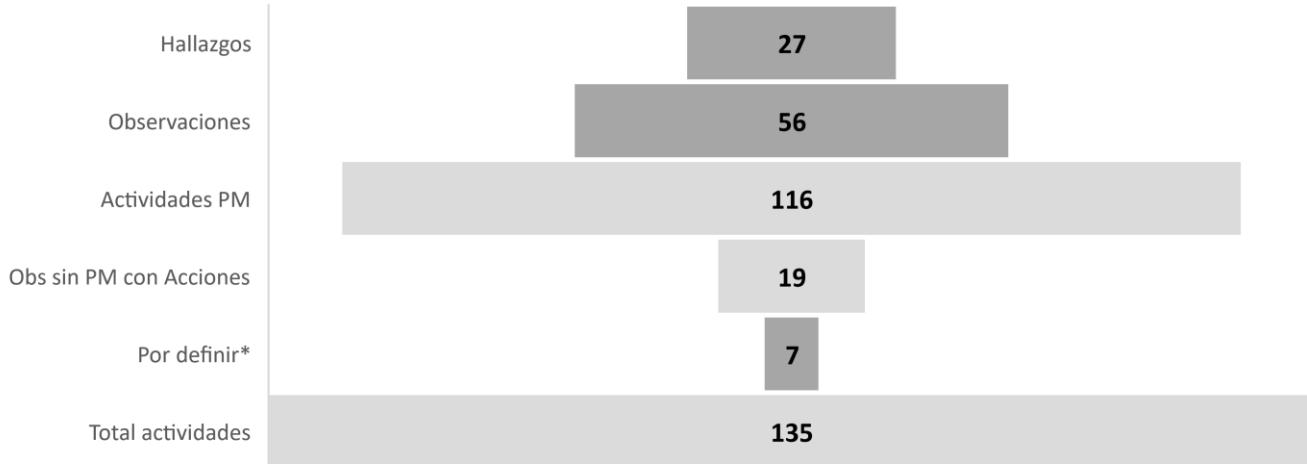


AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO	INFORME				 PDET Programas para Desarrollo con Enfoque Territorial						
	EVALUACIÓN Y CONTROL INDEPENDIENTE										
	Grupo Interno de Trabajo de Control Interno	Código: FM-ECI-08	Versión: 02	Publicado. 06-09-2022							
Nº DE INFORME	5.23										
TIPO DE INFORME	SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL										
PROCESO	EVALUACION Y CONTROL INDEPENDIENTE										
RESPONSABLES	DEPENDENCIAS AUDITADAS EN 2022										
EQUIPO AUDITOR											
Marisol Gutierrez Hernandez											
1. OBJETIVO GENERAL											
Realizar seguimiento a la ejecución y avance del Plan de Mejoramiento Institucional, producto de las auditorías realizadas a los procesos de la ART en la vigencia 2022.											
2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS											
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Verificar los soportes de cumplimiento de las actividades establecidas por los responsables en el Plan de Mejoramiento formato FM-ECI-03. ➤ Determinar el estado de actividades formuladas en el Plan de Mejoramiento para la implementación de las acciones de mejora, establecidas por los responsables para subsanar hallazgos de auditorías internas realizadas a los procesos de la ART durante la vigencia 2022. 											
3. ALCANCE											
El seguimiento se realiza con corte al 30 de marzo de 2023 y abarca la revisión de las acciones de mejora y actividades establecidas para cada uno de los hallazgos u observaciones determinados por los auditores del GIT de Control Interno en las auditorías realizadas en la vigencia 2023, a los Procesos de la ART, dependencias. El presente seguimiento no incluye el seguimiento a acciones del Plan de Mejoramiento de la Auditoria al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.											
4. CRITERIOS (NORMATIVIDAD)											
<ul style="list-style-type: none"> • Ley 87 de 1993. Art. 12 literal e) <i>Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios; literal k)</i> <i>Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas;</i> • Guía Rol de las Unidades de Control Interno. DAFP. Numeral 5 Rol Evaluación y Seguimiento. • Guía de auditoría basada en riesgos para entidades públicas v4. Fase 5: Seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento • Procedimiento PD-ECI-06 V2 Formulación y seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional 											
5. PERSONAL ENTREVISTADO											
Líderes de Procesos o jefes de dependencias y delegados.											
6. METODOLOGÍA											
Mediante memorandos se programó el seguimiento al Plan de Mejoramiento producto de los hallazgos y observaciones de auditorías/seguimientos de la vigencia 2022, así como la aplicación de acciones sobre observaciones que no se documentaron en los formatos establecidos para tal fin. Se realizaron reuniones virtuales y presenciales con los responsables en las cuales se verificaron los documentos soporte de las actividades adelantadas con corte al 15 de marzo de 2023, para determinar avances y/o cumplimiento de estas según las fechas establecidas en el Plan de Mejoramiento.											
7. DESARROLLO											



