

**Informe de seguimiento planes de mejoramiento
a los procesos de la Subdirección Administrativa y Financiera - GAF
Gerencia de Tecnología – GTE, Subdirección de Acuerdos y Convenios,
Subdirección Gestión Humana – GRH y Oficina de Planeación, de las
auditorías realizadas por Revisoría Fiscal, Oficina de Control Interno y
auditoría externa de la firma Grant Thornton**

II TRIMESTRE 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTA, JULIO 2022

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 interno así:

1. Informe Seguimiento Política Gobierno Digital.
2. Informe Auditoria de la Oficina de control Interno al Proceso Contable
3. Informe Auditoria realizado por la Firma Grant Thornton a la Subdirección Acuerdos y Convenios
4. Subdirección Gestión Humana
5. Seguimiento PQRSDF – Subdirección Fortalecimiento Territorial
6. Auditoria Revisoría Fiscal
7. Informe Seguimiento al Modelo integrado de Planeación y Gestión -MIPG- Oficina de Planeación
8. Informe seguimiento recomendaciones FURAG
9. Auditoría Externa de Seguimiento No 1 – Bureau Veritas

La FND adoptó el Plan 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.

2. Metodología

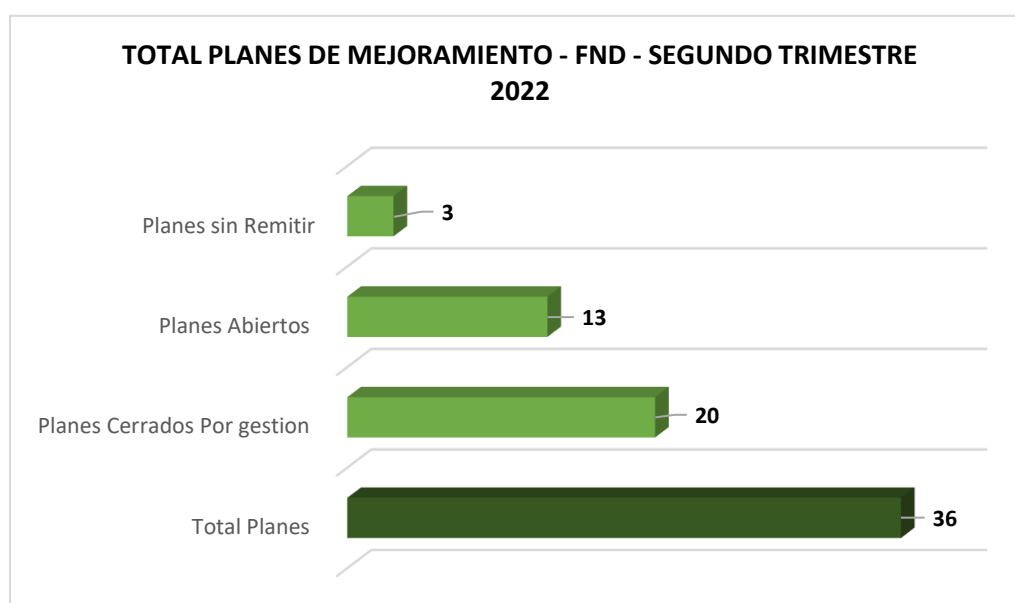
En el marco del cumplimiento al cronograma de auditorías, se efectuó el seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la Revisoría Fiscal, auditorias y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno a los diferentes procesos, auditoría externa de seguimiento por Bureau Veritas, recomendaciones del Furag y auditoría realizada por la firma externa Gran Thorton a la Subdirección de Acuerdos y convenios; 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 5, 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 abril a junio del 2022, la FND cuenta con un total de treinta y seis (36) planes de mejoramiento de la siguiente manera:

Grafico No 1. Total Planes de Mejoramiento - FND



Fuente: Oficina de Control Interno

3.1. Planes de Mejoramiento Cerrados

#	Nombre	Proceso Responsable	Responsable	Estado Plan	Observaciones
1	Informe Auditoria de la Oficina de control Interno y revisoría fiscal al Proceso Contable	GAF	Jefe Contabilidad	Cerrado	
2	Informe Auditoria realizado por la Firma Grant Thornton a la Subdirección Acuerdos y Convenios	GFR	Subdirector	Cerrado	
3	Plan de mejoramiento auditoría proceso contable Informe Control Interno	GAF	Jefe Contabilidad	Cerrado	
4	Informes de auditorías externa Bureau Veritas realizados al Sistema Integrado de Gestión -SIG-GAF	GAF	SAF- Presupuesto	Cerrado	
5	Plan de mejoramiento Activos Fijos	GAF	Jefe Presupuesto	Cerrado	
6	Plan de mejoramiento PQRSFD GTE.	GTE	Gerencia Tecnología	Cerrado	
7	Plan de mejoramiento autogestión fondo cuenta	GAF	Jefe Fondo Cuenta	Cerrado	

8	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GIO	Jefe de planeación y control interno	Cerrado	
9	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GAF	Subdirectora Administrativa y Financiera	Cerrado	
10	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GJA	Secretaria General	Cerrado	
11	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GFR	Subdirector Acuerdos y convenios	Cerrado	
12	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	AIG	Subdirector Fortalecimiento territorial	Cerrado	
13	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	POE	Subdirector Acuerdos y convenios	Cerrado	
14	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GEC	Jefe Oficina Comunicaciones	Cerrado	
15	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GTE	Gerencia de tecnología	Cerrado	
16	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	RAG	Subdirectora Gobierno y regiones	Cerrado	
17	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GIC	Subdirectores: Fortalecimiento y Gobierno y Regiones	Cerrado	
18	Planes de Mejoramiento de las recomendaciones dejadas en la Auditoria visita de seguimiento No. 1 bajo los criterios de la ISO 9001:2015; ISO 45001:2018 realizada por Bureau Veritas	GRH	Subdirector Gestión Humana	Cerrado	
19	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-GJA	Jefe Oficina Planeación Secretaria General	Cerrado	
20	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-POE	Jefe Oficina Planeación y Dirección Ejecutiva	Cerrado	

