

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS Y DE MEJORA A DICIEMBRE DE
2017**

ELABORADO POR:
Ma. TATIANA ROJAS NARANJO
Profesional Oficina de Control Interno

APROBADO POR:
BIVIANA DUQUE TORO
Jefe Oficina de Control Interno

Febrero de 2017

INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS Y DE MEJORA A DICIEMBRE DE 2017

Como resultado de la verificación realizada al Anexo 1 - Plan de Mejoramiento de los procesos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión, con corte a diciembre de 2017, a continuación se presenta el estado de los hallazgos incluidos en el consolidado del Plan de Mejoramiento Institucional.

ESTADO DE HALLAZGOS POR ORIGEN

De un total de 108 hallazgos vigentes en los planes de mejoramiento, permanecen abiertos 70 hallazgos y/o acciones de mejora de diferentes orígenes; así mismo, como resultado de la verificación realizada por la Oficina de Control Interno, fueron cerrados 32 hallazgos y solicitado el cierre de 5, correspondientes al origen de Auditoría Fiscal, y 1 correspondiente al origen de la Auditoría Externa como se aprecia en detalle en la siguiente tabla:

Tabla 1.
Consolidado - Hallazgos por origen a diciembre de 2017

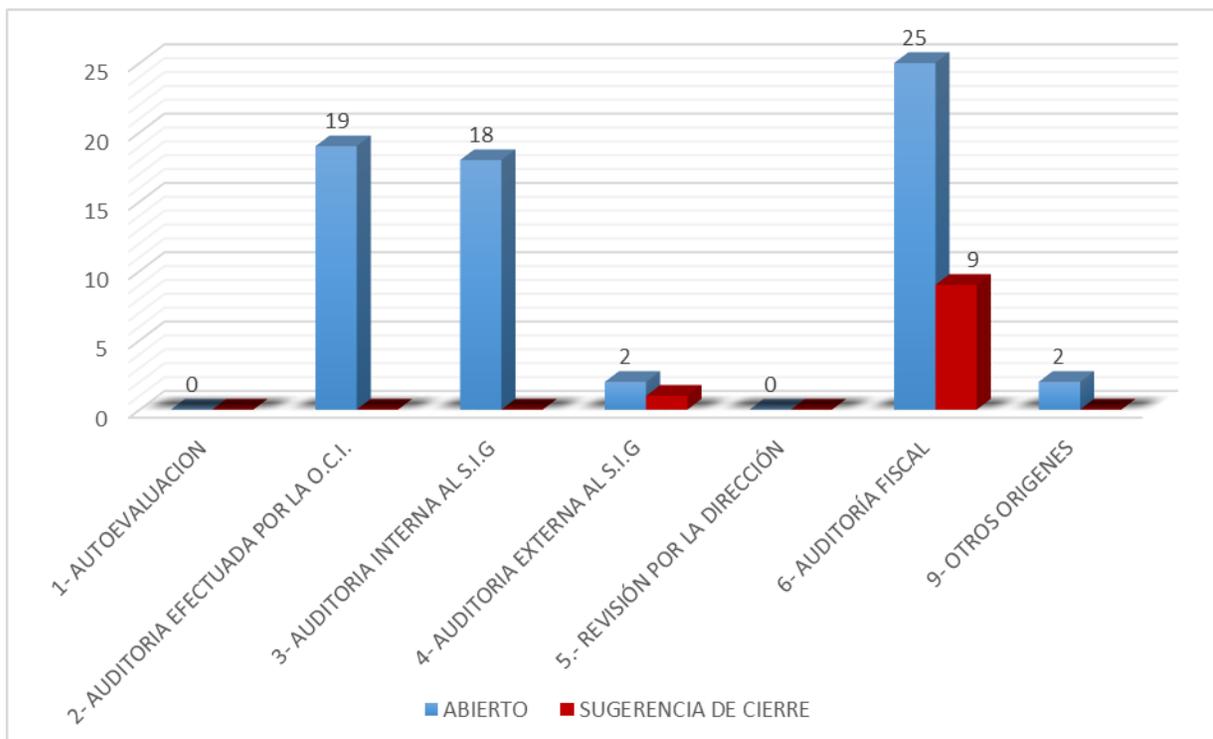
ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN (C o M)	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL ABIERTOS + CERRADOS + A*
						ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	
1- AUTOEVALUACION	Mejora	0	2	0	2	0	0	0	2
2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	11	8	0	19	8	7	0	34
3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	18	13	0	31	0	0	0	31
4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora	2	1	0	3	0	0	1	4
5.- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora	0	1	0	1	0	0	0	1
6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva	25	0	5	30	4	0	0	34
9- OTROS ORIGENES	Correctiva	2	0	0	2	0	0	0	2
TOTAL PROCESOS		58	25	5	88	12	7	1	108

