

	INFORME DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Segundo Trimestre de 2023	Código: CI01-F02
		Versión: 6
		Fecha: 2022-01-25

Consecutivo No. 29

Bogotá D.C., 28 de julio 2023

1. INTRODUCCIÓN

El presente informe consolida la gestión realizada por la Oficina de Control Interno, a través del seguimiento al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional de la Superintendencia de Industria y Comercio, con corte 30 de junio de 2023, el cual se compone de los siguientes planes de mejora:

- Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República - (CGR)
- Plan de Mejoramiento Archivístico – (PMA).
- Plan de Mejoramiento de Auditorías Internas de Gestión

2. OBJETIVO

Verificar el avance y cumplimiento de las actividades del Plan de Mejoramiento Institucional propuesto por la Superintendencia de Industria y Comercio para subsanar los hallazgos derivados de las auditorías realizadas por entes externos e internos de control, en el marco del fortalecimiento institucional y la mejora continua.

3. DESARROLLO

3.1. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA A JUNIO DE 2023

En ejercicio del rol de “Evaluación y Seguimiento” y “Relación con entes externos de control” establecidos en la Ley 87 de 1983, y, en concordancia con lo establecido en la Circular 015 de 2020 que prevé:

“(…) Corresponde a las Oficinas de Control Interno de los sujetos de control, dentro de sus funciones, verificar las acciones que a su juicio hayan subsanado las deficiencias que fueron observadas por parte de la CGR (…)”

Las acciones de mejora en las cuales se haya determinado que las causas de hecho o de derecho que dieron origen al mismo, corresponde a las Oficinas de Control Interno señalar su cumplimiento e informarlo a la CGR. (…)”

Teniendo en cuenta lo anterior, y, con el objetivo de dar cumplimiento al reporte en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI, la Oficina de Control Interno adelantó seguimiento al plan de al mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República – CGR, resultado de las auditorías realizadas en la vigencia 2022 como se muestra a continuación:

Tabla 1
Conformación del Plan de Mejoramiento CGR

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR				
Fuente	Vigencia Auditada	Hallazgos	Acciones	Estado
Auditoría de Cumplimiento (Desarrollada en 2022)	2019 – 2021	28	43	En ejecución
Auditoría Financiera	2020 – 2021	8	8	Cumplidas

	INFORME DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Segundo Trimestre de 2023	Código: CI01-F02
		Versión: 6
		Fecha: 2022-01-25

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR				
Fuente	Vigencia Auditada	Hallazgos	Acciones	Estado
(Desarrollada en 2022)				
Auditoría Financiera (Desarrollada en 2023)	2022	9	12	En ejecución

Fuente: Elaboración OCI

En los siguientes apartes del informe se presenta el resultado de la evaluación de efectividad de acciones cumplidas y los avances del primer semestre de 2023 por cada una de las áreas responsables de implementar las acciones de mejora.

3.1.1 Efectividad acciones cumplidas

En auditoría financiera a la vigencia 2022 desarrollada por la Contraloría General de la República informe CGR-CDSCDR No. 003-2023 de fecha junio de 2023, el ente de control evaluó la efectividad para las 8 (ocho) acciones de mejora de la Auditoría Financiera de la vigencia 2021, cumplidas en diciembre 31 de 2022. Resultado de la verificación realizada por el ente de control se determinó la efectividad de la totalidad de acciones de mejora así:

Tabla 2
Efectividad Plan de Mejoramiento CGR

Anexo 3. Informe CGR				
CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Vigencia a la que corresponde el hallazgo	Efectividad	
			SI	NO
H1-2021	H1 - 2021. Administrativo. Deterioro de las Cuentas por Cobrar	2021	X	
H2-2021	H2 - 2021. Administrativo. Deterioro de cuentas por cobrar que presentan pago por parte del deudor	2021	X	
H3-2021	H3 - 2021. Administrativo. Implementación Resolución 425 de 2019	2021	X	
H4-2021	H4 - 2021. Administrativo. Riesgos de Gestión del Proceso Contable.	2021	X	
H5-2021	H5 - 2021. Administrativo. Rendición del Informe Anual Consolidado (F9 PROCESOS JUDICIALES).	2021	X	
H3-2020	H3 - 2020. Diferencia en la cuenta provisión litigios y demandas contra lo reportado en EKOGUI. (Diferencias Estados Financieros / F9/ Ekogui)	2020-2021	X	
H5-2020	H5 - 2020. Deficiencias de información reportada en el SIRECI Vigencia 2020- Formato F9 (No de Procesos Ekogui / F9)	2020-2021	X	
H4-2020	H4 - 2020. Deficiencias de información reportada en el SIRECI Vigencia 2020 – Contratos	2020-2021	X	