Producto de las auditorías internas realizadas en la vigencia 2022 a los procesos de la ART, se determinaron 73 Oportunidades de Mejora (OM) clasificadas en Observaciones (59) y Hallazgos (27), sobre las cuales, los responsables documentaron 66 acciones de mejora con 116 actividades y, aunque no se documentó Plan de Mejoramiento (PM) sobre 25 observaciones (Obs), se establecieron y ejecutaron actividades sobre 19 y quedan 6 observaciones con actividades por definir en los procesos de TI (3) y de Comunicaciones (3).

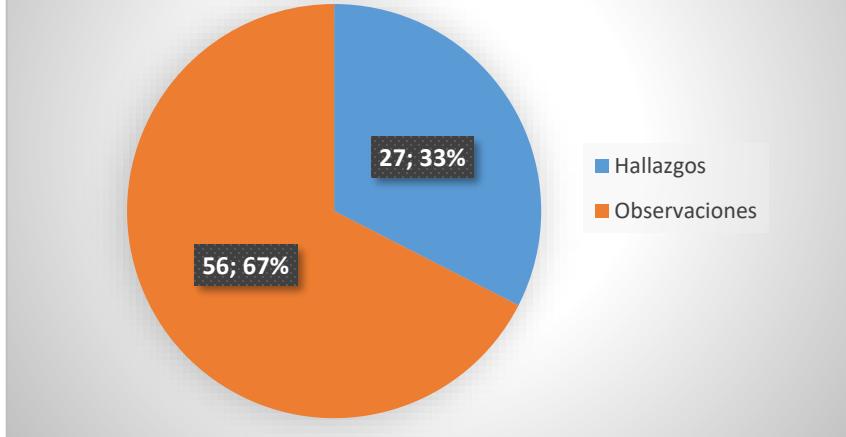
Resumen Plan de Mejoramiento



Fuente: Excel Seguimiento Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

*Por definir: # acciones de TI, 3 de Comunicaciones y 1 de Planeación.

Oportunidades de mejora Auditorías 2022



Fuente: Excel Seguimiento Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

*Son en total 56 observaciones incluyendo las de Auditorias contratadas para el SGSI por la OTI

