

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL  
1er Cuatrimestre de 2018**

**ELABORADO POR:**

**ANGELA PAOLA TIBOCHA GALVIS**

Profesional Oficina de Control Interno

**Apoyo:**

**ÓSCAR FERNEY RODRÍGUEZ CIPAGAUTA**

Técnico Oficina de Control Interno

**APROBADO POR:**

**JOSÉ HUGO TORRES HERNÁNDEZ**

Jefe Oficina de Control Interno (EF)

**Junio de 2018**

## INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL 1er Cuatrimestre de 2018

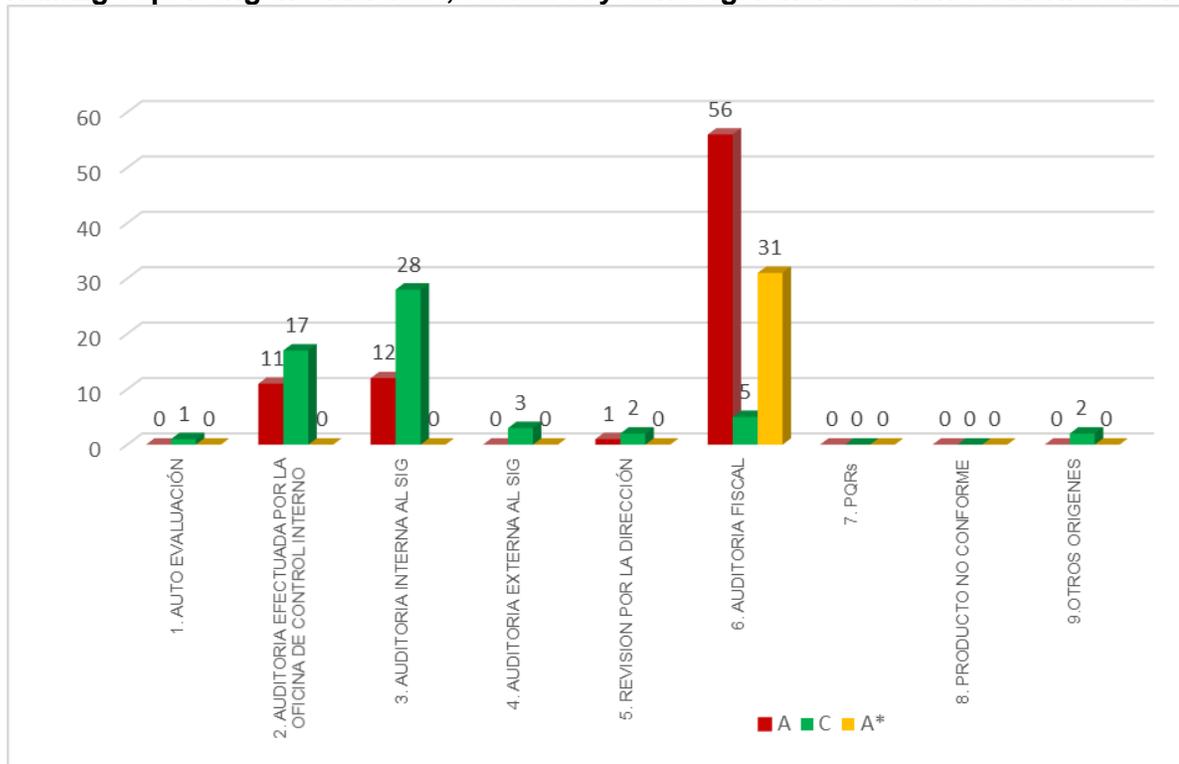
Como resultado de la verificación realizada al Anexo 1 - Plan de Mejoramiento de los procesos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión, con corte a abril de 2018, a continuación se presenta el estado de los hallazgos incluidos en el consolidado del Plan de Mejoramiento Institucional.