3.1.1. Planes de Mejoramiento Abiertos

#	Nombre	Proceso Responsable	Responsable	Estado Plan	Observaciones
1	Informe Seguimiento Política Gobierno Digital. 2021	GTE	Gerencia Tecnología	abierto	
2	Informe Seguimiento al Modelo integrado de Planeación y Gestión -MIPG- Oficina de Planeación. II semestre 2021	GIO	Jefe	Abierto	
3	Plan de mejoramiento PQRSFD Fortalecimiento	AIG	Subdirección Fortalecimiento Territorial	Abierto	
4	Plan de mejoramiento Subdirección Gestión Humana. Informe de auditoría financiera y contable Revisoría Fiscal. Periodo 2021	GRH	Subdirector	Abierto	
5	Plan de mejoramiento oficina de control interno Informe de auditoría financiera y contable Revisoría Fiscal. Periodo 2021. I trimestre	GIO	Jefe Oficina Control Interno	Abierto	
6	Plan de mejoramiento de informe auditoria revisoría fiscal I trimestre 2022.	GAF	Jefe de contabilidad	Abierto	
7	Plan de mejoramiento depuración SIG- proceso GIO	GIO	Jefe de planeación y control interno	Abierto	
8	Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG.	GIO - GTE	Jefe Oficina Planeación y Gerencia Tecnología	abierto	
9	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-GRH	Jefe Oficina Planeación y recursos Humanos	abierto	
10	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-GAF	Jefe Oficina Planeación y subdirección Administrativa y Financiera	abierto	
11	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO	Jefe Oficina Planeación	abierto	
12	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-GEC	Jefes Oficina Planeación y Comunicaciones	abierto	
13	Plan Mejoramiento Recomendaciones FURAG	GIO-RAG	Jefe Oficina Planeación y Gobierno y Regiones	abierto	

3.1.2. Planes de Mejoramiento que no remitieron

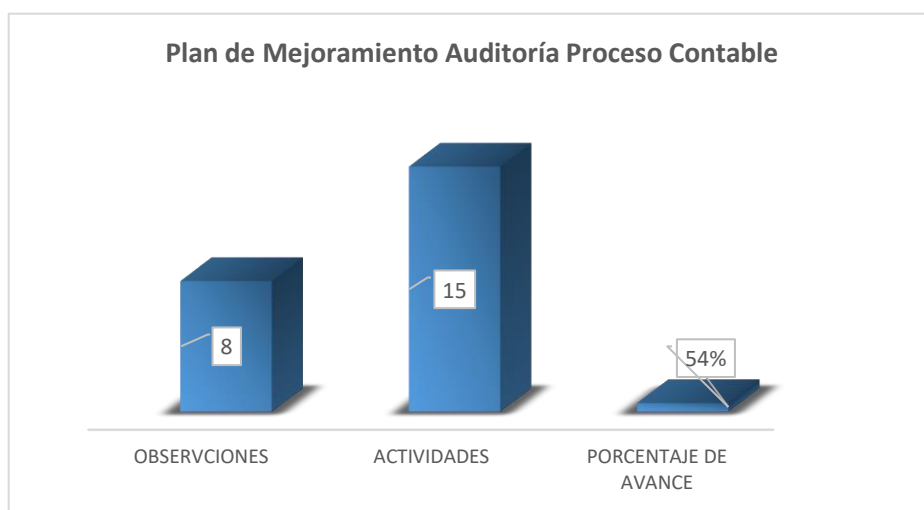
#	Nombre	Proceso	Responsable	Estado Plan	Observaciones Control Interno
1	Plan de mejoramiento Auditoria de seguimiento Bureau veritas No conformidades menores	GRH	Subdirector Gestión Humana	La eficacia de las acciones será revisada en la próxima auditoria de Bureau Veritas de visita de seguimiento.	No se evidencia plan de mejoramiento, remitido por OAP- a 5 de julio/2022
2	plan de mejoramiento auditoría interna al SG-SST numerales de la norma 4 y 5 realizado 10 junio	GRH	Subdirector Gestión Humana	No remitió	No se evidencia plan de mejoramiento, remitido por OAP- a 5 julio 2022.
3	informe seguimiento plan operativo I trimestre	GEC	Jefe de comunicaciones	No remitió	El área no remitió plan de mejoramiento

Nota: el presente informe es a corte 30 de junio/2022

3.2. Porcentaje de cumplimiento por proceso auditado.

- ✓ Plan de mejoramiento de informe auditoría revisoría fiscal I trimestre 2022. Proceso Contable

