



## GESTION DE CONTROL INTERNO Y MEJORA CONTINUA

F-GCI-200-05

Versión 5

## PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Pagina 1 de

Plan presentado a: Contraloria Municipal

Entidad: Alcaldía de Popayán  
 Representante Legal: CESAR CRISTIAN GOMEZ CASTRO  
 NIT: 891.580.006-4

Periodos fiscales que cubre:  
 Nombre de la auditoria: **PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL CON LA CONTRALORIA MUNICIPAL**

Fecha de Suscripción:

Fecha de evaluacion: **30-dic-17**

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO
20	<b>Hallazgo Nro. 08</b> Criterio: artículo 5 ley 1150 de 2007, ley 734 artículo 48 numeral 34	EDUCACION	Causa: deficiencias en los procesos de selección e incumplimiento de los	no registra	se realizara un exhaustivo control a los procesos precontractuales, de acuerdo a las necesidades de la comunidad	garantizar que los procesos contractuales se realicen conforme a la normatividad vigente y	realizar seguimiento y control permanente a todos los procesos contractuales realizados en	100%	seguimiento	08-ene-13	31-dic-13	47	0,5	50%	La auxiliar de Bienes y Servicios solicita tres cotizaciones de acuerdo a los	No presento evidencia
21	<b>Hallazgo Nro. 09</b> Condición: revisada la información contable que las entidades educativas	EDUCACION	Causa: omisión de control en el diligenciamiento de reportes	Efecto: Información contable presuntamente invalidada o adulterada	realizar seguimiento y control a la documentación contable que las I.E presentan a la Secretaria de Educación	garantizar que la información contable recibida en la SEM sea confiable y valida	se realizaran auditorias por parte del area de foses para realizar el control respectivo a	100%	auditorias	08-ene-13	31-ene-13	3	0,6	60%	toda la información contable y financiera se recibe certificada y firmada por el rector	La SEM recibe la información financiera de acuerdo a las normas contables documentos que reposan
25	<b>Hallazgo Nro. 13</b> Contrato de prestación de servicios No. 372 del 20 de junio de 2011 Contratista:	GOBIERNO	Causa: Falta de planeación, se ejecuta el gasto en cada vigencia sin plantear	Efecto: No se obtiene un impacto y/o beneficio para la comunidad	Revisión de la liquidación del contrato, para revisar los impactos que tuvo.	Revisar las actividades del contrato para establecer los impactos.	Una revisión	1	Revisión: es una actividad de confrontación documental entre los objetivos	08-ene-13	15-feb-13	5	0,2	20%	No se presento avance al presente hallazgo, por lo que se toma	Al no presentar avance al presente hallazgo la calificación se mantiene.-

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO
26	<b>Hallazgo Nro. 14</b> Convenio No. 004 de 2011 Objeto: Aunar esfuerzos para con la	<b>GOBIERNO</b>	Causa: Falta de planeación, se ejecuta el gasto en cada vigencia sin plantear	Efecto: La comunidad no recibe beneficios.	Revisión de la liquidación del convenio para verificar la realización de talleres con padres, los operativos del	Revisar las actividades del convenio para establecer los impactos.	Una revisión	1	Revisión: es una actividad de confrontación documental entre los objetivos	08-ene-13	15-feb-13	5	0,2	20%	No se presento avance al presente hallazgo, por lo que se toma	Al no presentar avance al presente hallazgo la calificación se mantiene.-
27	<b>Hallazgo Nro. 15</b> Convenio 122 del 14 de diciembre de 2011 Contratista: Fundación	<b>GOBIERNO</b>	Causa: Falta de planeación, se ejecuta el gasto en cada vigencia sin plantear	Efecto: La comunidad no recibe beneficios	Revisión de la liquidación del convenio para verificar el cumplimiento de los objetivos y metas, para verificar los	Revisar las actividades del convenio para establecer los impactos.	Una revisión	1	Revisión: es una actividad de confrontación documental entre los objetivos	08-ene-13	15-feb-13	1	0,2	20%	No se presento avance al presente hallazgo, por lo que se toma	Al no presentar avance al presente hallazgo la calificación se mantiene.-
28	<b>Hallazgo Nro. 16</b> Convenio de Cooperación No. 69 del 8 de julio de 2011 Contratista:	<b>GOBIERNO</b>	Causa: Falta de planeación, se ejecuta en cada vigencia sin plantear una	Efecto: La comunidad no recibe beneficios.	Revisión de la liquidación del convenio para verificar la realización de atención a los niños enviados por autoridad	Revisar las actividades del contrato para establecer los impactos.	Una revisión	1	Revisión: es una actividad de confrontación documental entre los objetivos	08-ene-13	15-feb-13	5	0,2	20%	No se presento avance al presente hallazgo, por lo que se toma	Al no presentar avance al presente hallazgo la calificación se mantiene.-
35	<b>Hallazgo Nro. 23</b> Criterio: Artículo 3 decreto 1737 de 1998 austeridad en el gasto,	<b>TRANSITO</b>	Causa: Ausencia de planeación en la gestión contractual, doble	Efecto: La relación de beneficio del proyecto evaluado se	Elaborar un plan de contratación donde se evidencien las necesidades y requerimientos en lo relacionado a	Contratar de acuerdo a las necesidades reales de la Secretaría de Tránsito y Transporte Municipal	Un plan de contratación donde se evidencien las necesidades y requerimientos	1	plan de contratación.	08-ene-13	30-jun-13	25	0,5	50%	La Secretaría de Tránsito Municipal, a la fecha, realiza sus procesos de contratación, conforme a las	La secretaria de Tránsito no aporta evidencia alguna en el presente avance.
37	<b>Hallazgo Nro. 25</b> Condición: Se analiza el contrato No 413 del 2011, en el cual el Municipio	<b>TRANSITO</b>	Causa: Deficiencia en la interventoría y supervisión de la entidad	Efecto: Ejecución de recursos públicos que generan un posible	Solicitar al contratista la entrega de los productos del contrato en mención	Garantizar la ejecución de los recursos destinados para tal fin	Realizar una reunión que genera acciones concretas que fijen el curso de las acciones a	1	Acta de reunión y/o compromiso	08-ene-13	31-dic-13	51	0,4	40%	En este momento la Secretará de Tránsito esta haciendo seguimiento a este contrato mediante	La secretaria de Tránsito no aporta evidencia alguna en el presente avance.
38	<b>Hallazgo Nro. 26</b> Criterio: Los Convenios de Cooperación en los respectivos	<b>DEPORTE</b>	Causa: Falta de Planeación y Organización en la presentación de los	Efecto: La ocurrencia de posibles situaciones que demuestran	Realizar un formato de control para los informes de interventoría a los contratos y convenios. Cumplir con lo	Cumplir con funciones de la Interventoría. El Decreto expedido por el Municipio de Popayán	Se realizara lo estipulado en El Decreto expedido por el Municipio de Popayán Nro. 573 del	100%	Contratos y convenio con todos los requisitos de ley	08-ene-13	31-dic-13	51	0,5	50%	ya se tienen todos los documentos listos para la realización del traslado	La secretaria de Deporte y cultura no aporta evidencia alguna en el presente avance.