Fuente: Anexo No.3. Informe CGR-CDSCDR No. 003-2023

Las acciones calificadas como efectivas por la Contraloría General de la República fueron reportadas en el seguimiento correspondiente al primer semestre de 2023, a través SIRECI Formato F14.3: Oficio Remisorio Informe de Acciones Cumplidas. (Se anexa copia Oficio F.14.3) y cerradas en el Plan de Mejoramiento Institucional.

3.1.2 Seguimiento semestral

Conforme con la revisión de efectividad señalada en el numeral anterior, con corte a junio 30 de 2023, el plan de mejoramiento suscrito con la CGR, a 30 de junio de 2023 contiene 55 acciones de mejora para subsanar las causas de 37 hallazgos así:

Tabla 3
Plan de Mejoramiento CGR

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR PRIMER SEMESTRE 2023					
Fuente	Vigencia Auditada	Hallazgos	Acciones	Estado	Porcentaje de avance
Auditoría de Cumplimiento (Desarrollada en 2022)	2019 – 2021	28	43	En ejecución	62%
Auditoría Financiera (Desarrollada en 2023)	2022	9	12	En ejecución	0%
Total		37	55		49%

Fuente: Elaboración OCI

En la tabla 3 se observa:

43 acciones de la vigencia 2019 – 2021 presentan un avance del 62%, observando que 12 acciones presentan un avance entre el 40% y el 20%, y, una actividad no presenta avance, por lo que se genera una alerta preventiva para que las áreas responsables realicen un seguimiento preventivo a fin de que se logre el cumplimiento con fecha máxima de ejecución (15 de diciembre de 2023).

