

FECHA: 15 de mayo de 2025

DIRIGIDO: Andrés Felipe Pardo Serna, Director de Planeación Estratégica.

ASUNTO: Seguimiento a los planes de mejoramiento institucional.

OBJETIVO:

Evaluar la implementación del plan de mejoramiento del proceso de Gestión de Bienes y Servicios de la vigencia 2020 a través del análisis de evidencias documentales y resultados, para determinar su eficacia y el nivel de cumplimiento de los objetivos, proponiendo recomendaciones que contribuyan al mantenimiento y adecuación del sistema de la Empresa.

CRITERIOS:

- EVI-PR-01-V18 procedimiento para la gestión del plan anual de auditoría-Actividad N°13.
- GEO-PR-01 V07 Procedimiento de Acciones Preventivas y de Mejora-Actividad N°8.
- Criterios de eficacia:
 - Estandarización o modificación de controles en el Modelo de Gestión Organizacional.
 - Continuidad o mejora de la actividad.

ASPECTOS GENERALES:

El EVI-PR-01-V18 PROCEDIMIENTO PARA LA GESTIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA, establece en la actividad 13: Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Institucional derivados de auditorías internas y externas.

De acuerdo con el Plan Anual de Auditoría aprobado, se realiza el seguimiento a los planes de mejoramiento institucional emanados de las auditorías internas y externas de la Entidad.

Teniendo presente que si las acciones implementadas para atender los hallazgos corresponde a creación o rediseño de controles, se debe verificar que estén documentados en el Modelo de Gestión Organizacional de la Entidad, para los casos en los que no esté, se deberá hacer la anotación en el informe y no será válida para el cierre del hallazgo; así mismo, se debe constatar que la evidencia no sea información clasificada y reservada con la finalidad que el profesional de Control Interno encargado del seguimiento, las adjunte como anexo al informe de seguimiento.

Nota 1: La Dirección de Control Interno debe de revisar si las acciones superan la fecha propuesta de cierre o excede la anualidad, para este caso se deberá dejar expreso los motivos y generar alerta.

Nota 2: La evaluación de la eficacia de las acciones implementadas se realiza de acuerdo con la actividad descrita en el GEO-PR-01 Procedimiento Acciones Correctivas Preventivas y Mejora.

GEO-PR-01 V07 Procedimiento de Acciones Preventivas y de Mejora-Actividad N°8. Evaluación de la eficacia de las acciones.

La evaluación de la eficacia de las no conformidades de las auditorías internas se realizará en la ejecución de las auditorías internas de calidad.

La evaluación de la eficacia de las demás acciones de todas las fuentes se realiza en el marco de los seguimientos a los planes de mejoramiento institucional de acuerdo con el plan anual de auditoría del proceso de Evaluación Independiente

Al cierre de este seguimiento, se evidenció en el Modelo de Gestión Organizacional que existen algunas acciones y evidencias de años anteriores, pero en algunos casos no se cuenta con la documentación necesaria, dada la metodología establecida para la implementación de acciones. Estos planes han sido cerrados y, debido al tiempo transcurrido, su relevancia en el contexto actual puede verse afectada. Es decir que los planes de mejoramiento podrían no estar alineados con las circunstancias, necesidades o prioridades actuales de la Empresa, lo que compromete su efectividad y dificulta la evaluación de su impacto en la mejora continua de los procesos organizacionales.

El proceso de Gestión de Bienes y Servicios estableció seis (6) acciones derivadas de la auditoría interna de calidad correspondiente a la vigencia 2020. En el seguimiento realizado, se evidenció que estas acciones están en estado “cerrado” y según la evaluación realizada por la Dirección de Control Interno en el año 2022. Ver anexo.

CONCLUSIÓN (ES):

- El Plan de Mejoramiento suscrito por el proceso de Gestión de Bienes y Servicios y derivado de la auditoría interna de calidad correspondiente a la vigencia 2020, se encuentra cerrado y evaluado por la Dirección de Control Interno en el año 2022. En consecuencia, se da por cerrado el ciclo para la transferencia documental.


