

**Informe de seguimiento planes de mejoramiento
a los procesos de la Subdirección Administrativa y Financiera - GAF
Gerencia de Tecnología – GTE, Subdirección de Acuerdos y Convenios, Subdirección
Gestión Humana – GRH y Oficina de Planeación, de las auditorías realizadas por Revisoría
Fiscal, Oficina de Control Interno y auditoría externa OCH**

IV TRIMESTRE 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, DICIEMBRE 2022

I. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, con fundamento en lo señalado en la Ley 87 de 1993 y el procedimiento de auditorías internas vigente, llevó a cabo seguimiento a los Planes de mejoramiento levantados como producto de las Auditorías realizadas por los Órganos de Control interno así:

1. Informe Seguimiento Política Gobierno Digital.
2. Informe Auditoria de la Oficina de control Interno al Proceso Contable
3. Informe Auditoria realizado por la Firma OCH a la Subdirección Acuerdos y Convenios
4. Subdirección Gestión Humana
5. Seguimiento PQRSDF – Subdirección Fortalecimiento Territorial
6. Auditoria Revisoría Fiscal
7. Informe Seguimiento al Modelo integrado de Planeación y Gestión -MIPG- Oficina de Planeación
8. Informe seguimiento recomendaciones FURAG

La FND adoptó los Planes de Mejoramiento como una herramienta de control y de medición de la gestión, identificando los procesos críticos, con el fin de implementar acciones correctivas para el mejoramiento continuo.

2. Metodología

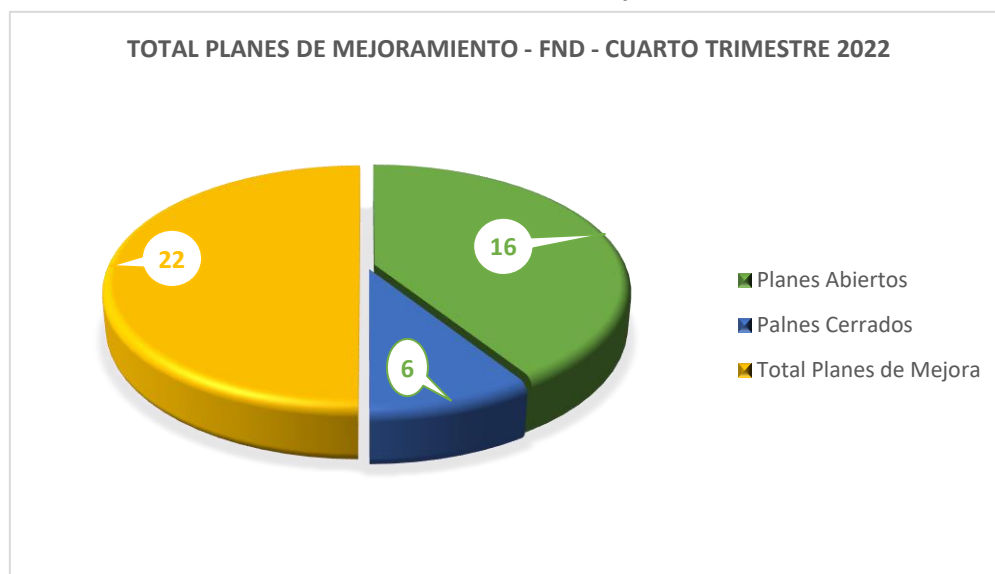
En el marco del cumplimiento al cronograma de auditorías, se efectuó el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas a los diferentes procesos, haciendo especial énfasis en la ejecución de las acciones y actividades programadas, incluyendo la revisión de los soportes

Como parte de la metodología aplicada para realizar el seguimiento, una vez se obtuvo la información por parte de los responsables de las actividades del Plan de mejoramiento, esta se consolidó en la herramienta diseñada por la Oficina de Control Interno, Código GIO-PD-04-FT-01 Versión 5, la cual permite analizar el cumplimiento de este, el cual es tomado como insumo para el mejoramiento continuo de los procesos.

3. Desarrollo

Se presenta a continuación gráficas por procesos que permiten evidenciar el porcentaje de avance en cada una de las acciones implementadas para subsanar los hallazgos generados por los Organismos de Control, para el periodo de octubre - diciembre del 2022, la FND cuenta con un total de veintidos (22) planes de mejoramiento (revisoría fiscal, control interno y auditoria externa al proceso GFR):

