



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 2024-1022-170838-4ab574-69006872
2024-10-22T17:10:28-05:00 - Página 1 de 12

INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO

III TRIMESTRE 2024

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, OCTUBRE 2024



Firmado Electrónicamente con AZSign
 Acuerdo: 2024-10-22T17:10:28-05:00 - Página 2 de 12

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
METODOLOGÍA.....	4
1. DESARROLLO	5
1.1. PLANES DE MEJORAMIENTO INICIATIVA PROPIA.....	5
1.2. PLANES DE MEJORAMIENTO SIA POAS.....	6
2. RECOMENDACIONES.....	9
CONCLUSIONES.....	10

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, con fundamento en lo señalado en la Ley 87 de 1993 y el procedimiento de auditorías internas vigente, llevó a cabo seguimiento a los Planes de mejoramiento levantados como producto de las auditorías internas y/o externas realizadas a los procesos de la FND.

Debido a lo anterior la FND adoptó los Planes de Mejoramiento como una herramienta de control y de medición de la gestión, identificando los procesos críticos, con el fin de implementar acciones correctivas para el mejoramiento continuo.

El presente informe, detalla el estado actual de los planes de mejoramiento de la FND respecto a lo reportado por cada uno de los procesos para el tercer trimestre del año 2024.

Previo a la elaboración del presente informe, se hace claridad que las observaciones mencionadas fueron objeto de socialización con el líder de cada proceso.

Agradecemos inmensamente la atención recibida por parte de la Dirección Ejecutiva, y la de todos los líderes de los procesos de la FND, ya que sin su aporte no podríamos haber desarrollado cabalmente nuestro compromiso.



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 2024-10-22-17:08:38-4ab574-69006872
2024-10-22T17:10:28-05:00 - Página 3 de 12

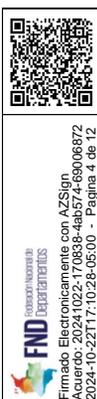
METODOLOGÍA.

En el marco del cumplimiento de las actividades de la Oficina de Control Interno, se efectuó el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas a los diferentes procesos, haciendo especial énfasis en la ejecución de las acciones y actividades programadas, incluyendo la revisión de las evidencias aportadas por cada proceso.

Para facilitar esta metodología, se utiliza el aplicativo SIA POAS, que contiene las actividades y las evidencias correspondientes a cada responsable, permitiendo un seguimiento efectivo de los planes de mejora y sus avances. Además, se dispone del formato "Plan de Mejoramiento: Actividades de Desarrollo Diario o Iniciativa Propia" (código: GIO-PD-04-FT-03). Estas herramientas son fundamentales para analizar el cumplimiento de los planes de mejoramiento, proporcionando los insumos necesarios para el mejoramiento continuo de los procesos de la FND.

El presente informe se ha elaborado a partir de este análisis, enfocándose en el avance y estado actual de los planes de mejora correspondientes al tercer trimestre de 2024.

Adicionalmente, para asegurar la integridad y precisión de la información, se estableció un plazo de tres días hábiles para que cada proceso respondiera a las observaciones realizadas en caso de que se detectaran inconsistencias en la evidencia cargada en el sistema SIA POAS o de forma manual, ya sea por error o cualquier otra circunstancia. Esta medida busca garantizar la transparencia, la exactitud y objetividad en el proceso de evaluación y seguimiento de los Planes de Mejora de la FND.



