

**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**

III TRIMESTRE 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, OCTUBRE 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

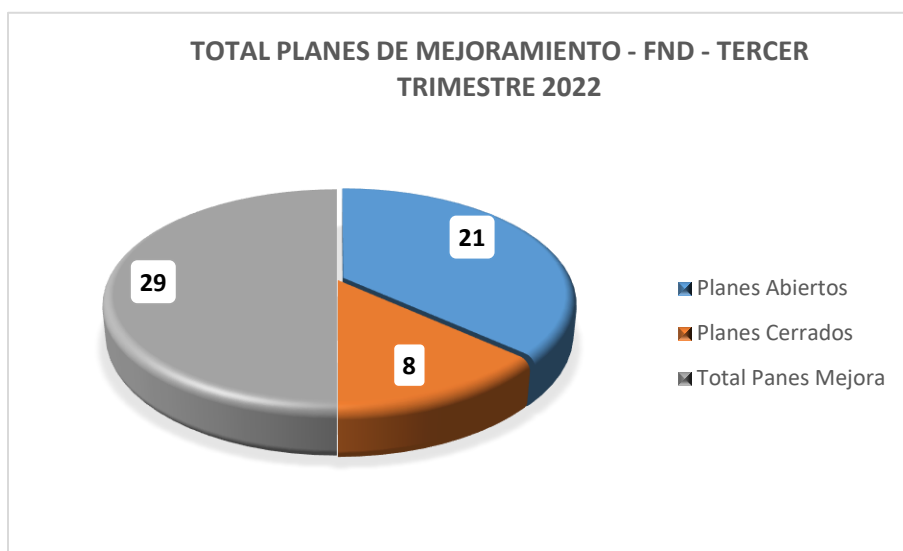
En el marco del cumplimiento al cronograma de auditorías, se efectuó el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas a los diferentes procesos, haciendo especial énfasis en la ejecución de las acciones y actividades programadas, incluyendo la revisión de los 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 julio – septiembre del 2022, la FND cuenta con un total de veintinueve (29) planes de mejoramiento de la siguiente manera:

Grafico No 1. Total Planes de Mejoramiento - FND



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

4. Porcentaje de cumplimiento por proceso auditado.

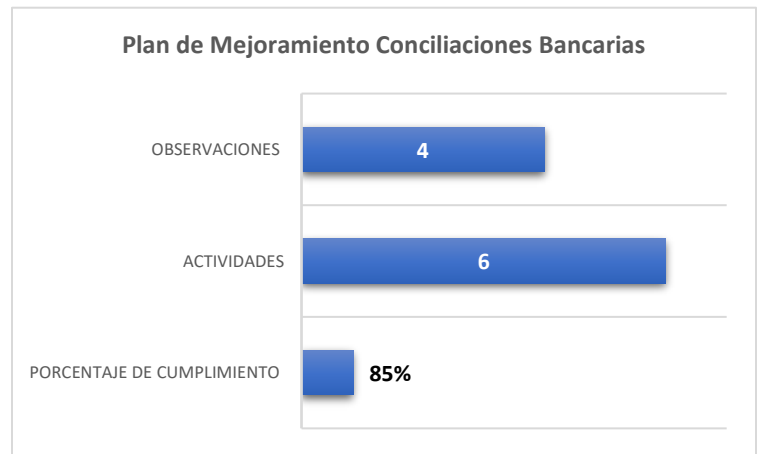
4.1. Planes de Mejora Subdirección Administrativa y Financiera

- El proceso GAF, cuenta con diez (10) Planes de Mejora, de los cuales cinco (5) se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 71%, para el III Trimestre del 2022, los cuales se relacionan a continuación.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GAF				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Conciliaciones Bancarias	Control Interno	85%	Abierto
2	Plan de Mejora Indicadores Financieros	Control Interno	50%	Abierto
3	Plan de Mejora Gestión Tecnológica - Furag	Planeación	70%	Abierto
4	Plan de Mejora Riesgos Seguridad Digital	Control Interno	63%	Abierto
5	Plan de Mejora Gobierno Digital	Control Interno	88%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			71%	

Grafico No 2. Plan de Mejoramiento Conciliaciones Bancarias - GAF

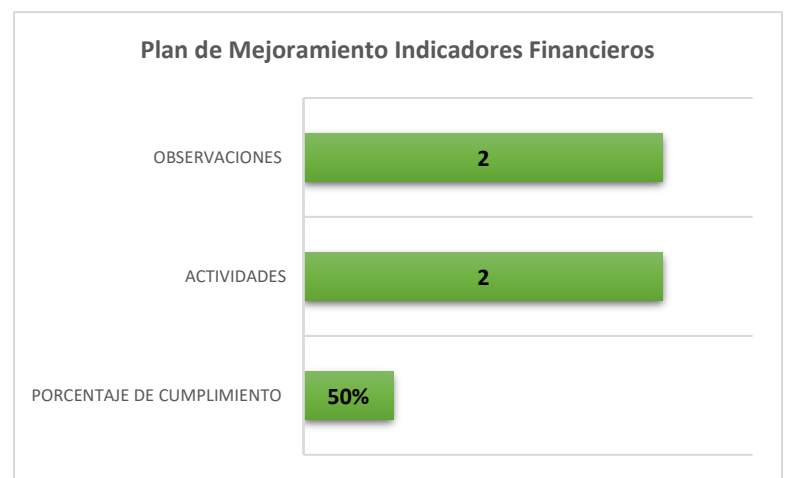
Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento I semestre 2022 realizado por la Oficina de Control Interno al Proceso Contable.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 3. 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.