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
39	<b>Hallazgo Nro. 27</b> Criterio: Los convenios suscritos establecen las obligaciones	<b>DEPORTE</b>	Causa: Falta de Planeación y Organización en la presentación de los	Efecto: La ausencia de evidencias documentales respecto a las	Realizar un formato de control para los informes de interventoría a los contratos y convenios. Cumplir con lo	Cumplir con funciones de la Interventoría. El Decreto expedido por el Municipio de Popayán	Se realizara lo estipulado en El Decreto expedido por el Municipio de Popayán Nro. 573 del	100%	Contratos y convenio con todos los requisitos de ley	08-ene-13	31-dic-13	51	0,5	50%	ya se tienen todos los documentos listos para la realización del traslado	La secretaria de Deporte y cultura no aporta evidencia alguna en el presente avance.
40	A partir del cierre del relleno sanitario El Ojito (8 de abril de 2013 al 14 de abril de 2013), en	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Falta de previsión de medidas de contingencia a efectiva a tomar por cierre del	La acumulación de basuras en diferentes sitios de la ciudad de	La empresa Serviaseo elaborara un Plan de contingencia dirigido a garantizar razonablemente	Prevenir la ocurrencia de la suspensión parcial de la actividad de disposición final del residuos en	Ajustar el Plan de contingencia existente	1	Plan de contingencia ajustado	11-jun-13	31-ago-13	12	0,2	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
41	El proceso de contratación de interventoría realizado por el Municipio de Popayán	<b>CONSORCIO INTERVENTORIA ASEO EFICIENTE</b>	Falta de aplicación del principio de planeación en la contratación oportuna	No permitió evaluar el cumplimiento integral del objeto y las	El Municipio cuenta con un contrato de interventoría no. 603 de 2011 con plazo de ejecución de 15 años igual al			100%				0	0,2	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
42	La interventoría realizada por el Consorcio Aseo Eficiente, se centra en la parte técnica,	<b>CONSORCIO INTERVENTORIA ASEO EFICIENTE</b>	Falta de aplicación integral en lo consignado en el objeto del contrato de	La falta de interventoría en cualquier aspecto puede generar un inadecuado	El Supervisor del contrato de Interventoría, el Secretario de Infraestructura y el Señor Alcalde, exigirán al Consorcio	Lograr y mantener una interventoría integral en todos los aspectos inherentes al	Remitir oficio al consorcio Interventoría Aseo Eficiente, haciendo exigible el alcance del	1	oficio	22-jul-13	22-ago-13	4	0,2	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
43	Mediante Resolución SSPD-20104400047595, expedida el 09 de diciembre de	<b>JURIDICA</b>	Infracciones consistentes en la operación de una báscula sin la debida	Pago de multa, por gestión antieconómica, que implica posible detrimento	Continuar la defensa del Municipio mediante el proceso de nulidad y restablecimiento del derecho	Nulidad del acto administrativo sancionatorio y restablecimiento del	Obtener mediante sentencia judicial nulidad del acto administrativo	1	Sentencia de primera o segunda instancia	27-oct-11	27-oct-16	261	0,6	60%	4/06/2017 ORDENA ENVIAR EXPEDIENTE A LA SALA DE DESCONGESTIÓN DEL TRIBUNAL	No se presenta evidencia por parte del delgado de la oficina Jurídica para el presente hallazgo
44	En la tabla No. 10 "Transferencias al Municipio", del informe de la interventoría	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Inconsistencias en la información presentada por la interventoría siendo	Incertidumbre en los valores trasladados al municipio.	Serviaseo Popayán revisara la consistencia de la diferencia registrada en el hallazgo de la contraloría con	Obtener garantía razonable de los recursos transferidos al municipio de popayán	Clarificar con los medios de prueba la diferencia presentada de \$114.038.860.	3	1 documento soporte de la verificación 2 reportes de informe de	11-jun-13	31-ago-13	12	0,6	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
45	La inexistencia de convenios y falta de regulación para el recaudo por concepto de	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Ausencia de reglamentación, registros y controles para hacer efectivo el	Incertidumbre para determinar la Afectación del patrimonio del	Serviaseo entregará los convenios suscritos con los municipios que disponen sus residuos solidos en el	Determinar los ingresos que por este concepto recibe el Municipio.	Obtener los convenios con los Municipios que disponen en el relleno sanitario el Ojito.	6	Convenios	11-jun-13	31-ago-13	12	0,9	15%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
46	No existe claridad sobre los recursos destinados por el Municipio de Popayán,	<b>COMITÉ DE RECICLAJE, S. DE INFRAESTRUCTURA</b>	No se cuenta con información sobre los gastos que ha realizado para el	Garantizar el cumplimiento de las obligaciones adquiridas en el	El Comité de Reciclaje en unas de sus reuniones determinará la destinación específica que le darán a los	Determinar los programas dirigidos al apoyo de la actividad de reciclaje	Establecer en reunión de comité de reciclaje la destinación específica de los recursos del fondo de	1	Acta de reunión	11-jun-13	31-ago-13	12	0,5	50%	Se reactivó el comité de reciclaje y se han realizado las respectivas actas de	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
48	La información suministrada tanto por el Acueducto y Alcantarillado de Popayán como por	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Diferencias significativas en la información suministradas por las fuentes y deficiencia	No es posible llegar a una conclusión concreta respecto al	La empresa Serviaseo Popayán continuará presentando los reportes donde se evidencia el comportamiento	Mantener los registros estadísticos que permitan realizar el análisis financiero y comercial	Continuar con la presentación de los reportes mensuales de Serviaseo y los	4	2 reportes 2 informes	11-jun-13	31-ago-13	12	0,8	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
51	En etapas de ejecución del relleno sanitario El Ojito se realizaron todas las actividades	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Falta de gestión y oportunidad por parte de la empresa prestadora del servicio	Riesgo de emergencia sanitaria, ocasionada por la acumulación de	La empresa Serviaseo elaborara un Plan de contingencia dirigido a garantizar razonablemente	Prevenir la ocurrencia de la suspensión parcial de las actividades contenidas en el contrato societario.	Ajustar el plan de contingencia existente	1	Plan de contingencia ajustado	11-jun-13	31-ago-13	12	0,2	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
52	Retraso por parte de la empresa SERVIASEO POPAYÁN S.A E.S.P en cuanto a las actividades	<b>EMPRESA SERVIASEO POPAYAN</b>	Falta de gestión por parte de la empresa prestadora del servicio de aseo y deficiencia	Deficiencia en la prestación del servicio de aseo al Municipio de	La empresa Serviaseo elaborara un Plan de contingencia dirigido a garantizar razonablemente	Contar con un sitio definitivo para la disposición final de los residuos solidos	Ajustar el plan de contingencia existente. Elaborar un cronograma detallado para la	2	1 Plan de contingencia ajustado. 1 Cronograma nuevo sitio.	11-jun-13	31-ago-13	12	0,4	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
54	Hallazgo Nro. UM02 . HUMEDAL REAL POMONA II ETAPA. Carpeta 73-	<b>PLANEACION.- GOBIERNO</b>	CAUSA: Falta de gestión por parte de Oficina de Planeación Municipal y Secretaria	<b>EFFECTO.</b> Daño ambiental y urbanístico. Deterioro ambiental	<b>PLANEACION DICE:</b> expedir <u>actos administrativos por medio de los cuales se ordene de manera</u>	<b>PLANEACION DICE:</b> realizar un plan de seguimiento preventivo anual para evitar futuros	<b>PLANEACION DICE:</b> realización del plan de seguimiento preventivo anual.	1	plan anual	18-jul-14	31-dic-14	24	0,6	60%	<b>PLANEACION DICE:</b> Respecto a este punto, en lo relacionado con los procesos	El delegado de la Oficina Asesora de Planeacion No presento evidencia