Grafico No 1. Total Planes de Mejoramiento - FND



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

4. Porcentaje de cumplimiento por proceso auditado.

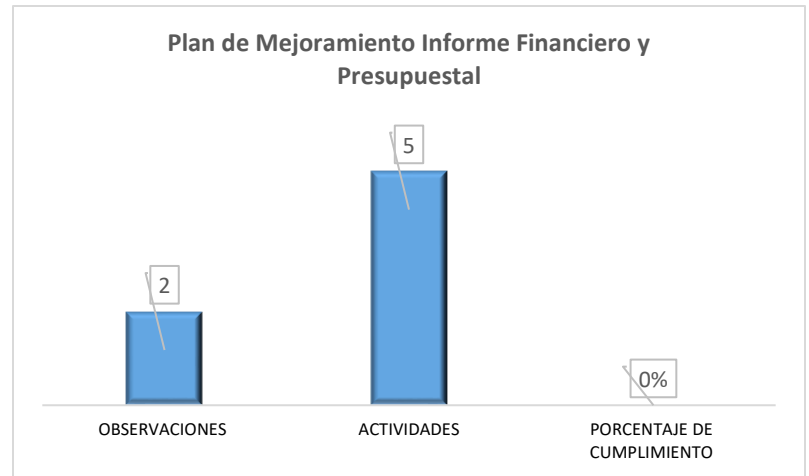
4.1. Planes de Mejora Subdirección Administrativa y Financiera

- El proceso GAF, cuenta con seis (6) Planes de Mejora, de los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 71%, para el IV Trimestre del 2022, los cuales se relacionan a continuación.

Resumen Planes de Mejora IV Trimestre 2022 - GAF				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Informe Financiero y Presupuestal	Revisoría Fiscal	0%	Abierto
2	Plan de Mejora Indicadores Financieros	Control Interno	50%	Abierto
3	Plan de Mejor Conciliaciones Bancarias	Control Interno	85%	Abierto
4	Plan de Mejora Gestión Tecnológica - Furag	Planeación	70%	Abierto
5	Plan de Mejora Riesgos Seguridad Digital	Control Interno	63%	Abierto
6	Plan de Mejora Gobierno Digital	Control Interno	88%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			71%	

Grafico No 2. Plan de Mejoramiento Informe Financiero y presupuestal - GAF

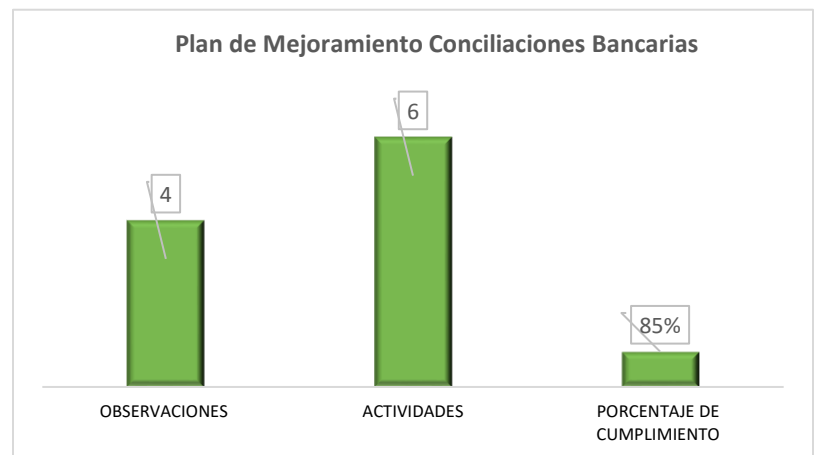
Nota: Plan de mejoramiento Informe Financiero y Presupuestal realizado por la Revisoría Fiscal al Proceso Contable. Los avances se verán reflejados en el primer trimestre 2023.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 3. Plan de Mejoramiento Conciliaciones Bancarias - GAF

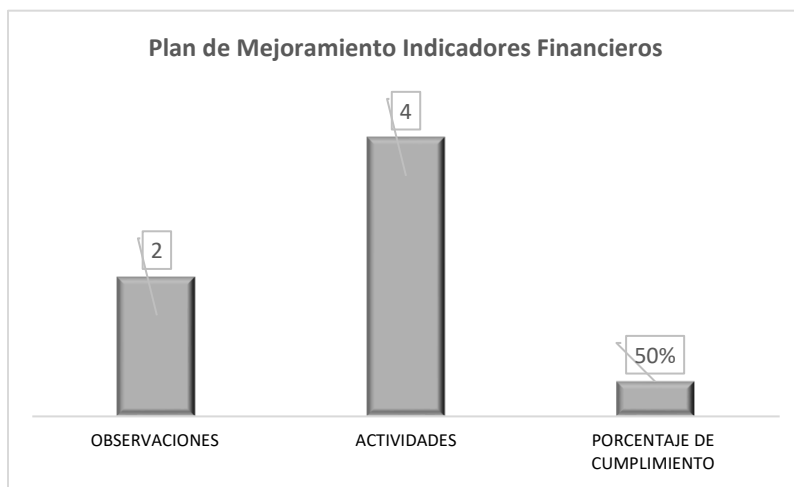
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento I semestre 2022 realizado por la Oficina de Control Interno al Proceso Contable.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Gráfico No 4. Plan de Mejoramiento Indicadores Financieros - GAF

Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento I semestre 2022 realizado por la Oficina de Control Interno al Proceso Contable.

