

FECHA: 17 de marzo de 2023

DIRIGIDO: Jan David Tangarife Muñoz-Jefe de Negocios.

ASUNTO: Seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas de Calidad.

La Dirección de Control Interno en su rol de evaluación y seguimiento, tiene contemplado en el Plan anual de auditoría para la vigencia 2023 realizar seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas de Calidad.

OBJETIVO:

Realizar seguimiento al plan de mejoramiento Institucional al proceso de Banco de Materiales vigencia 2022.

CRITERIOS:

- CI-P01.v12 Procedimiento para la gestión del plan de acción de la Dirección de Control Interno.

ASPECTOS GENERALES

El proceso Administración del Banco de Materiales-AVIMA suscribió 14 acciones para atender los diez (10) hallazgos derivados de la auditoría interna de calidad 2022, sin embargo, en el seguimiento realizado el 07 de marzo de 2023, no se logró evidenciar avances en la gestión.

CONCLUSIÓN (ES):

Es conveniente tomar medidas que permitan cumplir con los tiempos establecidos en las acciones que atienden los hallazgos derivados del plan de mejoramiento al proceso de Banco de Materiales vigencia 2022.



RECOMENDACIÓN (ES):

- N/A



Nombre: JOSÉ IGNACIO CANO MARÍN
Director de Control Interno

Elaboró: Jessica Colorado Cortés/ profesional de apoyo Control Interno
Revisó: José Ignacio Cano Marín/ Director de Control Interno



Anexo 1: plan de mejoramiento Institucional al proceso de Banco de Materiales vigencia 2022.