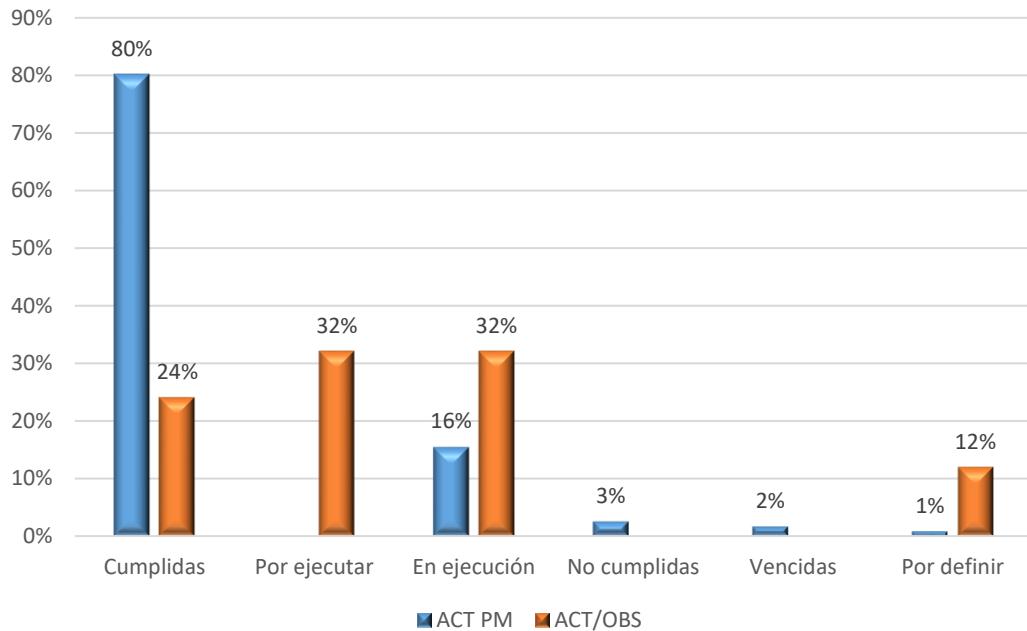
PROCESO	Plan de Mejoramiento (PM)	Hallazgos	OBS	Actividades PM	Acciones / OBS
Auditoria Proceso Estructuración y Ejecución de Proyectos.	SI	9	1	16	
Auditoria Subproceso Evaluación y prospectiva	SI	2		5	
Auditoria Proceso Gestión del TH	NO		4		4
Auditoria Proceso Sustitución de Cultivos Ilícitos	SI		4	6	
Auditoria Proceso Gestión de Contratación	NO		3		3
Auditoria Proceso Gestión Financiera.	NO		4		4
Auditoria Proceso Gestión Administrativa	NO		2		2
Auditoria Proceso Gestión para el Territorio	SI	1	6	25	
Auditoria Proceso Fortalecimiento de Capacidades	SI	2	1	12	
Auditoria Subproceso Gestión de la Información	SI		4	17	
Auditoria Proceso Comunicación Estratégica	SI	3	3	3	3
Auditoria Subproceso Direccionamiento Estratégico	SI	8	5	18	1
Auditorías al SGSI y/o proceso de TI	SI	2	10	14	10
TOTAL	9	27	47	116	26

Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

En el seguimiento realizado, de las 116 actividades del Plan de Mejoramiento (PM) se encontraron 93 actividades cumplidas (80%), 18 en ejecución (16%), 2 actividades vencidas (2%), 3 actividades no cumplidas (3%) y 1 oportunidades de mejora sin establecer o documentar acciones (1%); De la matriz de seguimiento a las Observaciones (OBS) que no documentaron acciones en el Formato de Plan de Mejoramiento se encuentran 25 observaciones las cuales: sobre 6 se ejecutaron acciones y están cumplidas (24%), se definieron 8 acciones que se encuentran en ejecución (32%), 3 acciones sobre observaciones están por definir actividades (12%) y 8 actividades se definieron sin embargo se encuentran por ejecutar (32%), es decir, iniciaban ejecución posterior al seguimiento:



Ejecución de actividades PM y OBS



Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

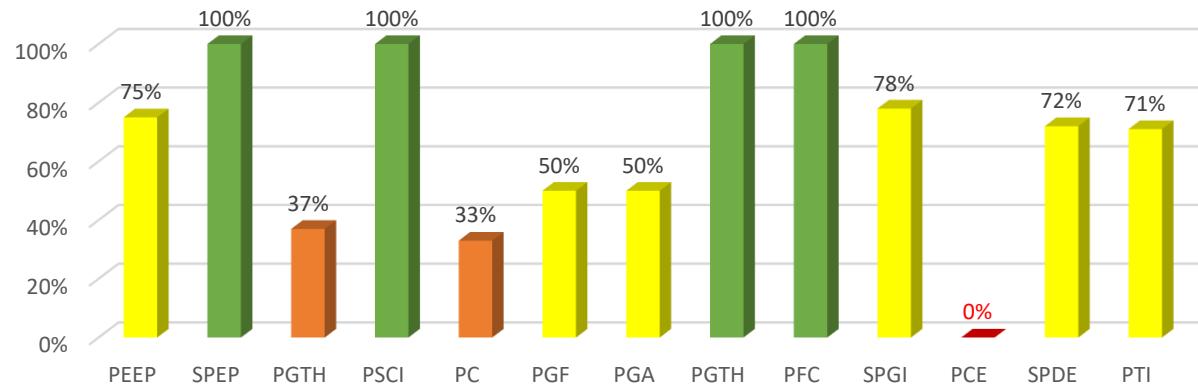
Ejecución Acciones por Proceso corte a 30 de Marzo de 2022:

PROCESO	ESTADO	% Avance al corte	Observaciones
Auditoria Proceso Estructuración y Ejecución de Proyectos (PEEP)	12 actividades cumplidas; 4 en ejecución	75%	Las 4 actividades por ejecutar se encuentran dentro del tiempo planeado.
Auditoria Subproceso Evaluación y prospectiva (SPEP)	5 actividades cumplidas;	100%	Se observa la ejecución de actividades de acuerdo a lo planeado
Auditoria Proceso Gestión del TH (PGTH)	1 acción en ejecución; 2 acciones ejecutadas y 1 acción ejecutada	37%	Se determinaron 4 observaciones; no se documentó Plan de Mejoramiento; sin embargo, se están ejecutando acciones sobre las observaciones.
Auditoria Proceso Sustitución de Cultivos Ilícitos (PSCI)	6 actividades Cumplidas	100%	Se observa la ejecución de actividades de acuerdo a lo planeado
Auditoria Proceso de Contratación (PC)	2 acciones en ejecución, 1 por ejecutar	33%	Se están aplicando acciones sobre lo observado en informe.

Auditoria Proceso Gestión Financiera. (PGF)	2 cumplidas 2 por ejecutar	50%	Sobre las 4 Observaciones se implementaron acciones sobre 2 y quedan pendientes las acciones relacionadas con actividades de control
Auditoria Proceso Gestión Administrativa (PGA)	2 acciones en ejecución	50%	Sobre las 2 Observaciones se identificaron acciones y se encuentran en ejecución
Auditoria Proceso Gestión para el Territorio (PGT)	25 actividades cumplidas	100%	Se observan creados los expedientes de acuerdo a la TRD para la vigencia 2022; sin embargo, en la vigencia 2023 no se observan gestionados documentos en expedientes, solamente se tienen comunicaciones oficiales
Auditoria Proceso Fortalecimiento de capacidades (PFC)	12 actividades cumplidas	100%	Se observa la ejecución de actividades de acuerdo a lo planeado
Auditoria Subproceso Gestión de la Información (SPGI)	12 actividades cumplidas; 3 en ejecución y 2 Vencidas y reprogramadas	78%	Se sugiere hacer seguimiento a la aprobación de la TRD en Comité. Enviar soportes de cumplimiento de las actividades pendientes cuando se ejecuten, al GIT de Control Interno
Auditoria Proceso Comunicación Estratégica (PCE)	3 acciones de 3 hallazgos vencidas – no ejecutadas. 3 observaciones sin acciones o correcciones ejecutadas	0%	Respecto a la actualización de Logos en documentos del SIGART, solamente se observa ajuste en el Documento Protocolo de comunicaciones (actualizado en sep. de 2022). La Estrategia de Comunicaciones no se presentó para aprobación del Consejo Directivo de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1223 de 2020 Art. 9 Numeral 2. No se establecieron actividades para el hallazgo relacionado con el incumplimiento de la Política de Transparencia, la acción de mejora no subsana el hallazgo y no se cumplió. Se sugiere replantear y ajustar las fechas del Plan de Mejoramiento de manera que permita subsanar lo evidenciado y descrito en las oportunidades de mejora del

