

	INFORME				 Agencia de Renovación del Territorio - ART
	EVALUACIÓN Y CONTROL INDEPENDIENTE				
	Grupo Interno de Trabajo de Control Interno	Código: FM-ECI-08	Versión: 03	Publicado: 30-08-2023	

N° DE INFORME	5.22.1
TIPO DE INFORME	Seguimiento al Plan De Mejoramiento Institucional
PROCESO	Evaluación Y Control Independiente
RESPONSABLES	Dependencias Auditadas En 2023-2025
EQUIPO AUDITOR	
Eduardo Miguel Garcia Rodriguez	
1. OBJETIVO GENERAL	
Realizar seguimiento a la formulación, ejecución y avance del Plan de Mejoramiento Institucional, producto de las auditorías internas y externas realizadas a los procesos de la ART en la vigencia 2023-2025.	
2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS	
• Validar la formulación de acciones de mejora para los hallazgos producto de las auditorías internas y externas realizadas a los procesos de la ART en la vigencia 2023-2025. • 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 y externas realizadas a los procesos de la ART durante la vigencia 2023-2025. • Dar avisos sobre el cumplimiento de las actividades establecidas por los responsables en el Plan de Mejoramiento.	
3. ALCANCE	
El seguimiento se realiza para el periodo comprendido entre septiembre del 2024 y febrero del 2025 y abarca la revisión de las acciones de mejora y actividades establecidas para cada uno de los hallazgos u observaciones determinados por los auditores en las auditorías internas y externas realizadas en las vigencias 2023-2025, 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)	
• Ley 87 de 1993. Art. 12 literal e) 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) Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas; • 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	
Jefes de dependencias	
Delegados	

6. METODOLOGÍA

Se realizó citación a las dependencias con acciones en estado vencidas mediante memorando 20251010032853 del 12 de mayo de 2025 programando reuniones según el siguiente cronograma.

Dependencia/GIT	Fecha	Horario	Enlace Grabación
Talento Humano	15-05-2025	10:00 – 10:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Talento Humanojueves, 15 de mayo
OTI	15-05-2025	11:00 – 11:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento OTIjueves, 15 de mayo
DSCI	15-05-2025	14:00 – 14:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento DSCIjueves, 15 de mayo
Comunicaciones	16-05-2025	10:00 – 10:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Comunicacionsviernes, 16 de mayo
Contratación	16-05-2025	11:00 – 11:59	Resumen: Revisión Plan de Mejoramiento Contratacionviernes, 16 de mayo
DPGI	16-05-2025	14:00 – 14:59	No se obtuvo respuesta para revisión
O. Planeación	19-05-2025	10:00 – 10:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Planeacionlunes, 19 de mayo
REC	19-05-2025	11:00 – 11:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento REClunes, 19 de mayo
Reg. Sur de Córdoba	19-05-2025	14:00 – 14:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Reg. Sur de Corbodalunes, 19 de mayo
Secretaria General	19-05-2025	15:00 – 15:59	No se obtuvo respuesta para revisión
Servicios Admin.	20-05-2025	10:00 – 10:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Serv. Administrativomartes, 20 de mayo
Subd Fortalecimiento	20-05-2025	11:00 – 11:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Subdirección Fortalecimientomartes, 20 de mayo
Subd. Financiamiento	20-05-2025	14:00 – 14:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Subdirección Financiamientomartes, 20 de mayo
Sub. G. Información	20-05-2025	15:00 – 15:59	Resumen: Seguimiento Plan de Mejoramiento Subdirección Gestion Informaciónmartes, 20 de mayo

Mediante el memorando 20251010036213 se solicitó las evidencias que den cuenta del cumplimiento de las acciones que permitan el seguimiento al Plan de Mejoramiento producto de los hallazgos y observaciones de auditorías internas y externas y seguimientos de la vigencia 2022-2025, así como la aplicación de acciones sobre observaciones que no se documentaron en los formatos establecidos para tal fin.

Se verificaron los documentos soporte de las actividades adelantadas enviadas por las áreas correspondientes con corte al 30 de abril de 2025, para determinar avances y/o cumplimiento de estas según las fechas establecidas en el Plan de Mejoramiento.

Para el desarrollo del seguimiento a la formulación de las acciones se realiza la sumatoria de las oportunidades de mejora, diferenciando su clasificación como Hallazgo y Observación según corresponda y del mismo modo con las acciones y actividades definidas para el tratamiento de estas, lo cual permitirá identificar las Oportunidades de Mejora que no han definido acción de mejora.

