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

Consecutivo No. 44

Bogotá D.C., 30 de octubre de 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 septiembre 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 SEPTIEMBRE 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. (…)”

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno adelantó seguimiento correspondiente al tercer trimestre de 2023 para el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República – CGR, el cual se basa en 37 hallazgos y 55 acciones como se presenta a continuación:

Tabla 1
Plan de Mejoramiento CGR

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR (Corte a septiembre de 2023)					
Fuente	Vigencia Auditada	Hallazgos	Acciones	Estado	Porcentaje de avance
Auditoría de Cumplimiento (Desarrollada en 2022)	2019 – 2021	28	43	En ejecución	82%
Auditoría Financiera (Desarrollada en 2023)	2022	9	12	En ejecución	39%
Total		37	55		72%

Fuente: Elaboración OCI

Conforme con las auditorías fuente de los hallazgos, se presenta el Plan de Mejoramiento detallado por área responsable de su ejecución y avance registrado:

Tabla 2
Responsable de su ejecución y avance registrado

Grupo Responsable	Auditoría de Cumplimiento 2019-2021 (Celebrada diciembre 2022)			Auditoría Financiera 2022 (Celebrada junio 2023)			CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR		
	No. Hallazgos	No. Acciones	% Avance	No. Hallazgos	No. Acciones	% Avance	No. Hallazgos	No. Acciones	% Avance
Cobro Coactivo	4	8	100%	0	0	0%	4	8	100%
Datos Personales	5	9	98%	0	0	0%	5	9	98%
Delegatura Consumidor	4	4	80%	0	0	0%	4	4	80%
Delegatura Reglamentos Técnicos	3	3	74%	0	0	0%	3	3	74%
Delegatura de Protección de la Competencia	7	8	58%	0	0	0%	7	8	58%
Asuntos Jurisdiccionales	2	4	70%	0	0	0%	2	4	70%
Oficina Asesora de Planeación	1	4	69%	2	2	0%	3	6	46%
Dirección Financiera	2	3	92%	4	4	35%	6	7	59%
Grupo de trabajo de administración de personal	0	0	0%	1	3	50%	1	3	50%
D. Administrativa - Almacén	0	0	0%	1	1	50%	1	1	50%
D. Administrativa - Contratos	0	0	0%	1	2	67%	1	2	67%
Total	28	43	82%	9	12	39%	37	55	72%

Fuente: Elaboración OCI

Como se observa en la tabla No. 2, con corte a septiembre 30 de 2023, el plan de mejoramiento presenta un avance de cumplimiento del 72%, porcentaje que se encuentra acorde con el trimestre evaluado, sin embargo, es importante tener presente:

- Para la auditoría financiera de la vigencia 2022, se formularon 12 acciones, las cuales presentan avance del 39%, situación que se debe inicialmente a una ejecución inferior al 50% para (8) acciones.
- Las 43 acciones formuladas por la Auditoría de Cumplimiento registraron avance del 82%, observando que (2) acciones tienen avance inferior al 50%.

Considerando los avances presentados, en la tabla No. 3 se detallan los porcentajes de avance por número de acciones, en donde se resaltan las acciones cuyo porcentaje de avance es inferior al 50%, esto con el fin de identificar las áreas que requieren adelantar y/o fortalecer la gestión en cuanto a la ejecución de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento:

Tabla 3
Plan de Mejoramiento CGR % de avance

Porcentaje de Avance	No. de Acciones	OBSERVACIÓN OCI	
100%	22	Actividades Cumplidas	
80%	6	Actividades en tiempos de ejecución	
76%	1		
75%	6		
72%	1		
66%	3		
60%	1		
55%	1		
50%	4		
45%	1		
38%	1	Auditoría Financiera. H1-2022. Recursos de Multas Sanciones e intereses de mora – Presupuesto. Finaliza en abril 2024	
33%	1	Auditoría Financiera H9-2022. Supervisión Contrato 1461. Finaliza en diciembre 2023	
30%	1	H 11 - 2022.Graduación de Multa Resolución 40901 del 2001. Finaliza en diciembre 2023	
25%	2	Auditoría Financiera H5-2022. Recobro incapacidades: Actividad 2. Finaliza en enero 2024. Actividad 3. Finaliza en diciembre 2023	
0%	4	H 22 - 2022. Versión Pública de la Resolución No. 74207 de 2019 Recurso de Apelación (A)	Acciones a cargo de la Oficina Asesora de Planeación y que no presentan avance de ejecución.
		Auditoría Financiera. H2-2022. Avance Financiero VS Avance Físico en los Proyectos de Inversión	
		Auditoría Financiera H3-2022. Revisión Plan de Acción Institucional (PAI) y Plan Estratégico Institucional (PEI)	Acciones a cargo de la Dirección Financiera
		Auditoría Financiera H8-2022. Revelación Estados Financieros Convenio 80740-CONT 1832	

Fuente: Elaboración OCI


En el avance registrado, se observa que, con corte a septiembre 30 de 2023, cuatro (4) acciones no presentan avance, de las cuales, una (1) se encuentran a cargo de la Dirección Financiera y, no registra avance debido a que el entregable son las Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2023, cuya fecha de presentación es en la vigencia 2024.