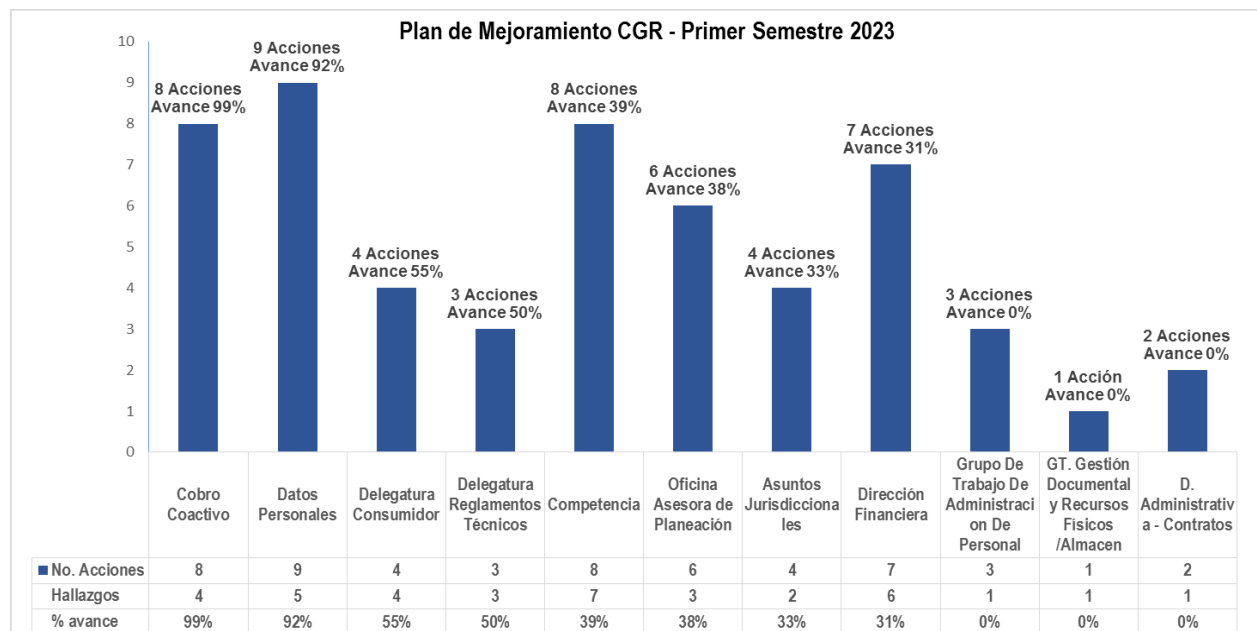
Tabla 4
Avance Plan de Mejoramiento CGR

Porcentaje de Avance	No. de Acciones	Observación OCI
100%	18	Actividades Cumplidas
95%	1	Actividades en tiempos de ejecución
70%	2	
66%	1	
50%	8	
40%	3	
33%	1	Actividades en tiempos de ejecución, requieren de seguimiento debido a que su ejecución finaliza
33%	3	
30%	2	
25%	2	
20%	1	
0%	1	Hallazgo 22 Actividad No. 3 Actividad que inició el 1 de febrero 2023

Fuente: Elaboración OCI

Visto por dependencia responsable de implementar acciones de mejora, se presentan los siguientes resultados.

Grafica 1
Plan de Mejoramiento CGR por dependencia



Fuente: Elaboración OCI

Tabla 5
Acciones de mejora con ejecución inferior al 50%.

Código Hallazgo	Descripción Del Hallazgo	Actividades / Descripción	Act. / Fecha de Inicio	Act. Fecha en que termina	Act. Avance Físico De Ejecución	Delegatura/ Grupo Responsable
H1-2022	H1 - 2022. Gestión de Cobro Resolución 26266 del 5 de julio de 2019 - Presunta Incidencia Disciplinaria y Fiscal. Cuantía \$5.001.820.640	1. Realizar una revisión cada 4 meses a la información contenida en el RUES sobre cada investigado, en todas las actuaciones administrativas que estén en etapa de investigación formal. 2. Inclusión del informe cada 4 meses como punto de control en el mapa de riesgos del proceso PC02. 3. Actualización del procedimiento PC02-P01 con la adición de las revisiones y los informes cada 4 meses.	01/02/2023	15/12/2023	40%	Delegatura de Competencia

Código Hallazgo	Descripción Del Hallazgo	Actividades / Descripción	Act. / Fecha de Inicio	Act. Fecha en que termina	Act. Avance Físico De Ejecución	Delegatura/ Grupo Responsable
H2-2022	H2-2022. Línea de tiempo Resolución No. 26266 del 5 de julio de 2019	Actividad No. 2. Realizar una reunión semestral entre la Delegatura para la Protección de la Competencia y el Despacho del Superintendente de Industria y Comercio para revisar todas las actuaciones administrativas sancionatorias en materia de protección de la libre competencia para validar: impulso, consulta en el RUES y control del riesgo de caducidad para todos los investigados.	01/02/2023	15/12/2023	20%	Delegatura de Competencia
H5-2022	H5 - 2022. Caducidad Decretada en Resolución No. 82510 del 28 de diciembre de 2022. Presunta Incidencia Disciplinaria. (AD)	Actividad No.1. Elaborar e implementar una matriz que relacione a todos los investigados en las actuaciones sancionatorias y su caducidad. Se actualizará cada (4) meses. 2. Actualizar el procedimiento PC02-P01 con la actividad: cuando el Despacho del Superintendente considere la caducidad del investigado, se deberá convocar a una reunión para verificarla	01/02/2023	15/12/2023	30%	Delegatura de Competencia
H11-2022	H 11 - 2022. Graduación de Multa Resolución 40901 del 2001 a través de Sentencia de Consejo de Estado del 5 de agosto de 2021 con presunta incidencia Disciplinaria (AD)	Actividad No. 1. Desarrollar en el Sistema de Gestión de Competencia un control de validación sobre los montos de las sanciones, este sistema activará una alerta de conformidad con la normativa aplicable. 2. Capacitación en la nueva funcionalidad del Sistema de Gestión de Competencia. 3. Indicar en cada acto administrativo el criterio establecido por el Consejo de Estado para tasar las multas	01/02/2023	15/12/2023	25%	Delegatura de Competencia
H14-2022	H14 - 2022. Notificación Multa Autos 37011 del 12 de abril 2019 (A)	Actividad No. 1. El contratista o funcionario designado realizará la verificación diaria de los avisos de notificación remitidos a correos electrónicos y direcciones físicas, para determinar que, efectivamente, fueron entregados al destinatario a las direcciones de notificación. El reporte se consolidará de manera mensual.	01/04/2023	15/12/2023	33%	Jurisdiccional
		Actividad No. 2. Con el reporte de las notificaciones, se enviará correo electrónico al funcionario y/o contratista designado para que realice nuevamente aquellas notificaciones indebidamente realizadas o fallidas. El reporte se consolidará de manera mensual.	01/04/2023	15/12/2023	33%	Jurisdiccional