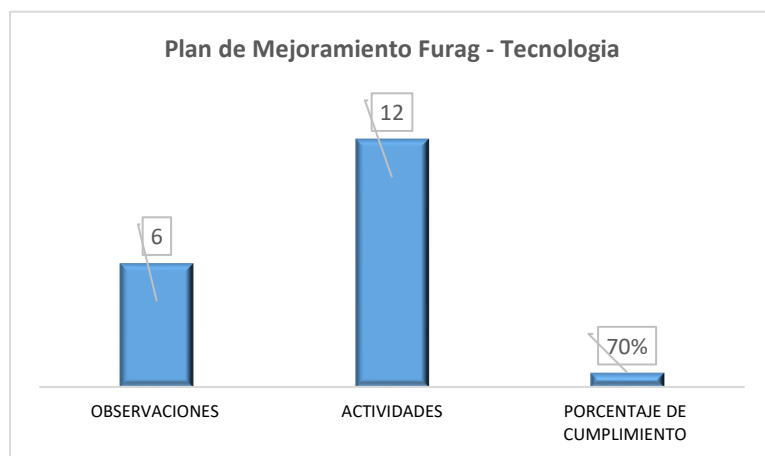


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

4.1.1. Planes de Mejoramiento Gestión Tecnológica – GTE

Gráfico No 4. Plan de Mejoramiento Furag - GTE

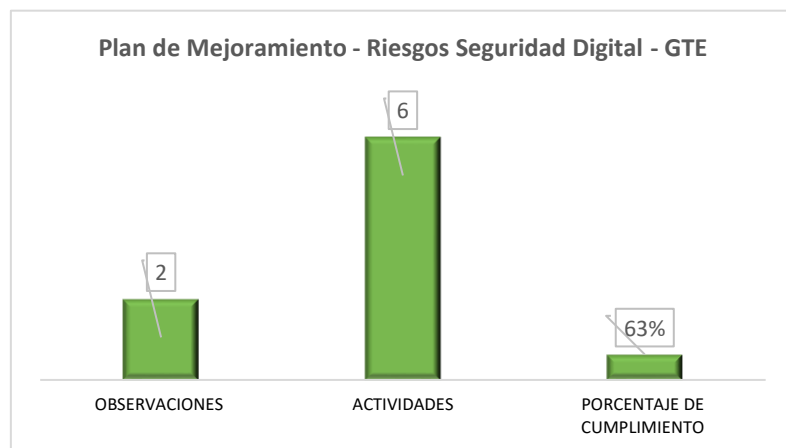
Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Gestión Tecnología



Fuente: Oficina de Planeación IV Trimestre

Grafico No 5. Plan de Mejoramiento Riesgos Seguridad Digital - GTE

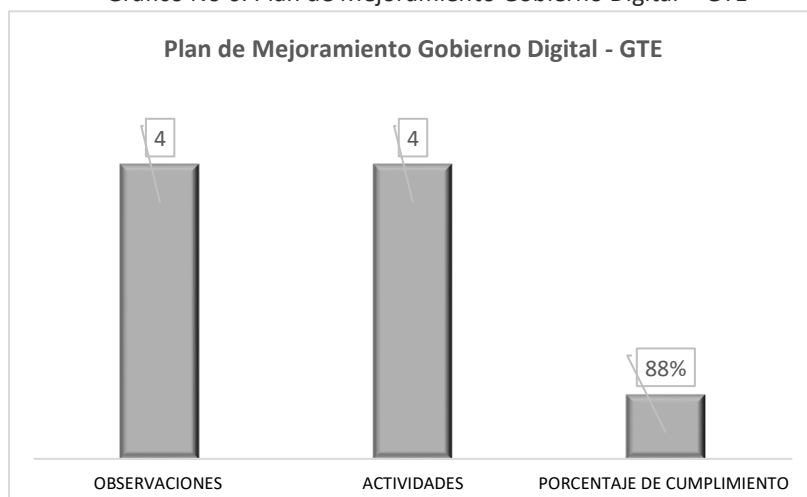
Nota: Plan de mejoramiento de informe seguimiento Oficina Control Interno riesgos de seguridad digital II Cuatrimestre 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 6. Plan de Mejoramiento Gobierno Digital - GTE

Nota: Plan de mejoramiento de informe seguimiento Oficina de Control Interno Gobierno Digital I Semestre 2022