Para las acciones a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, es importante que se revisen las actividades establecidas, entregables y tiempos de ejecución a fin de dar cumplimiento en los términos establecidos.

Actuando en el Rol de prevención, se presentan las acciones con porcentaje inferior al 50%, esto con el objeto de que, al interior de la entidad, se fortalezca la gestión de tal manera que, previo a la presentación del seguimiento correspondiente al segundo semestre de 2023 ante la CGR en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes -SIRECI, la entidad logre cumplir con las acciones programadas.

Tabla 4
Plan de Mejoramiento CGR % de avance inferior al 50%

Auditoría	Descripción del Hallazgo (H)	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha que Termina	Avance	Responsable
Auditoría de Cumplimiento 2019-2021	H22 - 2022. Versión Pública de la Resolución No. 74207 de 2019 Recurso de Apelación (A)	3. Estandarizar la formulación de los diferentes tipos de actos administrativos	1/02/2023	30/11/2023	0%	Oficina Asesora de Planeación
Auditoría Financiera 2022	H2-2022. Avance Financiero VS Avance Físico en los Proyectos de Inversión	1. Realizar seguimientos trimestrales con los gerentes de proyectos, con el fin de revisar la ejecución de los recursos y actividades programadas para los proyectos de inversión que presenten una ejecución por debajo del 95%, el informe se presentará en el Comité Directivo. 2. Cada resumen ejecutivo contará con la revisión de la OAP previo a la presentación ante la DNP	1/07/2023	28/12/2023	0%	Oficina Asesora de Planeación
Auditoría Financiera 2022	H3-2022. Revisión Plan de Acción Institucional (PAI) y Plan Estratégico Institucional (PEI)	1. Modificar los parámetros que las áreas deben atender para la actualización de los Planes y metas. 2. Realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de metas y solicitar al área la revisión y ajuste de su planeación y metas.	1/07/2023	28/12/2023	0%	Oficina Asesora de Planeación
Auditoría Financiera 2022	H8-2022. Revelación Estados Financieros Convenio 80740-CONT 1832	Ajustar el contenido de la nota 16 denominada por la Contaduría General de la Nación como "Otros derechos y garantías" según Resolución 193 de 2020	10/07/2023	28/02/2024	0%	Dirección Financiera
Auditoría Financiera 2022	H5-2022. Recobro incapacidades	Actualizar lo documentación relacionada con el procedimiento (GT02-I03), implementar los puntos de control definidos.	1/07/2023	31/01/2024	25%	Grupo De Trabajo De administración de Personal
		Actualizar lo documentación relacionada con el procedimiento (GT02-I03), implementar los puntos de control definidos.	1/07/2023	15/12/2023	25%	
Auditoría de Cumplimiento 2019-2021	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)	1. Desarrollar en el Sistema de Gestión de Competencia un control de validación sobre los montos de las sanciones, este sistema automáticamente activará una alerta de conformidad con la normativa aplicable. 2. Capacitación en la nueva funcionalidad del	1/02/2023	15/12/2023	30%	Delegatura para la Protección de la Competencia

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

Auditoría	Descripción del Hallazgo (H)	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha que Termina	Avance	Responsable
		Sistema de Gestión de Competencia. 3. Indicar en cada acto administrativo el criterio establecido por el Consejo de Estado para tasar las				
Auditoría Financiera 2022	H9-2022. Supervisión Contrato 1461	Gestionar los pagos del nuevo contrato de suministro de tiquetes aéreos con único pago al mes. Pactar de manera clara y expresa la forma y periodicidad del pago.	1/07/2023	30/12/2023	33%	Administrativa - Grupo de Trabajo de Contratación
Auditoría Financiera 2022	H1-2022. Recursos de Multas Sanciones e intereses de mora - Presupuesto	Solicitar al Ministerio de Hacienda y crédito Público la creación del rubro presupuestal Intereses por Multas Superintendencias	10/07/2023	30/04/2024	38%	Dirección Financiera
Auditoría Financiera 2022	H4-2022. Conciliación Operaciones Recíprocas	Conciliación y circularización de operaciones recíprocas con proveedores	10/07/2023	30/12/2023	45%	Dirección Financiera

Fuente: Elaboración OCI

3.2. PLAN DE MEJORAMIENTO ARCHIVÍSTICO – (PMA) A SEPTIEMBRE DE 2023

El PMA suscrito en la vigencia 2019, reformulado el 16/03/2022, presenta un avance en su ejecución del ochenta y seis por ciento (86%), a 30 septiembre de 2023.