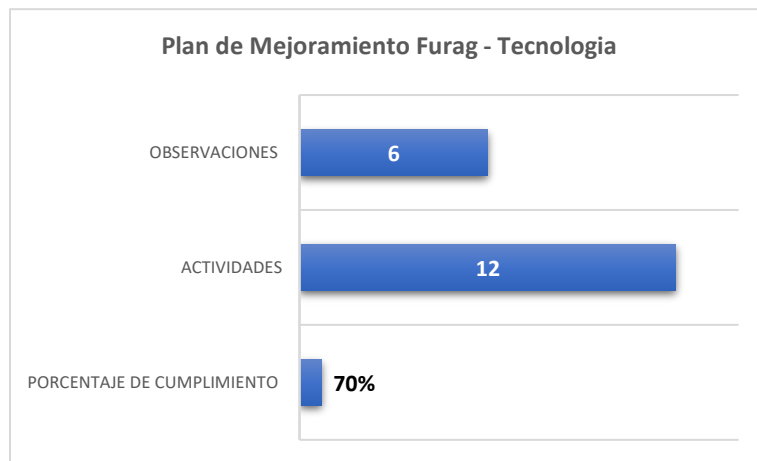


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

4.1.1. Planes de Mejoramiento Gestión Tecnológica - GTE

Grafico No 4. Plan de Mejoramiento Furag - GTE

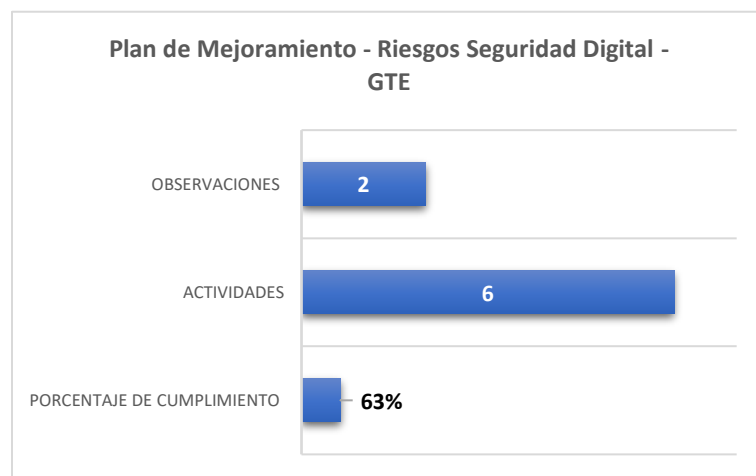
Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Gestión Tecnología.



Fuente: Oficina de Planeación Jul-Sep.

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

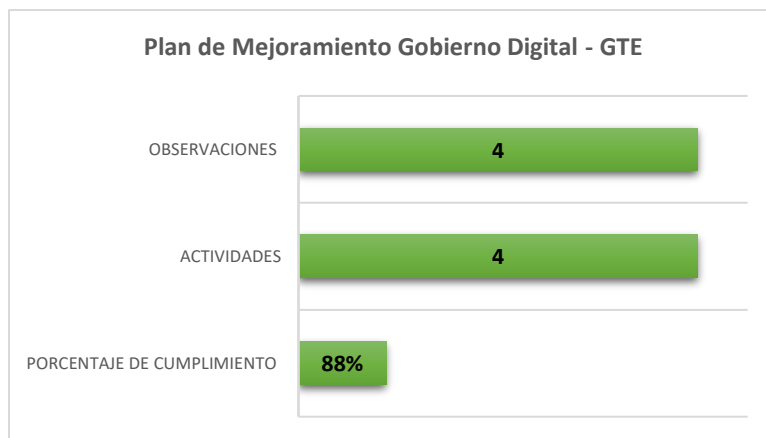
Nota: Plan de mejoramiento de informe seguimiento Oficina Control Interno riesgos de seguridad digital II Cuatrimestre 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 6. Plan de Mejoramiento Gobierno Digital - GTE

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



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

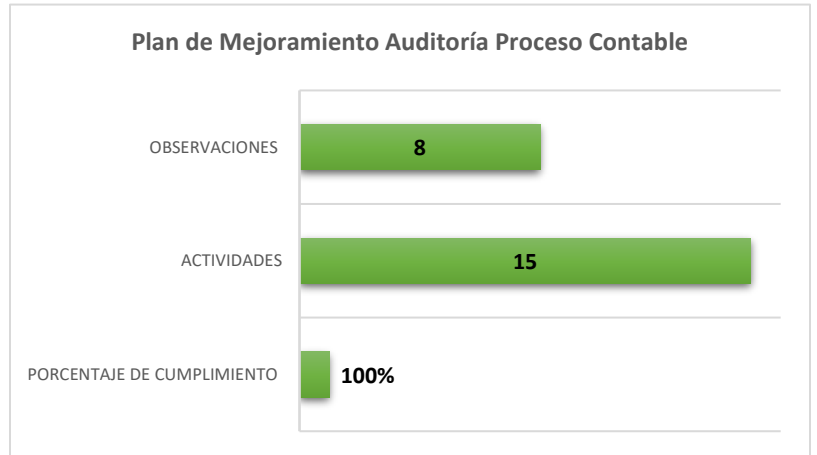
- De los 10 planes del proceso GAF que se tenían al tercer trimestre en la evaluación de la Oficina de Control interno, cinco (5) de estos sus actividades se cumplieron al 100%

Resumen Planes de Mejora Cerrados III Trimestre 2022 - GAF				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Auditoria Proceso Contable	Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Auditoria Proceso Contable y Tesorería	Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
3	Plan de Mejora Auditoria Presupuesto	Control Interno	100%	Cerrado
4	Plan de Mejora Auditoria Fondo Cuenta	Control Interno	100%	Cerrado
5	Plan de Mejora Gestión Documental - Furag	Planeación	100%	Cerrado