### ESTADO DE HALLAZGOS POR ORIGEN

De un total de 169 acciones correspondientes a todos los procesos pertenecientes al Sistema Integrado de Gestión incluidos en el plan de mejoramiento vigente, permanecen abiertas 80 acciones correctivas y/o acciones de mejora, 58 cerradas y 31 con solicitud de cierre de los diferentes orígenes, como se presenta en la siguiente gráfica.

**Gráfica 1.**

### Hallazgos por origen – Abiertos, Cerrados y con Sugerencia de Cierre a Abril de 2018



Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional – abril de 2018

	<b>INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – ENERO-ABRIL 2018</b>	Código formato: PEM-02-03 Versión: 15.0
		Código documento: PEM-02 Versión: 15.0
		Página: 3 de 8

Como resultado de la verificación realizada por la Oficina de Control Interno a abril de 2018, fueron cerrados 29 hallazgos y solicitado el cierre de 6, correspondientes al origen 6 - Auditoría Fiscal, como se aprecia en detalle en la siguiente tabla:

**Tabla 1.  
Consolidado - Hallazgos por origen a abril de 2018**

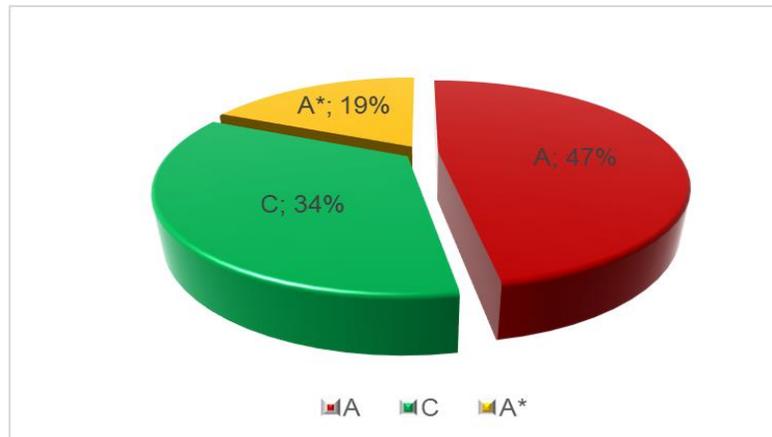
ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN		ACCIONES ANTERIORES			TOTAL ANTERIORES	ACCIONES A ABRIL 2018			TOTAL ACCIONES POR ORIGEN
	CORRECTIVA	MEJORA	A	C	A*		A	C	A*	
1. AUTO EVALUACIÓN	0	1	0	1	0	1	0	0	0	1
2. AUDITORÍA EFECTUADA POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	24	4	11	10	0	21	0	7	0	28
3. AUDITORÍA INTERNA AL SIG	19	21	0	19	0	19	12	9	0	40
4. AUDITORÍA EXTERNA AL SIG	2	1	0	1	0	1	0	2	0	3
5. REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	0	3	0	0	0	0	1	2	0	3
6. AUDITORÍA FISCAL	90	2	13	5	25	43	43	0	6	92
7. PQRs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. PRODUCTO NO CONFORME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. OTROS ORÍGENES	2	0	0	2	0	2	0	0	0	2
<b>TOTAL ACCIONES</b>	<b>137</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>38</b>	<b>25</b>	<b>87</b>	<b>56</b>	<b>20</b>	<b>6</b>	<b>169</b>

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional – abril de 2018

De lo anterior se puede establecer que, de los 9 orígenes determinados en el plan de mejoramiento de la entidad para los 11 procesos, los orígenes 2, 3 y 6 son los que presentan mayor cantidad de acciones; de éstos el mayor número de acciones abiertas son de origen 6 - Auditoría Fiscal, donde 13 acciones son de vigencias anteriores y 43 acciones de la reciente vigencia.

En la siguiente gráfica se establece el porcentaje equivalente por acciones de acuerdo al total de acciones abiertas, cerradas y con sugerencia de cierre.

**Gráfica 2.**  
**Hallazgos incluidos en el Plan de Mejoramiento a abril de 2018**



Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional – abril de 2018

## ESTADO DE HALLAZGOS POR PROCESO

Con el fin de observar con mayor claridad los hallazgos que se encuentran a cargo de cada uno de los procesos y su estado a abril de 2018, a continuación se presentan los hallazgos abiertos, cerrados y con sugerencia de cierre por cada proceso.

