|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **DÍA** | 12 | **MES** | 11 | **AÑO** | 2021 |
| **PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Informe Seguimiento Planes de Mejoramiento con corte a 31 de agosto 2021 | | | | | |
| **RESPONSABLE DEL PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Dependencias del IDPC | | | | | |
| **OBJETIVO GENERAL** | Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento existentes, producto de hallazgos de la Contraloría de Bogotá e internas. | | | | | |
| **ALCANCE** | Comprende desde mayo hasta agosto de 2021 | | | | | |
| **CRITERIOS** | * Ley 87 de 1993, Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones. * Decreto 1083 de 2015, Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública. * Decreto 648 de 2017, Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública. * Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015. * Resolución 036 del 20 de septiembre de 2019, Por la cual se reglamenta el Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones. | | | | | |
| **PRUEBAS DE AUDITORÍA** | Verificación Documental | | | | | |
| **EQUIPO AUDITOR** | Lilliana María Calle Carvajal | | | | | |
| **FECHA DE EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA** | Del 15 de octubre al 5 de noviembre de 2021 | | | | | |
| **INSUMOS** | Los resultados, se fundamentan en la información solicitada mediante comunicado 20211200152193 del 12/10/2021 a la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, información que fue aportada a través del radicado 20212200153233 del 15/10/2021. | | | | | |
| **LIMITACIONES DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO** | Ninguna | | | | | |

1. **RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO**

El Plan de Mejoramiento es un instrumento que contiene acciones a implementar, con el fin de subsanar todos los hallazgos evidenciados, bien sea resultado de auditorías adelantadas por los entes de control y/o por la entidad.

Sumado a lo anterior, existen otras fuentes que pueden evidenciar algún tipo de hallazgo, esto es, visitas de control fiscal, auditoría a estados contables, materialización de riesgos, incumplimiento de indicadores, autocontrol, seguimientos, entre otras.

Las acciones, metas, indicadores y fechas son determinadas exclusivamente por los responsables de las dependencias sobre las cuales recae el hallazgo, por lo tanto, de su adecuado seguimiento, control y soportes, dependerá el cumplimiento de las acciones allí planteadas.

Conforme al Plan Anual de Auditoría, en el cual se encuentra programado el seguimiento a Planes de Mejoramiento correspondiente al segundo cuatrimestre del año 2021, esta Asesoría solicitó a la Segunda Línea de Defensa aportar los soportes que dieran cuenta del seguimiento respectivo, tanto para los planes de mejoramiento internos como los de la Contraloría de Bogotá (externos).

* 1. **SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS**

En lo que respecta a los planes de mejoramiento del ente de control, se tienen acciones por ejecutar de las auditorías de regularidad código 216, 6 y 1 por tanto, se procede a evaluar con corte a 31 de agosto, cómo avanzaron las dependencias en el cumplimiento de las acciones que aún se encuentran en ejecución, observando lo siguiente:

| **TIPO DE AUDITORÍA** | **CANT.**  **HALLAZGOS** | **CANT.**  **ACCIONES** | **Ejecutadas** | **EVIDENCIAN**  **EJECUCIÓN** | **NO EVIDENCIAN EJECUCIÓN** | **RIESGO DE INCUMPLIMIENTO** | **VENCIDAS**  **(Incumplidas)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Auditoría de Regularidad Cód. 1** | 9 | 14 | 1 | 13 | 0 | 0 | 0 |
| **Auditoría de Regularidad Cód. 216** | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Auditoría de Regularidad Cód.6** | 23 | 50 | 34 | 15 | 0 | 1 | 0 |
| **TOTAL** | **34** | **66** | **37** | **28** | **0** | **1** | **0** |

Conforme a la tabla anterior, y analizadas las evidencias, se pudo observar que de las 66 acciones que se encuentran abiertas, treinta y siete (37) están ejecutadas; veintiocho (28) evidencian ejecución; una (1) de ellas se cataloga en riesgo de incumplimiento teniendo en cuenta que no aportan monitoreo y finaliza en octubre. El seguimiento a estas acciones podrán ser observadas en el **anexo 1,** así como en el seguimiento a Planes de Mejoramiento dispuesto en la carpeta compartida por la OAP a través del drive.

Se aclara que, si bien la Asesoría de Control Interno es quien realiza el seguimiento y presenta las alertas correspondientes, quien finalmente determina la procedencia o no de las evidencias, cumplimiento y efectividad es la Contraloría de Bogotá a través de sus auditorías o visitas especiales, razón por la cual se insta a los responsables a tomar las medidas necesarias para evitar posibles incumplimientos.

