



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Primer Cuatrimestre de 2021

CARMEN ROSA MENDOZA SUÁREZ
Jefe Oficina de Control Interno

MAYO DE 2021

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32 A No. 26 A 10
Código Postal 111321
PBX 3358888

Pág.: 1



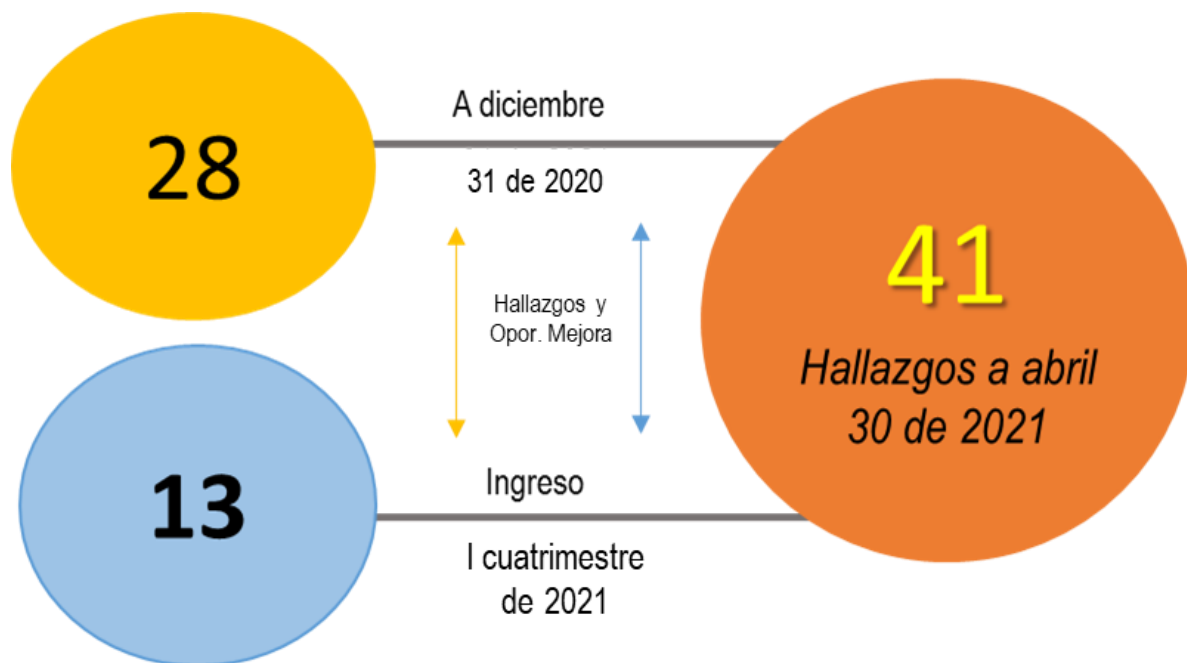
CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Corte abril 30 de 2021

La Oficina de Control Interno, en ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna de la vigencia 2021 y en concordancia con el Rol de evaluación y seguimiento de que trata el Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 de 2017, realizó verificación del Plan de Mejoramiento por Proceso, con el fin de verificar la eficacia de las acciones en dicho Plan.

La verificación se efectuó a los 41 hallazgos que conformaban el Plan con corte al 30 de abril de 2021; estos hallazgos, corresponde a los que quedaron en “Estado – Abierto con corte a diciembre de 2020 y los que ingresaron durante el periodo, así:



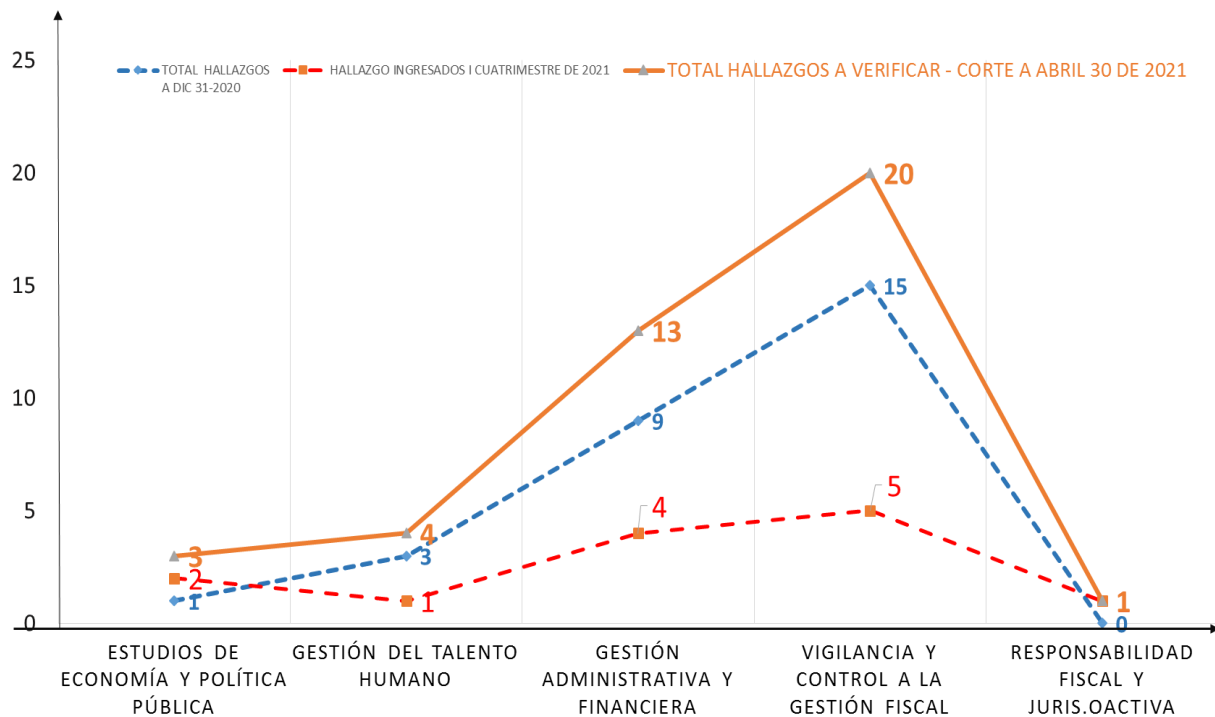
En el Plan de Mejoramiento Institucional con corte a abril 30 de 2021, se tenían hallazgos de 5 Procesos: Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal, Gestión Administrativa y Financiera, Estudios de Economía y Política Pública, Reponsabilidad Fiscal, y Jursidicción Coactiva y Gestión de Talento Humano respectivamente; el número de hallazgos por Proceso, tanto al comienzo del



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

presente año, como los ingresos durante el primer cuatrimestre de 2021, son como se muestra en la siguiente gráfica:



Fuente: Verificación Oficina de Control Interno – Elaboración propia.

La participación por Procesos en cuanto al número de hallazgos que conforman el Plan de Mejoramiento, es como se muestra en la siguiente gráfica:

PROCESO	Porcentaje de Participación	Total hallazgos A abril 30 de 2021
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURIS.OACTIVA	2,4%	1
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	7,3%	3
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	9,8%	4
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	31,7%	13
VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	48,8%	20
TOTALES	100%	41

