

INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO DE LA FND

III TRIMESTRE 2023

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, OCTUBRE 2023

I. 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 realizadas por los Órganos de Control (Revisoría fiscal, Ente certificador, oficina de Control interno) así:

- 1. Informe Auditoria realizado por la Firma OCH a Gestión de Proyectos Especiales*
- 2. Auditoria Jefatura Talento Humano*
- 3. Auditoria Revisoría Fiscal*
- 4. Informe seguimiento recomendaciones FURAG*
- 5. Auditorías Internas y Externas de Calidad*

2. Metodología

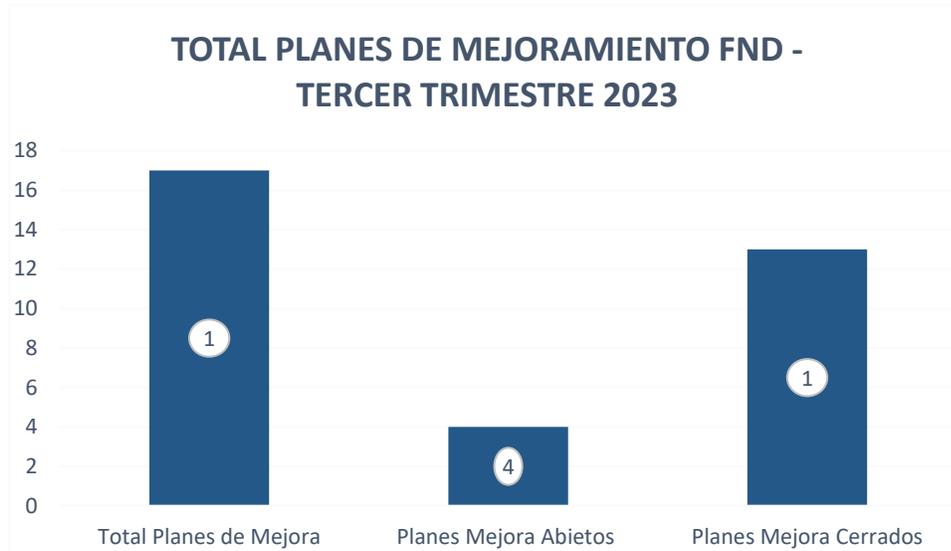
En el marco del cumplimiento al cronograma de auditorías, se efectuó el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas a los diferentes procesos, haciendo especial énfasis en la ejecución de las acciones y actividades programadas, incluyendo la revisión de los soportes

Como parte de la metodología aplicada para realizar el seguimiento, una vez se obtuvo la información por parte de los responsables de las actividades del Plan de mejoramiento, esta se consolidó en la herramienta diseñada por la Oficina de Control Interno, Código GIO-PD-04-FT-01 Versión 7, la cual permite analizar el cumplimiento de este, el cual es tomado como insumo para el mejoramiento continuo de los procesos.

3. Desarrollo

Se presenta a continuación gráficas por procesos que permiten evidenciar el porcentaje de avance en cada una de las acciones implementadas para subsanar los hallazgos generados por los Organismos de Control, para el periodo de julio - septiembre del 2023, la FND cuenta con un total de diecisiete (17) planes de mejoramiento (revisoría fiscal, control interno, auditoria calidad (interna y externa) y auditoria externa al proceso GPE):

TOTAL PLANES DE MEJORAMIENTO – FND



Fuente: Formato Plan de Mejoramiento III Trimestre

4. Porcentaje de cumplimiento por proceso auditado.

4.1. Planes de Mejora - FURAG

La Oficina de Control Interno verificó el cumplimiento e implementación de las actividades propuestas en el plan de mejoramiento levantado de las recomendaciones realizadas por el DAFP producto de los reportes del FURAG de diferentes vigencias.