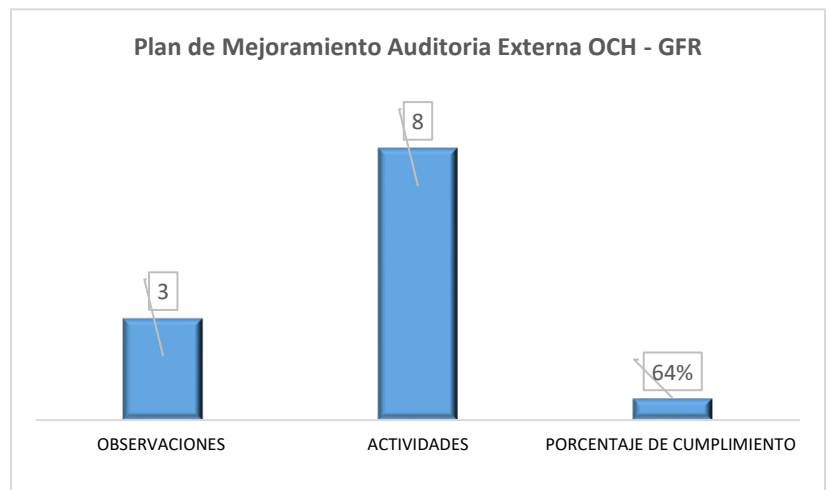
Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

4.2. Plan de Mejora Subdirección Acuerdos y Convenios

- El proceso GFR, cuenta con un (1) Plan de Mejora, el cual se encuentra abierto con un porcentaje de cumplimiento del 64,33%.

Resumen Planes de Mejora IV Trimestre 2022 - GFR				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
2	Plan de Mejora Auditoría Externa OCH	OCH	64.33%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			64.33%	

Grafico No 12. Plan de Mejoramiento Auditoria Externa OCH– GFR



Nota: Plan de mejoramiento Auditoría Externa OCH al proceso GFR.

Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

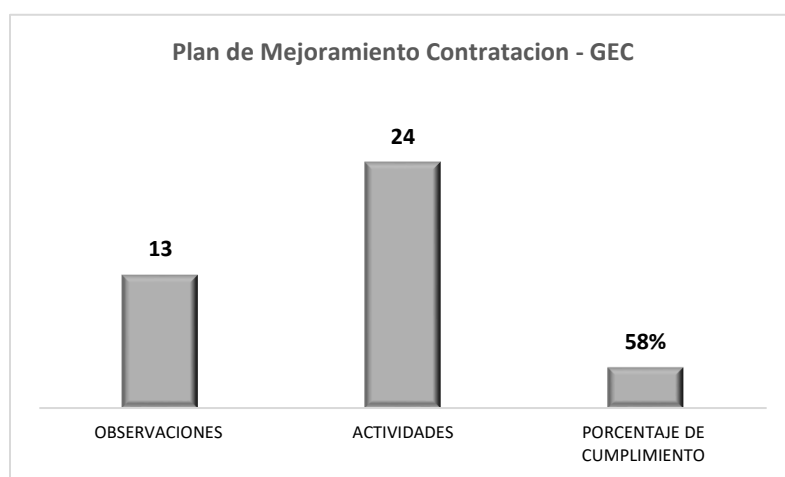
4.3. Plan de Mejora Oficina Comunicaciones

- El proceso GEC, cuenta con un (1) Planes de Mejora, el cual se encuentra abierto con un porcentaje de cumplimiento del 58%.

Resumen Planes de Mejora IV Trimestre 2022 - GEC				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Contratación	Control Interno	58%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			58%	

Gráfico No 14. Plan de Mejoramiento Contratación – GEC

Nota: Plan de mejoramiento informe Oficina Control Interno auditoría de Contratación 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Nota. La oficina de comunicaciones no remitió avances del 4° trimestre de sus planes de mejoramiento abiertos, se toman los del 3° trimestre

4.4. Gestión Integral Organizacional - Oficina de Planeación

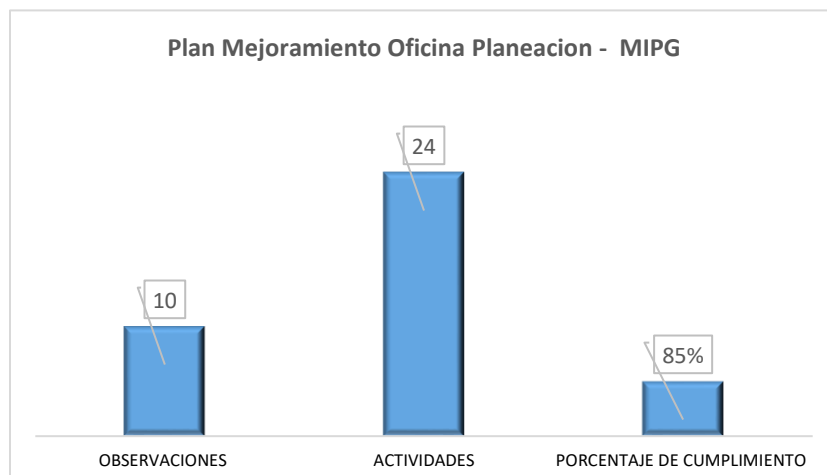
- El proceso GIO-OP, cuenta con cinco (5) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 84%.