* 1. **SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS (POR PROCESOS)**

Para el desarrollo del seguimiento a los avances y cumplimiento de los compromisos establecidos en los planes de mejoramiento por procesos, la Asesoría de Control Interno solicitó a la segunda línea de defensa, aportara la evidencia que diera cuenta de las actividades realizadas para la observancia de las acciones.

Actualmente, se encuentran abiertos Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas, Austeridad en el Gasto, Informe de Evaluación Control Interno Contable, Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, Informe Evaluación Gestión Anual por Dependencias, Informe Seguimiento Derechos de Autor y Software, Austeridad en el Gasto Público, Directiva 03, Ley de Transparencia, Metas del Plan de Desarrollo, Informe Pormenorizado de CI, Riesgos de Gestión y Corrupción, PQRS, Planes de Mejoramiento, Comité Directivo y seguimiento a respuestas a requerimientos Entes Externos, en los cuales están involucradas varias áreas, tal y como se muestra en la siguiente tabla, cuya evaluación individual podrá ser observada en el **anexo 2,** así como en el seguimiento a Planes de Mejoramiento dispuesto en la carpeta compartida por la OAP a través del drive.

Es importante mencionar que para este cuatrimestre se evaluaron 114 acciones, así:

| **PROCESO** | **VIGENCIA** | **PLANES EVAL** | **ESTADO ACCIONES** | | | | | | | | **EVALUACIÓN EFECTIVIDAD** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL** | **CUMPLIDAS** | | | | **INCUMPLIDAS** | | **EN EJECUCIÓN** |  |
| **EN**  **TÉRMINOS** | | **FUERA DE**  **TÉRMINOS** | |
| 1. **AUDITORÍAS INTERNAS** | | | | | | | | | | | |
| Atención a la Ciudadanía | 2020 | 1 | 6 | 6 | | 0 | | 0 | | 0 | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Gestión de Sistemas de Información de Tecnología | 2020 | 1 | 7 | 0 | | 0 | | 0 | | 7 | De las 7 en ejecución una está en riesgo de incumplimiento. |
| Gestión Contractual | 2020  2021 | 2 | 22 | 2 | | 0 | | 0 | | 20 | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Direccionamiento Estratégico | 2020 | 1 | 2 | 1 | | 1 | | 0 | | 0 | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Divulgación y Apropiación del Patrimonio | 2021 | 1 | 21 | 1 | | 0 | | 0 | | 20 | De las 20 en ejecución, algunas aún no han iniciado conforme a las fechas programadas. |
| **SUBTOTAL AUDITORÍAS INTERNAS** | | **6** | **58** | **10** | | **1** | | **0** | | **47** |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO** | | | | | | | | | | | |
| Administración de Bienes e Infraestructura | 2021 | 1 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | | 0 | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2020 | 1 | 1 | 0 | | 0 | | 0 | | 1 |  |
| **SUBTOTAL AUSTERIDAD EN**  **EL GASTO** | | 2 | **2** | **1** | | **0** | | **0** | | **1** |  |
| 1. **PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCION AL CIUDADANO** | | | | | | | | | | | |
| Gestión Documental | 2020 | 1 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | | 0 | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Fortalecimiento del SIG | 1 | 0 | | 0 | | 0 | | 1 |  |
| **SUBTOTAL PAAC** | | **1** | **2** | **1** | | **0** | | **0** | | **1** |  |
| 1. **INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | | | | | | | | | | |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2020 | 1 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Fortalecimiento del SIG | 2021 | 1 | 2 | | 0 | | 0 | 0 | 2 | |  |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | **2** | **3** | | **1** | | **0** | **0** | **2** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | | | | | | | | | | |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2020 | 1 | 4 | | 3 | | 0 | 0 | 1 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Administración de Bienes e Infraestructura | 2021 | 1 | 3 | | 0 | | 1 | 0 | 2 | |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | **2** | **7** | | **3** | | **1** | 0 | 3 | |  |
| 1. **INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | | | | | | | | | | |
| Gestión Financiera | 2019  2021 | 2 | 6 | | 2 | | 0 | 1 | 3 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBOTAL INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | **2** | **6** | | **2** | | **0** | **1** | **3** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03 DE 2013** | | | | | | | | | | | |
| Gestión de Talento Humano | 2020 | 1 | 3 | | 1 | | 1 | 1 | 0 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBOTAL INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03 DE 2013** | | **1** | **3** | | **1** | | **1** | **1** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | 1 | 4 | | 1 | | 0 | 0 | 3 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBOTAL INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | **1** | **4** | | **1** | | **0** | **0** | **3** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | | | | | | | | | | |
| Direccionamiento Estratégico | 2020 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | 0 | 1 | |  |
| **SUBOTAL INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | **1** | **1** | | **0** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** | | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2020  2021 | 1 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** | | **1** | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y DE GESTIÓN** | | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2020 | 1 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 3 | | 0 | | 1 | 1 | 1 | |
| **SUBOTAL INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y DE GESTIÓN** | | **1** | **4** | | **1** | | **1** | **1** | **1** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO SEMESTRAL DE QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS** | | | | | | | | | | | |
| Atención a la Ciudadanía | 2020 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | 0 | 1 | |  |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO SEMESTRAL DE PQRS** | | **1** | **1** | | **0** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **INFORME Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS** | | | | | | | | | | | |
| Gestión de Talento Humano | 2020 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | 0 | 1 | |  |
| **SUBOTAL INFORME SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS** | | **1** | **1** | | **0** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO - COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO DE LA ENTIDAD** | | | | | | | | | | | |
| Direccionamiento Estratégico | 2020 | 1 | 2 | | 1 | | 0 | 0 | 1 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO - COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO DE LA ENTIDAD** | | **1** | **2** | | **1** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **SEGUIMIENTO RESPUESTA A REQUERIMIENTOS DE ENTES EXTERNOS** | | | | | | | | | | | |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2020 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | 0 | 1 | |  |
| **SUBOTAL SEGUIMIENTO RESPUESTA A REQUERIMIENTOS DE ENTES EXTERNOS** | | **1** | **1** | | **0** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO U OTROS ENTES DE CONTROL** | | | | | | | | | | | |
| Protección e Intervención del Patrimonio | 2020  2021 | 2 | 18 | | 5 | | 1 | 2 | 10 | | Para las acciones cumplidas queda pendiente la evaluación de la efectividad en el próximo seguimiento. |
| **SUBOTAL INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO U OTROS ENTES DE CONTROL** | | **2** | **18** | | **5** | | **1** | **2** | **10** | |  |
| **TOTAL ACCIONES** | | **26** | **114** | | **28** | | **5** | **5** | **76** | |  |