			Informe de Auditoría de 2022, estableciendo acciones sobre las observaciones relacionadas con: 1. Implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública de la ART y de los municipios PDET, 2. Registros de Procedimientos, 3. Gestión Documental en ORFEO
Auditoria Subproceso Dirección Estratégico (SPDE)	11 actividades cumplidas; 7 en ejecución de las cuales 4 se deben replantear para la vigencia 2023	72%	No se definió acción de mejora relacionada con la aprobación de Política de SIG en Consejo Directivo. Se sugiere informar a la Alta Dirección sobre la función establecida en el Decreto para que en dicha instancia se defina el proceder
Auditorías al SGSI y/o proceso de TI (PTI)	PM: 10 actividades cumplidas, 3 en ejecución OBS: 3 acciones ejecutadas, 3 en ejecución y 3 por definir	PM: 85% A OBS: 57%	De las acciones documentadas en Plan de Mejoramiento sobre auditorías internas y seguimientos realizados se tiene un avance del 85%. Frente a las observaciones de los seguimientos al Modelo (MPSI) y Políticas de Seguridad de la Información, se han implementado el 30% de acciones para corregir las situaciones descritas y en promedio se tiene una ejecución del 57%

% Avance Plan de Mejoramiento por Dependencias



Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

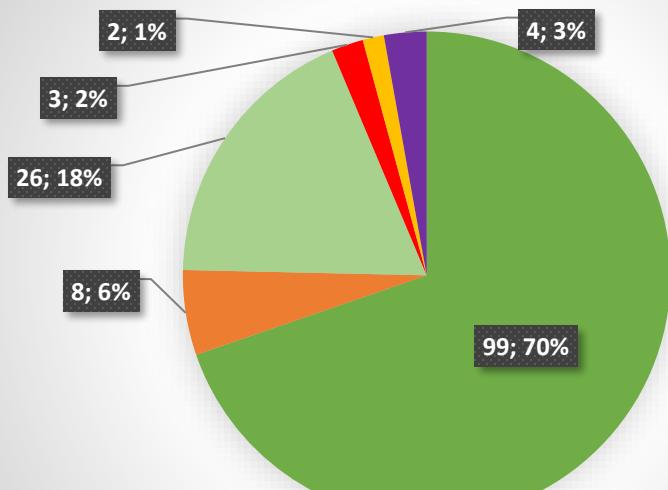


EJECUCION PLAN DE MEJORAMIENTO



Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

Ejecución Total Acciones



Cumplidas Por ejecutar En ejecución No cumplidas Vencidas Por definir

Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

 <p>AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</p>	INFORME			
	EVALUACIÓN Y CONTROL INDEPENDIENTE			
	Grupo Interno de Trabajo de Control Interno	Código: FM-ECI-08	Versión: 02	Publicado. 06-09-2022

8. OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO

A continuación, se relacionan los HALLAZGOS identificados con la letra “H” y las OBSERVACIONES identificadas con la letra “O”

Nº	TIPO	DESCRIPCIÓN
	N/A	

9. RECOMENDACIONES

- ✓ Se sugiere documentar las acciones o correcciones sobre las Oportunidades de Mejora que al corte evaluado no se tienen definidas.
- ✓ Se sugiere al Proceso de Comunicación Estratégica reformular el Plan de Mejoramiento teniendo en cuenta todas las oportunidades de mejora y las recomendaciones descritas en el Informe de auditoría.
- ✓ Es importante documentar las acciones de mejora aplicando los procedimientos PD-ECI-06 V2 Formulación y seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional y PD-ECI-07. V1 Procedimiento de acciones correctivas y oportunidades de mejora, de lo contrario se generarán incumplimientos de tipo normativo.

10. CONCLUSIONES

Se verificaron los soportes de cumplimiento de las actividades establecidas por los responsables en el Plan de Mejoramiento y acciones sobre observaciones sin Plan de Mejoramiento, con lo cual se determinó el estado por proceso, encontrando un avance del **84%** en la **ejecución** promedio de Plan de Mejoramiento y 48% promedio de ejecución de acciones sobre observaciones no sujetas a Plan de Mejoramiento.

11. FIRMAS RESPONSABLES

Auditor: 	Vo. Bo
NOMBRE: MARISOL GUTIERREZ HERNANDEZ CARGO: CONTRATISTA	NOMBRE: DAIRO VLADIMIR COY CRUZ CARGO: Coordinador GIT de Control Interno
FECHA DE INFORME:	30 DE MARZO DE 2023