Resumen Planes de Mejora IV Trimestre 2022 - GIO-OAP				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Informe MIPG	Control Interno	85%	Abierto

2	Plan de Mejora Informe Gobierno Digital	Control Interno	90%	Abierto
3	Plan de Mejora Informe Riesgos Seguridad Digital	Control Interno	90%	Abierto
4	Plan de Mejora Informe Riesgos Corrupción y Soborno	Control Interno	80%	Abierto
5	Plan de Mejora Furag	Planeación	77%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			84%	

Grafico No 17. Plan de Mejoramiento Informe – MIPG

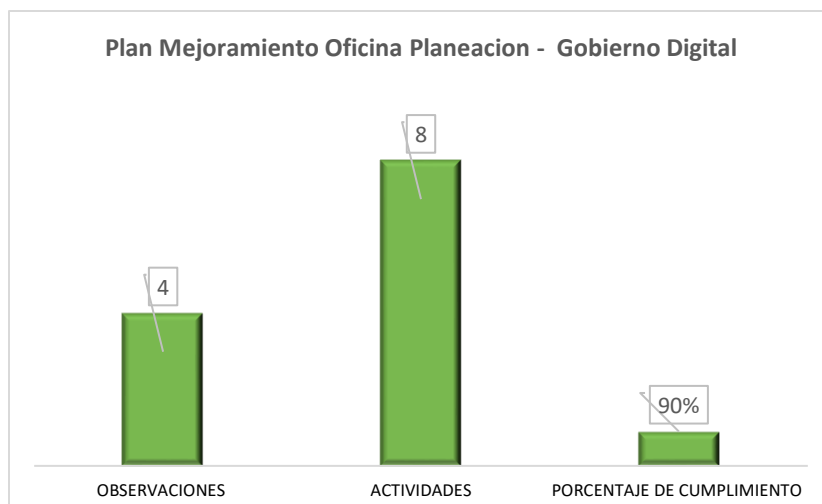
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno MIPG I Semestre 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 18. Plan de Mejoramiento Informe Gobierno Digital

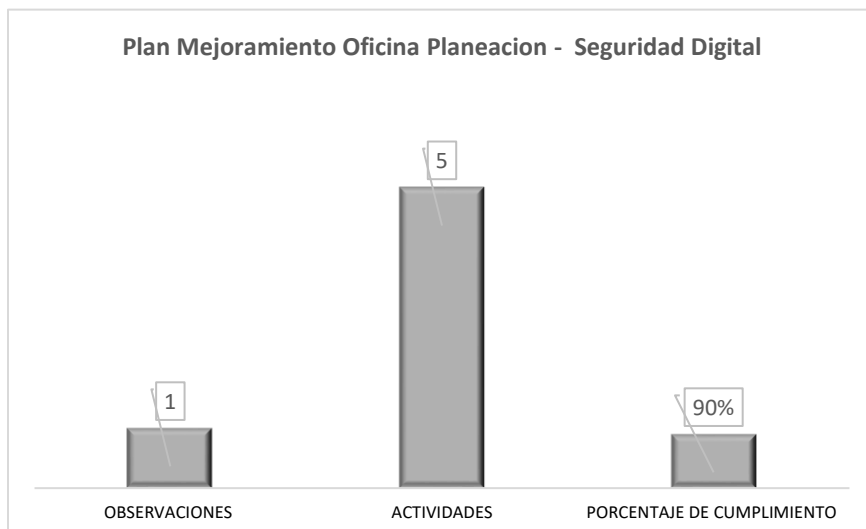
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno Gobierno Digital I Semestre 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 19. Plan de Mejoramiento Informe Seguridad Digital