Los hallazgos del plan son los siguientes:

- 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 los auditores de la Oficina de Control Interno:

Tabla 5
Avance plan de mejoramiento PMA

Hallazgo	Código Tarea	Fecha de Terminación	Avance de Tarea I Trimestre 2023	Avance de Tarea II Trimestre 2023	Avance de Tarea III Trimestre 2023	Estado	% Cumplimiento Hallazgo
2. Elaborar el inventario documental, dando aplicación al Formato Único Documental - FUID	M1	31/07/2023	82%	100%	100%	Cumplida	87%
	M2	31/07/2024	50%	100%	100%	Cumplida	
	M3	31/07/2024	50%	100%	100%	Cumplida	
	M4	31/07/2024	50%	100%	100%	Cumplida	

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

Hallazgo	Código Tarea	Fecha de Terminación	Avance de Tarea I Trimestre 2023	Avance de Tarea II Trimestre 2023	Avance de Tarea III Trimestre 2023	Estado	% Cumplimiento Hallazgo
	M5	31/07/2024	71%	100%	100%	Cumplida	
	M6	30/09/2024	50%	100%	100%	Cumplida	
	M7	31/07/2024	21%	57%	91%	En proceso	
	M8	31/08/2024	0%	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%	100%	Cumplida	100%
	M2	31/12/2021	100%	100%	100%	Cumplida	
	M3	31/12/2021	100%	100%	100%	Cumplida	
	M4	31/07/2022	100%	100%	100%	Cumplida	
	M5	31/08/2022	100%	100%	100%	Cumplida	
	M6	30/08/2023	0%	100%	100%	Cumplida	
	M7	29/12/2023	0%	100%	100%	Cumplida	
4. Organizar los archivos de gestión	M1	29/07/2024	62%	100%	100%	Cumplida	67%
	M2	29/07/2024	71%	100%	100%	Cumplida	
	M3	31/08/2024	50%	100%	100%	Cumplida	
	M4	31/07/2024	35%	35%	35%	En proceso	
	M5	31/08/2024	0%	0%	0%	En proceso	
			55%	83%	86%		

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

3.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DERIVADO DE AUDITORÍAS DE GESTIÓN, VIGENCIAS 2021, 2022 y 2023, CON CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

Como resultado de las auditorías de Gestión realizadas en la vigencia 2021, 2022 y 2023 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 Internas de Gestión y Sistemas Integrados año 2021 - Verificación de Cumplimiento a 30 de septiembre de 2023.

Tabla 6
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión y Sistemas Integrados año 2021

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%

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
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%
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 septiembre 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 en el segundo trimestre 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 septiembre de 2023.

La Oficina de Control Interno realizó la verificación de la efectividad de 167 acciones propuestas en 18 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2021 y se obtuvo una calificación del 89%, en razón a que 149 acciones fueron efectivas y 18 no efectivas, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla 7
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	0	0	10	10	100%
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%

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones no evaluadas	Acciones Efectivas	Total, Acciones	Efectividad
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%
GS05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	6	0	13	19	68%
GF01 CONTABLE	0	0	4	4	100%
PD01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES	0	0	8	8	100%
GA01 CONTRATACIÓN	7	0	2	9	22%
SC04 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	3	0	14	17	82%
DE03 ELABORACIÓN ESTUDIOS Y ANÁLISIS ECONÓMICOS	0	0	8	8	100%
Total General	18	0	149	167	89%

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

En este orden, frente a las acciones no efectivas las acciones de los procesos: Gestión Documental, Atención al Ciudadano, Gestión de Seguridad de la Información, Contratación y Seguridad y Salud en el Trabajo, se les notifico sobre la no efectividad; algunos de acuerdo con el Instructivo de Planes de Mejoramiento CI01-I04 presentaron la reformulación de las acciones no efectivas, y los otros procesos teniendo en cuenta que se trataba de hallazgos reiterativos en las auditorías de la vigencias 2022 y 2023, esta Oficina, solicitó su incorporación en los Planes de Mejoramiento, sobre los cuales se está realizando el seguimiento trimestral a fin de subsanar al cien por ciento (100%).

