividades 3, 4, 5 y 6 no se presentó evidencia.	Llevar un archivo físico y/o digital de cada auditoria articulada realizada en la vigencia que contenga los soportes de todas las actividades ejecutadas del procedimiento M2P4-01	AM	A	50%	Para la segunda auditoria articulada realizada en el municipio de Jamundí se lleva Carpeta de la Auditoria realizada con TRD 125-24.06 contiene todos los documentos soportes de la Auditoria, iniciando con la invitación y la capacitación a veedores sobre que es auditoria articulada, listado de asistentes, encuestas de percepción, etc. Sigue abierta, la carpeta no contiene la evaluación en mesa de auditoria del recibo o no de denuncias.
8	5	Falta de oportunidad en la respuesta de fondo de las denuncias ciudadanas al peticionario	Establecer seguimiento permanente a la trazabilidad de las denuncias con el fin de controlar el cumplimiento del término establecido para emitir respuesta de fondo.	AM	A	0%	Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.
9	5	Se realizó un (1) traslado por competencia por fuera de los términos sobrepasando los establecidos, conforme a lo señalado en el Título II, artículo 13 al 33 de la Ley 1437 de 2011, sustituido por el artículo 1 de la Ley 1755 de 2015.	Fortalecer los controles aplicados a los documentos que requieren traslado por competencia y dar aplicabilidad al principio de oportunidad.	AM	A	0%	Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--


PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
10	5	En la información reportada a la Auditoria General de la República (Formato F-15), tres (3) requerimientos de petición presuntamente se tramitaron por fuera de los términos señalados en la Ley 1755 de 2015.	Aplicar los principios de celeridad y oportunidad en el trámite de los derechos de petición para evitar exceder el termino para su respuesta y llevar un control efectivo a los vencimientos generando alertas semanales de fechas de vencimiento, comunicándolas a los funcionarios mediante el correo electrónico institucional.	AM	A	0%	Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.
11	5	En la página Web institucional se evidencia que la publicación de informe de Derechos de Petición, recibidos / tramitados, está actualizado a 30 de agosto de 2019, incumpléndose con el principio de la transparencia y acceso a la información pública de la Ley 1712 de 2014.	Reanudar la publicación de los informes de derecho de Petición Tramitados / Recibidos a partir de la vigencia de 2022 en el link: https://www.contraloriavalledelcauca.gov.co/documentos/1253/e-informes-de-peticiones-quejas-denuncias-y-reclamos-ciudadana/	AM	A	0%	derecho de petición, se reinició la publicación solo de los informes de denuncias, dado el alto volumen de peticiones recibidas que saturan la página web. Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.
12	5	El procedimiento de derechos de petición se le encargó a la secretaria general por directriz de la señora Contralora, hasta la fecha no se ha modificado el procedimiento y este sigue en cabeza de la Dirección de Participación Ciudadana.	Buscar documento donde la Contralora encarga de este procedimiento a la secretaria general, para proceder a modificarlo en el SIG	AM	A	0%	No se ha modificado continua como procedimiento M2P4-06 Seguimiento a derechos de petición en el proceso de Participación ciudadana está en el SIG en la versión 9.0 de agosto 21 de 2020.

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1
---	--	--

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
13	5	En la revisión de los procedimientos se observa que se está incumpliendo con la respuesta a las denuncias, a los derechos de petición, a los traslados por competencia y a los requerimientos diversos que llegan a la Entidad, todo ello conllevaría a decretar productos no conformes y no se está haciendo por parte de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana, máxime si el plan de mejoramiento no se cumple y el proceso no los realiza, lo que genera materialización del riesgo.	Decretar producto no conforme por el incumplimiento con la respuesta de fondo a las denuncias, requerimientos, derechos de petición y traslados por competencia.	AM	A	0%	No se ha decretado producto no conforme por vencimiento de términos en denuncias, peticiones, requerimientos y traslados por competencia durante estos meses. Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.
14	5	Debilidades que son reiterativas en la aplicabilidad y manejo de la trazabilidad en las denuncias (Anexo -6). Igualmente, en la foliatura de las carpetas y orden cronológico de fechas. En razón de lo anteriormente evidenciado es pertinente que el proceso auditado acate y mejore la foliatura en razón de ubicar de manera puntual los documentos. Por tratarse de requisito ineludible tanto para las transferencias primarias (archivo de gestión al archivo central). En igual sentido tener en cuenta lo preceptuado en la Ley 594 General de archivo del 14 de julio del 2000.	Organizar los expedientes de las denuncias ciudadanas acorde a lo estipulado en la Ley de Archivo y en especial lo referente a la foliatura y orden cronológico.	AM	A	0%	Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.
15	5	En la revisión de las carpetas en algunas se presentan falencias como: • No se da cumplimiento a la actividad 8 del procedimiento M2P4-05 – párrafo 3° que dice: Si se trata de denuncias que serán atendidas en el proceso auditor, la respuesta	Establecer controles a las actividades de las denuncias para que se cumplan los términos y tramites de las mismas acorde a las falencias de la observación realizada en la auditoría interna.	AM	A	0%	Se deja abierta hasta no verificar las actuaciones del proceso en el segundo semestre de 2022.