Grafico No 7. Plan de Mejoramiento Auditoría Proceso Contable – GAF

Nota: Plan de mejoramiento de informe auditoría revisoría fiscal I trimestre 2022. Proceso Contable.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

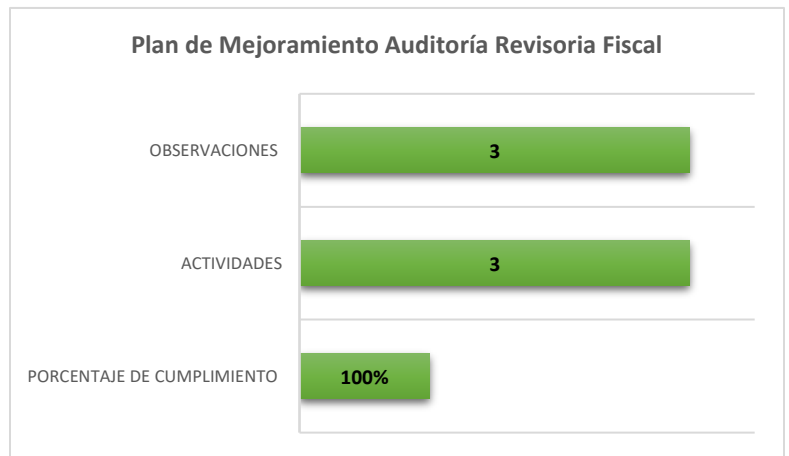


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 8. Plan de Mejoramiento Auditoría Revisoria Fiscal – GAF

Nota: Plan de mejoramiento de informe auditoría revisoría fiscal I trimestre 2022. Procesos Contable y Tesorería.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

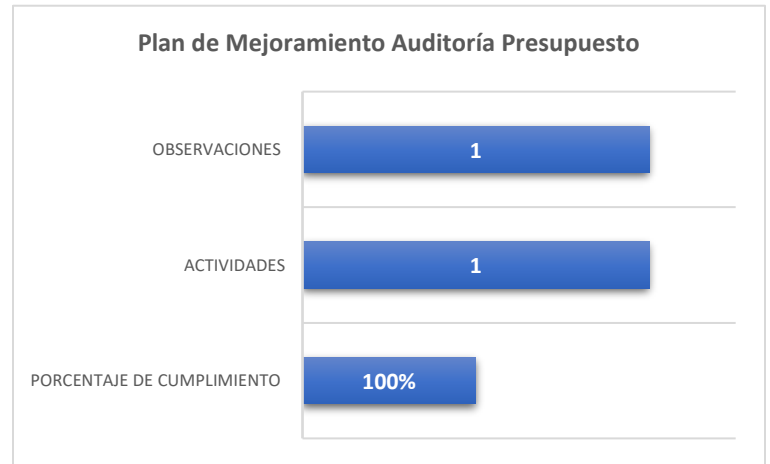


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 9. Plan de Mejoramiento Auditoria Presupuesto – GAF

Nota: Plan de mejoramiento informe auditoria Oficina Control Interno al proceso Presupuesto.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

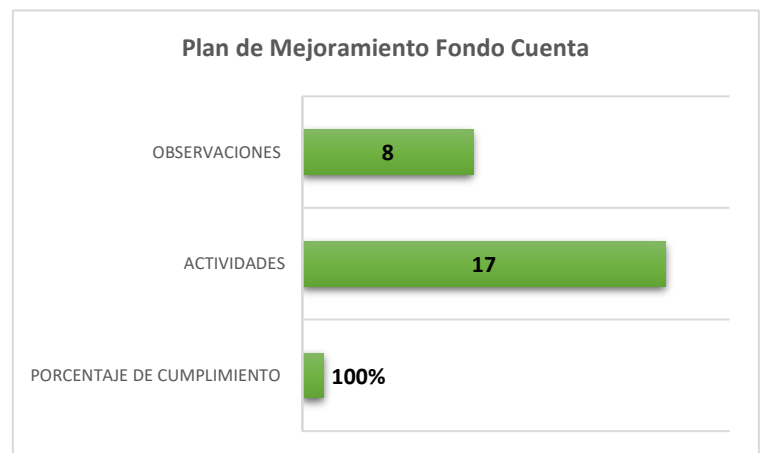


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 10. Plan de Mejoramiento Auditoria Fondo Cuenta – GAF

Nota: Plan de mejoramiento informe Oficina Control Interno auditoria Fondo Cuenta.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

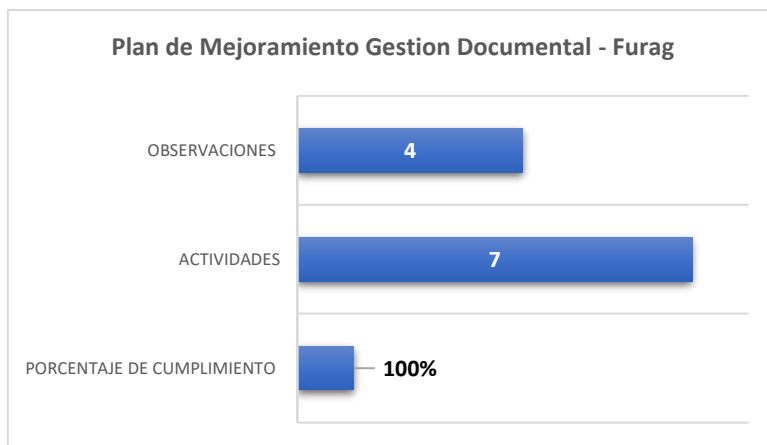


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 11. Plan de Mejoramiento Gestion Documental Furag – GAF

Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Proceso Gestión Documental.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