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

La Oficina de Control Interno con corte a 30 de septiembre de 2023 realizo seguimiento a 20 planes de mejoramiento con un total de 365 acciones, en estado terminadas 287 acciones para un porcentaje de cumplimiento del 79%, así:

Tabla 8
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	3	1	0	28	32	88%
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	0	0	0	18	18	100%

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
DA02 ATENCIÓN CONSUMIDOR - RNPC	0	0	0	7	7	100%
PC02 TRAMITES ADMINISTRATIVOS- LIBRE COMPETENCIA	0	0	0	15	15	100%
GF02 PRESUPUESTAL	0	0	0	8	8	100%
GF01 CONTABLE	8	8	0	2	18	11%
DE01 FORMULACIÓN ESTRATÉGICA	0	0	0	2	2	100%
GA01 CONTRATACIÓN	15	3	0	7	25	28%
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA II	2	1	0	5	8	63%
GS01 ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	0	0	0	15	15	100%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN - SGC	3	1	2	52	58	90%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA	0	0	0	11	11	100%
SC04 SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO - SGSST	4	0	6	45	55	82%
NTC 6047	15	0	1	9	25	36%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA - EXTERNO	0	3	0	3	6	50%
TOTAL GENERAL	52	17	9	287	365	79%

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

Frente a las 9 acciones incumplidas con corte a 30 de septiembre de 2023, la Oficina de Control Interno reiteró a los procesos de: Formulación del Sistema de Gestión de Calidad y Gestión Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y los de la NTC 6047 de 2013, tener en cuenta el Instructivo de Planes de Mejoramiento CI01-104 versión 4, para que realicen la reformulación o reprogramación de los planes de mejora las cuales no deben superar 1 año contado a partir de la emisión del informe final de auditoría.

Se destaca la importancia de implementar acciones de mejora, toda vez que no implementarlas 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 58 acciones propuestas en 6 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2022 y se obtuvo una calificación del 97%, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla 9
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%

PI01 REGISTRO Y DEPÓSITO DE SIGNOS DISTINTIVOS	0	16	16	100%
GF02 PRESUPUESTAL	2	6	8	75%
Total General	2	56	58	97%

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

Frente a las 2 acciones no efectivas correspondientes al proceso GF02 Presupuestal, se realizará nuevamente la evaluación de la efectividad con corte a 31 de diciembre de 2023, debido a que las actividades propuestas se encuentran en proceso de desarrollo y pruebas.

Nota: De acuerdo con el Instructivo de Planes de Mejoramiento CI01-I04 versión 4, numeral 5.4.2 Realizar la evaluación de Efectividad. En caso de que las acciones no hayan sido efectivas, es necesario que el líder de proceso y/o responsable del plan de mejoramiento suscriba un nuevo plan de mejoramiento surtiendo todas las etapas descritas en el presente instructivo, situación que será informada al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, quien realizará el análisis de la situación y determinará las acciones a seguir. Subrayado fuera de texto.

3.3.5 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2023, verificación de cumplimiento a 30 de septiembre de 2023.

La Oficina de Control Interno con corte a 30 de septiembre de 2023 realizó seguimiento a tres (3) planes de mejoramiento con un total de 97 acciones, en estado terminadas veinte (20) acciones para un porcentaje de cumplimiento del veintiuno 21%, así:

Tabla 10
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2023


	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
SC05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	18	14	0	4	36	11%
GT02 ADMINISTRACIÓN, GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	1	16	0	3	20	15%
RT01 TRÁMITES ADMINISTRATIVOS REGLAMENTOS TÉCNICOS, METROLOGÍA LEGAL Y PRECIOS	5	22	1	13	41	32%
TOTAL GENERAL	24	52	1	20	97	21%

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 septiembre de 2023, se extraen las siguientes conclusiones:

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 ochenta y dos 82%, observando que 12 acciones las cuales presentan avance del 39%, situación que se debe inicialmente a una ejecución inferior al 50% para ocho (8) acciones.

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

Auditoría Financiera vigencia 2022 (Desarrollada en 2023): Esta conformado por doce (12) acciones, la cuales se encuentra en ejecución y con un treinta y nueve 39% de avance.

Por lo anterior, el avance plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, es del setenta y dos por ciento (72%).

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 seis por ciento (86%) al 30 de septiembre 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 nueve por ciento (89%) 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 ochenta y siete (287) acciones, para un cumplimiento del setenta y nueve por ciento (79%). De las trescientas sesenta y cinco (365) acciones, se evaluó la efectividad de cincuenta y seis (56), presentadas en seis (6) planes de mejoramiento, obteniendo una efectividad del noventa y siete por ciento (97%).

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.

Cordialmente,

MARTA CECILIA CARO PUERTA
Jefe de la Oficina de Control Interno (e)

Elaboró: Patricia Muños Terreros, Profesional Universitario, Mónica García Rivera, Profesional Universitario, Yubi Aguacia Hernández / Contratista OCI
Revisó: Marta Cecilia Caro Puerta /Jefe Oficina de Control Interno (e)
Aprobó: Marta Cecilia Caro Puerta /Jefe Oficina de Control Interno (e)



**INFORME DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
Tercer Trimestre de 2023**

Código: CI01-F02

Versión: 6

Fecha: 2022-01-25