**Imagen 1.**  
**Acciones Aplicativo Plan de Mejoramiento a abril de 2018**

Seguimiento Abril	PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2018	Verificación Abril	Total Acciones	Abiertas	S. Cierre	Cerradas
⚠ 1 >	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	2 ⚠ >	8 >	3 >	1 >	4 >
✓	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS	✓	16 >	5 >	1 >	10 >
✓	ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	✓	3 >	0 >	0 >	3 >
✓	VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	✓	25 >	9 >	4 >	12 >
✓	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	✓	16 >	13 >	0 >	3 >
✓	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	✓	2 >	1 >	0 >	1 >
✓	GESTIÓN JURÍDICA	✓	1 >	1 >	0 >	0 >
✓	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	✓	73 >	37 >	25 >	11 >
✓	GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	✓	18 >	5 >	0 >	13 >
✓	GESTIÓN DOCUMENTAL	✓	3 >	2 >	0 >	1 >
✓	EVALUACIÓN Y MEJORA	✓	5 >	3 >	0 >	2 >

	<b>INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – ENERO-ABRIL 2018</b>	Código formato: PEM-02-03 Versión: 15.0
		Código documento: PEM-02 Versión: 15.0
		Página: 5 de 8

Fuente: Imagen tomada del aplicativo plan de mejoramiento - Intranet Contraloría de Bogotá

Del total de acciones abiertas, el proceso de Gestión Administrativa y Financiera cuenta con el 49%, seguido por Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con 16% y Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal con 11%; así mismo, con un 6% por proceso, se encuentra Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas y Gestión de Tecnologías de la Información, quedando un 12% restante dividido en proporciones diferentes entre Direccionamiento Estratégico, Gestión del Talento Humano, Gestión Jurídica, Gestión Documental y Evaluación y Mejora.

### ESTADO DE HALLAZGOS AUDITORÍA FISCAL

El Plan de Mejoramiento de la Entidad cuenta con 74 hallazgos del origen 6, los cuales fueron producto de los diferentes informes generados por la Auditoría Fiscal. A la fecha, el 32% de dichos hallazgos se encuentra con sugerencia de cierre, quedando abierto el 68% restante para seguimiento por parte de cada proceso responsable y verificación por parte de la Oficina de Control Interno.

#### HALLAZGOS INCLUIDOS EN PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA FISCAL



Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional con corte a abril de 2018

Tomando como base la verificación realizada por esta oficina al Plan de Mejoramiento Institucional con corte a abril de 2018, a continuación se muestra por proceso, el estado de los hallazgos que se encuentran vigentes en el mencionado plan y que corresponden al origen 6 – Auditoría Fiscal.

**ESTADO DE HALLAZGOS POR PROCESO - ABRIL DE 2018  
AUDITORÍA FISCAL**

PROCESO	ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN	ABIERTO	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE		TOTAL ABIERTOS + SUGERENCIA DE CIERRE
						ABIERTO	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	6. Auditoría Fiscal	Correctiva	0	0	0	0	1	1
GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN			1	0	1	0	0	1
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS			0	0	0	3	1	4
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA			0	0	0	0	0	0
VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL			0	4	4	0	0	4
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA			4	0	4	7	0	11
GESTIÓN JURÍDICA			0	0	0	1	0	1
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO			0	0	0	0	0	0
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA			4	19	23	24	3	50
GESTIÓN DOCUMENTAL			0	0	0	0	0	0
EVALUACIÓN Y MEJORA			0	0	0	2	0	2
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>9</b>	<b>23</b>	<b>32</b>	<b>37</b>