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA							
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES			SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO	
		<p>de trámite se proferirá dentro de los siguientes quince (15) días hábiles contados a partir de su recibo en la CDVC y a continuación se procederá con el traslado al proceso auditor.</p> <ul style="list-style-type: none"> • No aparece en la carpeta traslado formal a Control Fiscal. • El memorando de asignación de las denuncias no tiene fecha de generación por parte de Control Fiscal, así mismo, la fecha límite de resultados finales al director de Control Fiscal no es coherente con la fecha de ingreso. • Se toman mucho tiempo desde el ingreso del requerimiento hasta la designación como denuncia. • Las trazabilidades de las carpetas son deficientes, ya sea de que se nota falta de documentación o el archivo de los documentos no está en orden cronológico 					
16	5	No se cumple con el plan de mejoramiento de la auditoria anterior, ya que continúan abiertas las acciones correctivas y algunas se repiten en este informe de auditoria, de las once (11) acciones que se tenían abiertas, solo se cerró una (1).	Ejecutar actividades que conlleven a cumplir con las acciones correctivas y de mejora suscritas en este plan de mejoramiento dentro del plazo establecido.	AM	A	0%	De 23 acciones se han cumplido 7 para un 30% de cumplimiento.



 <p>Contraloría Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p>INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSIÓN: 1</p>
--	---	---

PROCESO CONTROL FISCAL																						
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO		SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES		SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022															
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZGO (A, C)	% DE AVANCE VERIFICADO																
1	3	<p>De las cuatro auditorias requeridas del PVCF 2021, el día 29 de noviembre de 2021 se recibió la caja de archivo inactivo No.12 que contiene las carpetas relacionadas en el Anexo 02 –PF Administración documental de la Auditoría Financiera y de Gestión del municipio de Guadalajara de Buga de la vigencia 2020. En el siguiente cuadro se determina la fecha máxima de entrega del expediente de las auditorias requeridas del PVCF 2021.</p> <table><tr><th>ENTIDAD</th><th>INFORME LIBERADO</th><th>ENTREGA</th></tr><tr><td>MUNICIPIO DE GINEBRA</td><td>CACCI 1625 30/04/2021</td><td>24</td></tr><tr><td>INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE</td><td>CACCI 2727 09/08/2021</td><td>31</td></tr><tr><td>DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA</td><td>CACCI 3602 30/09/2021</td><td>22</td></tr><tr><td>MUNICIPIO DE GUADALAJARA DE BUGA</td><td>CACCI 3617 30/09/2021</td><td>22</td></tr></table> <p>Con base en la fecha máxima de entrega de los expedientes de las auditorias requeridas del PVCF 2021 nos permite inferir que el numeral 4 de la actividad 5.4 Actividades Posteriores del Procedimiento Auditoria Financiera y de Gestión-AF M2P5-02 V 1.0, SIG, no se cumplió, lo cual originó limitación al alcance del procedimiento de la auditoría interna de la Oficina de Control Interno.</p>	ENTIDAD	INFORME LIBERADO	ENTREGA	MUNICIPIO DE GINEBRA	CACCI 1625 30/04/2021	24	INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE	CACCI 2727 09/08/2021	31	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	CACCI 3602 30/09/2021	22	MUNICIPIO DE GUADALAJARA DE BUGA	CACCI 3617 30/09/2021	22	<p>Planear: programar subcomité de Control Fiscal e incluir el tema de cumplimiento de los procedimientos en especial la conformación y entrega de las trazabilidades de los procesos auditores. Hacer: realizar reinducción en subcomité sobre el cumplimiento de los procedimientos en especial la conformación y entrega de las trazabilidades de los procesos auditores. Verificar: Revisar como mínimo 2 trazabilidades de procesos auditores por ciclo de auditoría de acuerdo al PVCF. Actuar: Con el resultado de las verificaciones y seguimiento de las actividades, evaluar su eficacia y tomar los correctivos pertinentes, si es del caso.</p>	AM	A	0%	La verificación de esta acción de mejora se realizará en la evaluación de entregables del primer ciclo de auditoría contenido en el PVCF 2023.
ENTIDAD	INFORME LIBERADO	ENTREGA																				
MUNICIPIO DE GINEBRA	CACCI 1625 30/04/2021	24																				
INDUSTRIA DE LICORES DEL VALLE	CACCI 2727 09/08/2021	31																				
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	CACCI 3602 30/09/2021	22																				
MUNICIPIO DE GUADALAJARA DE BUGA	CACCI 3617 30/09/2021	22																				
2	3	<p>Se evidenció presuntas inconsistencias en el tiempo de Respuesta: de atención a la denuncia, excediendo el plazo de seis (6) meses establecidos en el artículo 70 de la Ley 1757 de 2015, sin evidencia de justificación del</p>	<p>Realizar alertas mensuales a cada auditor responsable de denuncias, fijando términos para la entrega de respuesta para revisión acorde a la normatividad vigente y aprobación de acuerdo a la</p>	AM	A	0%	La verificación de esta acción de mejora se realizará en la evaluación de entregables del primer ciclo de															