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
58	OBSERVACION Nro. SG06 Contrato De Compraventa N° 681 DE 2011 Objeto: El	GENERAL	Causa: Deficiencias en la elaboración de los estudios previos, no se tuvo	Efecto: Adquisición que no satisface las necesidades del ente en	Mientras se este en el proceso de aplicación del software adquirido a la firma ADA para nomina y este presente	Obtener de la firma ADA el mejoramiento del software corrigiendo las inconsistencias	Obtener de la firma ADA el mejoramiento del software de nomina corrigiendo	5	requerimientos	14-jul-14	31-dic-14	24	2	40%	Proceso sancionatorio impuesto a la firma ADA, procedimiento adelantado	La delegada de la secretaria General manifiesta desconocer que se hayan adelantado los
60	OBSERVACION Nro. ST08 Condición: El Secretario de Tránsito y Transporte de Popayán,	TRANSITO	Causa: Incumplimiento de normas presupuestales con respecto a la	Efecto: Deficiencias en el proceso de ejecución presupuestal de								0	10	20%	No reporte avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
62	OBSERVACION Nro. ST12. Condición: Existen 15 dispositivos de comparendos	TRANSITO	Causa: Deficiencia en los estudios de conveniencia y oportunidad, falta de	Efecto: Riesgo de pérdida de la inversión por cuanto la adquisición								0	15	50%	La Secretaría de Tránsito Municipal, a la fecha, no utiliza las comparendas adquiridas, debido a que	En el presente hallazgo no se propuso acción de mejora, objetivo ni meta por lo cual es imposible para
64	Observación No. ST15 Condición: Al analizar los informes reportados por la Secretaría de	TRANSITO	Causa: No existe un control y vigilancia por quien ejerce las funciones de	Efecto: Pérdida de recursos económicos.								0	1	50%	A la fecha la oficina jurídica, no ha dado respuesta a lo solicitado en los oficios anteriormente	En el presente hallazgo no se propuso acción de mejora, objetivo ni meta por lo cual es imposible para
69	Observación ST20 CONTRATO DE SUMINISTRO N° 1074 DE 2012 Objeto: el	TRANSITO	Causa: Deficiencia en la planeación y diseño de los estudios de conveniencia	Efecto: retrasos en el cumplimiento de los fines contractuales								0	50	50%	Actualmente el área de contratación de la Secretaría de Tránsito Municipal, cuenta con un comité	En el presente hallazgo no se propuso acción de mejora, objetivo ni meta por lo cual es imposible para
75	Observación SG32 Con número de expediente 54 de la oficina de	GOBIERNO	Causa: Deficiencia en la planeación de la contratación, en la elaboración	Efecto: Deficiencia en la prestación del servicio y posible pérdida de								15	6	30%	Mediante contrato No.201618 00016107 con fecha de inicio 14-12-2016 al Alcaldía	El avance presentado no corresponde al hallazgo detectado por la CM, además que no se planteo