RECOMENDACIÓN (ES):

- N/A

"Con el fin de implementar las acciones que se consideren de acuerdo con las recomendaciones presentadas en este informe de seguimiento, se deberá diligenciar el GEO-FO-08 Formato Plan de Mejoramiento en los quince (15) días hábiles siguientes; en el caso de no considerar pertinente una acción se deberá justificar el motivo en el mismo"

Firma: _____

Nombre: JOSÉ IGNACIO CANO MARÍN
Director de Control Interno

Elaboró: Ana María González O. – Profesional de apoyo 

Anexo 1: Evidencia plan de mejoramiento

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

EMPRESA DE VIVIENDA E INFRAESTRUCTURA DE ANTIOQUIA - VIVA

FECHA: 18/12/2020

PROCESO: Bienes y Servicios

No Hallazgo	Procedencia del Hallazgo	Clase de Hallazgo	Descripción	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Observaciones/Avance	Estado
1	A.I	N.C	No se presenta las acciones del plan de mejoramiento, ni se puede auditar este componente por falta del diligenciamiento del mismo. Esta es una no conformidad que se repite de auditorías anteriores. Incumpliendo el número 10.2.1 de la norma 9001 referido a la no conformidad de acciones correctivas.	A través de la creación de la Coordinación de bienes y servicios, se está implementando y actualizando los procesos desde la cadena de abastecimiento. Adicionalmente se está incorporando con el apoyo del CAD, los elementos necesarios al proceso de calidad y la implementación de la información al SIG	Coordinador Bienes y servicios	2022	De acuerdo a reforma de estatutos de VIVA, para modificar el manual de contratación y así terminar de establecer la cadena de abastecimiento.	CERRADA
2	A.I	N.C	Ausencia de personal necesario para cumplir con las metas propuestas y materializar todo lo planeado. incumpliendo con el numeral 7.1.2 ISO 9001:2015	Desde la creación de la Coordinación de Bienes y Servicios, se está adelantado el proceso de contratación de 3 talentos con competencias específicas para el apoyo y potencialización del proceso en los planes y proyectos de la cadena de abastecimiento.	Coordinador Bienes y servicios	2021	Se contratan 4 recursos. - Se incorporan al procesos los siguientes recursos: - Alexander Estrada Montoya, Diego López Suárez, Noemis Rodríguez Vidal - Profesional Apoyo Bienes y Claudia Milena Aristizabal Asistente Administrativa.	CERRADA
3	A.I	O	Se debe hacer la revisión de la caracterización actual del proceso e incluir el nuevo rol del proceso de Bienes y Servicios dentro de la compañía, que corresponda a las acciones que se llevan a cabo actualmente y que se enmarcan en el planteamiento estratégico definido bajo la visión de la nueva administración.	Se realizó la actualización de la caracterización, se ajusto con el proceso de cadena de abastecimiento.	Coordinador Bienes y servicios	2021	- Se incluye la Cadena de Abastecimiento en el nuevo manual de contratación el proceso de Cadena de Abastecimiento.	CERRADA
4	A.I	O	Es importante documentar las buenas prácticas que se implementan en el proceso y que actualmente se desarrollan; lo cual permitirá que independientemente de las personas que lleven a cabo el proceso, siempre se lleven a cabo los procedimientos de manera correcta.	El proceso se encuentra en ajuste frente a la implementación del procedimiento de cadena de abastecimiento. Además, con la creación de la Coordinación de Bienes y servicios se establecerá la necesidad de garantizar un equipo de apoyo idóneo y permanente por lo menos durante la fase de implementación, estabilización y normalización, bajo la estructura de mejoramiento continuo del proceso.	Coordinador Bienes y servicios	2021	Pdte reforma de estatutos de VIVA, para modificar el manual de contratación y así terminar de establecer la cadena de abastecimiento. - Se incluye la Cadena de Abastecimiento en el nuevo manual de contratación el proceso de Cadena de Abastecimiento.	CERRADA
5	A.I	O	Se debe replantear los formatos e instructivos de acuerdo a las nuevas necesidades que se presentan, acorde con las mejoras que se vienen adelantando en el proceso.	Se realizó la depuración de los formatos que no se utilizan, y se crearon otros que aportan a la nuevo modelo de cadena de abastecimientos. Dichos formatos están en proceso de codificación y registro bajo el SIG.	Coordinador Bienes y servicios	2021	- Se incluye la Cadena de Abastecimiento en el nuevo manual de contratación el proceso de Cadena de Abastecimiento.	CERRADA

6	A.I	O	Se recomienda utilizar métodos adecuados para codificar cada uno de los bienes, que garantice durabilidad en el tiempo y no deteriore el bien.	Se acogerá a la recomendación de la implementación de la codificación de los bienes y servicios, con los que cuenta la empresa. El presupuesto del 2021 cuenta con recursos para su implementación.	Coordinador Bienes y servicios	2021	<p>El mantenimiento adecuado de los bienes depende de las buenas practicas que tiene el usuario y el sgte desde bienes y servicios, no desde la codificación que se hace con las practicas actuales, en aras de manejar el registro de los bienes de una manera adecuada se está concluyendo el cargue inicial en el modulo de activos de ADA.</p> <p>- Se espera incorporar tecnologia de codigos de barras para la marcación de los bienes y enlazar con el modulo de inventarios de ADA.</p> <p>-Se celebra el contrato N°210-2023 en el cual se adquiere la impresora de carnets, lector de código de barras inalámbrico e impresora de código.</p>	CERRADA
---	-----	---	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------



GESTIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS

Procedencia	N° del hallazgo	Tipo de hallazgo	Acción a tomar	Proceso	Fecha							
Auditoría Interna de Calidad	1	No conformidad real	Corrección y Acción Correctiva	Gestión de Bienes y Servicios	16/03/2022							
Descripción de la no conformidad	N°	Análisis de Causas (Cinco porqués)	Acciones	Responsable	Cargo	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Observaciones	Seguimiento (D.C.)			
						COMBIAAAA	COMBIAAAA		Observación	Responsable	Fecha	
No se presenta las acciones del plan de mejoramiento, ni se puede explicar este componente por falta del diligenciamiento del mismo. Este se vio no conformidad que se replica de auditorías anteriores, incumpliendo el número 10.2.1 de la norma ISO1:2015 referida a la no conformidad de acciones correctivas.	1	Por que revisando la acción abierta del plan de mejoramiento anterior el profesional de apoyo no está constantemente, lo que dificulta la continuidad del proceso.	Asignar al profesional Daniel Rada, la atención de las dos acciones abiertas del plan de mejoramiento anterior.	2	Daniel Rada	Auxiliar Administrativo	8/03/2022	25/03/2022	N/A	Se verifica el cierre de la acción anterior por parte del profesional asignado. Se cierra la actividad N°1.	Jessica Colorado Cortés	25/03/2022
	2	Por que no se tenía personal de apoyo para hacer seguimiento oportuno a las acciones pendientes del área	Asignar a la profesional de apoyo Noemí Rueda que vigile la revisión de las acciones pendientes del área de Bienes y Servicios	N/A	Omar Díaz	Coordinador de Bienes y Servicios	22/03/2022	28/03/2022	N/A	Se verifica que el análisis para las acciones es la profesional Noemí Rueda que para atender los planes de mejoramiento. Se cierra la actividad N°2	Jessica Colorado Cortés	25/03/2022
	3											
	4											
CIERRE DE ACCIÓN												
Fecha de Cierre de la acción:	29/05/2023	¿La acción tomada fue eficaz?	SI	¿Se requiere tomar otra acción?	No	Firma:						





GESTIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS

Procedencia	N° del hallazgo	Tipo de hallazgo	Acción a tomar	Proceso	Fecha							
Auditoría Interna de Calidad	2	No conformidad real	Acción Correctiva	Gestión de Bienes y Servicios	16/03/2022							
Descripción de la no conformidad	N°	Análisis de Causas (Cinco porqués)	Acciones	Responsable	Cargo	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Observaciones	Seguimiento (D.C.)			
						COMBIAAAA	COMBIAAAA		Observación	Responsable	Fecha	
Ausencia de personal necesario para cumplir con las metas preventivas y reactivas del plan de mejoramiento, incumpliendo con el número 7.1.2 de la norma ISO 9001:2015.	1	Porque no se tenía identificado el recurso humano necesario para llevar a cabo la operación del proceso.	Crear el procedimiento de cadena de abastecimiento.	1	Omar Díaz	Coordinador de Bienes y Servicios	16/03/2022	30/06/2022	N/A	Se verifica la creación del procedimiento GB-P04-01 Procedimiento Cadena de Abastecimiento el 16 de julio de 2022. Se cierra la actividad N°1.	Jessica Colorado Cortés	5/10/2022
	2	Porque no se tenía establecido los roles y responsabilidades del proceso.										
	3	Porque la incertidumbre relacionado con la presencia, general ausencia en la contribución del personal.	Definir con el apoyo de Talento Humano el personal necesario para la operación del proceso.	N/A	Omar Díaz	Coordinador de Bienes y Servicios	16/03/2022	30/06/2022	Se estableció un coordinador de bienes y servicios, un profesional responsable de planea, 4 profesionales de apoyo y 2 auxiliares que permitieron llevar a cabo las actividades del proceso.	Se verifica la contratación del personal (No se adjunta la evidencia por ser información reservada). Se cierra la actividad N°3.	Jessica Colorado Cortés	28/06/2022
	4											
CIERRE DE ACCIÓN												
Fecha de Cierre de la acción:	29/05/2023	¿La acción tomada fue eficaz?	SI	¿Se requiere tomar otra acción?	No	Firma:						



