

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

Consecutivo No. 15
Bogotá D.C., mayo 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 marzo 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 MARZO DE 2023

En atención al 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, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento correspondiente al segundo semestre de 2022, al plan de mejoramiento vigente con la Contraloría General de la Republica derivado de las auditorías efectuadas por el ente de control.

Con corte a 31 de marzo de 2023, el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la Republica – CGR- se basa en 36 hallazgos bajo los cuales se formularon 51 acciones de mejora, como se expone en la siguiente tabla:

Tabla 1
Acciones del Plan de Mejoramiento CGR

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR- Primer Trimestre 2023					
Fuente	Vigencia	Hallazgos	Acciones	Estado	% Cumplimiento
Auditoría de Cumplimiento (Desarrollada en 2022)	2019 – 2021	28	43	En ejecución	2%
Auditoría Financiera (Desarrollada en 2022)	2021	8	8	Cumplidas	100%
Total		36	51		36%

Como se aprecia en la tabla anterior, las actividades suscritas en el plan de mejoramiento registran un porcentaje de cumplimiento del 36%, producto de que 43 acciones correspondientes a la auditoría de cumplimiento, que iniciaron ejecución en la vigencia 2023.

3.2. PLAN DE MEJORAMIENTO ARCHIVÍSTICO – PMA

El PMA suscrito en la vigencia 2019 y reformulado el 16/03/2022 y presenta un avance en su ejecución del 54%, a 31/03/2023.

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 aportadas y el seguimiento realizado por las auditoras de la Oficina de Control Interno:

Tabla 2

No. Hallazgo	Objetivos	Codigo Tarea	Avance de Tarea	Cumplimiento en Término	Cumplimiento Objetivo
2	Elaborar el inventario documental, dando aplicación al Formato Único Documental - FUID...	M1	 82%	Actividad en proceso	 47%
		M2	 50%	Actividad en proceso	
		M3	 50%	Actividad en proceso	
		M4	 50%	Actividad en proceso	
		M5	 71%	Actividad en proceso	
		M6	 50%	Actividad en proceso	
		M7	 21%	Actividad en proceso	
		M8	 0%	Actividad en proceso	
3	Elaborar las Tablas de Valoración Documental - TVD de los fondos acumulados de la SIC	M1	 100%	Cumplida según cronograma	 71%
		M2	 100%	Cumplida según cronograma	
		M3	 100%	Cumplida según cronograma	
		M4	 100%	Cumplida según cronograma	
		M5	 100%	Cumplida según cronograma	
		M6	 0%	Actividad en proceso	
		M7	 0%	Actividad en proceso	
4	Organizar los archivos de gestión	M1	 62%	Actividad en proceso	 44%
		M2	 71%	Actividad en proceso	
		M3	 50%	Actividad en proceso	
		M4	 35%	Actividad en proceso	
		M5	 0%	Actividad en proceso	
Avance del PMA				54%	

Fuente: Plan de Mejoramiento Archivístico con corte a 31 de marzo de 2023.

3.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DERIVADO DE AUDITORÍAS DE GESTIÓN, VIGENCIAS 2020, 2021 Y 2022

Como resultado de las auditorías de Gestión realizadas en la vigencia 2020, 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 Cumplimiento Planes de Mejoramiento año 2020 con corte a 31 de marzo de 2023.

Tabla 16

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
GT02 Liquidación de Nómina	0	0	10	10	100%
CS03 Comunicaciones	0	0	23	23	100%
DA02 Atención al Consumidor RNPC	0	0	8	8	100%
GF02 Presupuestal	0	0	8	8	100%
Gestión Tecnologías de la Información y la Comunicación – Proyecto CSIT	0	0	1	1	100%
RT02 Actuaciones preliminares - Vigilancia y Control de Reglamentos Técnicos, Metrología Legal y Precios	0	0	10	10	100%
PC01 Conceptos abogacía de la Competencia - Vigilancia normas sobre Libre Competencia	0	0	4	4	100%
GF03 Tesorería/ Arqueo de Caja Menor Administrativa	0	0	3	3	100%
GS05 Gestión de Seguridad de la Información	0	0	13	13	100%
GS01 Administración de Infraestructura Tecnológica	0	0	2	2	100%
GF01 Contable	0	0	7	7	100%
PA02 Vigilancia Administrativa Protección al Consumidor – Protección de Usuarios de Servicios de Comunicación	0	0	14	14	100%
GA01 Contratación	0	0	8	8	100%
SC04 Seguridad y Salud en el Trabajo	0	0	23	23	100%
TOTAL GENERAL	0	0	134	134	100%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 31 de marzo de 2023 PM Oficina de Control Interno