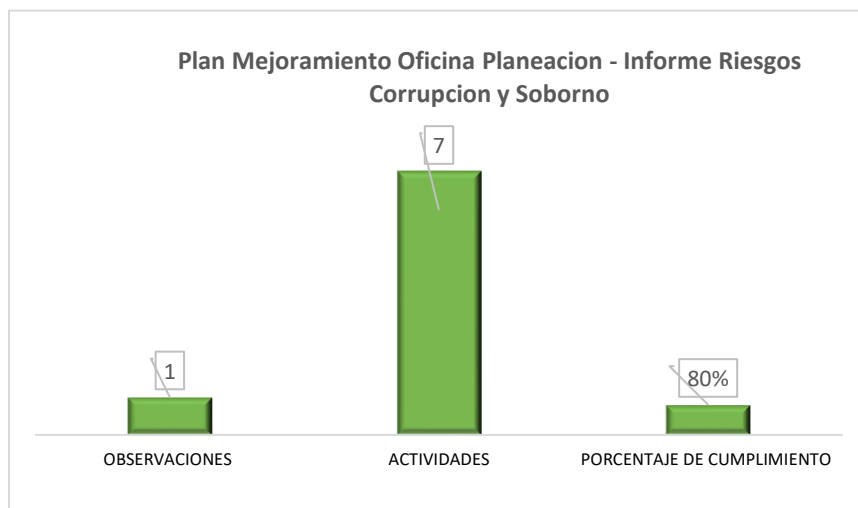
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno Riesgos Seguridad Digital II Cuatrimestre 2022



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 22. Plan de Mejoramiento Riesgos Corrupcion y Soborno

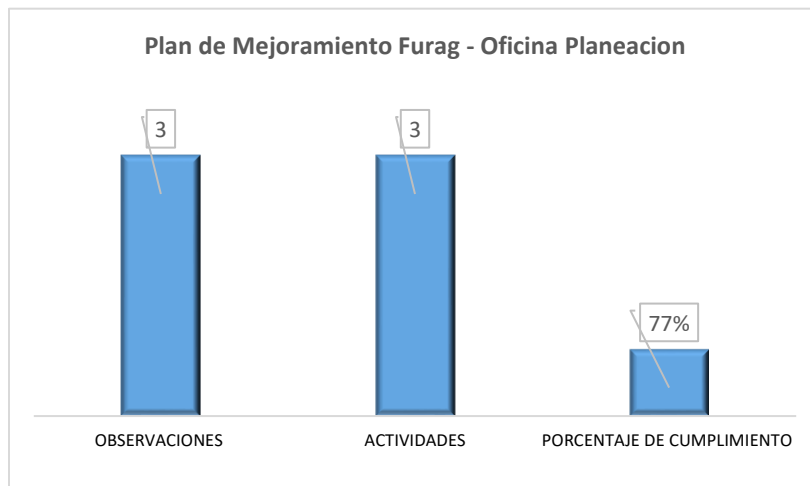
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno Riesgos de Corrupción y Soborno II Cuatrimestre 2022



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 23. Plan de Mejoramiento - Furag

Nota Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Oficina de Planeación



Fuente: Oficina de Planeación IV Trimestre

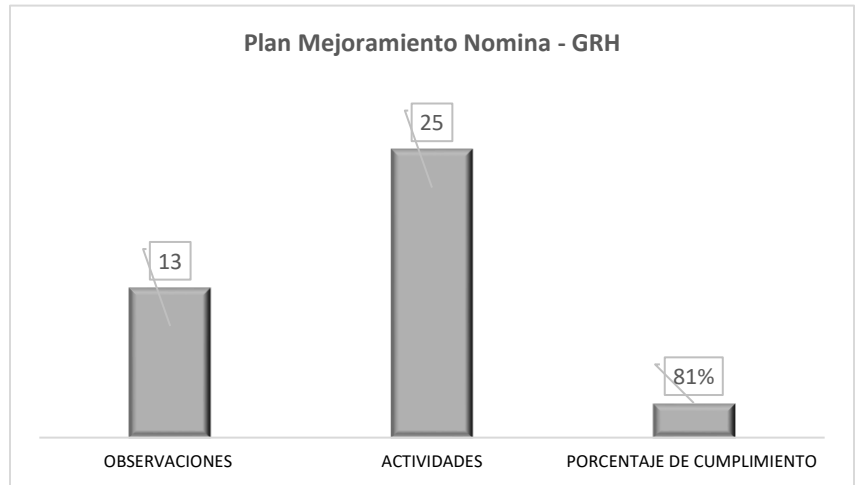
4.5. Planes de Mejoramiento Gestión de Recursos Humanos – GRH

- El proceso GRH, cuenta con tres (3) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 71% .