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
76	Observación AM33 Condición: Con el expediente Nro. 52 se recibe queja remitida de	<b>SALUD</b>	Causa: Incumplimiento de los términos contractuales.	Efecto: detrimento patrimonial	Defensa Judicial para el levantamiento de la medida cautelar	Levantamiento de la medida cautelar	El Municipio debe adelantar las acciones de defensa judicial para el levantamiento	1	Apoderado para la defensa judicial	31-jul-14	31-jul-15	52	0,5	50%	No se conoce mayor información del proceso en mención	.La SSM en su avance no aporta información, ni evidencia de gestión alguna.
77	Observación AM34 Condición: Revisada la matriz del plan de mejoramiento suscrito por	<b>TODAS LAS UNIDADES</b>	Causa: Falta de seguimiento o control a las acciones de mejora suscritas	Efecto: Acciones de mejora sin cumplir	<b>UMATA DICE:</b> Incluir en los contratos de prestación de servicios del segundo semestre de 2014 lo	<b>UMATA DICE:</b> Dar cumplimiento de acciones de mejora con la vigencia de 2014 a las metas de	<b>UMATA DICE:</b> 100% de acciones de cumplimiento de metas.-	100	Porcentaje.-	01-ago-14	31-dic-14	22	20	20%	<b>HACIENDA DICE:</b> No presento avance.- <b>EDUCACION:</b> No presento avance.- <b>GENERAL:</b>	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
78	Observación AM34 Condición: Revisada la matriz del plan de mejoramiento suscrito por	<b>JURIDICA</b>	Causa: Falta de seguimiento o control a las acciones de mejora suscritas	Efecto: Acciones de mejora sin cumplir	<b>JURIDICA DICE:</b> la oficina jurídica, a partir de la matriz de avance del p de m a diciembre 31 de 2013, reviso y actualizo los	<b>JURIDICA DICE:</b> No menciona objetivo.-	<b>JURIDICA DICE:</b> La oficina jurídica adoptara medidas para que los informes	1	reporte de avances.-	11-jul-14	18-jul-14	1	0,6	60%	se han adoptado medidas para que los informes sean enviados	el delgado de la oficina Jurídica presenta copia de un formato acta de informe de actividades
81	Examinando la información suministrada por la Secretaría de Planeación, en inversión	<b>TRANSITO</b>	posible falta de armonización documental y coordinación en los	no existe la promoción de cultura ciudadana y ambiental, que tienda	La Secretaría de Tránsito y Transporte Municipal a través del área de seguridad vial elaborará un plan de	Contribuir con la sensibilización de la comunidad payanesa en la importancia	plan de manejo ambiental formulado	1	plan de manejo ambiental elaborado	06-jul-15	30-sep-15	12,3	0,5	50%	La Secretaria de Tránsito Municipal, llevo a cabo el proceso de mínima cuantía 131 de 2017.	La secretaria de Transito no presento evidencia alguna que soporte que haya adelantado un
82	Las acciones realizadas por la Secretaria de Gobierno, que han traído soluciones	<b>GOBIERNO</b>	Carencia de una política pública clara frente a la ocupación del espacio	Afectación de la estrategia urbanística y la irregularidad y	Diseño y ejecución PLAN NAVIDAD; con este plan se busca que durante los últimos 4 meses de este periodo	Garantizar el uso adecuado del espacio público y su destinación al uso común a partir de	1. Realización de socializaciones y sensibilización en el uso adecuado del	35	1. dos capacitaciones 2. un foro 3. treinta operativos. 4. dos	21-sep-15	30-dic-15	14,3	7	20%	No reporto avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
95	Hallazgo No. 06-2016  Contrato Interadmin. 795 del 5 de septiembre de 2014 Contratista:	<b>JURIDICA, EDUCACION</b>	Falta de controles y seguimiento continuo por parte de la interventoría o	Inobservancia de la normatividad vigente	<b>JURIDICA DICE:</b> Dentro del Formato F-GC-PRC-04 DEVOLUCIÓN SOLICITUD CONTRATO, se incluirá un ítem	Garantizar que los documentos precontractuales cumplan con el requisito de firma del jefe	Formato modificado	1	Formato	28-ene-17	01-may-17	13	0,4	40%	<b>EDUCACION DICE:</b> COPIO EL AVANCE A JUNIO 30 DE 2017.- <b>JURIDICA DICE:</b> por tratarse de	No presento evidencia.- <b>JURIDICA.</b> Manifiesta que a la fecha no se ha elaborado dicha