3.3.1.1 Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2020.

La Oficina de Control Interno realizó la verificación de la efectividad de 134 acciones propuestas en 14 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2020 y se obtuvo una calificación del 90%, en razón a que 121 acciones fueron efectivas y 13 no efectivas, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla No. 17.

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
CS03 COMUNICACIONES	0	23	23	100%
DA02 ATENCIÓN CONSUMIDOR - RNPC	0	8	8	100%
PC01 VIGILANCIA Y CONTROL - LIBRE COMPETENCIA	0	4	4	100%
RT02 VIGILANCIA Y CONTROL DE REGLAMENTOS TÉCNICOS, METROLOGÍA LEGAL Y PRECIOS	1	9	10	90%
CSIT (Centro de Servicios Integrales de Tecnología) – Contrato 1974 de 2019	0	1	1	100%
GF03 TESORERÍA	0	3	3	100%
GF02 PRESUPUESTAL	0	8	8	100%
GS01 ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	0	2	2	100%
GT02 ADMINISTRACIÓN, GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO - LIQUIDACIÓN DE NÓMINA.	0	10	10	100%
GAO1 CONTRATACIÓN	1	7	8	88%

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
PA02 PROTECCIÓN DE USUARIOS DE SERVICIOS DE COMUNICACIONES	0	14	14	100%
GF01 CONTABLE	0	7	7	100%
SC04 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	7	16	23	70%
GS05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	4	9	13	69%
TOTAL GENERAL	13	121	134	90%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 31 de marzo de 2023 PM Oficina de Control Interno.

Se recomienda reformular las actividades no efectivas, de acuerdo con el Instructivo de planes de Mejoramiento, relacionado bajo código CI01-I04 en el SIGI, el próximo seguimiento se realizará con corte a 30 de junio de 2023.

3.3.2 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión y Sistemas Integrados año 2021 - Verificación de Cumplimiento a 31 de marzo de 2023.

Tabla No. 18

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	1	0	16	17	94%
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	1	0	166	167	99%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 31 de marzo de 2023 PM Oficina de Control Interno.

3.3.2.1 Evaluación Efectividad Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2021 - Verificación de avance de efectividad a 31 de marzo de 2023.

La Oficina de Control Interno realizó la verificación de la efectividad de 125 acciones propuestas en 14 Planes de Mejoramiento de la vigencia 2021 y se obtuvo una calificación del 86%, en razón a que 108 acciones fueron efectivas, 16 no efectivas y 1 no evaluada, los cuales se relacionan a continuación:

Tabla No.19.

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 GESTION DOCUMENTAL	2	0	3	5	60%
CS02 FORMACIÓN	0	0	12	12	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL	3	0	7	10	70%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN.	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	4	0	22	26	85%
GA02 INVENTARIOS	0	0	6	6	100%
GF023 TESORERIA I	0	0	1	1	100%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL - ENTE EXTERNO CQR	0	0	10	10	100%
GF03 TESORERIA II- ADMINISTRATIVA	0	0	4	4	100%
GS05 GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	7	1	11	19	58%
GF01 CONTABLE	0	0	4	4	100%
Total General	16	1	108	125	86%

Fuente: Seguimiento a 31 de marzo de 2023 PM Oficina de Control Interno.

3.3.3 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión año 2022, Informes de Ley - Verificación de Cumplimiento a 31 de marzo de 2023.