Código Hallazgo	Descripción Del Hallazgo	Actividades / Descripción	Act. / Fecha de Inicio	Act. Fecha en que termina	Act. Avance Físico De Ejecución	Delegatura/ Grupo Responsable
H15-2022	H 15 - 2022. Oportunidad en los procesos de la Delegatura para Asuntos Jurisdiccionales Evaluados (A)	Actividad No. 1. Modificar el procedimiento AJ01-P01 en la etapa de verificación y el instructivo AJ01-I01, solicitar su aprobación y publicación en SIGI a la OAP	01/04/2023	15/12/2023	33%	Jurisdiccional
		Actividad No. 2. Asignar mensualmente a los funcionarios y contratistas del Grupo de Trabajo para la Verificación del Cumplimiento, los procesos para darles el trámite respectivo conforme el criterio de reparto cronológico indicado.	01/04/2023	15/12/2023	33%	Jurisdiccional
H16-2022	H 16 -2022. Diferencia entre el valor en letras y números de la Resolución No. 38049 del 14 de julio de 2020 (A).	Actividad No. 1. Realizar comités al interior de la Delegatura 2. Establecer un equipo interdisciplinario 3. Revisión a) El abogado a cargo debe revisar los documentos que conforman la investigación, b) Pasar al equipo interdisciplinario, para tasar la sanción, c) El revisor realiza análisis y solicita los ajustes d) Verificación final de Director 4. Revisión formal de la decisión aprobada	01/02/2023	14/12/2023	40%	Consumidor
H18-2022	H18 - 2022. Diferencia en fechas - Resolución 34638 del 2 de julio de 2020 (A)	Actividad No. 1. Documentar e implementar el procedimiento de recursos de apelación en el que se identifique mecanismos de control antes de la expedición de los actos administrativos.	16/01/2023	30/11/2023	30%	Datos Personales
H20-2022	H 20 - 2022. Mecanismos de Control Trazabilidad Registro Información Actuaciones Resoluciones Imposición de Multas (A)	Actividad No. 1. Realizar comités al interior de la Delegatura 2. Establecer un equipo interdisciplinario 3. Revisión a) El abogado a cargo debe revisar los documentos que conforman la investigación, b) Pasar al equipo interdisciplinario, para tasar la sanción, c) El revisor realiza análisis y solicita los ajustes d)verificación final de Director 4. Revisión formal de la decisión aprobada	01/02/2023	14/12/2023	40%	Consumidor
H22-2022	H 22 - 2022. Versión Pública de la Resolución No. 74207 de 2019 Recurso de Apelación (A)	Actividad No.3. Diseñar propuesta de estandarización, para efectos del tratamiento de Datos Personales, de los diferentes tipos de actos administrativos de carácter particular y definitivos	01/02/2023	30/11/2023	0%	Oficina Asesora de Planeación

Código Hallazgo	Descripción Del Hallazgo	Actividades / Descripción	Act. / Fecha de Inicio	Act. Fecha en que termina	Act. Avance Físico De Ejecución	Delegatura/ Grupo Responsable
		Actividad No.4. Realizar 4 capacitaciones o socializaciones, en materia de protección de datos personales, dirigidas a los funcionarios y contratistas encargados de proyectar los actos administrativos de carácter particular y definitivos	01/02/2023	30/11/2023	25%	Oficina Asesora de Planeación

Fuente: elaboración OCI – Plan de Mejoramiento CGR.

En cumplimiento de lo previsto en la Resolución Reglamentaria Orgánica 042 de 2020 “Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta.”, la Oficina de Control Interno remitió a la Contraloría General de la República el seguimiento al Plan de Mejoramiento vigente, dentro de los términos establecidos.

3.2. PLAN DE MEJORAMIENTO ARCHIVÍSTICO – PMA A JUNIO DE 2023

El PMA suscrito en la vigencia 2019, reformulado el 16/03/2022, presenta un avance en su ejecución del ochenta y tres por ciento (83%), a 30 junio de 2023.