De acuerdo con la revisión efectuada, para el origen 1 – Autoevaluación, fueron cerrados los 2 hallazgos que tenían; el origen 2 – Auditoría Efectuada por la OCI, de los 34 hallazgos 19 quedaron abiertos y 15 cerrados; el origen 3 - Auditoría Interna al S.I.G. de los 31 hallazgos fueron cerrados 13 y 18 continúan abiertos para seguimiento; para el origen 4 – Auditoría Externa al S.I.G., 2 quedaron abiertos y dos quedaron cerrados para un total de 4; para el origen 5 – Revisión por la Dirección,

sólo cuentan con uno cerrado, para el origen 6 – Auditoría Fiscal, de los 34 hallazgos, 5 tienen sugerencia de cierre y 29 continúan abiertos por no haber culminado las acciones propuestas o por haber ingresado en el último cuatrimestre del 2017.

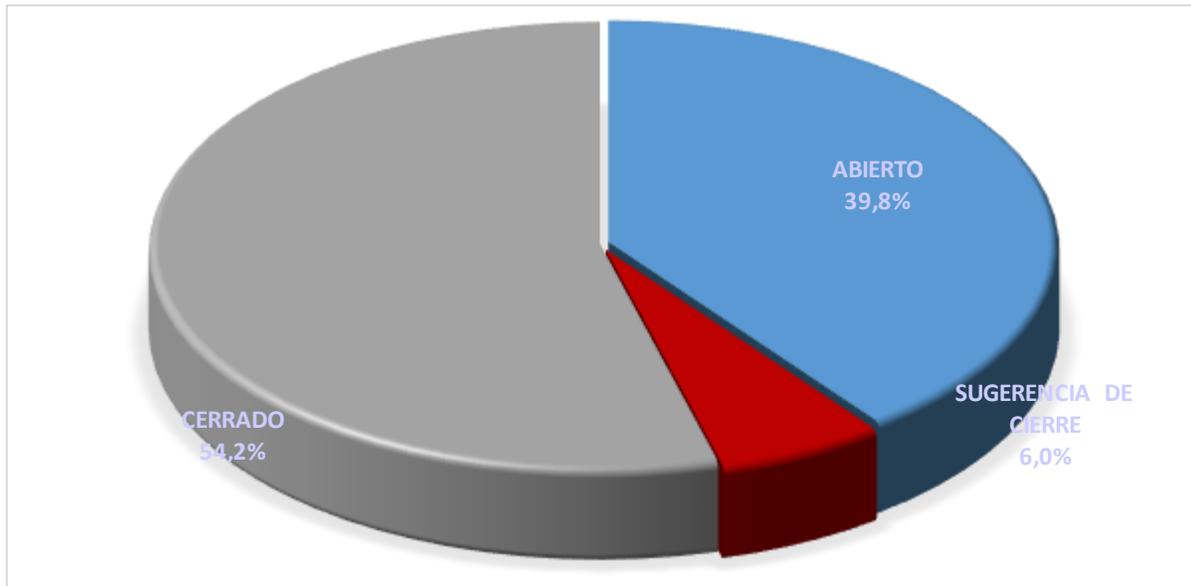
Como se observa en la Gráfica 1, el mayor número de hallazgos abiertos corresponde al origen 6 de la Auditoría Fiscal con 25 hallazgos, seguido por 19 hallazgos generados por las Auditorías efectuadas por la Oficina de Control Interno y 18 hallazgos resultado del origen 3 – Auditoría Interna al S.I.G; entre los orígenes que cuentan con menos hallazgos se encuentra el de Auditoría Externa al SIG con 1 hallazgos y Otros orígenes con 2 hallazgos.