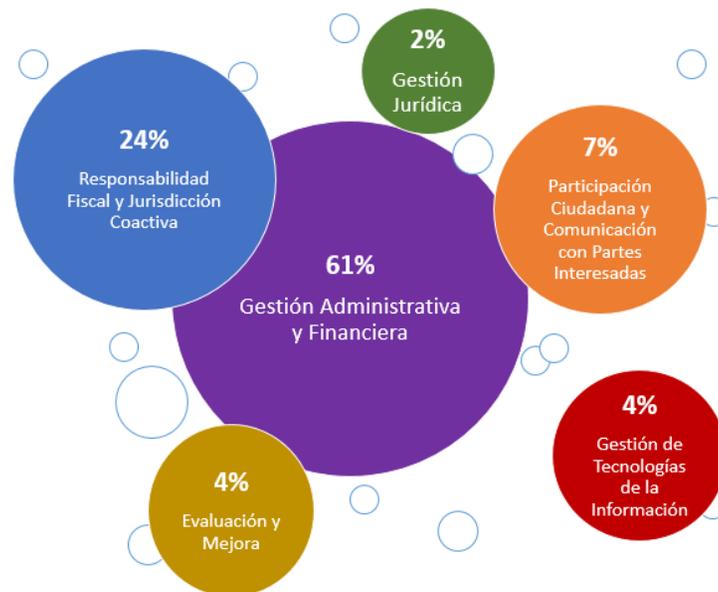
Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional con corte a abril de 2018

Es importante tener en cuenta que para los 74 hallazgos incluidos en el plan de mejoramiento, se establecieron 87 acciones, de las cuales 31 cuentan con sugerencia de cierre por encontrarse cumplidas a la fecha. Las 56 acciones restantes

que permanecen abiertas, en su mayoría se incluyeron en el primer trimestre de 2018 y corresponden al “Informe Final de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular vigencia 2016”.

Partiendo de lo anterior, a continuación se aprecia la distribución de los hallazgos abiertos por proceso, observándose que Gestión Administrativa y Financiera cuenta con el 61% de dichos hallazgos, porcentaje que se presenta debido a que este proceso está conformado por 3 dependencias; seguido por Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con el 24%; en menor proporción se encuentra Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas con un 7%; Evaluación y Mejora con 4% y Gestión de Tecnologías de la Información y Gestión Jurídica con un 2% cada uno.

### HALLAZGOS ABIERTOS POR PROCESO



Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional con corte a abril de 2018

Teniendo en cuenta que en la verificación con corte a abril de 2018, la Oficina de Control Interno sugirió el cierre de 6 acciones que fueron incluidas en el primer trimestre de 2018, se tramitó lo correspondiente ante la Auditoría Fiscal, dando aplicación a lo establecido en el Manual de Auditoría Integral con Énfasis en el Desempeño, adoptado mediante la R.R. 001 de 2018 de dicho ente, relacionado con las victorias tempranas.

	<b>INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – ENERO-ABRIL 2018</b>	Código formato: PEM-02-03 Versión: 15.0
		Código documento: PEM-02 Versión: 15.0
		Página: 8 de 8

## RECOMENDACIONES

- Realizar seguimiento permanente a las acciones establecidas para cada uno de los hallazgos vigentes del Plan de Mejoramiento, con el fin de dar cumplimiento oportuno a los mismos, de acuerdo a las fechas estipuladas para su ejecución, indistintamente de su origen.
- Dar estricto cumplimiento a las acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento, priorizando la realización de acciones para hallazgos que se encuentran abiertos fuera de términos.
- Efectuar seguimiento y retroalimentación de las verificaciones realizadas al plan de mejoramiento, con los equipos de colaboración de las dependencias y procesos, con el propósito de emprender las mejoras del caso que permitirán dar cumplimiento de manera oportuna a las acciones previstas para fortalecer la gestión institucional.
- En el evento en que se tenga la necesidad de modificar plazos, acciones u otros aspectos, efectuar la solicitud de conformidad con lo establecido tanto en la Resolución Reglamentaria 034 de 2017 de la Contraloría de Bogotá como en la Resolución 001 de 2018 de la Auditoría Fiscal.

ORIGINAL FIRMADO POR

**JOSÉ HUGO TORRES HERNÁNDEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno (EF)