Tabla 20

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
CS04 PETICIÓN DE INFORMACIÓN	0	2	0	12	14	86%
GD01 GESTIÓN DOCUMENTAL	4	5	0	23	32	72%
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA	0	0	0	4	4	100%
PI01 REGISTRO Y DEPÓSITO DE SIGNOS DISTINTIVOS	7	1	0	8	16	50%
GJ01 COBRO COACTIVO	0	0	0	20	20	100%
GA03 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	8	8	100%
CS03 COMUNICACIONES	2	0	0	16	18	89%

Nombre de la Auditoría	En Ejecución	No reporta avance	Incumplidas	Terminadas	Total General	% de Cumplimiento
DA02 ATENCIÓN CONSUMIDOR - RNPC	1	0	0	6	7	86%
PC02 TRAMITES ADMINISTRATIVOS- LIBRE COMPETENCIA	1	0	0	14	15	93%
GF02 PRESUPUESTAL	2	0	0	6	8	75%
GF01 CONTABLE	3	12	0	1	16	6%
DE01 FORMULACIÓN ESTRATÉGICA	0	0	0	2	2	100%
GA01 CONTRATACIÓN	10	14	0	1	25	4%
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA	5	3	0	0	8	0%
GS01 ADMINISTRACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	5	5	2	3	15	20%
SC01 FORMULACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN - SGC	5	11	7	35	58	60%
SC03 GESTIÓN AMBIENTAL- SGA	5	0	0	6	11	55%
SC04 SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO - SGSST	9	25	8	13	55	24%
NTC 6047	20	5	0	0	25	0%
TOTAL GENERAL	79	83	17	178	357	50%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 31 de marzo de 2023 PM Oficina de Control Interno.

Tabla No. 21.

Nombre de la Auditoría	Acciones No efectivas	Acciones Efectivas	Total Acciones	Efectividad
DE02 REVISIÓN ESTRATÉGICA	0	4	4	100%
GA03 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	1	7	8	88%
Total General	1	11	12	92%

Fuente: Análisis de la OCI - Seguimiento a 31 de marzo 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 31 de marzo de 2023, se extractan las siguientes conclusiones:

1. Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República. (CGR): Presenta un nivel de Riesgo Medio –

Auditoría Financiera Vigencia 2021- Plan de mejoramiento 2022 Presenta un porcentaje de cumplimiento del 100%.

Auditoría Cumplimiento Vigencia (2019-2021). Plan de Mejoramiento 2023 presenta un porcentaje de cumplimiento del 2%, con inicio de ejecución en Enero de 2023.

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

2. Plan de Mejoramiento Archivístico – PMA (AGN): Plan de Mejoramiento Archivístico – PMA (AGN): Presenta un nivel de Riesgo Alto– Requiere seguimiento permanente.

El PMA, suscrito en la vigencia 2019 fue reformulado el 16-03-2022, presenta un avance en su ejecución del 54%, a 31/03/2023.

Los hallazgos que se encuentran en ejecución a los cuales se debe prestar especial atención al cumplimiento de las tareas son: No. 2 Elaborar el inventario documental - Formato Único Documental - FUID, No. 3. Elaborar las Tablas de Valoración Documental - TVD de los fondos acumulados de la SIC y No. 4 Organizar los archivos de gestión, en los cuales se debe mantener un estricto control sobre las tareas y compromisos contenidos en este plan.

3. Plan de Mejoramiento de Auditorías Internas de Gestión: Presenta un nivel de Riesgo Bajo - Requiere seguimiento periódico, con corte a 31 de marzo de 2023 presentan el siguiente estado:

14 Planes de Mejoramiento de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2020 con un total de 134 acciones, presentan un cumplimiento del 100%.

18 Planes de Mejoramiento de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2021 con un total de 167 acciones, de la cuales se encuentran terminadas 166 acciones, representado 99% cumplimiento.

19 Planes de Mejoramiento de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2022 con un total de 357 acciones, de las cuales se encuentra terminadas a 31/03/2023, 178 acciones, para un cumplimiento del 50%.

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 con la debida sustentación de acuerdo con lo establecido en el Instructivo Planes de Mejoramiento CI01-I04 V4.