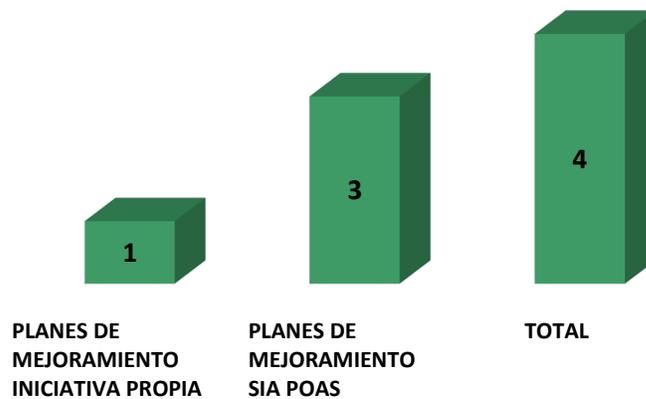
Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 2024-10-22-17:0838-4ab574-69a06872
2024-10-22T17:10:28-05:00 - Página 4 de 12

1. DESARROLLO

El presente informe se estructura en dos partes. La primera se centra en los planes de mejora que permanecieron abiertos durante el segundo trimestre de 2024, de acuerdo con el informe enviado en julio. Esta sección abarca tanto los planes de mejora gestionados por iniciativa propia, como aquellos registrados en la plataforma SIA POAS.

Se presenta a continuación la gráfica de los Planes de Mejoramiento de la FND:

Gráfica N° 1.
Planes de Mejoramiento de La FND
Tercer Trimestre de 2024



Fuente: Oficina de Control Interno - Seguimiento III Trimestre 2024 "Formato Plan de Mejoramiento Actividades, Desarrollo Diario O Iniciativa Propia y Aplicativo SIA POAS".

Así las cosas, la Oficina de Control Interno abordará de manera detallada los avances de los diferentes Planes de Mejoramiento de la FND, incluyendo las observaciones y recomendaciones pertinentes. Finalmente, se presentarán las conclusiones del informe correspondiente al tercer trimestre de 2024.

1.1. PLANES DE MEJORAMIENTO INICIATIVA PROPIA

A la fecha del seguimiento y revisando el informe realizado en el II trimestres se contaba con un (1) plan de mejoramiento por Iniciativa Propia creado por la Jefatura de Talento Humano, el cual fue cerrado y se detalla a continuación.



Tabla N° 1.
Detalle del Seguimiento a Planes de Mejoramiento Iniciativa Propia

RESUMEN PLANES DE MEJORAMIENTO INICIATIVA PROPIA TERCER TRIMESTRE 2024				
No.	Nombre Plan de Mejoramiento Iniciativa Propia	Ente de Control	Avance	Estado
1	<i>Actualizar el formato: “Informe de Selección (GAF- JTH-PD-01-FT- 04)”</i>	<i>Control Interno</i>	100%	<i>Cerrado</i>

Fuente: Oficina de Control Interno - Seguimiento III Trimestre 2024.

- ✓ Del Plan de Mejoramiento No. 1 **“Actualizar el formato: “Informe de Selección (GAF- JTH-PD-01-FT- 04)”**, se evidenció lo siguiente:

Una vez analizadas las evidencias aportadas por el proceso, la OCI observa que el día 7/10/2024 la Jefatura de Talento Humano actualizó el formato de Informe de selección (GAF- JTH-PD-01-FT- 04) a su versión No. 3. En este sentido, y cumpliendo con los objetivos de calidad que resultan en una mejora continua, la OCI informa que este seguimiento se considera concluido, marcando así un cierre eficaz de la gestión

Asimismo, por parte de la Oficina de Control Interno, se dió cierre del Plan de Mejoramiento en cuestión, mediante Memorando Interno **No. I2024000777**, del día 21 de octubre de 2024, en razón al cumplimiento del 100% de la meta establecida por el proceso.