Grafico. No. 2. Plan Mejora Proceso Contable

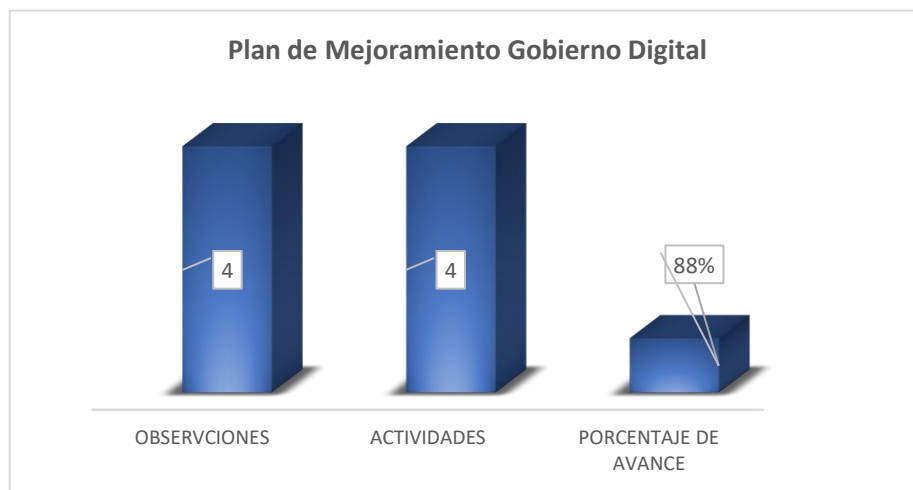


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota. Informe remitido por la revisoría fiscal

- ✓ Plan de Mejoramiento. Proceso Gerencia Tecnología- Gobierno Digital

Grafico. No. 3. Plan Mejora Gobierno Digital

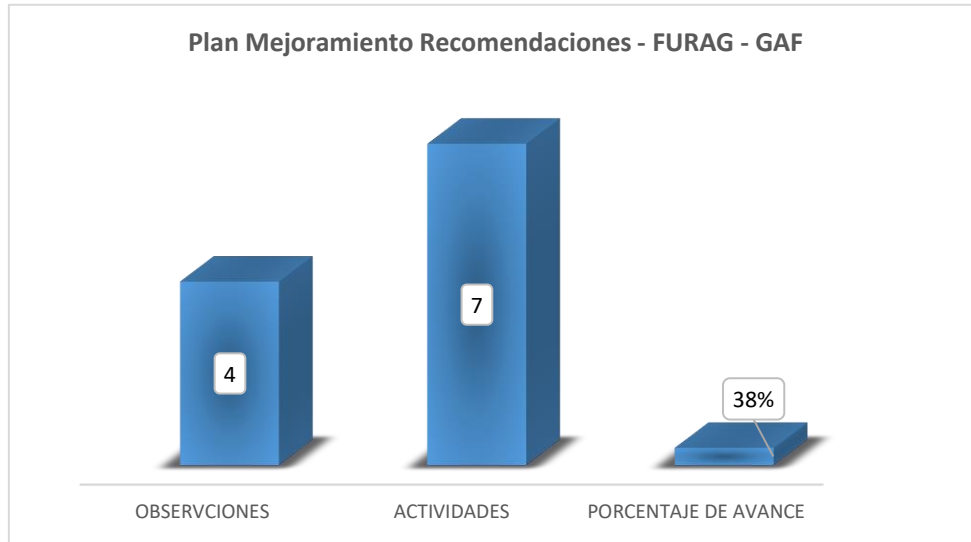


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota. Informe de seguimiento Oficina de control interno vigencia II semestre 2021

✓ Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG. Proceso Gestión Documental

Grafico. No. 3. Plan Mejora Proceso – Gestión Documental

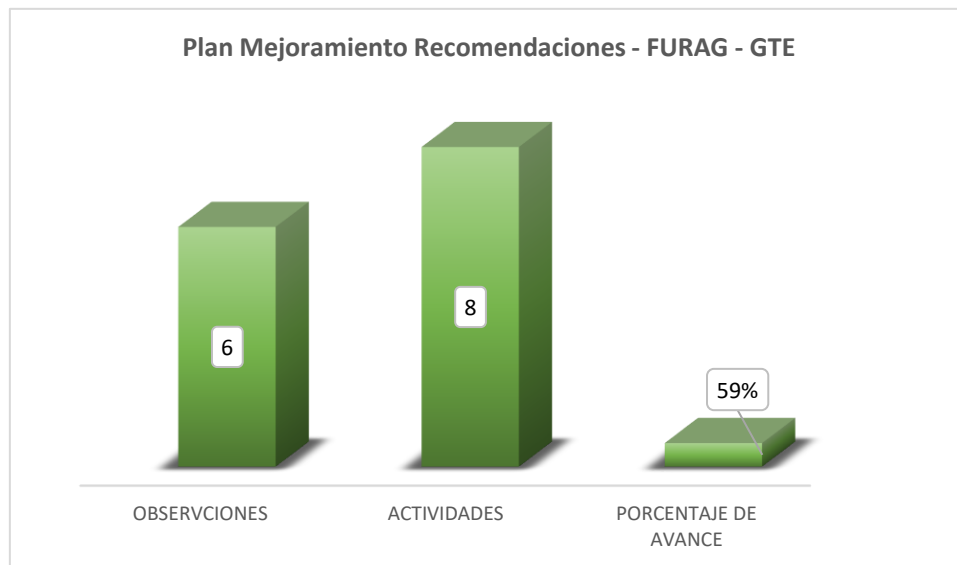


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

✓ Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG, Procesó Gerencia Tecnología