Los hallazgos que se encuentran en ejecución son:

- Hallazgo No. 2 Elaborar el inventario documental, dando aplicación al Formato Único Documental – FUID.
- Hallazgo No. 3 Elaborar las Tablas de Valoración Documental - TVD de los fondos acumulados de la SIC.
- Hallazgo No. 4 Organizar los archivos de gestión.

A continuación, se indica el porcentaje de avance de cada una de las tareas, de acuerdo con las evidencias y el seguimiento realizado por las auditoras de la Oficina de Control Interno:

Tabla 6
Avance plan de mejoramiento PMA

Hallazgo	Código Tarea	Fecha de Terminación	Avance de Tarea I Trimestre 2023	Avance de Tarea II Trimestre 2023	Estado	% Cumplimiento Hallazgo
2. Elaborar el inventario documental, dando aplicación al Formato Único Documental - FUID	M1	31/07/2023	82%	100%	Cumplida	82%
	M2	31/07/2024	50%	100%	Cumplida	
	M3	31/07/2024	50%	100%	Cumplida	
	M4	31/07/2024	50%	100%	Cumplida	
	M5	31/07/2024	71%	100%	Cumplida	
	M6	30/09/2024	50%	100%	Cumplida	
	M7	31/07/2024	21%	57%	En proceso	
	M8	31/08/2024	0%	0%	En proceso	
3. Elaborar las Tablas de Valoración Documental - TVD de los fondos acumulados de la SIC	M1	28/11/2019	100%	100%	Cumplida	100%
	M2	31/12/2021	100%	100%	Cumplida	
	M3	31/12/2021	100%	100%	Cumplida	

Hallazgo	Código Tarea	Fecha de Terminación	Avance de Tarea I Trimestre 2023	Avance de Tarea II Trimestre 2023	Estado	% Cumplimiento Hallazgo
	M4	31/07/2022	100%	100%	Cumplida	
	M5	31/08/2022	100%	100%	Cumplida	
	M6	30/08/2023	0%	100%	Cumplida	
	M7	29/12/2023	0%	100%	Cumplida	
4. Organizar los archivos de gestión	M1	29/07/2024	62%	100%	Cumplida	67%
	M2	29/07/2024	71%	100%	Cumplida	
	M3	31/08/2024	50%	100%	Cumplida	
	M4	31/07/2024	35%	35%	En proceso	
	M5	31/08/2024	0%	0%	En proceso	
			55%	83%		

Fuente: Plan de Mejoramiento Archivístico con corte a 30 de junio de 2023.

3.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DERIVADO DE AUDITORÍAS DE GESTIÓN, VIGENCIAS 2021 Y 2022 A 30 DE JUNIO DE 2023

Como resultado de las auditorías de Gestión realizadas en la vigencia 2021- 2022 y las auditorías a los Sistemas Integrados de calidad (SST, SGC, SGA). Donde se han detectado aspectos que involucran la posible materialización de riesgos, los cuales afectan la gestión institucional (hallazgos - no conformidades); a partir de los que se han propuesto acciones de mejora, por parte de cada una de las dependencias objeto de auditoría al interior de la Superintendencia de Industria y Comercio en las mencionadas vigencias.

3.3.1 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión y Sistemas Integrados año 2021 - Verificación de Cumplimiento a 30 de junio de 2023.

Tabla 7
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión y Sistemas Integrados

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
GA02 INVENTARIOS	0	0	6	6	100%
GF03 TESORERÍA	0	0	1	1	100%
GD01 GESTIÓN DOCUMENTAL	0	0	5	5	100%
GT02 ADMINISTRACIÓN, GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	0	0	5	5	100%
CS02 FORMACIÓN	0	0	12	12	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL –SGA	0	0	10	10	100%
SC04 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO – SST	0	0	17	17	100%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN –SIGI	0	0	14	14	100%
GF02 PRESUPUESTAL	0	0	3	3	100%
PA01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS DE PROTECCIÓN AL CONSUMIDOR	0	0	6	6	100%

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
CS01 ATENCIÓN AL CIUDADANO	0	0	26	26	100%
GF01 CONTABLE	0	0	4	4	100%
DE03 ELABORACIÓN ESTUDIOS Y ANÁLISIS ECONÓMICOS	0	0	8	8	100%
GS05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	0	0	19	19	100%
PD01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	0	0	8	8	100%
GA01 CONTRATACIÓN	0	0	9	9	100%
GF03 TESORERÍA II	0	0	4	4	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL - ENTE EXTERNO CQR	0	0	10	10	100%
TOTAL GENERAL	0	0	167	167	100%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 30 de junio de 2023 PM Oficina de Control Interno.