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
96	Hallazgo Nro. 07 - 2016 Al evaluar el Contrato No. 946 de 09 de noviembre de 2014.	HACIENDA, INFRAESTRUCTURA	Falta de implementación de controles y seguimiento continuo por parte de la interventoría o	Gestión fiscal antieconómica e inoportuna lo cual genera un presunto detrimento	HACIENDA DICE: Gestionar el reintegro del valor no descontado por concepto de estampilla Pro adulto mayor, para lo cual se envía oficio con	Recuperar los recursos no descontados por concepto de Estampilla de Adulto Mayor.- GENERAL DICE: Anexar	Ingreso de los recursos de Estampilla de Adulto Mayor en la cuenta respectiva. GENERAL DICE: Una lista de	1	Lista de chequeo	20-dic-16	31-dic-17	54	0,6	60%	se solicita quitar el hallazgo conforme al avance reportado en junio 30.- HACIENDA	se evidencia el oficio No. 20171320190691 de mayo 18 de 2017, suscrito por el dr. Diego Jose Valencia
97	Hallazgo Nro. 08 - 2016 Condición: En la evaluación a la rendición de la cuenta que presentó el Municipio de	TODAS LAS UNIDADES	No aplicación efectiva de los procesos sobre rendición de cuentas a organismos de control.	Incumplimiento normativo vigente, limitación al auditor programado por la	HACIENDA DICE: No corresponde a la Secretaría de Hacienda formular un plan de mejoramiento para este hallazgo, debido a que ninguno de	N.A.- SALUD DICE: Disminuir al mínimo margen la falla en el reporte de información y dar cumplimiento	N.A.- SALUD DICE: 1. Solicitud de la capacitación de capacitación con referentes y personal de	100%	porcentaje.- DEPORTE DICE: UNIDAD.- UMATA DICE: porcentaje.- CONTROL INTERNO	01-mar-17	31-dic-17	44	0,2	20%	HACIENDA DICE: No presento avance.- EDUCACION: No presento avance.- GENERAL	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
101	Hallazgo No. 12-2016 Condición: Al realizar la revisión de la sentencia proferida por el Juzgado	HACIENDA, JURIDICA	Pago de intereses moratorios en virtud de la sentencia proferida por el Séptimo administrativo	Gestión Fiscal antieconómica e inoportuna lo cual genera un presunto	HACIENDA DICE: No corresponde a la Secretaría de Hacienda formular un plan de mejoramiento para este hallazgo teniendo	Garantizar el pago oportuno de las sentencias condenatorias evitando la generación de intereses.	Otrosi a los contratos de dichos abogados	3	Otrosi	01-mar-17	31-mar-17	4	2	67%	HACIENDA DICE: SE SOLICITA LEVANTAR EL HALLAZGO	HACIENDA: MANIFESTO que no le corresponde formular un plan de mejoramiento para este hallazgo, teniendo en
102	Hallazgo No. 13-2016 Condición: En el transcurso de la auditoría realizada por esta entidad a las plazas de	INFRAESTRUCTURA	Estudio previos deficientes.	Sigue sin solución el problema de las luminarias en las plazas de mercado del	INFRAESTRUCTURA DICE: REALIZAR ESTUDIOS PREVIOS COMPLETOS ACORDE A LAS NECESIDADES CUMPLIENDO	LOGRAR UNA CONTRATACION ACERTADA	SATISFACER LAS NECESIDADES DE LA COMUNIDAD	1	1	02-feb-17	31-dic-17	47	0,2	20%	SE INFORMA QUE LA SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA ANTES DE	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
103	Hallazgo No. 001-2017 Condición: En el año 2015 se sacaron 2 procesos de mínima cuantía, el No. 71-2015	UMATA INFRAESTRUCTURA Y JURIDICA	Deficiencias de control y evaluación de la ejecución contractual.	Presunto daño patrimonial por incumplimiento del objeto contractual.	1. Incluir en el contenido del formato vigente para el Estudio de conveniencia y oportunidad, el ítem "¿Requiere aprobación o revisión previa por	Garantizar el debido cumplimiento de los requisitos que demanda la etapa precontractual. Actualizar las	* Formato de Estudio de conveniencia y oportunidad actualizado. * Políticas de operación del proceso agroambiental	2	* Un Formato de Estudio de conveniencia y oportunidad actualizado. * Una Política de operación del proceso	20-jun-17	30-sep-17	15	1,5	75%	INFRAESTRUCTURA DICE: en la actualización de pgrs realizada por la actual	UMATA: Se evidencia por parte de la oficina de Umata el estudio de conveniencia estudios y
104	Hallazgo No. 002-2017 Condición: El Plan de Acción de la vigencia 2016 en respuesta al Plan de Desarrollo	GOBIERNO	Falta de gestión.	Afectación urbanística, contaminación ambiental, visual, generación de inseguridad	Formular la política pública para el espacio público de nuestra ciudad. Esta política, nos proporcionará herramientas para poder generar un	Proteger y restituir el espacio público en las zonas anteriormente identificadas. Espacio Publico recuperado	presentación y aprobación por parte del H. Concejo de Popayán de la Política publica de Espacio Publico.	1	Acuerdo Municipal metros cuadrados	25 de julio de 2017	31 de diciembre de 2017	27	0,2	20%	La política pública para el espacio público ya esta formulada esto se	A la fecha la secretaria de gobierno no tiene una política publica de espacio publico no se evidencia que