A partir de los resultados obtenidos y las recomendaciones identificadas, se encuentran abiertos los siguientes planes de mejora:

Plan Mejora Coordinación
Tecnología - Furag

Plan Mejora Jefatura
Talento Humano - Furag

Fuente Oficina Asesora Planeación

4.2. Planes de Mejora Subdirección Administrativa y Financiera

El proceso GAF, cuenta con siete (7) Planes de Mejora, de los cuales uno (1) se encuentra abierto con un porcentaje del 0% para el tercer Trimestre del 2023 y seis (6) se cerraron por cumplimiento de las actividades, estos se relacionan a continuación:

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2023 - GAF					
No	Nombre Plan Mejora	Jefatura	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Riesgos Seguridad Digital	Jefatura Administrativa	Control Interno	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Auditoria Buenas Practicas		Intedya	100%	Cerrado
3	Plan de Mejora Gestión Ambiental		Intedya	100%	Cerrado
4	Plan de Mejora Auditoria Nómina	Jefatura Talento Humano	Control Interno	100%	Cerrado
5	Plan de Mejora Talento Humano		Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
6	Plan de Mejora JTH - SG-SST Auto-gestión		Control Interno.	100%	Cerrado
7	Plan de Mejora Auditoria Contabilidad	Jefatura Financiera	Control Interno	0%	Abierto

Fuente: Seguimiento y verificación oficina de control interno

La Jefatura Financiera cuenta con un plan de mejoro levantado de la auditoria realizado por la Oficina de Control Interno al área de Contabilidad, el cual su avance se vera reflejado en cuarto trimestre del 2023.

4.3. Plan de Mejora Gestión de Proyectos Especiales

El proceso GPE, cuenta con un (1) Plan de Mejora, el cual se encuentra abierto con un porcentaje de cumplimiento del 92% para el tercer trimestre del 2023.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2023 - GPE				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Auditoría Externa OCH	OCH	92%	Abierto
Porcentaje de Cumplimiento			92%	

Fuente: Seguimiento y verificación oficina de control interno

4.4. Plan de Mejora Oficina Control Interno

El área OCI, cuenta con un (1) Plan de Mejora, el cual se cerro para el tercer trimestre del 2023, por cumplimiento de sus actividades.

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2023 - OCI				
No	Nombre Plan Mejora	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Oficina Control Interno – Riesgos Materializados	Control Interno	100%	Cerrado
Porcentaje de Cumplimiento			100%	

Fuente: Seguimiento y verificación oficina de control interno

5. Planes de Mejoramiento auditorías internas de calidad

PROCESO	HALLAZGOS	ABIERTOS	CERRADOS	OBSERVACIONES OFICINA DE PLANEACIÓN
POE	1	1	0	1 actividad en ejecución. Fecha de cierre plan de mejora, posterior a corte del presente informe 30/09/2023
GEC	1	1	0	1 actividad en ejecución. Fecha de cierre plan de mejora, posterior a corte del presente informe 30/09/2023

Fuente: Oficina Asesora de Planeación

En total se presentaron 24 hallazgos cuyos planes de mejora se encontraban abiertos para el III trimestre de 2023, los cuales se reportaron a la Oficina Asesora de Planeación, mediante el formato GIO-PD-04-FT-01, cuyas fuentes son auditorías internas y auditorías externas de calidad, de acuerdo con los avances al III trimestre 2023 se han cerrado 22 planes de mejora y siguen abiertos 2.

Es importante señalar que a 30/09/2023 no se cuenta con planes de mejora no cumplidos y que los dos que siguen abiertos uno del proceso de Planeación Estratégica Organizacional y otro del proceso Gestión Estratégica de las Comunicaciones tienen fecha de cierre el 31/12/2023, la Oficina Asesora de Planeación realizará el seguimiento correspondiente para que se cumpla con la fecha establecida.

