

**FECHA:** 03 de mayo de 2023.

**DIRIGIDO:** José Ignacio Cano Marín-Control Interno.

**ASUNTO:** Seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas de Calidad.

La Dirección de Control Interno en su rol de evaluación y seguimiento, tiene contemplado en el Plan anual de auditoría para la vigencia 2023 realizar seguimiento a los planes de mejoramiento de auditorías internas y externas de Calidad.

### **OBJETIVO:**

Realizar seguimiento al plan de mejoramiento Institucional al proceso de Control Interno derivado de la Auditoría Interna de Calidad vigencia 2021, con la finalidad de evidenciar el avance en la gestión.

### **CRITERIOS:**

CI-P01.v12 Procedimiento para la gestión del plan de acción de la Dirección de Control Interno, Actividad N°12 *“Elaboración y seguimiento a los Planes de Mejoramiento Institucional derivados de auditorías internas y externas”*.

### **ASPECTOS GENERALES**

El proceso de Gestión de Control Interno para la vigencia 2023 presentó (1) una observación en estado abierta (N°6), del plan de mejoramiento institucional derivado de la auditoría interna de calidad 2021, de la cual, se presentó las evidencias que amparan el cierre de la acción.

Se adjunta el seguimiento del primer trimestre de la vigencia en curso en el plan de mejoramiento institucional.

### **CONCLUSIÓN (ES):**

- Se evidenció la gestión de la acción N°6 del plan de mejoramiento institucional vigencia 2021.



**RECOMENDACIÓN (ES):**

- N/A

\_\_\_\_ N/A \_\_\_\_\_

Nombre: N/A

**Director de Control Interno**

Elaboró: Jessica Colorado Cortés/ Profesional de apoyo Control Interno  
Revisó: N/A



Anexo 1: Plan de mejoramiento Institucional al proceso de Control Interno vigencia 2021.  
Anexo 2: Evidencia cierre hallazgo N°6.





PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

PROCEDENCIA: Auditoría Interna de Calidad				FECHA: 13/12/2022						
N°	Proceso	Tipo de Hallazgo	Descripción Hallazgo	Tipo de Acción	Acción	Responsable	Fecha de inicio DD/MM/AAAA	Fecha de terminación DD/MM/AAAA	Estado	Observaciones
1	control interno	No conformidad	Desde el área de control interno a pesar de existir personal de apoyo que proporciona el conocimiento necesario para el cumplimiento de las actividades del área, el proceso se encuentra vulnerable con tener al personal como contratista ya que el conocimiento y las mejoras que se le hacen al proceso no son continuos, y la organización debe determinar y proporcionar las personas necesarias para la operación y control de los procesos incumpliendo con la norma ISO 9001:2015 numeral 7,1,2 personas.	Acción Correctiva	Solicitar al área de Talento Humano de acuerdo al análisis de cargas, las medidas que puede emprender la Entidad, para asegurar el proceso. Fortalecer el proceso de Control Interno en el Sistema Integrado de Gestión, documentando el procedimiento de Auditorías Internas de Gestión.	Ana María González Osorno Jessica Colorado Cortés Juan Esteban Botero	15/03/2022	30/07/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
2	control interno	Observación	Se recomienda revisar el proceso en cuanto a los formatos que se encuentran obsoletos en el sistema.	Acción de Mejora	Actualizar los siguientes formatos: CI-F04.v06 Informe Auditoría Interna CI-F05.v07 Evaluación Auditoría Interna CI-F06.v04 Auditoría Financiera CI-F10.v05 Plan de acción Control Interno CI-F11.v05 Formato Auditoría Contractual CI-F17.v03Listado de Auditores CI-F19.v01Seguimiento a observaciones Informe Austeridad del Gasto CI-P04.v06 Procedimiento de Gestión de correcciones, acciones correctivas y preventivas Nuevo formato:Evaluación Rol Auditor Interno	Jessica Colorado Cortés	15/03/2022	20/03/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
3	control interno	Observación	Se recomienda que se den pautas y se realicen seguimientos frente a la programación de las auditorías internas para que haya más compromiso por parte de los líderes de los procesos.	Acción de Mejora	Elaborar el programa de las Auditorías Internas para ser presentado a la alta Dirección y contar con su respectiva aprobación de los integrantes del comité.	Jose Ignacio Cano Marin	23/03/2022	30/06/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
4	control interno	Observación	Se recomienda desde Contol interno, que se realice un seguimiento 2 veces al año al cumplimiento de los planes de mejoramiento que resulten de las auditorías internas, esto con el fin de garantizar la actualización y mejoramiento continuo de los procesos del sistema	Acción de Mejora	Realizar seguimiento trimestral a los planes de mejoramiento institucional.	Jessica Colorado Cortés	1/03/2022	20/03/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
5	control interno	Observación	Los riesgos se encuentran identificados acorde al sistema, sin embargo, se replantea analizarlos y darles un enfoque al cumplimiento para que no se materialicen.	Acción de Mejora	Realizar revisión y análisis de los riesgos del proceso.	Jose Ignacio Cano Marin	18/03/2022	30/05/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
6	control interno	Observación	Se recomienda revisar los indicadores respecto al seguimiento de las acciones de la eficacia, tambien separar para el indicador las No conformidades y los observaciones, esto permitirá que el cumplimiento de las NC. sean mas afectivas a la hora de evaluar el sistema.	Acción de Mejora	Modificar el indicador de las acciones, permitiendo identificar cuantificablemente las no conformidades, las observaciones y el estado de las mismas.	Jessica Colorado Cortés	15/03/2022	10/06/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.
7	control interno	Observación	Se recomienda establecer en el proceso de las auditorías internas el tiempo para entregar el plan de auditorías y que los líderes del proceso tengan con antelación las actualizaciones de su proceso esto con el fin de que haya mas compromiso con el sistema y se cumpla con el programa de auditorías.	Acción de Mejora	Modificar el procedimiento de Auditorías Internas, disminuyendo los tiempos en su ejecución y mejorar la comunicación de este ejercicio en toda la Entidad.	Jose Ignacio Cano Marin	15/03/2022	15/06/2022	TERMINADO	Se verifica las acciones implementadas.