Grafico. No. 4. Plan Mejora Proceso – Gestión Tecnológica



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

Cuadro No 1. Resumen Planes de Mejora – GAF – GTE

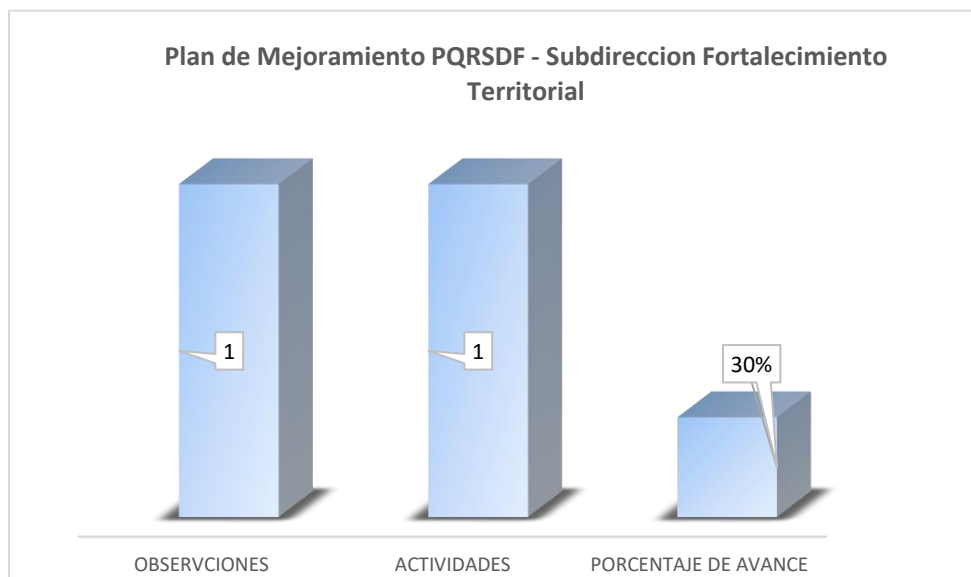
RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL – JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
1	Plan de mejoramiento Gobierno Digital	CONTROL INTERNO	4	4	0	4	88%	ABIERTO
2	Plan de mejoramiento de informe auditoria revisoría fiscal I trimestre 2022. Proceso Contable	REVISORIA FISCAL	8	15	3	11	54%	ABIERTO
3	Plan de mejoramiento FFURAG – Proceso Gestión Documental	Oficina Planeación	4	7	3	4	38%	ABIERTO
4	Plan de mejoramiento FFURAG – Proceso Gestión Tecnológica	Oficina Planeación	6	8	0	8	59%	ABIERTO

NUMERO DE PLANES GAF Y GTE	4
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	60%

4. Plan Mejora Subdirección Fortalecimiento Territorial

- ✓ Plan de Mejoramiento PQRSDf. Subdirección Fortalecimiento Territorial

Grafico. No. 5. Plan Mejora Subdirección Fortalecimiento Territorial



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Oficina de control Interno. PQRSDf. I cuatrimestre 2022

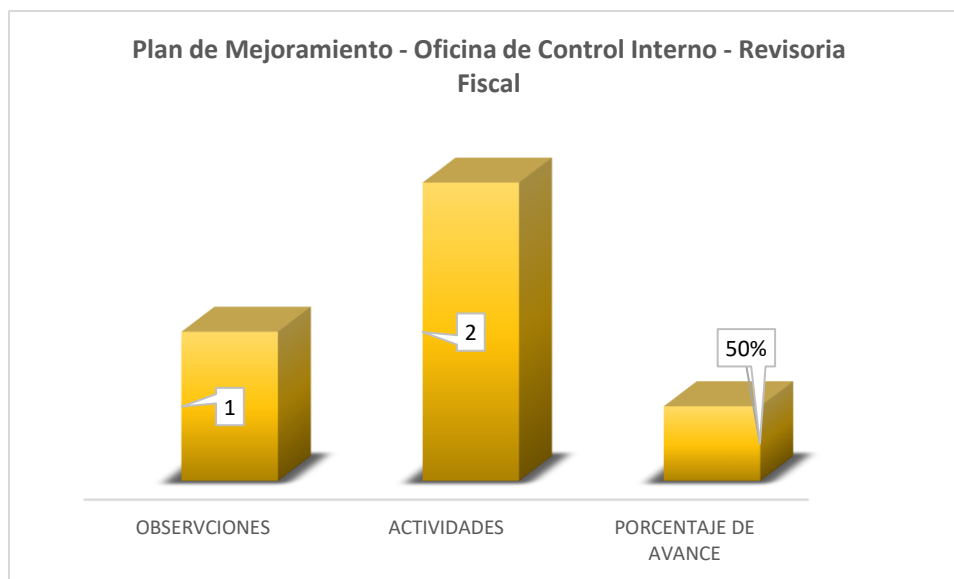
Cuadro No 2. Resumen Palnes de Mejora AIG

RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
1	Plan de Mejoramiento Subdirección Fortalecimiento Territorial - PQRSDF	CONTROL INTERNO	1	1	0	1	30%	ABIERTO

5. Plan de Mejora Proceso Gestion Integral Organizacional

- ✓ Proceso Gestión Integral Organizacional – Oficina Control Interno – Revisoría Fiscal

Grafico. No. 6. Plan Mejora Oficina de Control Interno - GIO



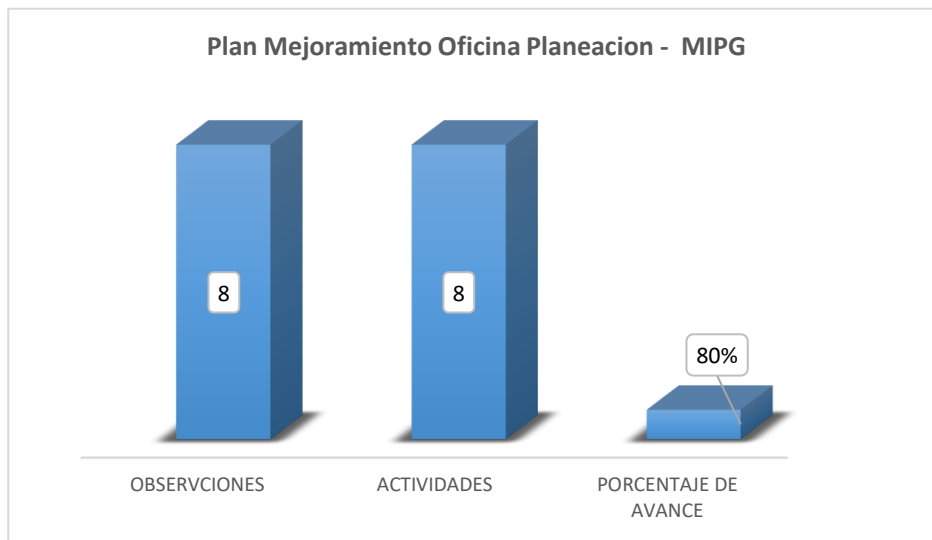
Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe auditoria revisoría fiscal, evaluación vigencia 2021, el cual remitido en abril 2022