ACCIONES DE MEJORA

No.: 3	FECHA: 24/03/2022	PROCESO: Bienes y Servicios		
DESCRIPCIÓN: Se debe hacer la revisión de la caracterización actual del proceso e incluir el nuevo rol del proceso de Bienes y Servicios dentro de la compañía, que corresponda a las acciones que se llevan a cabo actualmente y que se enmarcan en el planteamiento estratégico definido bajo la visión de la nueva administración.				
No.	ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	Realizar actualización de la Caracterización del proceso de Bienes y Servicios incluyendo el nuevo rol de la cadena de abastecimiento.	Coordinador de Bienes y Servicios	16/12/2021	30/06/2022
2				
3				
SEGUIMIENTO				
FECHA	ESTADO DE AVANCE	FIRMA		
28/06/2022	Se realiza la verificación de la caracterización del proceso GB-C01.v10, donde se incluye su nuevo rol de la cadena de abastecimiento. Se cierra la acción.			
APROBADO POR (Nombre Completo y Cargo): Jessica Colorado Cortés/ Apoyo Financiero				

		ACCIONES DE MEJORA		
No.: 4	FECHA: 01/03/2022	PROCESO: Bienes y Servicios		
DESCRIPCIÓN: Es importante documentar las buenas prácticas que se implementan en el proceso y que actualmente se desarrollan; lo cual permitirá que independientemente de la personas que lleven a cabo el proceso, siempre se lleven a cabo los procedimientos de manera correcta.				
No.	ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	Crear el procedimiento de cadena de abastecimiento, crear el instructivo de registro de inventarios, ajustar el procedimiento de adquisición de servicios.	Coordinador de Bienes y servicios	Orlando Diaz	30/05/2022
2				
3				
SEGUIMIENTO				
FECHA	ESTADO DE AVANCE			FIRMA
27/10/2022	Se evidencia la creación del procedimiento cadena de abastecimiento, creación del registro de inventarios y el ajuste del procedimiento de adquisición de servicios. Se concluye el cierre de esta acción de mejora.			
APROBADO POR (Nombre Completo y Cargo): Jessica Colorado Cortés/ profesional de apoyo Control Interno				

		ACCIONES DE MEJORA		
No.: 5	FECHA: 01/03/2022	PROCESO: Bienes y Servicios		
DESCRIPCIÓN: Se debe replantear los formatos e instructivos de acuerdo a las nuevas necesidades que se presentan, acorde con las mejoras que se vienen adelantando en el proceso.				
No.	ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	Se crearon los nuevos procedimientos, instructivos y formatos necesarios, sin embargo, se entregaron de acuerdo a la acción de mejora N°4.	Coordinador Bienes y Servicios	Orlando Diaz	29/04/2022
2				
3				
SEGUIMIENTO				
FECHA	ESTADO DE AVANCE			FIRMA
28/06/2022	Se evidencia que el proceso no acogió esta observación realizada por el equipo de auditores internos.			
APROBADO POR (Nombre Completo y Cargo): Jessica Colorado Cortés/ profesional financiero				



ACCIONES DE MEJORA

No. 6 FECHA: 18/05/2022 PROCESO: Bienes y Servicios

DESCRIPCIÓN: Se recomienda utilizar métodos adecuados para codificar cada uno de los bienes, que garantice durabilidad en el tiempo y no deteriore el bien.

No.	ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
1	Realizar un estudio de mercado, para adquirir sistema de marcación de código de barras.	Coordinador de Bienes y servicios	10/05/2022	30/11/2022
2				
3				

SEGUIMIENTO

FECHA	ESTADO DE AVANCE	FIRMA
04/10/2022	El 04/10/2022 a las 11:00 am se presenta en Pre Comité de Contratación número 52 el proceso para la compra de escáner de código de barras inalámbrico e impresora de código de etiquetas y sus insumos	
27/12/2022	Se celebró contrato N°185-2022, donde evidencia la solicitud del código de etiquetas, sin embargo, el proceso manifiesta situación presentada con el proveedor, por lo cual, se tiene planeado iniciar otro proceso de contratación en el mes de enero/2023.	
10/04/2023	No se evidencia avances en la gestión.	
6/07/2023	Se celebró el contrato N° 210-2023, en el cual se evidencia la compra de impresora de carnet, lector de código de barras inalámbrico e impresora de código, por lo cual se concluye con el cierre de la acción.	

APROBADO POR (Nombre Completo y Cargo): Stefania Acevedo Carrizosa- Asistente de Planeación