## ACCIONES DE MEJORA

No.: 6

FECHA: 15/03/2022

PROCESO: Control Interno

**DESCRIPCIÓN:** Se recomienda revisar los indicadores respecto al seguimiento de las acciones de la eficacia, también separar para el indicador las No conformidades y los observaciones, esto permitirá que el cumplimiento de las NC. sean mas afectivas a la hora de evaluar el sistema.

No.	ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	Modificar el indicador de las acciones, permitiendo identificar cuantificablemente las no conformidades, las observaciones y el estado de las mismas.	Profesional de apoyo Control Interno	15/03/2022	10/06/2022
2	Se rediseña el instrumento de medición para separar los hallazgos de acuerdo a su tipología, se espera en el mes de diciembre reajustar su resultado.	Profesional de apoyo Control Interno	30/06/2022	30/12/2022
3				

### SEGUIMIENTO

FECHA	ESTADO DE AVANCE	FIRMA
03/10/2022	Se evidencia la modificación del cuadro de control, cuantificando los hallazgos y su tipología, sin embargo, no se evidencia la modificación en la ficha del indicador, la acción queda abierta.	
23/02/2023	Se evidencia el ajuste de la ficha técnica del indicador, permitiendo identificar cuantificablemente las no conformidades, observaciones y el estado de las mismas. Se cierra la acción N° 6.	