5.1. Plan De Mejora Oficina de Planeación - MIPG

- ✓ Proceso Oficina de Planeación – MIPG auditado Oficina Control Interno

Grafico. No. 7. Plan Mejora Oficina de Planeación - MIPG

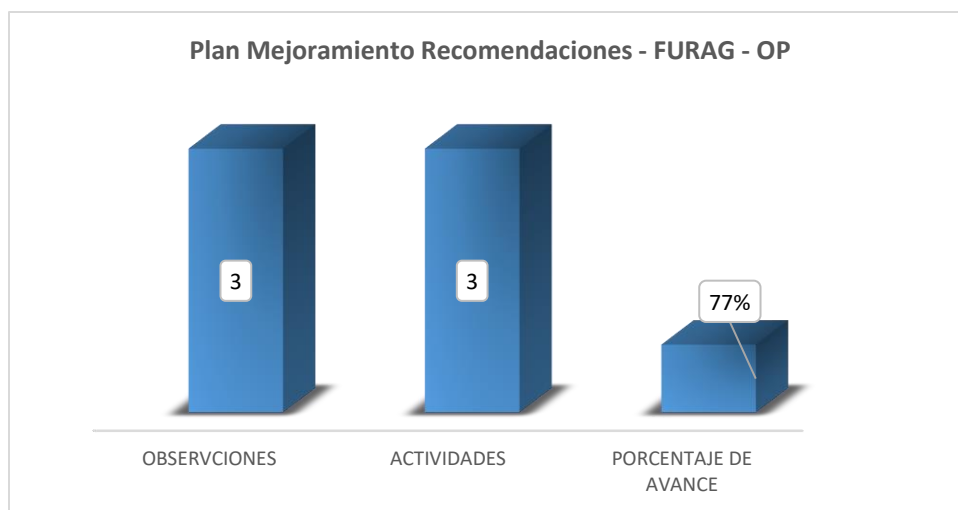


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento implementación MIPG vigencia II semestre 2021.

- ✓ Proceso Oficina de Planeación – FURAG

Grafico. No. 8. Plan Mejora Oficina de Planeación - FURAG

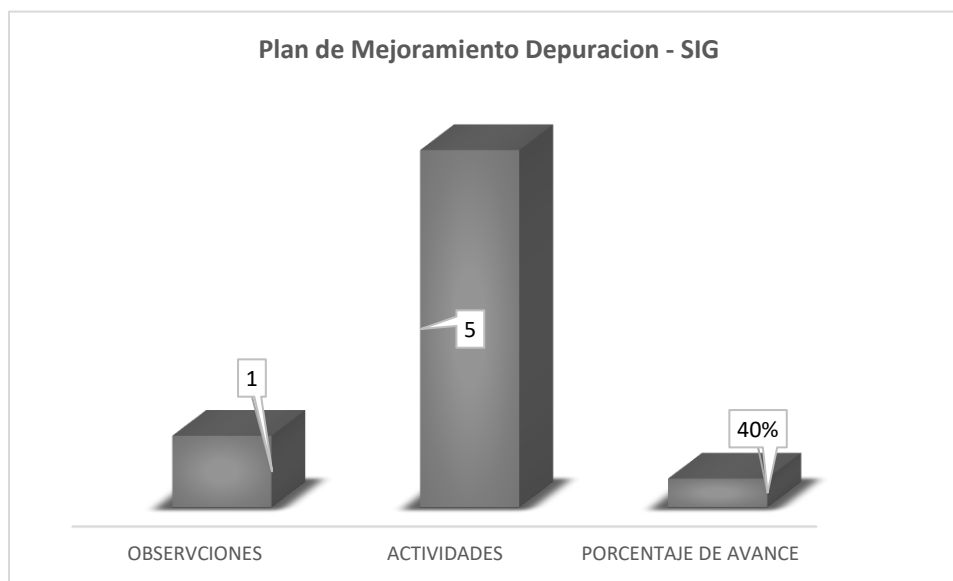


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

- ✓ Proceso Gestión Integral Organizacional - Oficinas de Planeación y Control Interno – Depuración – SIG.