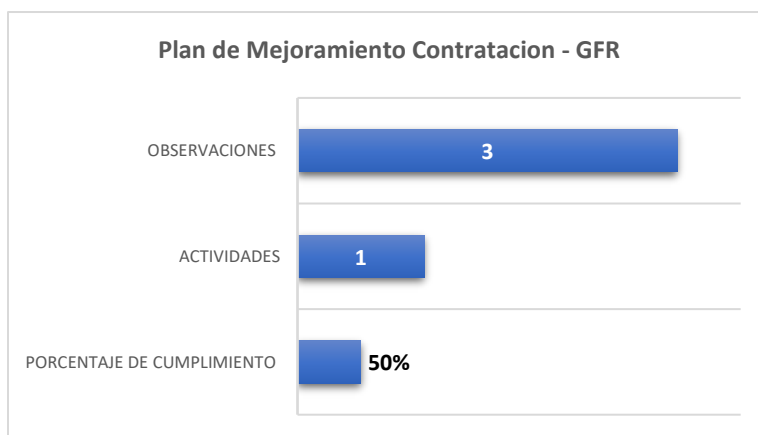
4.2. Plan De Mejora Subdirección Acuerdos y Convenios

- El proceso GFR, cuenta con dos (2) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 50%.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GFR				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Contratación	Control Interno	50%	Abierto
2	Plan de Mejora Auditoría Externa OCH	OCH	0%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			50%	

Grafico No 11. Plan de Mejoramiento Contratacion – GFR

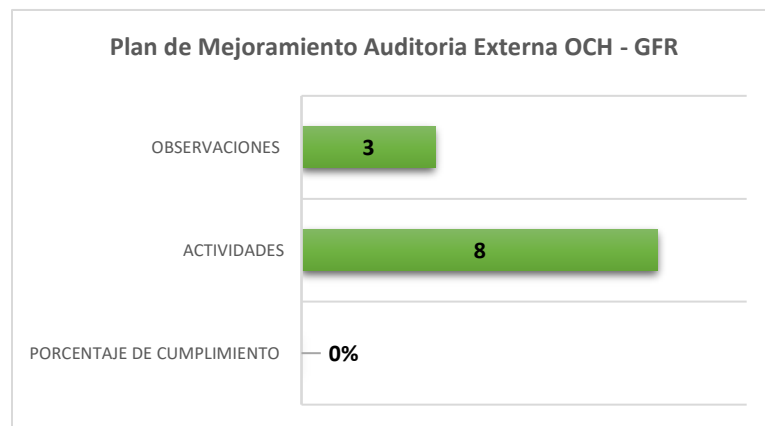
Nota: Plan de mejoramiento informe Oficina de Control Interno auditoria de Contratación 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

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

Nota: Su ejecución de avance se dará en el último trimestre del 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

4.3. Plan Mejora Subdirección Fortalecimiento Territorial

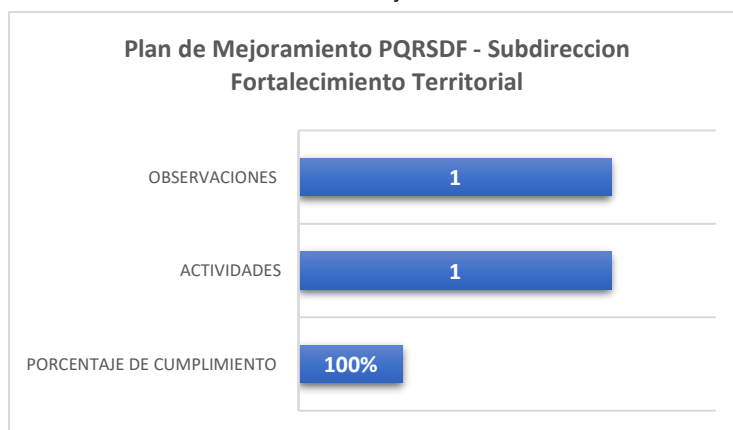
- El proceso AIG, cuenta con un (1) Plan de Mejora, el cual se cierra por cumplimiento para el III Trimestre del 2022, se relaciona a continuación.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - AIG				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora PQRSDf	Control Interno	100%	Cerrado

Grafico No 13. Plan de Mejoramiento PQRSDf – AIG

Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina Control Interno PQRSDf I Cuatrimestre 2022.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento



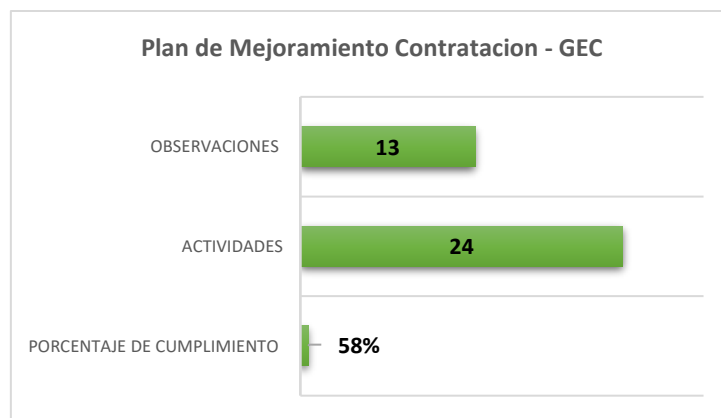
Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

4.4. Plan De Mejora Oficina Comunicaciones

- El proceso GEC, cuenta con dos (2) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 59%.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GEC				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Contratación	Control Interno	58%	Abierto
2	Plan de Mejora Furag	Planeación	60%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			59%	

Grafico No 14. Plan de Mejoramiento Contratacion – GEC



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

Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 15. Plan de Mejoramiento Furag – GEC



Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Oficina de Comunicaciones

Fuente: Oficina de Planeación Jul-Sep.