6. OBSERVACIONES

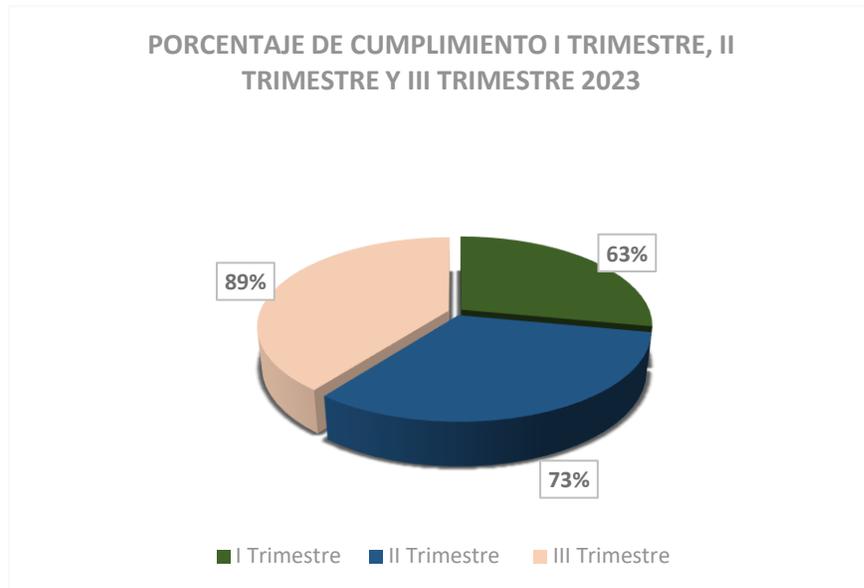
1. Se evidencia que la FND cuenta con diecisiete (17) Planes de Mejoramiento de auditorías realizadas por la Oficina de control interno, revisoría fiscal, auditorías de calidad (internas y externas) y auditoría externa al proceso GPE, de los cuales trece (13) se cerraron por cumplimiento para el II Trimestre del 2023 de los procesos (GIO-OP, GIO-OCI, GAF-JA, GAF-JF), tal como se observa en el siguiente cuadro:

Resumen Planes de Mejora III Trimestre 2023 - Cerrados					
No	Nombre Plan Mejora	Jefatura	Ente de Control	Porcentaje de Avance	Estado
1	Plan de Mejora Riesgos Seguridad Digital	Jefatura Administrativa	Control Interno	100%	Cerrado
2	Plan de Mejora Auditoria Buenas Practicas		Intedya	100%	Cerrado
3	Plan de Mejora Gestión Ambiental		Intedya	100%	Cerrado
4	Plan de Mejora Auditoria Nómina	Jefatura Talento Humano	Control Interno	100%	Cerrado
5	Plan de Mejora Talento Humano		Revisoría Fiscal	100%	Cerrado
6	Plan de Mejora Autogestión JTH - SG-SST		Control Interno.	100%	Cerrado
7	Plan de Mejora Riesgos Materializados - Control Interno	Jefatura Financiera	Control Interno	100%	Cerrado
8	Plan Mejora Furag - Coordinación Gestión Documental	Jefatura Administrativa	Oficina Planeación	100%	Cerrado
9	Plan Mejora Furag - Coordinación Recursos Físicos		Oficina Planeación	100%	Cerrado
10	Planes de Mejora Auditorias Calidad - RAG		Oficina Planeación	100%	Cerrado
11	Planes de Mejora Auditorias Calidad - GIO-OP		Oficina Planeación	100%	Cerrado
12	Planes de Mejora Auditorias Calidad - GAF -JTH		Oficina Planeación	100%	Cerrado
13	Planes de Mejora Auditorias Calidad - GAF-TJH-SG.SST		Oficina Planeación	100%	Cerrado

Fuente: seguimiento oficina de control interno

7. CONCLUSION

La FND cuenta con diecisiete (17) planes de mejoramiento de los cuales se cerraron por cumplimiento durante el periodo trece (13) y continúan cuatro (4) planes abiertos con un porcentaje de cumplimiento del 89%, para el tercer trimestre; sin embargo es importante seguir con el continuo monitoreo y establecimiento de controles por parte de los responsables de los procesos para cumplir con las acciones y actividades establecidas previamente y dar cumplimiento y cierre a los planes de mejoramiento levantados.



Atentamente:

Clara Consuelo Ovalle
CLARA CONSUELO OVALLE JIMÉNEZ
 Jefe Oficina de Control Interno

<i>Elaboro:</i>	<i>Revisó:</i>	<i>Aprobó</i>
<i>Clara Ovalle Jiménez</i>	<i>Clara Ovalle Jiménez</i>	<i>Clara Ovalle Jiménez</i>
<i>Fecha: Octubre 2023</i>	<i>Fecha: Octubre 2023</i>	<i>Fecha: Octubre 2023</i>