<i>Resumen Planes de Mejora IV Trimestre 2022 - GRH</i>				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Auditoria Nomina	Control Interno	81%	Abierto
2	Plan de Mejora Informe Revisoría Fiscal	Revisoría Fiscal	75%	Abierto
3	Plan de Mejora Furag	Planeación	58%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			71%	

Grafico No 24. Plan de Mejoramiento Nomina

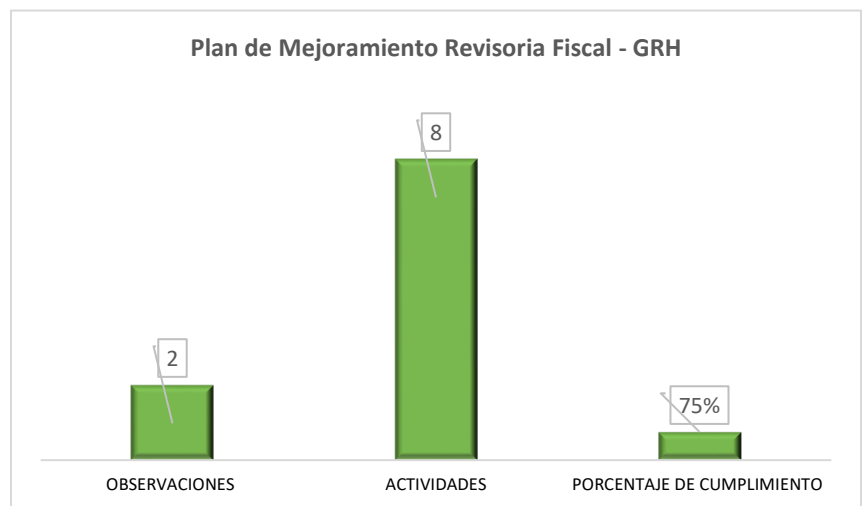
Nota: Plan de mejoramiento informe Oficina Control Interno auditoria nómina.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 25. Plan de Mejoramiento Revisoría Fiscal

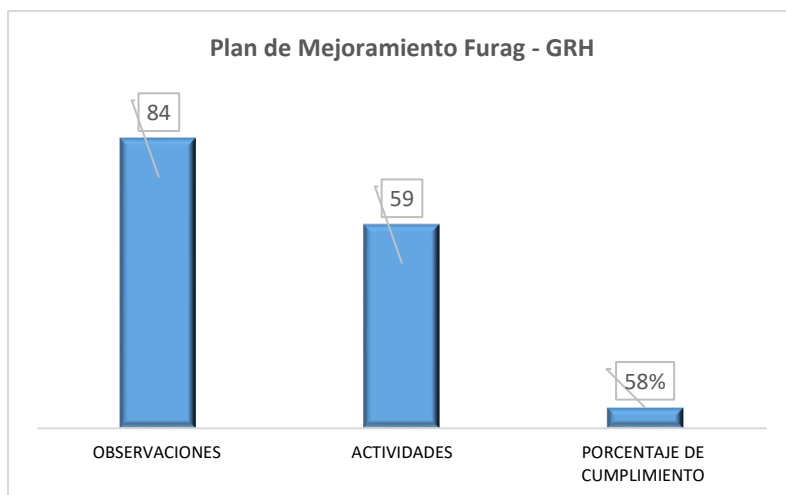
Nota: Plan de mejoramiento de informe auditoria revisoría fiscal I trimestre 2022



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento IV Trimestre

Grafico No 27. Plan de Mejoramiento - Furag

Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Proceso Gestión Humana



Fuente: Oficina de Planeación IV Trimestre

4.6. Planes de Mejoramiento auditorías internas de calidad

La FND en el marco del Sistema Integrado de Gestión SIG, realizó auditorías internas de calidad y se desarrollaron en el ejercicio con el fin de verificar las normas NTC ISO 9001:2015 Sistemas de Gestión de la Calidad e ISO 45001:2018 Sistemas de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo

5. OBSERVACIONES

1. Se evidencia que la FND cuenta con 22 Planes de Mejoramiento de auditorías realizadas por la Oficina de control interno, revisoría fiscal y auditoría externa al proceso GFR, de los cuales seis (6) se cerraron por cumplimiento para el IV Trimestre de los procesos (GFR, GEC, GIO-OP y GRH), tal como se observa en el siguiente cuadro:

No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Furag – GEC	Control Interno	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Depuración del SIG	Planeación	100%	Cerrado
3	Plan de Mejora Informe PAAC	Control Interno	100%	Cerrado
4	Plan de Mejora Informe Riesgos Gestión	Control Interno	100%	Cerrado
5	Plan de Mejoramiento Contratación GFR	Control Interno	100%	Cerrado
6	Plan de Mejoramiento Contratación GFR	Control Interno	100%	Cerrado

Fuente: seguimiento oficina de control interno

- La oficina de comunicaciones no remitió avances de sus planes de mejoramiento con corte a 30 de diciembre/2022
- Del proceso de auditoría interna se relacionan los hallazgos y/o observaciones y/o no conformidades mayores y menores y/o aspectos a mejorar producto de las auditorías internas realizadas durante el segundo semestre del 2022 por proceso