4.5. Plan de Mejora Proceso Gestion Integral Organizacional

a) Oficina de Control Interno

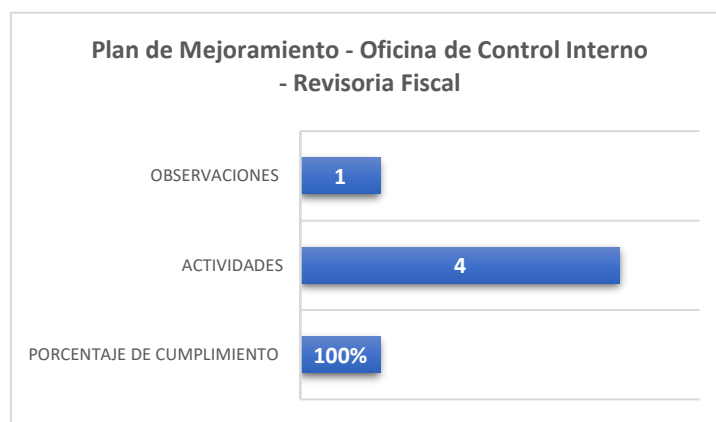
- El proceso GIO-OCI, cuenta con dos (2) Planes de Mejora, los cual se cierran por cumplimiento para el III Trimestre del 2022, se relaciona a continuación.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GIO -OCI				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Revisoría Fiscal	Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Informe Riesgos Gestión	Control Interno	100%	Cerrado

Grafico No 16. Plan de Mejoramiento Revisoría Fiscal – GIO-OCI

Nota: Plan de mejoramiento de informe auditoría revisoría fiscal I trimestre 2022.

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

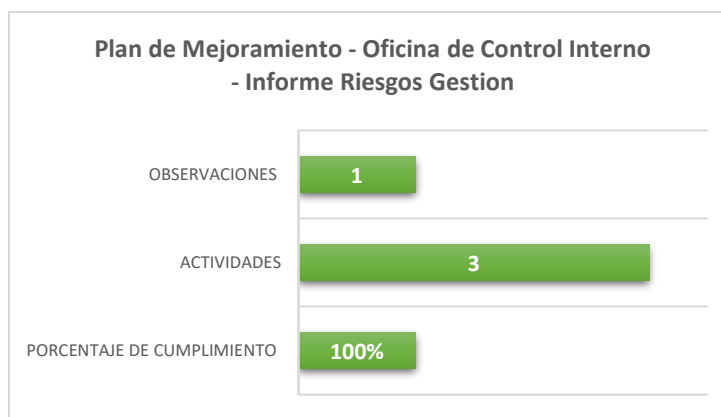


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 16. Plan de Mejoramiento Informe Riesgos Gestion– GIO-OCI

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

Se evidencia que para el tercer trimestre 2022 el plan de mejora se cerró por cumplimiento.

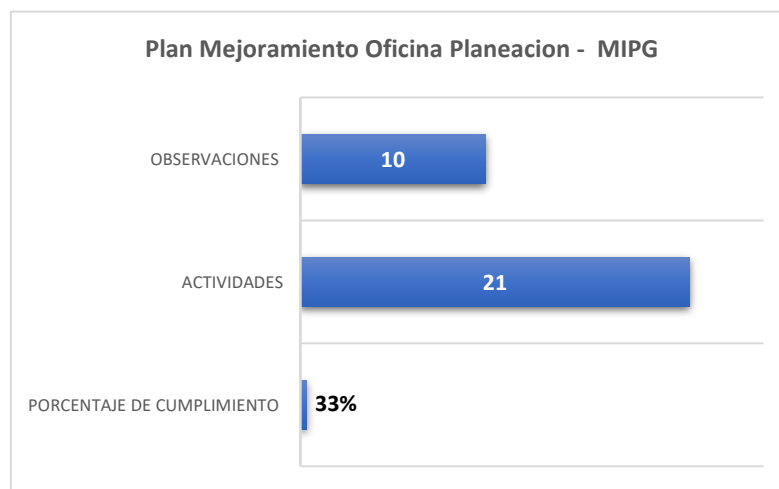


b) Oficina de Planeación

- El proceso GIO-OP, cuenta con ocho (8) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 50%.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GIO-OP				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Informe MIPG	Control Interno	33%	Abierto
2	Plan de Mejora Informe Gobierno Digital	Control Interno	20%	Abierto
3	Plan de Mejora Informe Riesgos Seguridad Digital	Control Interno	0%	Abierto
4	Plan de Mejora Informe Riesgos Gestión	Control Interno	0%	Abierto
5	Plan de Mejora Informe PAAC	Control Interno	0%	Abierto
6	Plan de Mejora Informe Riesgos Corrupción y Soborno	Control Interno	0%	Abierto
7	Plan de Mejora Depuración del SIG	Planeación	70%	Abierto
8	Plan de Mejora Furag	Planeación	77%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			50%	

Grafico No 17. Plan de Mejoramiento Informe - MIPG

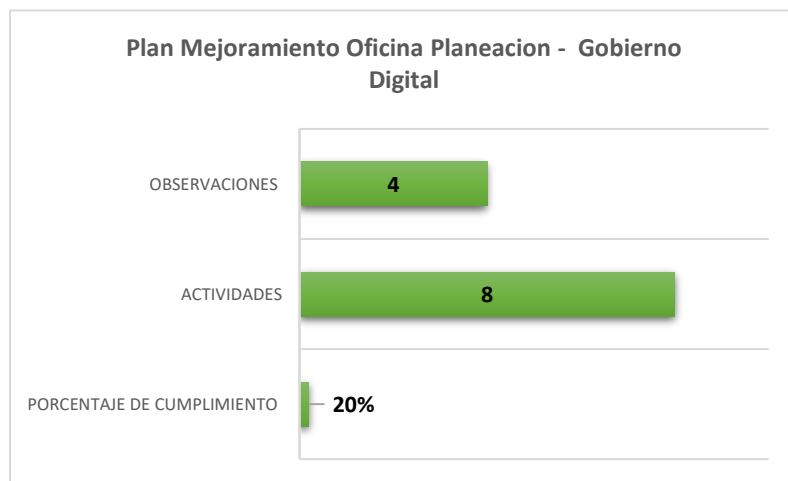


Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno MIPG I Semestre 2022.

Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III 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.

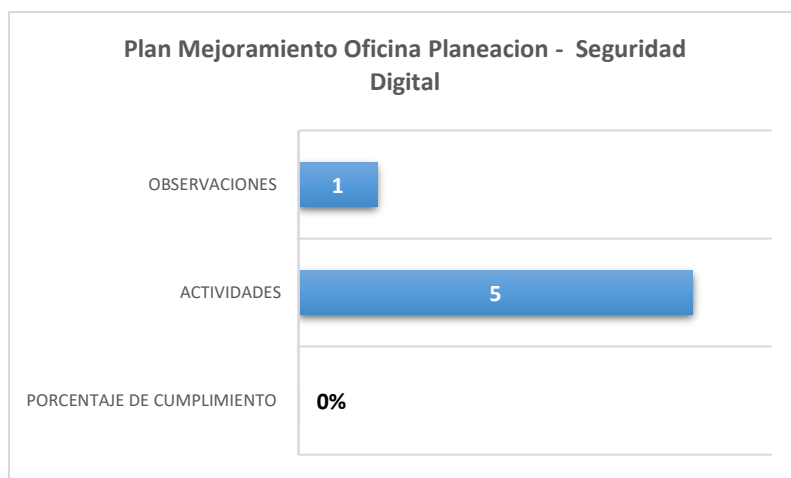


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

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

Su ejecución se dará en el último trimestre del 2022.

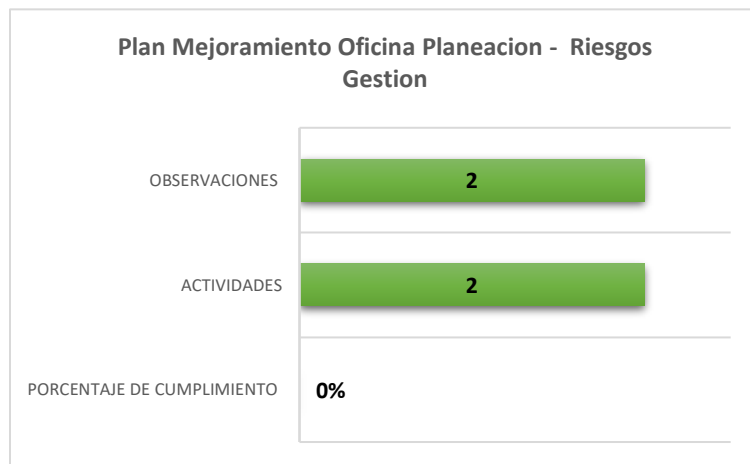


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 20. Plan de Mejoramiento Informe Riesgos Gestion

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

Su ejecución se dará en el último trimestre del 2022.

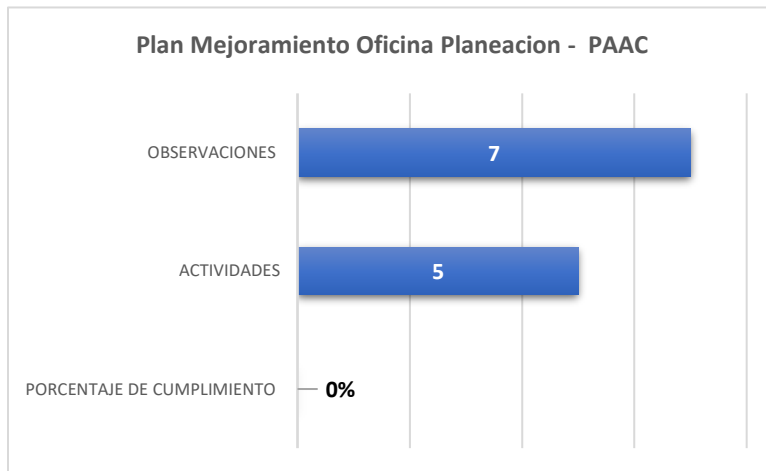


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 21. Plan de Mejoramiento Informe - PAAC

Nota: Plan de mejoramiento informe seguimiento Oficina de Control Interno PAAC II Cuatrimestre 2022

Su ejecución se dará en el último trimestre del 2022.

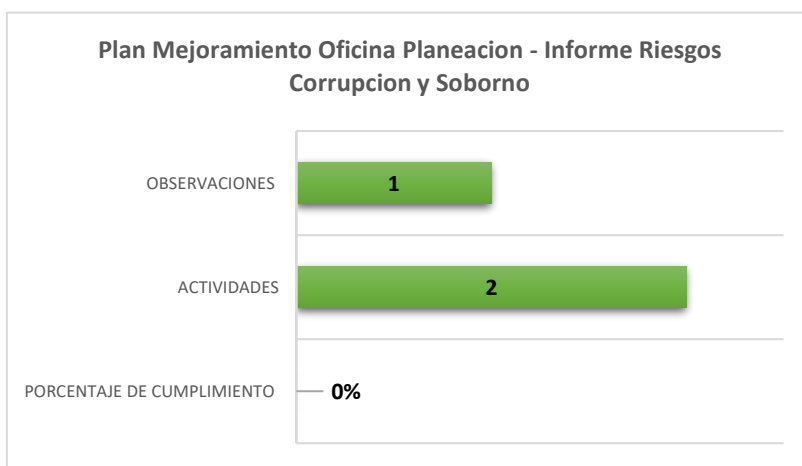


Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

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

Su ejecución se dará en el último trimestre del 2022.