1.2. PLANES DE MEJORAMIENTO SIA POAS.

A la fecha del seguimiento y revisando el informe realizado en el II trimestres se contaba con tres (3) Planes de Mejoramiento en el aplicativo SIA POAS, los cuales fueron cerrados y se detallan a continuación:

Tabla N° 2.
Detalle del Seguimiento a Planes de Mejoramiento SIA POAS

RESUMEN PLANES DE MEJORAMIENTO SIA POAS TERCER TRIMESTRE 2024				
No.	Nombre Plan de Mejoramiento SIA POAS	Ente de Control	Avance	Estado
1	<i>Plan de Mejoramiento para la validación de autenticidad de los títulos universitarios y certificaciones laborales de todos los trabajadores de la FND – GAF-JTH.</i>	<i>Oficina Asesora Planeación - Calidad</i>	70%	<i>Cerrado</i>
2	<i>Plan de Mejoramiento Adecuar un área en la nueva sede para salvaguardar y custodiar los equipos de cómputo– GAF-CRF.</i>	<i>Control Interno</i>	100%	<i>Cerrado</i>
3	<i>Plan de Mejoramiento Registrar en el módulo de presupuesto de ingresos de PMI el recaudo de la disponibilidad inicial de caja Actividades – GAF-JF.</i>	<i>Control Interno</i>	100%	<i>Cerrado</i>

Fuente: Extraído del aplicativo SIA POAS.



Observaciones Oficina de Control.

- ✓ Del Plan de Mejoramiento No. 1 “**Plan de Mejoramiento para la validación de autenticidad de los títulos universitarios y certificaciones laborales de todos los trabajadores de la FND – GAF-JTH.**”, se evidenció lo siguiente:

Una vez analizadas las evidencias presentadas por el proceso, la Oficina de Control Interno (OCI) ha constatado que se logró avanzar el 15% restante en el tercer trimestre, alcanzando así el 70% de la meta establecida. Este avance se verificó y validó mediante las evidencias aportadas en cada trimestre, y reportadas en el Aplicativo SIA POAS.

De este modo, la Oficina de Control Interno concluyó y procedió al cierre del Plan de Mejoramiento correspondiente mediante el **Memorando Interno No. I2024000779**, emitido el 21 de octubre de 2024, en reconocimiento al cumplimiento del 70% de la meta establecida.

- ✓ Del Plan de Mejoramiento No. 2 “**Plan de Mejoramiento Adecuar un área en la nueva sede para salvaguardar y custodiar los equipos de cómputo– GAF-CRF.**”, se evidenció lo siguiente:

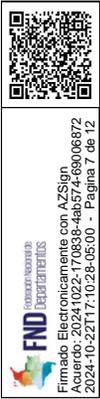
De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI, se llevó a cabo una verificación y visita a la bodega en la nueva sede (Sede 3 de la FND) el 16 de octubre de 2024. Esta visita tuvo como objetivo confirmar que el espacio contara con las medidas de protección necesarias para garantizar la salvaguarda y custodia de los equipos de cómputo. La verificación se realizó para asegurar que se cumpliera el 100% de la meta establecida por el proceso.

De este modo, la Oficina de Control Interno concluyó y procedió al cierre del Plan de Mejoramiento correspondiente mediante el Memorando **Interno No. I2024000780**, emitido el 21 de octubre de 2024, reconociendo el cumplimiento de la meta establecida y el cierre eficaz del proceso.

- ✓ Del Plan de Mejoramiento No. 3 “**Plan de Mejoramiento Registrar en el módulo de presupuesto de ingresos de PMI el recaudo de la disponibilidad inicial de caja Actividades - GAF-JF.**”, se evidenció lo siguiente:

De acuerdo con el seguimiento realizado por la OCI, se constató que, durante el tercer trimestre, se actualizó y publicó el Manual de Presupuesto (Código: GAF-JF-MN-01) en su versión No. 3 en el Sistema Integrado de Gestión (SIG) el 13 de septiembre de 2024. En esta actualización, se incluyó el control propuesto. No obstante, esta Oficina recomienda integrar dicho control en la Matriz de Riesgo correspondiente para la vigencia 2024. De este modo, la Oficina de Control llevará a cabo el seguimiento de los riesgos durante el tercer cuatrimestre, con el objetivo de verificar la correcta articulación del control propuesto en la matriz de riesgo adecuada.