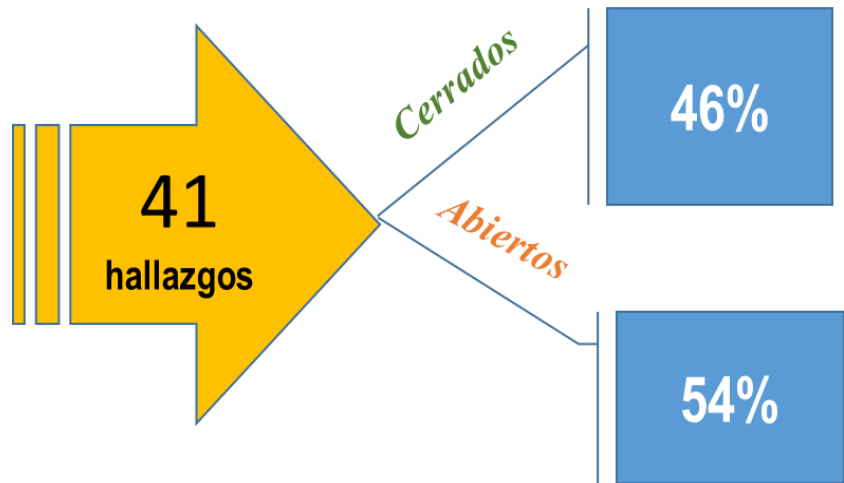
Fuente: Verificación Oficina de Control Interno – Elaboración propia.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

Según los resultados de la verificación se tiene que, de los 41 hallazgos quedaron abiertos 22; es decir, el 54 %.



La siguiente es la conformación del Plan de Mejoramiento, después de la verificación efectuada en el mes de mayo de 2021 con corte al 30 de abril de 2021:

PROCESO	TOTAL HALLAZGOS A abril 30-2021	RESULTADOS VERIFICACION abril 30 de 2021	
		Cerrados	Abiertos
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURIS.OACTIVA	1	0	1
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	3	2	1
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	4	0	4
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	13	5	8
VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	20	12	8
TOTALES	41	19	22

Fuente: Oficina de Control Interno – Resultados de la verificación realizada con corte a abril de 2021.

Nota: El 30 de abril de 2021, ingresaron 2 hallazgos del proceso de Gestión Administrativa y Financiera, por tanto, no se les realizó verificación, aunque se encuentran en el Aplicativo Plan de Mejoramiento.

El Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal tenía 20 hallazgos abiertos en la verificación se cerraron 12, es decir el 60%, el Proceso de Gestión Financiera, el 38% de sus hallazgos, es decir, 5 de 13. Por su parte el Proceso de Estudios de Economía tenía 3 hallazgos de los cuales, se cerraron 2, que equivale al 66,6%. Los Procesos de Talento Humano y Responsabilidad Fiscal, continuaron con sus hallazgos abiertos.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

1. RESULTADO DE LA VERIFICACIÓN: **HALLAZGOS Y ACCIONES POR PROCESO Y POR ORIGEN.**

En el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal, era el Proceso que más hallazgos tenían en la fecha de corte del presente informe; así mismo, también fue el que mayor número fueron cerrados, tal como se observó en la siguiente tabla:

VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL				
H A L L A Z G O S				
ORIGEN		OPORTUNIDAD DE MEJORA – OM HALLAZGOS		
		ANTES VERIFICACIÓN	CERRADAS EN VERIFICACIÓN	
1	Autoevaluación	1	OM	0
2	Auditoría Interna - Oficina de Control Interno	1	OM	0
		12	H	12
3	Auditoría Interna de Calidad	1	OM	0
6	Auditoría General de la República (*)	4	H	0
8	Producto no Conforme	1	H	0
T O T A L E S		20	12	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento del PVGF – Elaboración propia.

Porcentaje cierre:
- **HALLAZGOS**

✓ **CERRADO** :
60%
ABIERTOS 8:
40%

PROCESO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA				
H A L L A Z G O S				
ORIGEN		HALLAZGO (H) y OPORTUNIDADES DE MEJORA		
		ANTES VERIFICACIÓN		CERRADAS EN VERIFICACIÓN
2	Auditoría Oficina de Control Interno	1	OM	0
		3	H	3
3	Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG	4	OM	1
6	Auditoría General de la República (*)	1	H	0
9	Otros Orígenes	3	H	1
		1	OM	0
T O T A L E S		13		5

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento del PGAF– Elaboración propia.