**Gráfica 1.
Hallazgos por origen - Abiertos y con sugerencia de cierre a diciembre de 2017**



De lo anterior puede establecerse que permanecen abiertos cerca del 39% de los hallazgos incluidos en los planes de mejoramiento de los 11 procesos de la Entidad, quedando el 6% de hallazgos con sugerencia de cierre y el 54% cerrados, como se aprecia en la Gráfica 2.

Gráfica 2.
Porcentaje - Hallazgos incluidos en el Plan de Mejoramiento a diciembre de 2017



A continuación se encuentra la Tabla 2, en donde se discrimina por proceso el número de hallazgos que se encuentran vigentes en cada uno de los planes de mejoramiento, de acuerdo a los diferentes orígenes.

Tabla 2.
Consolidado por proceso/origen a diciembre de 2017

PROCESO	ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN (C o M)	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL ABIERTOS + CERRADOS + A*
							ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	1			1				1
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora				0				0
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora		1		1				1
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PDE			1	1	0	2	0	0	0

PROCESO	ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN (C o M)	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL ABIERTOS + CERRADOS + A*	
							ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)		
GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0	
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	2			2	1			3	
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	2			2				2	
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0	
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0	
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva	3			3				3	
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva	1							0	
	TOTAL PTIC			8	0	0	8	1	0	0	9
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTE INTERESADAS	COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0			0	
		2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva				0				0
		3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	1	1		2				2
		4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
		5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
		6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
		9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
		TOTAL PCE			1	1	0	2	0	0	0
	PARTICIPACIÓN CIUDADANA	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
		2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	1			1	1			2
3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G		Correctiva Mejora	6			6				6	
4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)		Correctiva Mejora				0				0	
5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN		Mejora				0				0	
6- AUDITORÍA FISCAL		Correctiva				0				0	
9- OTROS ORIGENES		Correctiva				0				0	
TOTAL PPC			7	0	0	7	1	0	0	8	
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	1- AUTOEVALUACION	Mejora		1		1				1	
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva				0				0	
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	2	3		5				5	
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora	1			1				1	
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0	
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0	
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0	
	TOTAL PEEPP			3	4	0	7	0	0	0	7

PROCESO	ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN (C o M)	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL ABIERTOS + CERRADOS + A*
							ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	
VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva		4		4		4		8
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	2	4		6				6
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva			4	4				4
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PVCGF			2	8	4	14	0	4	0
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva Mejora		1		1	3			4
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	2	2		4				4
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0	4			4
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PRFJC			2	3	0	5	7	0	0
GESTIÓN JURÍDICA	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva				0		2		2
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora				0				0
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PGJ			0	0	0	0	2	0	0
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva				0				0
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	1			1				1
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PGTH			1	0	0	1	0	0	0