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 23. Plan de Mejoramiento Depuracion - SIG

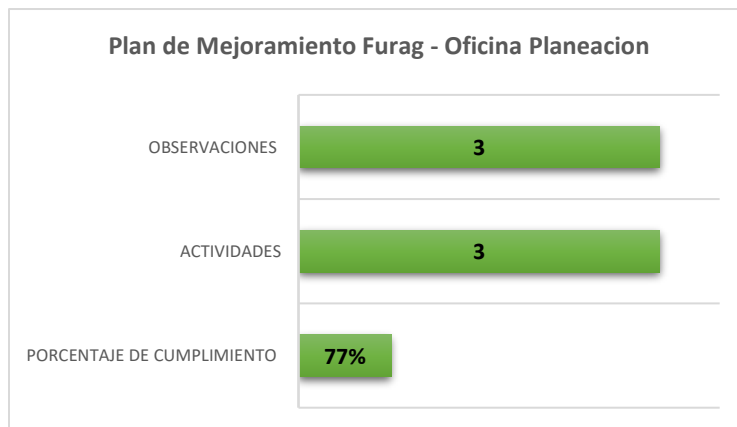
Nota: informe seguimiento Oficina de Control Interno evaluación sistema integrado de gestión SIG-vigencia 2022



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 23. Plan de Mejoramiento - Furag

Nota Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Oficina de Planeación.



Fuente: Oficina de Planeación Jul-Sep.

4.6. Planes de Mejoramiento Gestión de Recursos Humanos – GRH

- El proceso GRH, cuenta con cuatro (4) Planes de Mejora, los cuales se encuentran abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 44%.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2022 - GRH				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Auditoria Nomina	Control Interno	31%	Abierto
2	Plan de Mejora Informe Revisoría Fiscal	Revisoría Fiscal	25%	Abierto
3	Plan de Mejora Auditoria Contratación	Control Interno	60%	Abierto
4	Plan de Mejora Furag	Planeación	58%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			44%	

Grafico No 24. Plan de Mejoramiento Nomina

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

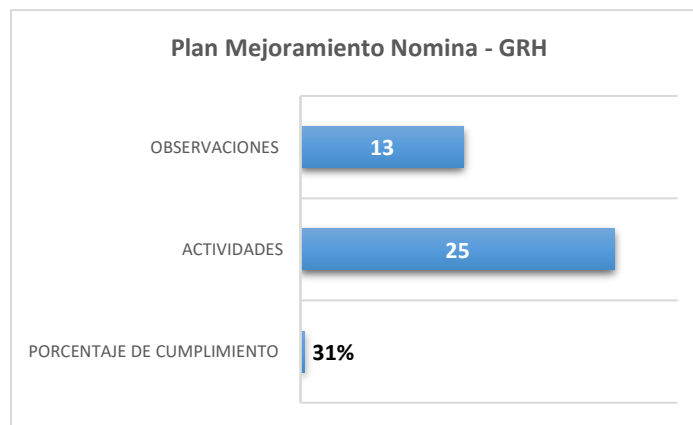
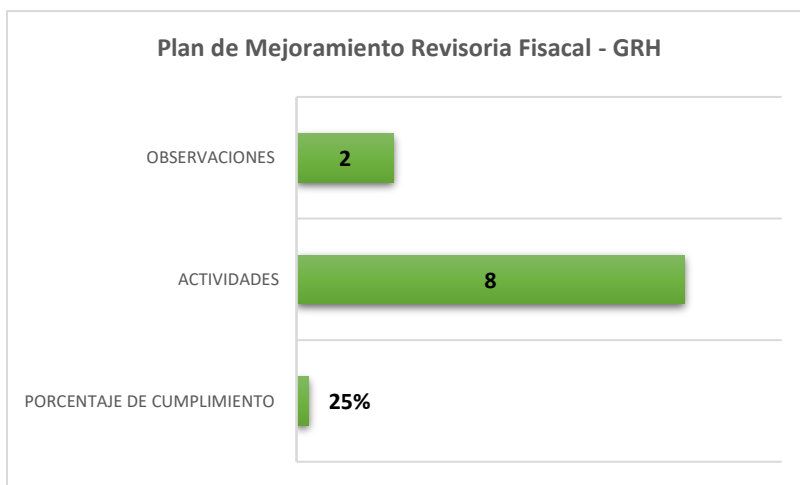


Grafico No 25. Plan de Mejoramiento Revisoría Fiscal

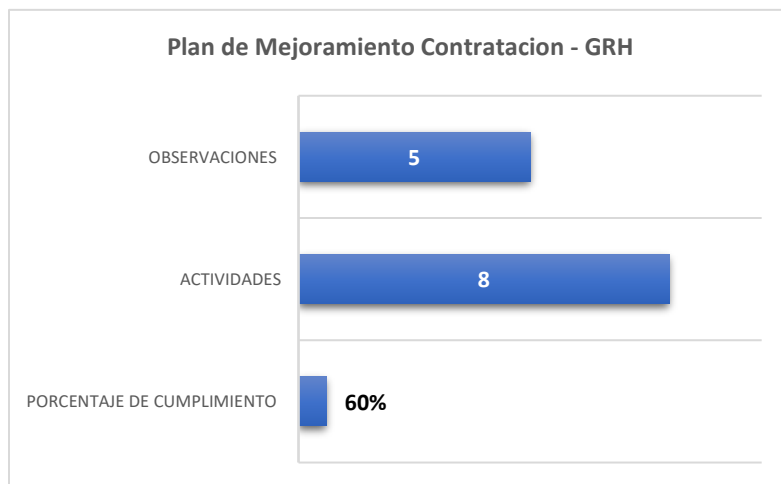
Nota: Plan de mejoramiento de informe auditoría revisoría fiscal I trimestre 2022