Grafico. No. 9. Plan Mejora Proceso GIO – Depuración SIG



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Oficina de Control Interno evaluación sistema integrado de gestión SIG-vigencia 2022

Cuadro No 3. Resumen Planes de Mejora Proceso GIO

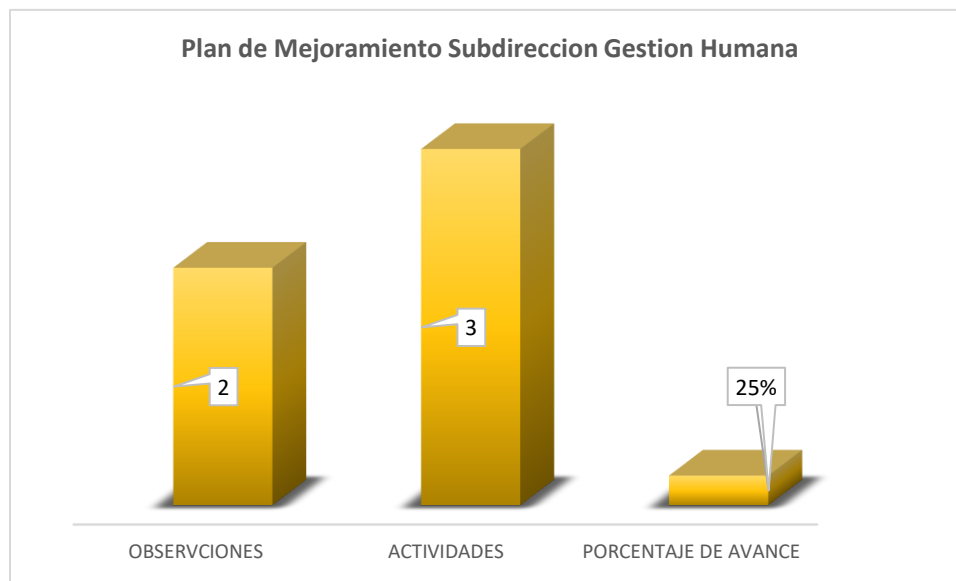
RESUMEN PLANES DE MEJORA OFICINA ASESORA DE PLANEACION PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
1	Plan de Mejoramiento Control Interno - RF	REVISORIA FISCAL	1	2	1	1	50%	ABIERTO
2	Plan Mejoramiento Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG	CONTROL INTERNO	8	8	6	2	80%	ABIERTO
3	Plan Mejoramiento Planeación - FURAG	Oficina Planeación	3	3	2	1	77%	ABIERTO
4	Plan Mejoramiento proceso GIO- Depuración SIG	GIO	1	5	2	3	40%	ABIERTO

NUMERO DE PLANES GIO	4
POCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	62%

6. Plan de Mejora Subdirección de Gestión Humana

- ✓ Proceso Subdirección de Recursos Humanos, auditado Revisoría Fiscal

Grafico. No. 10. Plan Mejora Subdirección de Gestión Humana

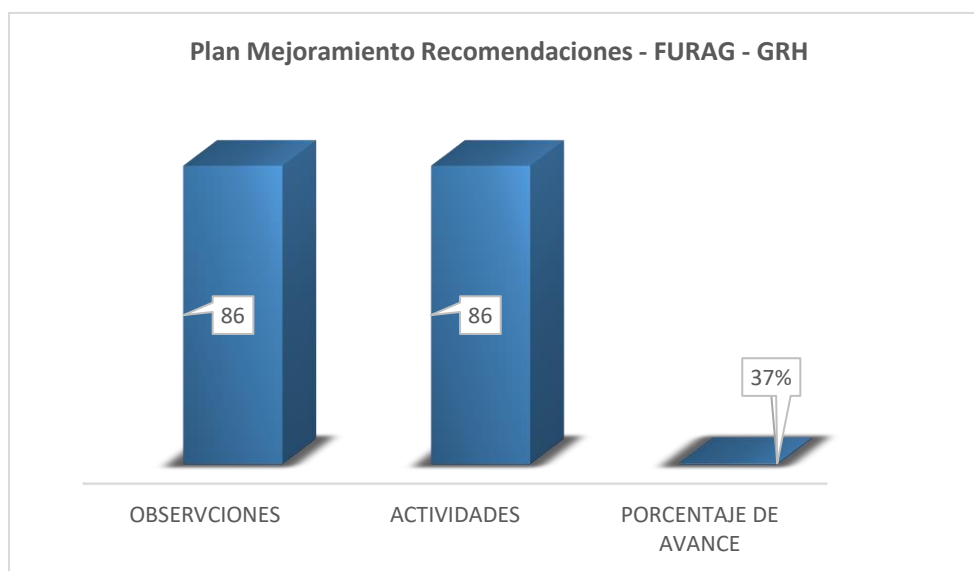


Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe auditoria revisoría fiscal evaluación vigencia 2021, remitido en abril 2020

- ✓ Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG, Subdirección Gestión Humana

Grafico. No. 11. Plan Mejora Subdirección de Gestión Humana



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

Cuadro No 4. Resumen Planes de Mejora Subdirección Gestión Humana

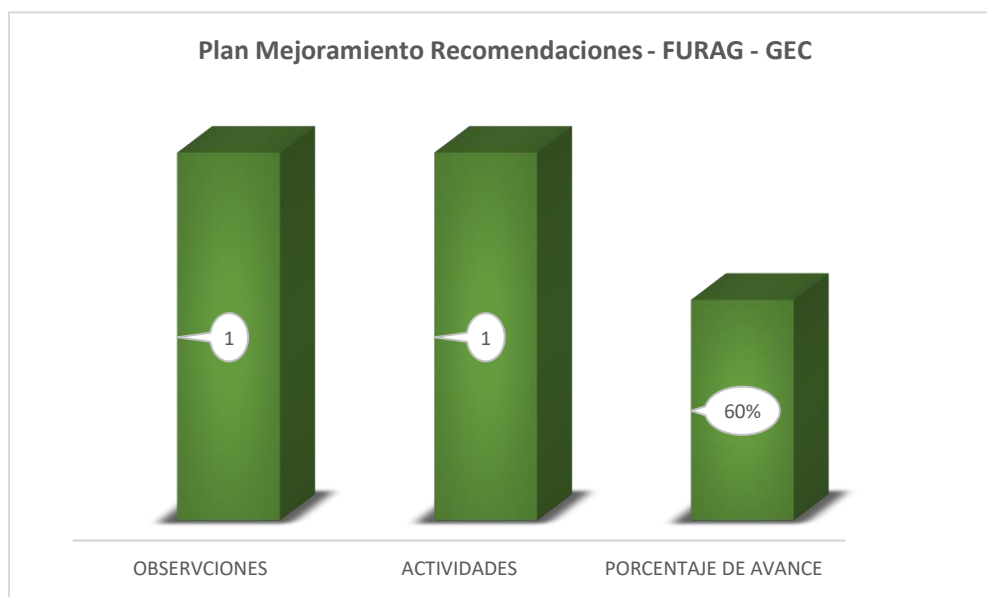
RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
1	Plan de Mejoramiento Subdirección Gestión Humana	REVISORIA FISCAL	2	3	1	2	25%	ABIERTO
2	Plan de Mejoramiento recomendaciones FURAG-GRH	OFICINA PLANEACION	86	86	0	86	37%	ABIERTO