N°	Proceso	Tipo de Hallazgo	Descripción Hallazgo	Tipo de Acción	Corrección	Análisis de causas (cinco por qué)	Acción	Cantidad de entregables	Responsable: (Nombre)	Cargo	Fecha de inicio DD/MM/AAAA	Fecha de terminación DD/MM/AAAA	Observaciones	Estado	Fecha	Responsable	Observación	Eficacia: SI/NO	Descripción						
1	Banco de Materiales- AVIMA	No conformidad	<p>Caracterización Dentro de la caracterización del proceso(AV-C01.v10 Caracterización Banco de Materiales -AVIMA), se verifica dentro de la sesión con título "Criterios y Métodos de Control" en el recuadro de Documentos Asociados (Ver evidencia) que los documentos referenciados como procedimientos, instructivos y formatos no tiene correspondencia con los documentos que reposan actualmentepublicados en la estructura del SIG, incumpliendo los requisitos.</p> <p>evidencia en ítemes: AV-P01 Procedimiento: AlmacénVirtual de Materiales, AV-01 Instructivo para el pedido de materiales, AV-02 Instructivo control de materiales, AV-03 Instructivo para el pedido de materiales a contratos interadministrativos o privados, AV-04 Instructivo para la incorporación de los recursos administrados, Fichas Técnicas de Indicadores: AV-FT01 Ficha técnica del servicio, AV-FT02 Reducción del costo final de los materiales, AV-FT03: Calidad de los materiales, AV-FT04: Oportunidad en la entrega de los materiales.</p> <p>Procedimientos:En la revisión del procedimiento AV-P01.v08 Procedimiento para la operación del Banco de Materiales AVIMA, en el numeral 3. Despacho de materiales; se identifica el documento referenciado como AV-01 Instructivo para el envío de materiales y este no existe, no se encuentra disponible en la ruta correspondiente del SIG, incumpliendo el requisito.Instrucivos:En la dinámica del ejercicio de Auditoría, de acuerdo al documento AV-01.v11 Instructivo Pedido de Materiales CF-CA-CI, se selecciona de manera aleatoria por parte de los Auditores, el contrato CI-734-2021 para evidenciar sus documentos de soporte en expediente (Pedido demateriales del municipio, AV-F12 Orden pedido de Materiales a Proveedores, remisiones de entrega, AV-F07 Certificado de recibo a satisfacción cuando el pedido de materiales no es recibido por el autorizado, factura, Informes técnicosde visitas en campo AV-F11.v08 Informe de Visita de Control de Materiales), así como de otros documentos ítemes de control del proceso (Control de materiales, control de cemento, acumulados de materiales, acumulados de cemento, AV-F08 Control de entrega de facturas para causación, AV-F14 Suspensión envío de materiales por falta de recibo satisfacción en caso que este último aplique), y no se evidencia el registro del formato de solicitud de pedido de materiales que envía el MunicipioAV-F16.v04 Orden de pedido manual materiales(Firmado por el alcalde, secretario o servidor encargado de la supervisión del convenio o contrato)Lo anterior, incumple el requisitoInstructivos:De acuerdo con la revisión del instructivo AV-01.v11 Instructivo Pedido de Materiales CF-CA-CI, se evidenciaque el documento referenciado con nombre AV-F06.v01Solicitud envío de materiales Contratos Interadministrativos, no se encuentra publicado y disponible para su uso en el SIG; del mismo modo se indica corregir el nombre del formatoAV-F04.v01 Certificado de validación de materiales, toda vez que no coincide con el publicado actualmente en el SIG.Por las evidencias anteriormente descritas se establece un incumplimiento en elrequisito7.5 de la norma ISO 9001:2015.Segundamente,se hace la observación al numeral 2.2,para actualizar su contenidoy retirar lo que especificado comofacturaciónoficinal, puesto lafacturación debe ser solo electrónica y enviada al correo cad@viva.gov.co. (Ver Decreto 2242 de 2015).</p>	Corrección y Acción Correctiva	<p>1-Actualizar en la caracterización en ítem "documentos asociados" los documentos que hacen parte del sistema de gestión de la calidad.</p> <p>2- Actualizar el procedimiento P01.v08.</p> <p>3-Se entregará las evidencias asociadas al Cto 734-2021</p> <p>4-Intructivo pedido de materiales actualizar y publicar en el SIG.</p> <p>5-Corregir el nombre del formatoAV-F04.v01 Certificado de validación de materiales</p>	<p>Porque la información no estaba actualizada en el SIG</p>	Revisar y actualizar todos los documentos asociados al proceso.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
						<p>Porque en el ejercicio de actualización de la información del proceso algunos documentos que se modificaron o eliminaron no se documentaron ante el sistema integrado de gestión.</p>	Continuar con el registro de toda la información contractual y de registro en un repositorio del proceso.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
						<p>Porque la información de la ejecución de los contratos interadministrativos se recibían en diferentes correos de los funcionarios de apoyo y no se consolidaba en un repositorio del proceso.</p>	Realizar una revisión semestral para verificar que la operación del proceso correspondía con la documentada en el sistema integrado de gestión.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
2	Banco de Materiales- AVIMA	No conformidad	<p>Indicadores de gestión: Se identifica que no existe medición de los indicadoresde acuerdo con las fichas técnicas (Reducción del Costo Final de los materiales, Gestiónde Recursos Banco de materiales-AVIMA, Oportunidad en la entrega de los materiales, Calidad de los materiales, Agilidad contractual) en la estructura correspondiente del SIG, dado que el procesoadoptado realiza sumisión y conversión por fuera del repositorio del SIG. Adicionalmente, existe el documento AV-FT01.v05 Ficha Técnica del Banco de Materiales -AVIMA, el cual referencia solo 3 indicadores de G (Gestiónde Recursos Banco de materiales-AVIMA, Oportunidad en la entrega de los materiales, Agilidad contractual) por lo que no se tiene correspondencia de esta documentación; generando incumplimiento en el requisito 9.1 SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓNde la norma ISO 9001:2015.</p>	Corrección y Acción Correctiva	Publicar los indicadores de la vigencia 2022 en el sistema integrado de gestión.	<p>Porque no hubo una revisión de la información que estaba publicada en el SIG.</p>	Definir un lineamiento de revisión semestral de la información publicada en el SIG que corresponda con la operación del proceso.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
						<p>Porque no se tenía establecido un lineamiento de revisar periódicamente la información publicada en el SIG.</p>	Depurar la información de los indicadores que correspondían al SIG los demás indicadores harán parte de la gestión específica en caso de ser necesario.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
3	Banco de Materiales- AVIMA	No conformidad	<p>Gestión de acciones correctivas y de mejora:Se identifica que no se tiene las evidencias sobre la gestión de acciones correctivas y de mejora del año 2022 actualizadas en el SIG,lo cual genera un incumplimiento al requisito10. MEJORAdela norma ISO 9001:2015.</p>	Corrección y Acción Correctiva	Registrar las acciones de mejora y correctivas que se han incorporado en la operación del proceso en la vigencia 2022.	<p>porque no se tenía la cultura de documentar las acciones de mejora en el documento establecido en la Entidad.</p>	Solicitar al SIG los lineamientos establecidos para la gestión de las acciones de mejora y correctivas.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
						<p>Porque la exigencia de la agilidad de la operación no siempre permite documentar las acciones antes de ser implementadas.</p>	Definir un lineamiento periódico al interior del proceso para registrar las acciones de mejora y correctivas.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								
						<p>Porque algunas de las acciones de mejora que se implementaron no siempre son exitosas, por lo cual no se registraban.</p>																			
4	Banco de Materiales- AVIMA	Observación	<p>Se identifica en la interacción del proceso que no existe una relación entre las entradas recibidas por parte del proceso de Gestión de las Comunicaciones (Solicitud de Información Técnica y/o Social Actualizada, Plan de Comunicación Interna y Externa, Información Interna Desagregada) y las salidas (Facturas Causación, Certificado de recibo, Facturas Pago, Necesidades de Documentar, Documentos de Referencia) entregadas a los Municipios, Entidades sin ánimo de lucro y los procesos SIG y Gestión Financiera; lo que puede generar inconsistencias en las entradas y salidas del proceso.</p>	Acción de Mejora	N/A	N/A	<p>Realizar una actualización en la caracterización en el ítem de interacción con otros procesos con el área de Comunicaciones que diferencie las comunicaciones en términos documentales que tiene el proceso.</p>	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023		EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.								