De este modo, la Oficina de Control Interno concluyó y procedió al cierre del Plan de Mejoramiento correspondiente mediante el **Memorando Interno No. I2024000783**, emitido el 21 de octubre de 2024, reconociendo el cumplimiento de la meta establecida y la eficacia del proceso.



Observación General Oficina de Control Interno

Para el tercer trimestre de 2024, se realizaron las observaciones correspondientes en el aplicativo SIA POAS. A partir de las evidencias y el reporte realizado por cada uno de los procesos, esta Oficina de Control, pudo verificar la efectividad en el cumplimiento de las metas establecidas, validando así la información proporcionada por cada. Esto permitió demostrar el cumplimiento de las metas y las acciones correctivas implementadas, evidenciando el cierre eficaz de cada Plan de Mejoramiento.

De esta manera, y conforme a las observaciones mencionadas, se informa que esta Oficina de Control ha cerrado el 100% de los planes de mejoramiento de la FND, abarcando los diferentes procesos implicados en el proceso. Cada uno de los planes en cuestión fue cerrado e informado en el aplicativo SIA POAS, respaldado por los memorandos relacionados en este documento de seguimiento para el tercer trimestre de 2024.



Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 2024-1022-17-0838-4ab574-69006872
2024-10-22T17:10:28-05:00 - Pagina 8 de 12

2. RECOMENDACIONES.

Las recomendaciones contenidas en este documento constituyen una expresión profesional que podría ser o no ser compartida y/o aceptada por el líder el proceso. Debido a lo anterior, no asumimos responsabilidad y/o consecuencias de cualquier tipo derivadas del uso y/o aplicación de nuestra recomendación.

Asimismo, las recomendaciones aquí dadas no tienen ningún tipo de fuerza vinculante y obedece a un criterio orientador que hace la suscrita basada en la información suministrada por los procesos, sus conocimientos y experiencia profesional.

Así las cosas, se les recomienda lo siguiente:

- ✓ Para el proceso GAF-JTH, se sugiere continuar con la validación de la autenticación de títulos universitarios y certificaciones laborales. Al mantener este proceso, se fortalecerán los controles y se impulsará la mejora continua en la FND.
- ✓ Para el proceso GAF- JF, integrar dicho control en la Matriz de Riesgo correspondiente para la vigencia 2024.
- ✓ Para el proceso GIO- OAP implementar un sistema de seguimiento previo a las auditorías de calidad para todos los procesos. Al establecer una programación adecuada de seguimiento, se fortalecerá la preparación para las auditorías, asegurando que se cuente con las estrategias necesarias para cumplir con los estándares establecidos. Esto también permitirá identificar y mitigar posibles riesgos a tiempo. Esta iniciativa contribuirá a mejorar la eficiencia y la transparencia en la gestión, logrando una articulación efectiva en un entorno de mejora continua para la FND.
- ✓ Para todos los procesos, establecer y mantener acciones de gestión y evaluación continua, responsabilidad de la primera línea de defensa. Esto implica implementar un monitoreo constante que permita valorar la efectividad de los controles establecidos y determinar si es necesario incluir, modificar o eliminar dichos controles. De este modo fortaleceremos la estructura de gestión de cada proceso y se garantizará una respuesta inmediata ante cualquier situación, facilitando así la mejora continua.

Finalmente, estas recomendaciones buscan destacar los logros alcanzados por cada proceso, brindando orientación para futuros pasos y resaltando la importancia de la transparencia y la actualización de la información en la plataforma SIA POAS.



CONCLUSIONES.

Conclusiones Planes de Mejoramientos Iniciativa Propia:

- ✓ Los Planes de Mejoramiento por Iniciativa Propia No. 1, de acuerdo con lo establecido para el III trimestre se da cierre, ya que se realizó la actualización del Formato Informe Selección de Personal (Código: GAF-JTH-PD-01-FT-04) el día 07/10/2024, y el cual fue publicado, socializado y actualizado en el SIG.