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
106	<b>Hallazgo No. 004-2017 Relleno Sanitario Picachos</b> Condición: De los compromisos de la empresa	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	Falta de control y seguimiento	Daños ambientales con efectos en la población	Presentar informes trimestrales de cumplimiento de las responsabilidades a cargo de Serviaso	Cumplir con todas las exigencias ambientales para un relleno sanitario	Los informes deben describir el cumplimiento de cada uno de los hallazgos y su % de avance conforme al	2	Informes trimestrales	01-jul-17	31-dic-17	26	0,4	20%	se optimizo el plan para mitigar los olores ofensivos estableciendo un protocolo	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
107	<b>Hallazgo No.005-2017</b> Se firma Convenio No. 201618000104 57 del 5 de agosto de 2016 entre el Municipio de	<b>EDUCACION</b>	Falta de cuidado	No se observan productos e impactos de las inversiones. para la vigencia 2016. se	Dentro de las obligaciones de los procesos contractuales para adelantar acciones de formación docente en educación ambiental se	Establecer un producto entregable en las obligaciones de los procesos contractuales de formación docente en	Un producto entregable por proceso contractual en formación docente en educación ambiental.	1	producto entregable	20-jun-17	31-dic-17	28	0,2	20%	No reporto avance	Al no presentar avances, No hay posibilidad de hacer seguimiento a las acciones de mejora propuestas.-
108	<b>Hallazgo No.006-2017</b> Condición: En la evaluación de la inversión ambiental se determinó que si bien se ejecutó una	<b>UMATA</b>	Falta de gestión oportuna.	No se obtuvieron los beneficios e impactos ambientales en la vigencia 2016	Elaborar al inicio de la vigencia un cronograma detallado con fechas de inicio y culminación y responsables de cada uno de los pasos que	Ejecutar de forma oportuna el presupuesto asignado a la UMATA en su componente ambiental.	Obtener un cronograma detallado para ejecución y medir su eficacia.	1	cronograma para el componente ambiental	20-jun-17	31-ago-17	26	0,5	50%	Se adjunta el cronograma donde se detalla la planificación para la inversión	se evidencian un cuadro de cronograma de ejecución pero no reúne las condiciones detalladas y establecidas
110	<b>Hallazgo No.010-2017</b> Condición: El Convenio celebrado entre el Municipio de Popayán y AREMARPO	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	Deficiencias en la ejecución	No se tiene un producto final del convenio.	Determinar indicadores de producto desde los estudios previos con los cuales se pueda medir y evaluar los logros finales del convenio.	Optimización de recursos y cumplimiento PGIRS	Para cada proyecto o convenio que se realice se deben estipular mínimo tres indicadores totalmente	3	Indicadores por contrato o convenio	01-jul-17	31-dic-17	30	0,5	17%	Durante la presente vigencia no se suscribieron convenios con la cooperativa	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
112	<b>HALLAZGO Nro. 1 - 2017.-</b> Condición: Verificada la página del SECOP, Sistema Electrónico para la	<b>Secretario General, Secretaria de Infraestructura, Secretaria de Salud, Oficina Asesora Jurídica.</b>	Omisión en publicación en SECOP de documentos en los Convenios: COV2015989.	Contraría los principios de Publicidad y transparencia, vulneración de normas	La Oficina Asesora Jurídica, despues de realizar un diagnostico a los proceso contractuales, se encuentra implementando un	Evitar la omisión en la publicación de documentación en el SECOP	Propender por materializar un control efectivo en la publicación en el SECOP	1	circular, reunion, oficio, capacitacion,	22-ago-17	31-dic-17	19	0,2	20%	<b>INFRAESTRUCTURA DICE:</b> Estas actividades de mejoramiento son	El delgado de la oficina Juridica manifiesta no conocer nada al respecto, por lo tanto los compromisos
113	<b>HALLAZGO No. 02 - 2017</b> Condición: Debilidades en el archivo: En los contratos que fueron analizados por el equipo	<b>Oficina Juridica</b>	Falta de implementación de tablas de retención y cumplimiento de exigencias de la ley de	Inobservancia de la normatividad vigente.	La Oficina Jurídica, implementara de manera formal, unas listas de verificación por cada modalidad de contratación, requisito para	Lograr que las carpetas de los contratos, contengan toda la información necesaria.	Elaborar las listas de verificación con su respectiva adopción.	6	listas de verificación oficios Circular	04-oct-17	31-dic-17	13	0,2	3%	se realizara por orden directa del despacho un procedimiento no a cargo de la	Revisado el avance se puede establecer que este no tiene ninguna relacion con el hallazgo y con