La Oficina de Control Interno concluye que para el año 2021 se presentaron 18 Planes de Mejoramiento con un total de 167 acciones, las cuales fueron terminadas con corte a 30 de junio de 2023, para un porcentaje de cumplimiento del 100%.

3.3.2 Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2021 - Verificación de avance de efectividad a 30 de junio de 2023.

La Oficina de Control Interno realizó la verificación de la efectividad de 142 acciones propuestas en 16 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2021 y se obtuvo una calificación del 87%, en razón a que 123 acciones fueron efectivas, 18 no efectivas y 1 no evaluada, los cuales se relacionan a continuación:

Tabla 8
Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2021

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones no evaluadas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
GT02 ADMINISTRACIÓN, GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	0	0	5	5	100%
GD01 GESTIÓN DOCUMENTAL	1	0	4	5	80%
CS02 FORMACIÓN	0	0	12	12	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA	1	0	9	10	90%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN - SGC	0	0	14	14	100%
GF02 PRESUPUESTAL	0	0	3	3	100%
PA01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS DE PROTECCIÓN AL CONSUMIDOR	0	0	6	6	100%
CS01 ATENCIÓN AL CIUDADANO	1	0	25	26	96%
GA02 INVENTARIOS	0	0	6	6	100%
GF023 TESORERÍA I	0	0	1	1	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL - SGA ENTE EXTERNO CQR	0	0	10	10	100%
GF03 TESORERÍA II- ADMINISTRATIVA	0	0	4	4	100%

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones no evaluadas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
GS05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	7	1	11	19	58%
GF01 CONTABLE	0	0	4	4	100%
PD01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	0	0	8	8	100%
GA01 CONTRATACIÓN	8	0	1	9	11%
Total General	18	1	123	142	87%

Fuente: Seguimiento a 30 de junio de 2023 PM Oficina de Control Interno.

Por tanto, frente a las dependencias, que resultaron no efectivas las acciones de mejora, Gestión Documental, Gestión Ambiental, Atención al Ciudadano, Gestión de Seguridad de la Información y Contratación, las mismas resultaron no Efectivas y se solicitó su incorporación en Planes de Mejoramiento de la vigencia 2023, notificando a los procesos sobre no efectividad de las acciones, situación que será informada al Comité de Control Interno, dado el riesgo que representa para la entidad la materialización de situaciones expuestas en los hallazgos de auditoría.

3.3.3 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2022, Informes de Ley - Verificación de Cumplimiento a 30 de junio de 2023.

La Oficina de Control Interno con corte a 30 de junio de 2023 realizó seguimiento a 20 planes de mejoramiento con un total de 365 acciones, en estado terminadas 235 acciones para un porcentaje de cumplimiento del 64%, así:

Tabla 9
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2022

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
CS04 PETICIÓN DE INFORMACIÓN	2	0	0	12	14	86%
GD01 GESTIÓN DOCUMENTAL	5	1	0	26	32	81%
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA I	0	0	0	4	4	100%
PI01 REGISTRO Y DEPÓSITO DE SIGNOS DISTINTIVOS	0	0	0	16	16	100%
GJ01 COBRO COACTIVO	0	0	0	20	20	100%
GA03 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	8	8	100%
CS03 COMUNICACIONES	1	0	0	17	18	94%
DA02 ATENCIÓN CONSUMIDOR - RNPC	1	0	0	6	7	86%
PC02 TRAMITES ADMINISTRATIVOS- LIBRE COMPETENCIA	1	0	0	14	15	93%
GF02 PRESUPUESTAL	0	0	0	8	8	100%
GF01 CONTABLE	4	13	0	1	18	6%
DE01 FORMULACIÓN ESTRATÉGICA	0	0	0	2	2	100%
GA01 CONTRATACIÓN	19	5	0	1	25	4%
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA II	1	2	0	5	8	63%

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
GS01 ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	5	0	3	7	15	47%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN - SGC	6	2	3	47	58	81%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA	1	0	2	8	11	73%
SC04 SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO - SGSST	15	2	8	30	55	55%
NTC 6047	25	0	0	0	25	0%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA - EXTERNO	0	3	0	3	6	50%
TOTAL GENERAL	86	28	16	235	365	64%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 30 de junio de 2023 PM Oficina de Control Interno.