Conclusiones Planes de Mejoramientos SIA POAS:

- ✓ Los Planes de Mejoramiento No. 1 al No 3. también han sido implementados de manera exitosa, demostrando un cumplimiento adecuado de las metas establecidas por parte de cada uno de los procesos de la FND.

Conclusiones Generales:

Basándonos en el ejercicio de seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno (OCI) durante el tercer trimestre de 2024 a los Planes de Mejoramiento de la FND, se pueden extraer las siguientes apreciaciones:

- ✓ Se observa un cumplimiento satisfactorio de los Planes de Mejoramiento por Iniciativa Propia como a través de la plataforma SIA POAS. La mayoría de los procesos han logrado alcanzar el cumplimiento de las metas establecidas, lo que indica un compromiso efectivo con las acciones de mejora continua de la FND.
- ✓ La implementación de los Planes de Mejoramiento tuvo un impacto positivo en diversos aspectos, como la eficiencia operativa, la transparencia en la gestión y el trabajo en equipo. Esto reflejó un alto nivel de compromiso y contribuyó a alcanzar los objetivos y metas establecidos por cada proceso.

En resumen, el ejercicio de seguimiento realizado durante el tercer trimestre de 2024 revela un panorama favorable respecto al cumplimiento y al impacto de los Planes de Mejoramiento en la FND. Desde la Oficina de Control Interno, queremos expresar nuestro agradecimiento a cada uno de los líderes de proceso por su compromiso en la ejecución de las acciones de mejora propuestas. Gracias a sus esfuerzos, hemos alcanzado importantes logros, lo que nos permite anunciar el cierre formal de todos los planes de mejoramiento abiertos en la FND.

Atentamente,


DIANA MARCELA BRAVO MARIN
Jefe de Control Interno (E)

Elaboró: Johanna Rodríguez Prada – Profesional Auditoría del Convenio Philip Morris
Revisó: Diana Marcela Bravo Marín – Jefe de Oficina de Control Interno (E)

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

INFORME III TRIMESTRE PLANES DE MEJORAMIENTO 2024.

FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20241022-170838-4ab574-69006872

Creación: 2024-10-22 17:08:38

Estado: Finalizado

Finalización: 2024-10-22 17:10:27



Escanee el código
para verificación

Firma: Jefe de Oficina de Control Interno (E)

Diana Marcela Bravo Marin
1136883839
diana.bravo@fnd.org.co
Jefe Oficina de Control Interno (E)
Federación Nacional de Departamentos

Elaboración: Profesional de Auditoría Convenio Philip Morris

Johanna Rodriguez
1071608498
johanna.rodriguez@fnd.org.co
Profesional de Auditoría Convenio Philip Morris
Federación Nacional de Departamentos





Firmado Electrónicamente con AZSign
Acuerdo: 2024-1022-170838-4ab574-69006872
2024-10-22T17:10:28-05:00 - Página 12 de 12

REPORTE DE TRAZABILIDAD

INFORME III TRIMESTRE PLANES DE MEJORAMIENTO 2024.

FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20241022-170838-4ab574-69006872

Creación: 2024-10-22 17:08:38

Estado: Finalizado

Finalización: 2024-10-22 17:10:27



Escanee el código
para verificación

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Elaboración	Johanna Rodriguez johanna.rodriguez@fnd.org.co Profesional de Auditoría Convenio Philip Federación Nacional de Departamentos	Aprobado	Env.: 2024-10-22 17:08:38 Lec.: 2024-10-22 17:08:49 Res.: 2024-10-22 17:09:29 IP Res.: 181.204.226.42
Firma	Diana Marcela Bravo Marin diana.bravo@fnd.org.co Jefe Oficina de Control Interno (E) Federación Nacional de Departamentos	Aprobado	Env.: 2024-10-22 17:09:29 Lec.: 2024-10-22 17:09:47 Res.: 2024-10-22 17:10:27 IP Res.: 181.204.226.42