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de medida de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
114	<b>HALLAZGO No. 03- 2017.</b> En diciembre de 2014, se firmó con CONSORCIO VIAS POPAYAN III, el Contrato No.	<b>SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA</b>	Falta de eficiencia y eficacia en el recaudo de los tributos municipales, que limita la ejecución de programas	Incumplimiento de normas que generan daño patrimonial por omisión en la exigencia	.- Aplicar el acuerdo municipal que creo la estampilla. -.- Circular interna recordando la aplicación de la estampilla	Cumplir con este tributo municipal.	Circular interna recordando la aplicación de la estampilla	1	Circular	01-oct-17	30-dic-17	13	0,2	20%	El valor faltante de la estampilla pro adulto mayor fue pagada por el	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
115	<b>Hallazgo No. 4</b> Contrato No. 15227, firmado con SUZUKI MOTOR DE COLOMBIA, por \$109.504.000	<b>Oficina Juridica</b>	Incumplimiento de la gestión archivística.	Limitación proceso auditor por falta de información.	La Oficina Jurídica, implementara de manera formal, unas listas de verificación por cada modalidad de contratación, requisito para	Lograr que las carpetas de los contratos, contengan toda la información necesaria. Garantizar que la gestión	Elaborar las listas de verificación con su respectiva adopción.	6	listas de verificación oficios Circular	04-oct-17	31-dic-17	12	0,2	3%	se realizara por orden directa del despacho un procedimiento no a cargo de la	Revisado el avance se puede establecer que este no tiene ninguna relación con el hallazgo y con
116	<b>Hallazgo No. 05 - 2017.</b> Al hacer la revisión del Convenio <b>COV20151070</b> , se evidencia	<b>Secretaria de Salud Municipal</b>	Deficiencias en los procesos de supervisión y seguimiento efectivo	Incumplimiento de las obligaciones del convenio, riesgo de pérdida de	Realizar proceso de Supervisión y Seguimiento al cumplimiento del objeto del Convenio con	Evitar inconsistencias en los procesos de seguimiento a la ejecución de recursos entregados	Establecer controles con informes de seguimiento a la ejecución de recursos entregados	16	Informes mensuales de seguimiento	21-sep-17	31-dic-18	66	3	19%	La SSM ha verificado que los recursos se encuentran depositado y como quedos en cuenta corriente de	No se evidencian los informes mensuales de seguimiento tal y como quedos consignado en la acción de
117	<b>HALLAZGO No. 06 – 2017</b> El día 21 de diciembre de 2015, se firmó convenio interadministrativo No. 201518000152	<b>SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA</b>	Falta de control en la aplicación y en la asignación de subsidios	Incumplimiento del Acuerdo No. 029 de 2011	.- Soportar los proximos convenios al respecto con documentos precontractuales que incluyan e identifiquen los beneficiarios del	tener la información necesaria que le permita a la entidad tomar una muestra poblacional para verificar la	convenio con lista de beneficiarios completa de todos los usuarios de los estratos 1, 2 y 3 entregado por el operador	1	convenio con lista de beneficiarios	01-oct-17	31-dic-17	13	0,2	20%	en el contrato para giro de subsidios firmado en el presente año se le solicito al	El delegado de la Secretaria de Infraestructura No presento evidencia
118	<b>Hallazgo No. 7</b> en la evaluación realizada de la información contractual suministrada, se evidencia que la	<b>Oficina Juridica</b>	Falta de implementación de tablas de retención documental, inobservancia de exigencias y normatividad	Deficiencias en la información documental, inobservancia de la normatividad vigente.	La Oficina Jurídica, implementara de manera formal, unas listas de verificación por cada modalidad de contratación, requisito para	Lograr que las carpetas de los contratos, contengan toda la información necesaria. Garantizar que la gestión	Elaborar las listas de verificación con su respectiva adopción.	6	listas de verificación solicitudes Circular	04-oct-17	31-dic-17	12	0,2	3%	se realizara por orden directa del despacho un procedimiento no a cargo de la	Revisado el avance se puede establecer que este no tiene ninguna relación con el hallazgo y con
119	<b>HALLAZGO No. 08– 2017</b> <b>Condición:</b> En el acta de selección abreviada para subasta inversa No. 182 de 2015	<b>Oficina Juridica y UMATA</b>	Deficiencias en la planeación del contrato, especialmente en la elaboración de los estudios	Deficiencias en la información documental, Inobservancia de la normatividad vigente, gestión	1. En los Estudios Previos realizados por la Alcaldia Municipal, se realizara un mejor analisis de la población beneficiaria, para que cuando la	Fortalecer el proceso administrativo, en cuanto al volumen de seguimientos que se debe realizar a los contratos y	1. Formato de estudios Previos actualizado  2. Actualizar las políticas de operación del proceso de	4	Formato de estudios previos actualizado y aprobado por MECI  Una política de operación	01-oct-17	31-dic-17	13	3	75%	<b>UMATA:</b> se radico en el oficio N° 20172100432443 en la Secretaría General para	<b>UMATA DICE:</b> se evidencia por parte de Umata los siguientes oficios 20172100432003 de fecha