Frente a las dieciséis (16) acciones incumplidas con corte a 30 de junio de 2023, la Oficina de Control Interno reiteró a los procesos de: Administración de Infraestructura Tecnológica, Formulación del Sistema de Gestión de Calidad y Gestión Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo. tener en cuenta el Instructivo de Planes de Mejoramiento CI01-I04 versión 4, para que realicen la reformulación de los planes de mejora las cuales no deben superar 1 año contado a partir de la emisión del informe final de auditoría.

El no implementar acciones de mejora incrementa la probabilidad de materialización de riesgos advertidos en la auditoría.

3.3.4 Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2022.

La Oficina de Control Interno realizó la verificación de la efectividad de 34 acciones propuestas en 4 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2022 y se obtuvo una calificación del 100%, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla 10
Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2022

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA	0	4	4	100%
GA03 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	0	8	8	100%
GJ01 COBRO COACTIVO	0	20	20	100%
DE01 FORMULACIÓN ESTRATÉGICA	0	2	2	100%
Total General	0	34	34	100%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 30 de junio de 2023 PM Oficina de Control Interno

4 CONCLUSIONES GENERALES PLANES DE MEJORAMIENTO:

Realizado el seguimiento y verificación de evidencias por parte de los auditores de la Oficina de Control Interno con corte a 30 de junio de 2023, se extractan las siguientes conclusiones:

	INFORME DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Segundo Trimestre de 2023	Código: CI01-F02
		Versión: 6
		Fecha: 2022-01-25

1. **Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República. (CGR)**: Presenta un nivel de Riesgo Alto- Requiere seguimiento permanente, está conformado por:

Auditoría de Cumplimiento - vigencia 2019 – 2021 (Desarrollada en 2022): De las cuarenta y tres (43 acciones de la vigencia 2019 – 2021 presentan un avance del 62%, observando que 12 acciones presentan un avance entre el 40% y el 20%, y, una actividad no presenta avance, por lo que se genera una alerta preventiva para que las áreas responsables realicen un seguimiento preventivo a fin de que se logre el cumplimiento con fecha máxima de ejecución (15 de diciembre de 2023).

Auditoría Financiera vigencia 2022 (Desarrollada en 2023): Esta conformado por doce acciones, la cuales se encuentra en ejecución y con un 0% de avance.

Por lo anterior, el avance plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, es del cuarenta y nueve por ciento (49%).

2. **Plan de Mejoramiento Archivístico – Archivo General de la Nación**: Presenta un nivel de Riesgo Medio- Requiere seguimiento Periódico. Está conformado por veinte (20) actividades, de las cuales fueron cumplidas dieciséis (16) al cien por ciento (100%), logrando un cumplimiento del ochenta y tres por ciento (83%) al 30 de junio del 2023.

3. **Plan de Mejoramiento de Auditorías Internas de Gestión**: Presenta un nivel de Riesgo Medio - Requiere seguimiento periódico, presentan el siguiente estado:

Dieciocho (18) Planes de Mejoramiento de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2021, con un total de ciento sesenta y siete (167) acciones, las cuales se encuentran terminadas con un porcentaje de cumplimiento del cien por ciento (100%) y ochenta y siete por ciento (87%) de efectividad.

Veinte (20) Planes de Mejoramiento de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2022, con un total de trescientas sesenta y cinco (365) acciones, de las cuales se encuentra terminadas doscientas treinta y cinco (235) acciones, para un cumplimiento del sesenta y cuatro por ciento (64%). De las trescientas sesenta y cinco (365) acciones, se evaluó la efectividad de treinta y cuatro (34), presentadas en cuatro (4) planes de mejoramiento, obteniendo una efectividad del cien por ciento (100%).

5 RECOMENDACIONES

Se invita a los líderes de proceso a hacer revisiones periódicas del cumplimiento de las actividades propuestas en sus planes de mejoramiento, incluir esta actividad dentro de los comités mensuales de gestión, 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, así mismo para los planes que no fueron efectivos, realizar su reformulación según sea el caso, de acuerdo con lo establecido en el Instructivo Planes de Mejoramiento CI01-I04 V.4.

Tener en cuenta el sistema de Alerta diseñado por esta Oficina - Herramienta POWER BI – Planes de Mejoramiento, con el fin que las dependencias que tengan planes de mejoramiento activos puedan consultar el estado, fecha de vencimiento y resumen ejecutivo de su plan de mejora.