La efectividad de las acciones cumplidas, se evaluará en el próximo seguimiento, para lo cual se tendrá en cuenta la no reincidencia en los hallazgos, por tanto, se mantendrán abiertas hasta tanto se valore su efectividad.

* 1. **EVALUACIÓN EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES**

De los planes evaluados y calificados como cumplidos, del tercer cuatrimestre del 2020 quedaron pendientes de evaluar la efectividad de once (11) acciones y del primer cuatrimestre del año 2021, treinta y tres (33) acciones, por tanto, en este seguimiento se procedió a evaluarlas. Igualmente, las 37 acciones cumplidas en este cuatrimestre, permanecerán abiertas hasta el próximo seguimiento.

Una vez efectuada la evaluación, se encuentra que, trece (13) acciones fueron efectivas, una (1) inefectiva y sesenta y seis (66) permanecerán abiertas pendientes de evaluación de la efectividad, situaciones que podrán ser observadas en detalle en el **anexo 2**, así como en el seguimiento a Planes de Mejoramiento dispuesto en la carpeta compartida por la OAP a través del drive.

A continuación se presenta de manera resumida el resultado de la valoración.

| **EVALUACION DE LA EFECTIVDAD DE LAS ACCIONES** | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AUDITORÍAS INTERNAS** | | | | | |
|  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Atención a la Ciudadanía | 2020  2021 | 1 | 0 | 6 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2020 | 4 | 0 | 3 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento |
| Administración de Bienes | 2019 | 3 | 0 | 5 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Direccionamiento Estratégico | 2020 | 2 | 0 | 4 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Divulgación y Apropiación del Patrimonio | 2021 | 0 | 0 | 1 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión Contractual | 2020 | 1 | 0 | 4 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión Financiera | 2020 | 0 | 0 | 5 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL AUDITORÍAS INTERNAS** | | **11** | **0** | **28** |  |
| **AUSTERIDAD EN EL GASTO** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión del Talento Humano | 2019 | 2 | 1 | 0 |  |
| Administración de Bienes e Infraestructura | 2021 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL AUSTERIDAD EN EL GASTO** | | **2** | **1** | 1 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión Documental | 2020 | 0 | 0 | 2 | . Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL PAAC** | | **0** | **0** | 2 |  |
| **SEGUIMIENTO A LOS REPORTES MENSUALES Y ANUALES DE SIVICOF** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión Financiera | 2020 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SIVICOF** | | **0** | **0** | 1 |  |
| **AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión Financiera | 2020 | 0 | 0 | 4 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | **0** | **0** | 4 |  |
| **INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión Financiera | 2020 | 0 | 0 | 3 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | **0** | **0** | 3 |  |
| **INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2020 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | **0** | **0** | 1 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2020 | 0 | 0 | 3 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Administración de Bienes e Infraestructura | 2021 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | **0** | **0** | 4 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03 DE 2013** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión de Talento Humano | 2020 | 0 | 0 | 3 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03 DE 2013** | | **0** | **0** | 3 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | 0 | 0 | 3 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | **0** | **0** | 3 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CI** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2020  2021 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CI** | | **0** | **0** | 1 |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTIÓN** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2020 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2020 | 0 | 0 | 1 | Permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTIÓN** | | **0** | **0** | 2 |  |