Proceso	GRH	GRH-SG-SST	GAF	GJA	GIO	GTE	GEC	RAG	AIG	GIC	GFR	POE
NC Mayor	1	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NC Menor	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Observaciones	5	3	6	1	1	1	1	0	0	0	1	0
Aspectos a Mejorar	3	1	13	3	5	5	2	4	3	3	3	3

Fuente: Oficina de Planeación

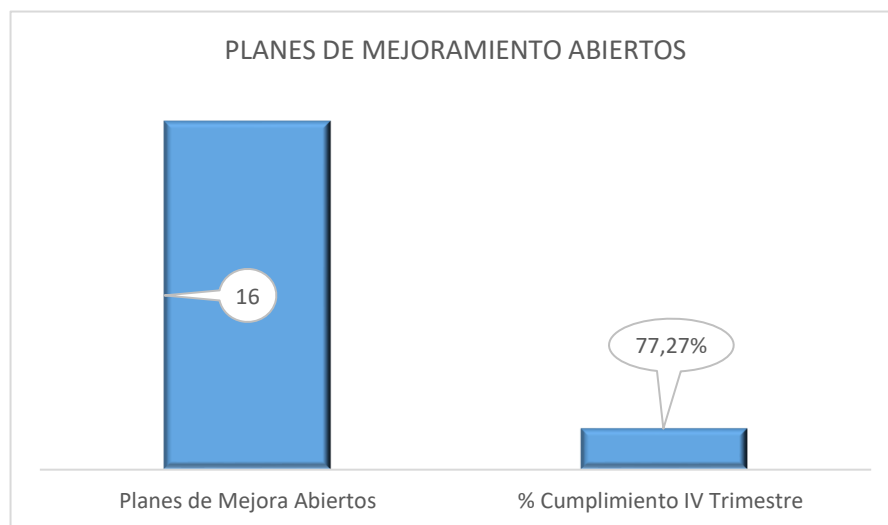
6. RECOMENDACIONES

- Realizar revisiones periódicas del cumplimiento de las actividades propuestas en sus planes de mejoramiento, con el fin de realizar un seguimiento continuo a los compromisos adquiridos, y en caso de presentar situaciones justificadas que impidan su cumplimiento en los plazos establecidos, solicitar la reformulación y /o cambios al plan de mejoramiento a la Oficina de Control Interno con la debida sustentación.

2. Recordar que todas las auditorias tanto internas como externas, son objeto de formulación de plan de mejoramiento siempre y cuando se presenten hallazgos, observaciones y/o no conformidades.
3. Al momento de formular las acciones de los planes de mejoramiento es importante contar con el acompañamiento y asesoría metodológica que brinda la Oficina de Control Interno.
4. Adelantar verificación por parte de Oficina Asesora de Planeación donde se valide el nivel de avance obtenido por los diferentes procesos, como resultado del informe *resultados formulario único de reporte y avances a la gestión – FURAG* y en aquellos planes de mejoramiento que no tienen porcentaje de avance significativo, más cuando en el mes de marzo de la presente vigencia el DAFP, evaluara el seguimiento a la implementación de la vigencia 2022.

7. CONCLUSION

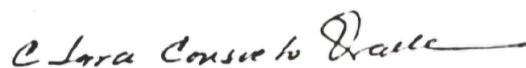
La FND cuenta con veintidós (22) planes de mejoramiento de los cuales se cerraron por cumplimiento durante el periodo seis (6) de los procesos (GFR,GEC,GIO-OP y GRH); continúan dieciséis (16) planes abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 77,27%, para el cuarto trimestre; sin embargo es importante seguir con el continuo monitoreo y establecimiento de controles por parte de los responsables de los procesos para cumplir con las acciones y actividades establecidas previamente y dar cumplimiento y cierre a los planes de mejoramiento levantados.



Nota 1: Los procesos deben levantar planes de mejoramiento productos de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Planeación durante el periodo comprendido de noviembre y diciembre de la vigencia 2022 y remitirlos dentro de los cinco (5) días siguientes al recibo del presente informe; para ser subsanados antes del 31 de enero del 2023.

Nota 2: El proceso GRH debe cerrar el plan de mejoramiento que continúa abierto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Planeación y de las recomendaciones generadas el ente certificador en el mes de marzo antes del 31 de enero del 2023.

Atentamente:



CLARA CONSUELO OVALLE JIMÉNEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboro:	Revisó:	Aprobó
Carolina Navarrete/Clara Ovalle	Clara Ovalle Jiménez	Clara Ovalle Jiménez
Fecha: Diciembre 2022	Fecha: Diciembre 2022	Fecha: Diciembre 2022