No.	Descripción hallazgo	U.A. RESPONSABLE	Causa	Efecto	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de la Meta	Denominación de la unidad de medida	Unidad de las Metas	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	AVANCES DICIEMBRE 30/17	SEGUIMIENTO O DE CONTROL INTERNO
120	<b>HALLAZGO No. 09 - 2017</b> Evaluación del Convenio 439 de 2015. Evaluación del equipo auditor: Teniendo en cuenta los	Oficina Jurídica	incumplimiento de la Ley de archivo, teniendo en cuenta que los expedientes contractuales no	Deficiencias en la información documental, Inobservancia de la normatividad vigente.	La Oficina Jurídica, implementará de manera formal, unas listas de verificación por cada modalidad de contratación, requisito para	Lograr que las carpetas de los contratos, contengan toda la información necesaria.  Garantizar que la gestión	Elaborar las listas de verificación con su respectiva adopción.	6	listas de verificación solicitudes Circular	04-oct-17	31-dic-17	13	0,2	3%	por tratarse de hechos ocurridos durante administración diferente, no se cuenta con la información.	Revisado el avance se puede establecer que este no tiene ninguna relación con el hallazgo y con
121	<b>Hallazgo No. 10 - 2017.-</b> No se evidenció en desarrollo del proceso auditor a la vigencia	<b>CONTROL INTERNO</b>	Debilidades del sistema de control interno y la oficina asesora de planeación	deficiencias en la ejecución y el seguimiento de los planes de desarrollo	<b>1. DE LA OFICINA DE PLANEACION:</b> A partir del mes de julio de la vigencia 2016, se implementa las acciones	Mejorar el proceso de seguimiento y evaluación al Plan de Desarrollo.	1. Implementación del seguimiento y evaluación al Plan de Desarrollo, y continuidad	5	Seguimientos y evaluaciones bimestrales	30-abr-17	31-dic-17	35	1	20%	<b>CONTROL INTERNO DICE:</b> las evaluaciones bimestrales se hicieron conforme a	Conforme a la información suministrada, queda pendiente el cierre de la evaluación del PDM a
122	<b>HALLAZGO Nro.11 - 2017.-</b> No se evidencia la existencia de un reglamento administrativo	SECRETARIA GENERAL DESPACHO ALCALDE	procedimientos o normas inadecuadas, inexistentes, obsoletas o	Sigue sin solución el mantenimiento de la infraestructura de las plazas de mercado	.- Establecer un plan de trabajo y cronograma de actividades con el fin de identificar las deficiencias de las plazas de mercado y programar su adecuación y mantenimiento en	Garantizar un mejoramiento en la prestación del servicio y de las condiciones de las plazas de mercado para optimizar el servicio	Establecer concertadamente un plan de trabajo y su respectivo cronograma donde se identifiquen y atiendan las deficiencias que	1	plan de trabajo	01-oct-17	31-dic-17	13	0,5	50%	A la fecha si existe el Plan de Acción para realizar mantenimiento a las	La delegada la secretaria General presenta como evidencia en medio magnetico un plan de acción