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

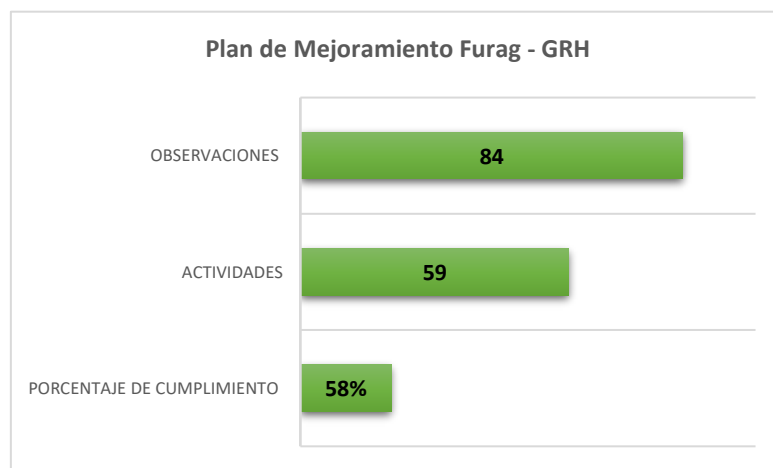
Grafico No 26. Plan de Mejoramiento Contratacion

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



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

Grafico No 27. Plan de Mejoramiento - Furag



Nota: Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Proceso Gestión Humana

Fuente: Oficina de Planeación Jul-Sep.

5. OBSERVACIONES

1. Se evidencia que la FND cuenta con 29 Planes de Mejoramiento de los cuales ocho (8) se cerraron por cumplimiento para el III Trimestre de los procesos (AIG, GIO-OCI, GAF), tal como se observa en el siguiente cuadro:

No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Contratación - AIG	Control Interno	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Revisoría Fiscal -GIO-OCI	Control Interno	100%	Cerrado
3	Plan de Mejora Informe Riesgos Gestión - GIO-OCI	Planeación	100%	Cerrado
4	Plan de Mejora Auditoria Proceso Contable - GAF	Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
5	Plan de Mejora Auditoria Proceso Contable y Tesorería - GAF	Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
6	Plan de Mejora Auditoria Presupuesto - GAF	Control Interno	100%	Cerrado
7	Plan de Mejora Auditoria Fondo Cuenta - GAF	Control Interno	100%	Cerrado
8	Plan de Mejora Gestión Documental - Furag - GAF	Planeación	100%	Cerrado

2. Se evidencia que la Oficina de Planeación cuenta con ocho (8) planes de mejora abiertos de los cuales cuatro (4), no presentan porcentaje de avance para el III Trimestre.

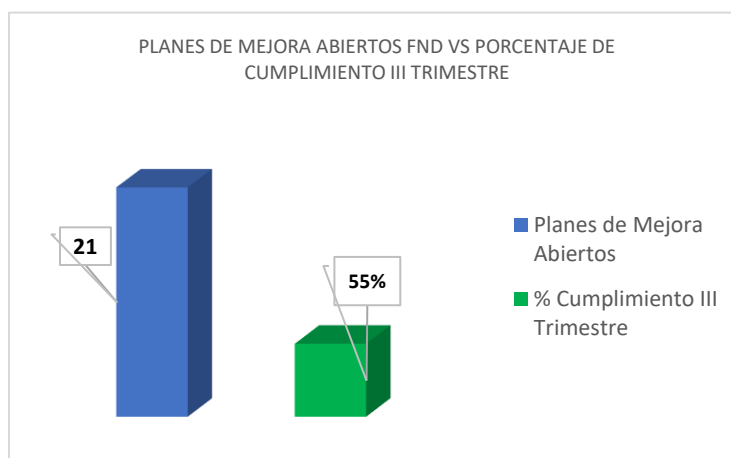
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Informe Riesgos Seguridad Digital	Control Interno	0%	Abierto
2	Plan de Mejora Informe Riesgos Gestión	Control Interno	0%	Abierto
3	Plan de Mejora Informe PAAC	Control Interno	0%	Abierto
4	Plan de Mejora Informe Riesgos Corrupción y Soborno	Control Interno	0%	Abierto

6. RECOMENDACIONES

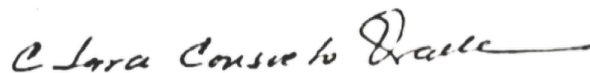
1. Realizar revisiones periódicas del cumplimiento de las actividades propuestas en sus planes de mejoramiento, con el fin de realizar un seguimiento continuo a los compromisos adquiridos, y en caso de presentar situaciones justificadas que impidan su cumplimiento en los plazos establecidos, solicitar 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. Realizar por parte de la secretaria general una mesa técnica, con el área de gestión documental de SAF, para que se defina cual es el área competente para la organización, preservación y conformación de los expedientes en sus etapas precontractual y contractual, teniendo en cuenta la normatividad y lineamientos emanados de Alta Dirección.
5. 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.

7. CONCLUSION

La FND cuenta con veintinueve (29) planes de mejoramiento de los cuales se cerraron por cumplimiento durante el periodo ocho (08) de los procesos (AIG,GIO-OCI,GAF); continúan veintiuno (21) planes abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 55%, para el tercer 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.



Atentamente:



CLARA CONSUELO OVALLE JIMÉNEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Preparó:	Revisó:	Aprobó
Carolina Navarrete/Clara Ovalle	Clara Ovalle Jiménez	Clara Ovalle Jiménez
Fecha: Octubre 2022	Fecha: Octubre 2022	Fecha: Octubre 2022