



ÁREA METROPOLITANA DE VALLEDUPAR

PLAN DE MEJORAMIENTO

Versión:  
Fecha:

Dirección de Planeación Estratégica

Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría Departamental del Cesar y el Área Metropolitana de Valledupar

Secretaría General

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO 2023

tem	Observación / hallazgo	Riesgo Materializado	Causas raíz	Acción correctiva a implementar	Fecha Inicio	Fecha Final	Soporte	Responsable
Gestión de adquisiciones y contrataciones	Durante la vigencia 2023, se presentó debilidad en la gestión institucional acorde a su naturaleza desconocimiento de la estructura y obligaciones de las instituciones del estado en desarrollo del fortalecimiento del sistema de control interno como las establece la Ley 1474 del 23 de 07 de 2011, Ley 594 de 2000 y decreto 1151 de 2011 Art.53	Falta de publicación del 100% de la contratación con sus respectivos Anexos	Falta de gestión y seguimiento del personal responsable de la gestión (Supervisor, Contratista y Licitar del proceso)	1. Requerir a los responsables para que realice el trámite pertinente para subsanar la falta de información suministrada a través de la plataforma SECCOP II de la vigencia 2023. 2. Revisar la información suministrada a la plataforma de la vigencia 2024 con el propósito que el 100% de la contratación este publicada y se encuentre con sus respectivos anexos. 3. Realizar el seguimiento de la contratación y sus anexos durante el 2025 en la plataforma, cuenta a cuenta y antes del pago de la última cuenta respectivo, con el fin de verificar que la contratación y sus anexos se encuentren publicados en un 100% en la página del SECCOP II.	1/03/2025	31/12/2025	Oficinas enviadas a los responsables de los procesos y pantalla de la plataforma SECCOP II	Secretaría General-Contratistas y Supervisores de Contratos
Gestión documental y archivística	Se presentó debilidad en la gestión y el desarrollo del fortalecimiento del sistema de control interno como las establece la Ley 1081 del 2015 y la resolución metropolitana N° 000330 del 02 de diciembre de 2018	Falta de organización de los expedientes contractuales	Desconocimiento y falta de implementación de las CCD / TIRID en los documentos de los expedientes contractuales, así como la falta de guías y manuales como es el instrumento archivístico (Programa de gestión documental PGD)	1. Capacitar al funcionario responsable del proceso archivístico de la entidad. 2. Asignar los recursos para avanzar en la implementación y ejecución del archivo de la entidad. 3. Implementar nuevos instrumentos archivísticos en el PINAR de la entidad. 4. Utilizar en la vigencia 2025 los documentos de los diferentes procesos acorde a las CCD e implementación del instrumento archivístico PGD. 5. Adecuar el espacio físico del archivo general de la entidad. 6. Realizar un mantenimiento al inventario de documentos del archivo general de la entidad.	1/03/2025	31/12/2025	PINAR actualizado con nuevos instrumentos archivísticos implementados	Secretaría General-Archivo
Gestión de adquisiciones y contrataciones	Contratación- Obra	Ineficiencia en la ejecución del contrato al momento de la presentación de los informes de cada periodo.	Falta de seguimiento y supervisión a la hora de recibir obras realizadas que se encuentran, en las obligaciones del contratista y detalladas en los diferentes informes.	1. Verificar, constatar que lo contratado y ejecutado sea lo entregado por el contratista y las nuevas contrataciones de obra que se realicen en la entidad. 2. Requerir al contratista para que subsane las deficiencias encontradas en la ejecución del contrato de obra (funcionamiento de baterías sanitarias en la dirección y cocina)	1/03/2025	31/12/2025	Certificación del supervisor con evidencias que demuestren el funcionamiento de las deficiencias encontradas	Secretaría General-supervisores y contratistas

tem	Observación / Hallazgo	Riesgo Materializado	Causa raíz	Acción correctiva a implementar	Fecha Inicio	Fecha Final	Soporte	Responsable
Gestión de adquisiciones y contrataciones	Contratación - Transporte	Ineficiencia en la ejecución del contrato y momento de la presentación de los informes de cada periodo.	NO se reporta conjuntamente la promesa de modo, tiempo y lugar en la ejecución del contrato, si no existir elementos que indiquen el tiempo real o tiempo específico de la ejecución del transporte.	1. Subsana las debilidades en los contratos próximos a los cuales se requiere demostrar la promesa de modo, tiempo y lugar.	1/03/2025	31/12/2025	Informes de actividades y supervisión en la ejecución de contratos	Secretaría General - Supervisores y contratistas
Gestión de adquisiciones y contrataciones	Control Fiscal Interno: Durante la vigencia 2023, se presentó debilidad en la gestión institucional acorde a su naturaleza, desconocimiento de la estructura y obligaciones de las instituciones (el estado) en desarrollo del fortalecimiento del sistema de control interno como la administración del riesgo establecido por el decreto 1537 del 2001 y la administración del riesgo que se adoptó a través del decreto 1599 del 2005 Modelo Estándar de Control Interno MECI	NO se evidencian acciones concretas para identificar y detectar riesgos asociados a los procesos críticos de la entidad, tales como gestión de sistemas, actividades de lectura y registro de consumo, carta entre otros. específicamente, se observó la falta de implementación de controles adecuados en las áreas de sistemas y registro de consumo y recaudo, lo cual dificulta la detección oportuna de posibles regularidades	Falta de un Manual de gestión del riesgo, que permita identificar, analizar y cuantificar el riesgo en cada uno de los procesos estratégicos, misionales de apoyo y evaluación que se encuentran en el Área Metropolitana de Valledupar	1. Identificar, analizar y calificar el riesgo con el propósito de mitigar la probabilidad de ocurrencia en la entidad. 2. Elaborar la matriz y/o mapa de riesgo por procesos en el Área Metropolitana de Valledupar. 3. Solicitar a la alta dirección la elaboración de un Manual de Políticas de Administración de riesgo que se integre con el MECI y MIPG en el SIG de el Área Metropolitana de Valledupar	1/03/2025	31/12/2025	Matriz de riesgo- Procesos Presupuesto Tesorería y Contabilidad	Secretaría General-Planeación
Fecha de Ejecución de la Auditoría:		11/02/24	Fecha de Elaboración del plan:	13/02/2024	Fecha de presentación del plan:	13/02/2024		

*Delwin*

DELWIN GEOVANNY JIMENEZ (BOHORQUEZ)  
Director  
Área Metropolitana de Valledupar

*Facilitador*  
*[Signature]*  
Feb - 17/24