Porcentaje cierre:
- **HALLAZGOS**

✓ **CERRADO** : 5 - 38%
ABIERTOS: 8 - 62%



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

Proceso **GESTIÓN DE TALENTO HUMANO**

HALLAZGOS				
ORIGEN		HALLAZGO (H) y OPORTUNIDADES DE MEJORA		
		ANTES VERIFICACIÓN	CERRADAS EN VERIFICACIÓN	
3	Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG	1	OM	-
5	Revisión por la Dirección	2	OM	-
9	Otros orígenes	1	H	-
TOTALES		4	0	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento del PGTH – Elaboración propia.

Porcentaje cierre:
- HALLAZGOS

✓ **CERRADO** : 0%
ABIERTOS 4: 100%

Proceso **ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA**

HALLAZGOS				
ORIGEN		HALLAZGO (H) y OPORTUNIDADES DE MEJORA		
		ANTES VERIFICACIÓN		CERRADAS EN VERIFICACIÓN
1	Autoevaluación	1	OM	1
3	Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG	1	NC	-
		1	OM	1
TOTALES		3		2

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento del PEEPP – Elaboración propia.

Porcentaje cierre:
- HALLAZGOS

✓ **CERRADO** : 2- 66,7%
ABIERTOS : 1 - 33,3%

Proceso **RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA**

HALLAZGOS				
ORIGEN		HALLAZGO (H) y OPORTUNIDADES DE MEJORA		
		ANTES VERIFICACIÓN	CERRADAS EN VERIFICACIÓN	
6	Auditoría General de la República (*)	1	H	0
TOTALES		1	0	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento del PRFJC – Elaboración propia

Porcentaje cierre:
- HALLAZGOS

✓ **CERRADO** : -
ABIERTOS:1 - 100%



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

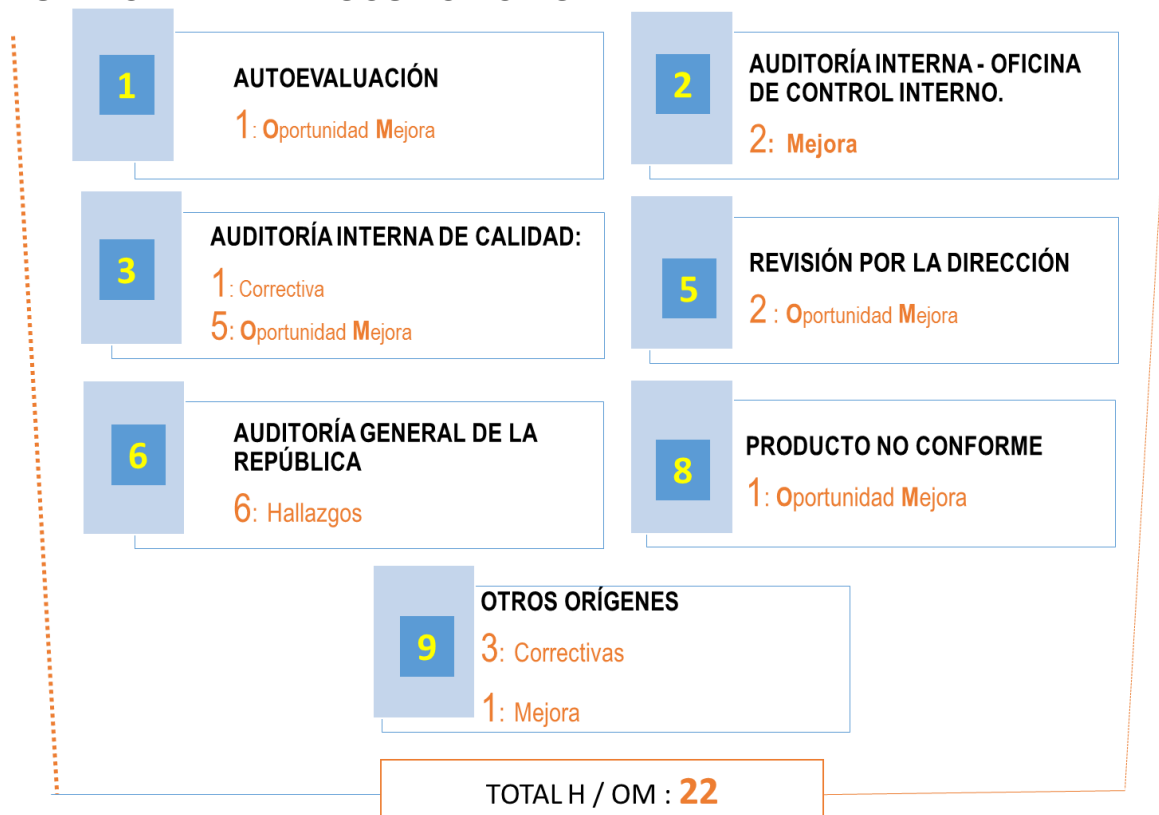
“Una Contraloría aliada con Bogotá”