**APROBADO POR** (Nombre Completo y Cargo): Jessica Colorado Cortés/profesional de apoyo Control Interno

## Anexo 2:Evidencia cierre hallazgo N°6

PROCESO	VIGENCIA	FUENTE	TIPO DE HALLAZGO	ACCIONES CERRADAS	ACCIONES ABIERTAS	ACCIONES EFICACES
Banco de Materiales	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	0	0
Gestión de Proyectos	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	1
Gestión de Titulación y Legalización	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Gestión Sociocultural	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Planeación Estratégica	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	3	0	0
Gestión de las Comunicaciones	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Direccionamiento del SIG	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión del Talento Humano	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	1
Bienes y Servicios	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	4	0	1
Información y Tecnología	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	0	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Gestión Documental	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Financiera	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Jurídica	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	3	0	0
Control Interno	2019	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Banco de Materiales	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	2	0
Gestión de Proyectos	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	0	0
Gestión de Titulación y Legalización	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Gestión Sociocultural	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	0	2
Planeación Estratégica	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	5	0	0
Gestión de las Comunicaciones	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Direccionamiento del SIG	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	4	0	0
Gestión del Talento Humano	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	1	1
Bienes y Servicios	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	1	0
Información y Tecnología	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Documental	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	1	0
Gestión Financiera	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Jurídica	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	2	2
Control Interno	2020	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Banco de Materiales	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	2	0
Gestión de Proyectos	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	2	0
Gestión de Titulación y Legalización	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	3	1	0
Gestión Sociocultural	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	2	0	0
Gestión de Vivienda y Hábitat	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	3	0
Planeación Estratégica	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	1	0
Gestión de las Comunicaciones	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	0	0
Direccionamiento del SIG	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	2	0
Gestión del Talento Humano	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	2	0
Bienes y Servicios	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	2	0
Información y Tecnología	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	1	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	1	0
Gestión Documental	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Financiera	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	0	0
Gestión Jurídica	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	1	1	0
Control Interno	2021	Auditoría Interna de Calidad	NO CONFORMIDAD	0	1	0
Banco de Materiales	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	3	0	2
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Gestión de Proyectos	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	2	1
Gestión de Titulación y Legalización	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	2	0
Gestión Sociocultural	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Planeación Estratégica	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	5	0
Gestión de las Comunicaciones	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	1
Direccionamiento del SIG	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Gestión del Talento Humano	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	5	0
Bienes y Servicios	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	1
Información y Tecnología	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	7	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	8	5
Gestión Documental	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	4	0
Gestión Financiera	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	3	0
Gestión Jurídica	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Control Interno	2019	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	2	0
Banco de Materiales	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	12	0	0
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Gestión de Proyectos	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	3	0
Gestión de Titulación y Legalización	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	0
Gestión Sociocultural	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	0	1
Planeación Estratégica	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	2	0
Gestión de las Comunicaciones	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	0	0
Direccionamiento del SIG	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	3	0
Gestión del Talento Humano	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	5	3
Bienes y Servicios	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	2	0
Información y Tecnología	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	4	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	4	3
Gestión Documental	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	4	0
Gestión Financiera	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	4	0
Gestión Jurídica	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	0	0
Control Interno	2020	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	0
Banco de Materiales	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	0
Administración Fondo Rotatorio de Crédito	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	7	0	0
Gestión de Proyectos	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	3	0
Gestión de Titulación y Legalización	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	2	0
Gestión Sociocultural	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	0	0
Gestión de Vivienda y Hábitat	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	6	1	0
Planeación Estratégica	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	0	0
Gestión de las Comunicaciones	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	0	0
Direccionamiento del SIG	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	3	0	0
Gestión del Talento Humano	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	4	0	0
Bienes y Servicios	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	1	2	0
Información y Tecnología	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	6	1	0
Seguridad y Salud en el Trabajo	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	0	1	0
Gestión Documental	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	1	0
Gestión Financiera	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	3	2	0
Gestión Jurídica	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	2	2	0
Control Interno	2021	Auditoría Interna de Calidad	OBSERVACION	4	2	0
<b>totales</b>				<b>121</b>	<b>117</b>	<b>25</b>

Anexo 2: Evidencia cierre hallazgo N°6

		<b>FICHA TÉCNICA DE INDICADORES</b> <b>Nombre del indicador: Gestión de Acciones Auditorías Internas de Calidad</b>	
<b>PROCESO: Control Interno</b>			
<b>RESPONSABLE</b>		Director de Control Interno	
<b>DEFINICION</b>			
Permite medir la gestión de las acciones derivadas de las Auditorías Internas de Calidad.			
<b>ESCALA</b>	<b>FUENTE</b>	<b>TENDENCIA</b>	<b>TIPO</b>
Porcentual	Planes de Mejoramiento Institucional	Positiva	Eficacia
<b>NIVEL DE REFERENCIA</b>		<b>CRITERIO</b>	
80% de acciones cumplidas		Tendencia Histórica	
		<b>FRECUENCIA</b>	
		<b>RECOLECCION</b>	<b>REVISION</b>
		Anual	Anual
<b>FORMULA DE CALCULO</b>			
Número de hallazgos en la vigencia comparado con las vigencias anteriores.			
<b>USUARIOS</b>			
Gerente General, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, líderes de Proceso.			
<b>NIVEL DE DESAGREGACION</b>		<b>MÉTODO DE GRAFICACION</b>	
Total no conformidades, Total observaciones, Total oportunidades de mejora, N° de Acciones cumplidas, N° Acciones eficaces, N° Acciones no cumplidas.		Gráfico de Barras	
<b>OBSERVACIONES</b>			