NUMERO DE PLANES GRH	2
POCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	31%

7. Plan De Mejora Oficina Comunicaciones

- ✓ Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG, Oficina Comunicaciones

Grafico. No. 12. Plan Mejora Subdirección de Gestión Humana



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

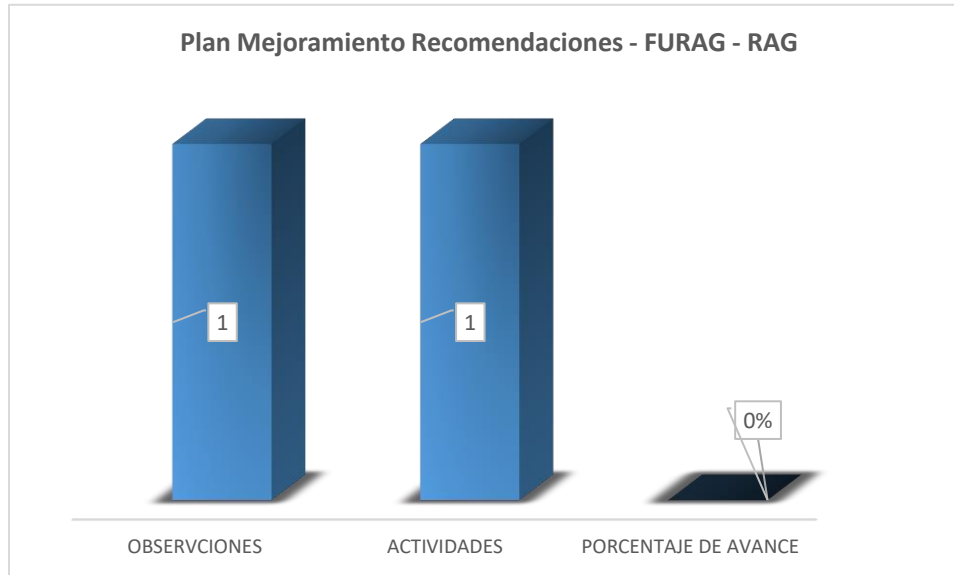
Cuadro No 5. Resumen Planes de Mejora Gestión Estratégica de las Comunicaciones

RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
2	Plan de Mejoramiento recomendaciones FURAG-GEC	OFICINA PLANEACION	1	1	0	1	60%	ABIERTO

8. Plan De Mejora Subdirección Gobierno y Regiones

- ✓ Plan de mejoramiento recomendaciones FURAG, Subdirección Gobierno y Regiones

Grafico. No. 13. Plan Mejora Subdirección Gobierno y Regiones



Fuente: Oficina de Control Interno

Nota: informe seguimiento Furag, evaluación vigencia 2021.

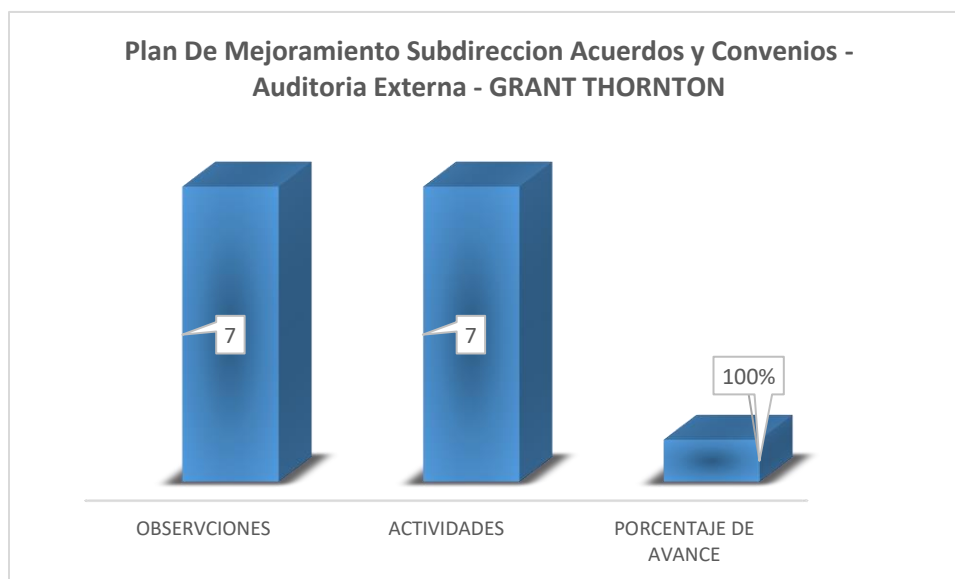
Cuadro No 6. Resumen Planes de Mejora Subdirección Gobierno y Regiones

RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
2	Plan de Mejoramiento recomendaciones FURAG-RAG	OFICINA PLANEACION	1	1	0	0	0%	ABIERTO

9. Plan De Mejora Subdirección Acuerdos y Convenios

- ✓ Proceso Subdirección Acuerdos y Convenios auditado Firma Grant Thornton

Grafico. No. 14. Plan Mejora Subdirección Acuerdos y Convenios



Fuente: Oficina de Control Interno

Cuadro No 7. Resumen Planes de Mejora Subdirección Acuerdos y Convenios

RESUMEN PLANES DE MEJORA PERIODO ABRIL - JUNIO								
ITEMS	NOMBRE PLAN DE MEJORA	ENTE DE CONTROL	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO ACTIVIDADES	OBSERVACIONES SUBSANADAS	NUMERO OBSERVACIONES ABIERTAS	PORCENTAJE AVANCE	ESTADO ACUTAL
1	PLAN MEJORA SUBDIRECCION ACUERDOS Y CONVENIOS - AUDITORIA EXTERNA - ACUERDO PM	GRAN THORNTON	7	7	7	0	100%	CERRADO

10. OBSERVACIONES

1. Se evidencia que el plan de mejoramiento del MIPG de la Oficina de Planeación viene de la vigencia 2021.
2. Se evidencia que los siguientes procesos (GRH-SG-SST y GEC), debían levantar planes de mejoramiento de las auditorías internas e informes de seguimiento realizados, los cuales a 30 de junio no fueron remitidos a la Oficina de Control Interno.

#	Nombre	Proceso	Responsable	Estado Plan	Observaciones Control Interno	% Avance
1	Plan de mejoramiento Auditoria de seguimiento Bureau veritas No conformidades menores	GRH	Subdirector Gestión Humana	No remitió	No se evidencia plan de mejoramiento, remitido por OAP	0%
2	Plan de mejoramiento Auditoría interna al SG-SST numerales de la norma 4 y 5 realizado 10 junio 2022	GRH	Subdirector Gestión Humana	No remitió	No se evidencia plan de mejoramiento, remitido por OAP-	0%
3	Plan de mejoramiento informe seguimiento plan operativo primer trimestre 2022	GEC	Jefe de comunicaciones	No remitió	No se evidencia plan de mejoramiento, remitido por GEC	0%

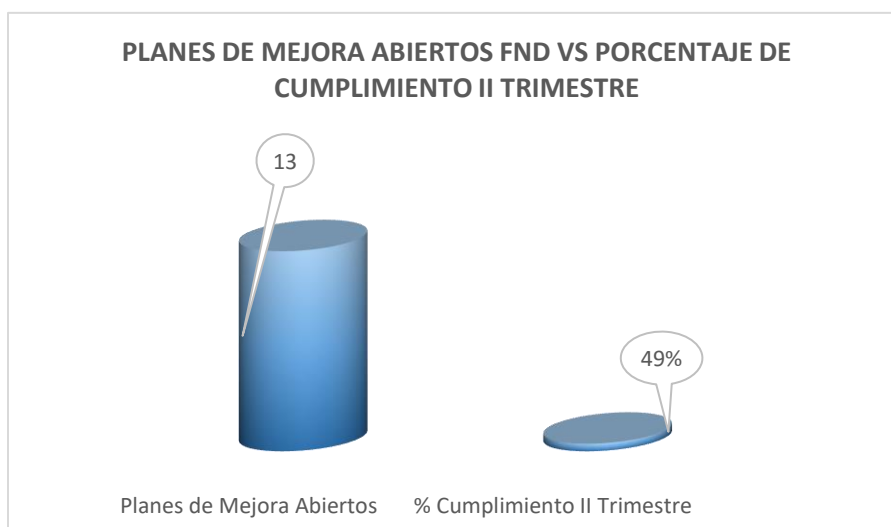
3. De acuerdo con el resultado del FURAG, la Oficina de Planeación levanto planes de mejoramiento, observando que se tienen actividades en estos que pueden ser unificadas para lograr el objetivo propuesto, disminuyendo así la cantidad de actividades lo que permite dinamizar y/o hacerlo más práctico el plan de mejoramiento estructurado por área.

10. RECOMENDACIONES

1. Realizar gestión por parte de la Oficina de Planeación con el fin de dar cumplimiento a las acciones de mejora que se encuentran de la vigencia 2021.
2. Recordar que todas las auditorias tanto internas como externas, son objeto de formulación de plan de mejoramiento siempre y cuando se presenten hallazgos, observaciones y/o no conformidades.
3. Realizar actividades que permitan corregir o subsanar las causas que dieron origen a los hallazgos.
4. Al momento de formular las acciones de los planes de mejoramiento es importante contar con el acompañamiento y asesoría metodológica que brinda la Oficina de Control Interno.

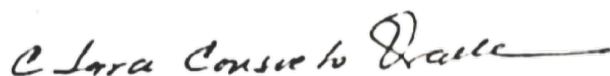
11. CONCLUSION

La FND cuenta con 36 planes de mejoramiento de los cuales se cerraron veinte (20) observando el cumplimiento de las acciones definidas por los procesos para los hallazgos del 100% de estos 36 planes continúan trece (13) planes abiertos.



Para el segundo trimestre se obtuvo un porcentaje de cumplimiento del **49%**, 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 JIMÉNEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Preparó:	Revisó:	Aprobó
Carolina Navarrete/clara Ovalle	Clara Ovalle Jiménez	Clara Ovalle Jiménez
Fecha: Julio 2022	Fecha: Julio 2022	Fecha: Julio2022