HALLAZGOS POR ORIGEN:

ORIGEN		CANTIDAD	TIPO DE ACCIÓN
1	Autoevaluación	1	MEJORA
2	Auditoría Interna - Oficina de Control Interno	2	MEJORA
3	Auditoría Interna de Calidad	5	MEJORA
		1	CORRECTIVA
5	Revisión por la Dirección	2	MEJORA
6	Auditoría General de la República (*)	6	CORRECTIVA
8	Producto no Conforme	1	CORRECTIVA
9	Otros Orígenes	3	CORRECTIVA
		1	MEJORA
TOTALES		22	

La siguiente es la composición del Plan de Mejoramiento, después de la verificación efectuada por la Oficina de Control Interno.

ESTADO DE HALLAZGOS POR ORIGEN



Fuente: Verificación Oficina de Control Interno – Elaboración propia.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Una Contraloría aliada con Bogotá”

ESTADO DE HALLAZGOS DE AUDITORÍA GENERAL

La Contraloría de Bogotá D.C., desde el mes de diciembre de 2020, tiene Plan de Mejoramiento con la Auditoría General de la República, estructurado como se muestra en la siguiente gráfica.



Fuente: Oficina de Control Interno – Resultados de la verificación realizada con corte a abril de 2021.

El Plan de Mejoramiento suscrito con la Auditoría General, este compuesto por 6 hallazgos y 9 acciones; durante el primer cuatrimestre se terminó el plazo para una acción, la cual fue verificada por la Oficina de Control Interno, determinando que la misma se cumplió y queda para el análisis y cierre del Órgano de Control. De igual forma, se efectuó seguimiento a las demás acciones para determinar que las mismas hayan iniciado según lo programado.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

"Una Contraloría aliada con Bogotá"

RECOMENDACIONES GENERALES

- ✓ Revisar las recomendaciones presentadas por la Oficina de Control Interno en los informes por Proceso y asegurar el cumplimiento de las acciones en los términos previstos.
- ✓ Efectuar la revisión de acciones y fechas definidas en el Plan de Mejoramiento con el fin de establecer si existen situaciones que justifiquen de forma *excepcional*, solicitar la ampliación de los plazos o modificación de las actividades y de esta forma evitar incumplimientos.
- ✓ Efectuar seguimiento y retroalimentación de las verificaciones realizadas al Plan de Mejoramiento Institucional, con los servidores públicos de las dependencias que conforman los Procesos, con propósito que conocer los hallazgos inscritos en el PMI y evitar que las causas que originaron dichos hallazgos, se vuelvan a presentar.

CARMEN ROSA MENDOZA SUÁREZ
Jefe Oficina de Control Interno