PROCESO	ORIGEN	TIPO DE ACCIÓN (C o M)	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL ABIERTOS + CERRADOS + A*
							ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	
FINANCIERA	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva		1		1				1
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora		2		2				2
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva	4		1	5				5
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PGF			4	3	1	8	0	0	0
CONTRATACIÓN	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	4	2		6		1		7
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora				0				0
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva	9			9				9
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva	1			1				1
	TOTAL PGC			14	2	0	16	0	1	0
RECURSOS MATERIALES	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	2			2	3			5
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	1			1				1
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0				0
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva	9			9				9
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PGRF			12	0	0	12	3	0	0
GESTION DOCUMENTAL	1- AUTOEVALUACION	Mejora		1		1				1
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva	1			1				1
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora	1	1		2				2
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora	1	1		2				2
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PGD			3	3	0	6	0	0	0
EVALUACIÓN Y CONTROL	1- AUTOEVALUACION	Mejora				0				0
	2- AUDITORIA EFECTUADA POR LA O.C.I.	Correctiva				0				0
	3- AUDITORIA INTERNA AL S.I.G	Correctiva Mejora				0				0
	4- AUDITORIA EXTERNA AL S.I.G (Ente certificador)	Correctiva Mejora				0		1		1
	5- REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN	Mejora				0				0
	6- AUDITORÍA FISCAL	Correctiva				0				0
	9- OTROS ORIGENES	Correctiva				0				0
	TOTAL PEC			0	0	0	0	0	1	0
TOTAL PROCESOS			58	25	5	88	12	7	1	108

ESTADO DE HALLAZGOS POR PROCESO

Con el fin de observar con mayor claridad los hallazgos que se encuentran a cargo de cada uno de los procesos y su estado a diciembre de 2017, se muestra la Tabla 3 en donde se puede identificar la cantidad de hallazgos abiertos, cerrados y con sugerencia de cierre por cada proceso.

Tabla 3.
Consolidado – Hallazgos por proceso a diciembre de 2017

PROCESO	ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)	TOTAL HALLAZGOS ANTIGUOS	HALLAZGOS INGRESADOS EN EL CUATRIMESTRE EN ANÁLISIS (TERCER CUATRIMESTRE DE 2017)			TOTAL CERRADOS + ABIERTOS + A*	
					ABIERTOS	CERRADOS	SE SUGIERE EL CIERRE (A*)		
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1	1	0	2	0	0	0	2	
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	8	0	0	8	1	0	0	9	
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTE INTERESADAS	COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA	1	1	0	2	0	0	0	2
	PARTICIPACIÓN CIUDADANA	7	0	0	7	1	0	0	8
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	3	4	0	7	0	0	0	7	
VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	2	8	4	14	0	4	0	18	
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	2	3	0	5	7	0	0	12	
GESTIÓN JURÍDICA	0	0	0	0	0	2	0	2	
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1	0	0	1	0	0	0	1	
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	FINANCIERA	4	3	1	8	0	0	0	8
	CONTRATACIÓN	14	2	0	16	0	1	0	17
	RECURSOS MATERIALES	12	0	0	12	3	0	0	15
GESTIÓN DOCUMENTAL	3	3	0	6	0	0	0	6	
EVALUACIÓN Y CONTROL	0	0	0	0	0	0	1	1	
TOTAL GENERAL	58	25	5	88	12	7	1	108	