PROCESO CONTROL FISCAL																																			
No.	FUENTE U ORIGEN	DESCRIPCION E IDENTIFICACION DE LA NO CONFORMIDAD REAL O POTENCIAL, OBSERVACIONES, ACCIÓN DE MEJORA O CUALQUIER SITUACIÓN OBJETO DE ANÁLISIS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO		SEGUIMIENTO Y VERIFICACION DE ACCIONES		SEGUIMIENTO A OCTUBRE 31 DE 2022																												
			DESCRIPCIÓN	AC/AP/AM	ESTADO DEL HALLAZG O (A, C)	% DE AVANCE VERIFICAD O																													
		<p>retraso como se representa a continuación:</p> <table><tr><th>DC</th><th>INGRESO</th><th>APERTURA</th><th>FECHA ESTIMADA DE RESPUESTA DE FONDO</th><th>IAS APLICAB LES DE SUSPENSIÓN DE TÉRMINOS</th><th>UEVA FECHA DE RESPUESTA DE FONDO</th><th>LIBERACIÓN</th></tr><tr><td>1- 2021</td><td>10-feb</td><td>10-feb</td><td>10-ago</td><td>24</td><td>01-sep</td><td>10-sep</td></tr><tr><td>2- 2021</td><td>18-feb</td><td>25-feb</td><td>25-ago</td><td>24</td><td>19-sep</td><td>29-sep</td></tr><tr><td>3- 2021</td><td>24-feb</td><td>03-mar</td><td>03-sep</td><td>24</td><td>26-sep</td><td>11-oct</td></tr></table> <p>Lo anterior, causado presumiblemente por debilidades en los controles definidos para el trámite y archivo final de peticiones y denuncias, lo que puede generar retrasos en la gestión por parte del competente, así como ineficacia e ineficiencia en la gestión de la Contraloría.</p>	DC	INGRESO	APERTURA	FECHA ESTIMADA DE RESPUESTA DE FONDO	IAS APLICAB LES DE SUSPENSIÓN DE TÉRMINOS	UEVA FECHA DE RESPUESTA DE FONDO	LIBERACIÓN	1- 2021	10-feb	10-feb	10-ago	24	01-sep	10-sep	2- 2021	18-feb	25-feb	25-ago	24	19-sep	29-sep	3- 2021	24-feb	03-mar	03-sep	24	26-sep	11-oct	coherencia del texto con lo solicitado por el denunciante.				auditoría contenido en el PVCF 2023.
DC	INGRESO	APERTURA	FECHA ESTIMADA DE RESPUESTA DE FONDO	IAS APLICAB LES DE SUSPENSIÓN DE TÉRMINOS	UEVA FECHA DE RESPUESTA DE FONDO	LIBERACIÓN																													
1- 2021	10-feb	10-feb	10-ago	24	01-sep	10-sep																													
2- 2021	18-feb	25-feb	25-ago	24	19-sep	29-sep																													
3- 2021	24-feb	03-mar	03-sep	24	26-sep	11-oct																													