| **INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO Y OTROS ENTES DE CONTROL** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Protección e Intervención del Patrimonio | 2020  2021 | 0 | 0 | 11 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO Y OTROS ENTES DE CONTROL** | | **0** | **0** | 11 |  |
| **SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO –COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO** | | | | | |
|  |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Direccionamiento Estratégico | 2020 | 0 | 0 | 2 | Permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO COMITÉS** | | **0** | **0** | 2 |  |
| **TOTAL ACCIONES EFECTIVAS Y PENDIENTES DE EVALUAR** | | **13** | **1** | 66 |  |

1. **FORTALEZAS EVIDENCIADAS**

* La asignación de código a las acciones internas, lo que sin duda facilitó la ubicación de las evidencias.
* El permanente seguimiento por parte de la primera y segunda línea de defensa
* El seguimiento y cumplimiento a las actividades producto de las acciones, lo que permitió la efectividad y cierre de 13 de ellas.

1. **OBSERVACIONES**

En los anexos se podrán evidenciar las observaciones y recomendaciones por cada Plan de Mejoramiento, por lo que a continuación se describen las observaciones generales.

* Seis (6) acciones si bien se cumplieron, se ejecutaron por fuera del término establecido.
* Se evidencian dos (2) acciones con riesgo de incumplimiento, esto es, en el plan de mejoramiento Interno la SI74, y en el plan de mejoramiento externo la 3.1.3.11
* La acción TH-36 de Gestión de Talento Humano, se evalúo como inefectiva
* En el plan de mejoramiento interno, en la columna denominada “Plan de Mejoramiento” existen dos nombres diferentes tanto para la Directiva 03, como para Austeridad en el Gasto.
* Para el plan de mejoramiento externo se evidenciaron que algunas acciones son compartidas, sin embargo, no se cargaron soportes ni se realizó monitoreo por todos los involucrados.
* Algunas evidencias no se hallaron en la carpeta dispuesta para tal fin, y otras no apuntan a la meta propuesta.
* En algunas acciones no coincide la meta con la programación

1. **NO CONFORMIDADES DETECTADAS**

* Una acción no logró su cumplimiento, así:

Gestión Territorial del Patrimonio (GT-159)

1. **CONCLUSIÓN GENERAL**

Se evidencia que, pese a un incumplimiento, se viene realizando en su mayoría un seguimiento a todas las acciones, esto en el entendido que han aumentado significativamente dada la estructuración de planes a casi todos los hallazgos evidenciados, bien sea interno y/o externo.

Es importante que se establezcan controles periódicos y se verifique que, la acción, la meta y lo programado, coincidan con la evidencia aportada, esto debido a que los incumplimientos generalmente son por ausencia de un soporte que apunte a lo establecido por el responsable y/o por programaciones que no coinciden con el periodo de la acción.

Se insta a los responsables a continuar trabajando en el seguimiento y cumplimiento de lo proyectado, evitando así incumplimientos que podrían eventualmente convertirse en investigaciones de índole disciplinaria.

1. **RECOMENDACIONES**

* Estudiar la posibilidad de excluir de la base de datos o bloquear la fila de aquellas acciones finalizadas y evaluadas como efectivas.
* Verificar por parte de los responsables cada acción y tener en cuenta las observaciones allí descritas y de considerarlo pertinente, establecer gestiones en pro de subsanarlas.
* Unificar nombres en la base de datos
* Guardar las evidencias en las carpetas dispuestas por la Oficina Asesora de Planeación.
* Revisar aquellas acciones compartidas y adelantar seguimiento conjuntamente, evitando incumplimientos.
* Adelantar Plan de Mejoramiento por las No Conformidades Evidenciadas