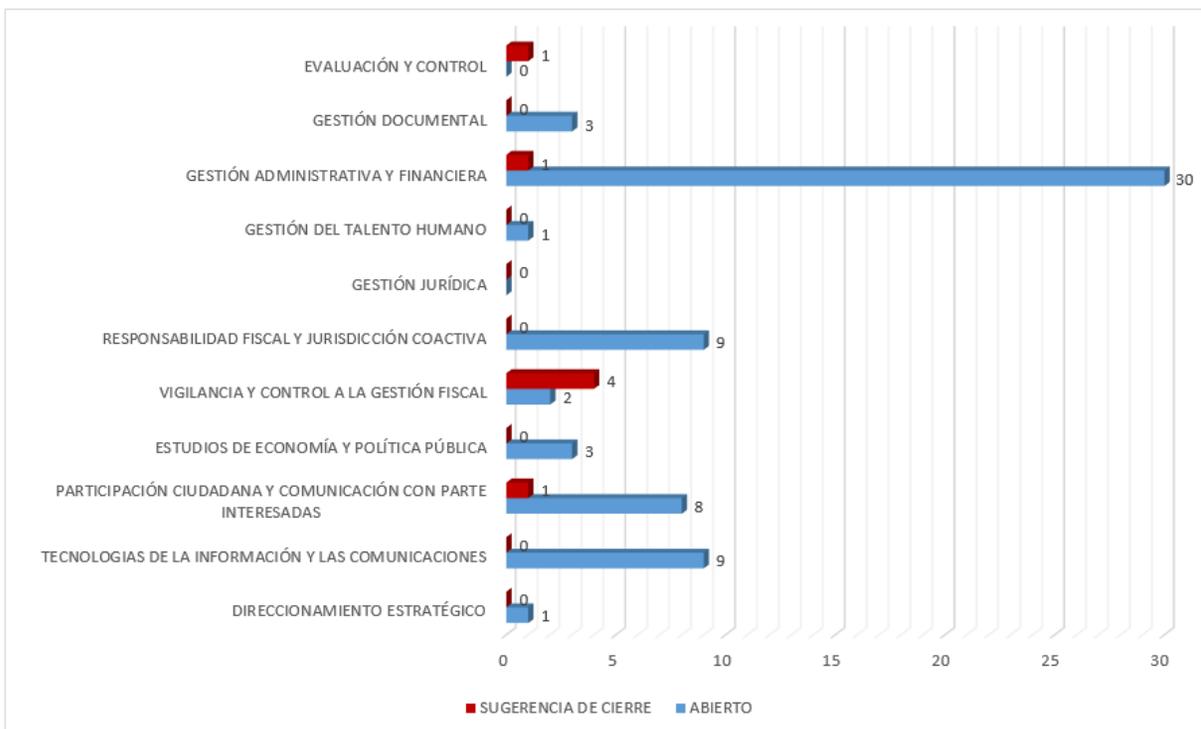
De acuerdo a lo anterior, el Proceso Gestión Administrativa y Financiera cuenta con el 39% del total de hallazgos, seguido por el proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal con el 12% y los procesos de Gestión de Tecnologías de la Información y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con el 10% respectivamente. El 29% restante se encuentra dividido en diferentes proporciones entre los demás procesos, sin que sobrepase el 7% cada uno.

Como se observa en la Gráfica 3, el Proceso Gestión Administrativa y Financiera cuenta con 30 hallazgos abiertos, siendo éste el proceso con mayor número de hallazgos en este estado, seguido por los procesos de Gestión de Tecnologías de la Información y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con 9 hallazgos; y el

proceso de Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas con 8 hallazgos abiertos respectivamente.

A continuación en la gráfica No. 3, se presenta el número de hallazgo abiertos y con sugerencia de cierre:

**Gráfica 3.
Hallazgos por proceso - Abiertos y con sugerencia de cierre a diciembre de 2017**



 <p>CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.</p>	<p>INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL</p>	<p>Código formato: PEM-02-03 Versión: 15.0</p>
		<p>Código documento: PEM-02 Versión: 15.0</p>
		<p>Página: 10 de 10</p>

RECOMENDACIONES

- Realizar seguimiento permanente a las acciones establecidas para cada uno de los hallazgos vigentes del Plan de Mejoramiento, con el fin de dar cumplimiento oportuno a los mismos de acuerdo a las fechas estipuladas tanto por la Auditoría Fiscal como por la Oficina de Control Interno.
- Es importante dar estricto cumplimiento a las acciones establecidas en el Plan de Mejoramiento, especialmente aquellas que se encuentran abiertas fuera de término.
- Efectuar el análisis de causa pertinente para los hallazgos que ingresan al plan de mejoramiento, dejando como soporte el acta de equipo de gestores respectiva.
- Diligenciar completamente las columnas del anexo 1 – Plan de Mejoramiento Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora toando como referencia el Procedimiento del mismo.
- Es necesario tener en cuenta el nuevo Mapa de Procesos Institucional, en el cual se modifica de 14 a 11 Procesos. Se debe verificar estos cambios para el Proceso Gestión Administrativa Y Financiera y El Proceso Participación Ciudadana Y Comunicación Con Parte Interesadas

ORIGINAL FIRMADO POR

BIVIANA DUQUE TORO