5	Banco de Materiales- AVIMA	Observación	De acuerdo con la revisión del procedimiento "AV-P02.v10 Alianzas estratégicas" y en atención al alcance del proceso, se recomienda verificar con el proceso de Gestión Jurídica, las actividades propias que le corresponden a este proceso, toda vez que su rol es técnico y no es el único responsable del Comité Técnico Estructurador (CTE); lo que puede generar inconsistencias en los roles y autoridades de la modalidad contractual "Alianzas Estratégicas".	Acción de Mejora	N/A	N/A	Se revisará el procedimiento de forma conjunta con el proceso de gestión jurídica para eliminar este procedimiento del banco de materiales y que este quede alojado en el proceso de la gestión jurídica.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		
6	Banco de Materiales- AVIMA	Observación	Se identifica dentro de la caracterización del proceso, corregir las sesiones de "Comunicación Externa" y "Comunicación Interna" dado que sus títulos se encuentran invertidos de acuerdo con el contenido de la información. Adicionalmente la plantilla establecida no cuenta con la columna de "Quié" comunica; pero tampoco en su redacción se incluye para claridad con respecto a quienes debe iniciar la comunicación de acuerdo con el literal e de la norma. Lo anterior genera un riesgo por un mal entendimiento de la comunicación que debe realizarse desde el proceso y en todas las instancias de la organización. Ver requisito 7.4 COMUNICACIÓN (Literal e) de la norma ISO 9001:2015.	Acción de Mejora	N/A	N/A	Actualizar en la caracterización del proceso en cuanto a la descripción de los títulos de la comunicación interna y externa.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		
7	Banco de Materiales- AVIMA	Oportunidad de Mejora	Se recomienda mejorar la redacción del alcance establecido en el archivo de caracterización "AV-C01.v10 Caracterización Banco de Materiales -AVIMA", de manera que se delimite claramente el inicio y el fin del proceso con el fin de asegurar su comprensión en cualquiera de las instancias de la organización.	Acción de Mejora	N/A	N/A	Actualizar en la caracterización la redacción del alcance del proceso.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		
8	Banco de Materiales- AVIMA	Oportunidad de Mejora	Se recomienda que los registros en formatos del convenio CI-734-2021(AV-F16.v04 Orden de pedido manual materiales; AV-F07 Certificado de recibo a satisfacción, remisiones de entrega de materiales, informes de visitas técnicas o supervisión), se mantengan centralizados dentro de expediente contractual del sistema de Gestión Documental de la entidad, Mercado.	Acción de Mejora	N/A	N/A	Actualmente se está llevando los registros de los contratos que están en ejecución, sin embargo, hay un lineamiento para hacer el cargo de los registros de los contratos que ya terminaron su ejecución, como es el caso del CI-734-2021, pero que aún no se ha llevado a cabo.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	30/06/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		
9	Banco de Materiales- AVIMA	Oportunidad de Mejora	Para garantizar los materiales proporcionados directamente a los clientes, por parte de los Aliados Estratégicos en nombre de la organización, se sugiere adicionar un control al riesgo 1 "Incumplimiento respecto a la calidad ofrecida por el Banco de Materiales -AVIMA a sus clientes", relacionado con la realización de visitas de control u otros mecanismos a los Aliados Estratégicos para garantizar salidas conformes de los materiales.	Acción de Mejora	N/A	N/A	No se acoge, ya que este riesgo está cubierto a través de las políticas y solo se paga lo que es recibido a satisfacción por parte de los clientes del banco de materiales en cumplimiento a las condiciones de calidad.	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	TERMINADO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	se verifica que la acción de mejora no es acogida.	NO	El proceso establece que la recomendación no es necesaria implementar en el proceso.
10	Banco de Materiales- AVIMA	Oportunidad de Mejora	Se recomienda realizar una lectura consciente de la política de calidad publicada actualmente dentro del SIG en la ruta "Proyectos Estratégicos-Direccionamiento del SIG-Manuales > DS-M03.v01 Manual de Calidad ppt", atendido con el requisito: 7.3 TOMA DE CONCIENCIA (Literal a) de la norma.	Acción de Mejora	N/A	N/A	Se llevará la recomendación al equipo de trabajo para que sea acogida por parte de todos los miembros.	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		
11	Banco de Materiales- AVIMA	Oportunidad de Mejora	Para garantizar actualización integral del instructivo "AV-M01.v11 Instructivo Pedido de Materiales CF-CA-CF", se recomienda ajustar el numeral 2.2: relacionando lo que se especifica como facturación física e indicando solo la facturación electrónica, la cual debe ser enviada al correo cad@vva.gov.co. (Ver Decreto 2242 de 2015).	Acción de Mejora	N/A	N/A	Actualizar la actividad 2.2 describiendo la facturación electrónica en el "AV-I01.v11 Instructivo Pedido de Materiales".	1	Jan David Tangarife	Líder del proceso	1/02/2023	28/02/2023	EN PROCESO	28/12/2022	Jessica Colorado Cortés	Se verifica la documentación de las acciones de mejora.		
														7/03/2023	Jessica Colorado Cortés	No se evidenció avances en la gestión de las acciones.		