Para identificar el estado de las actividades formuladas se agrupa y suma las actividades del plan de mejoramiento según su estado:

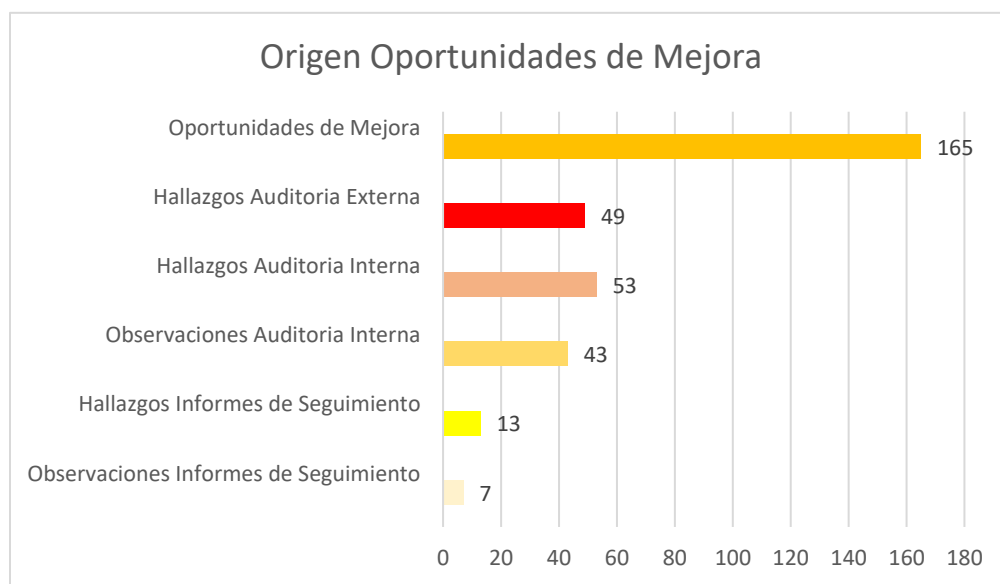
1. Cumplida: Acción que ha evidenciado todos los documentos que se plantearon.
2. En ejecución: La acción se encuentra en los tiempos establecidos para su ejecución.
3. Vencida: La acción ha terminado el tiempo proyectado para presentar las evidencias que den cuenta de la ejecución de esta pero no ha sido entregada parcial/totalmente.
4. No definida: no se ha definido acción de mejora.

Para calcular el cumplimiento del plan de mejoramiento se contabilizan las actividades con estado "Cumplida" sobre el total de actividades formuladas para obtener el valor porcentual de avance del PM.

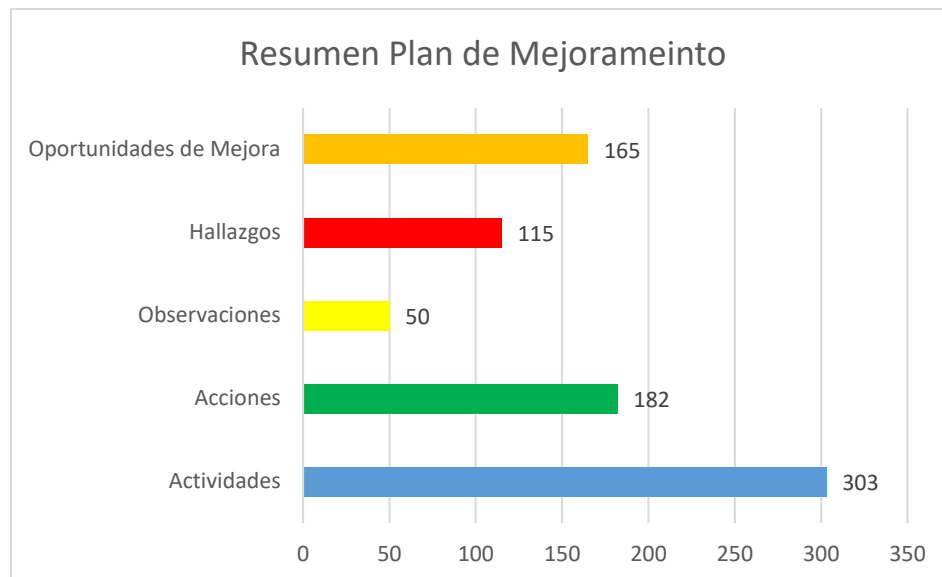
7. DESARROLLO

7.1 Validar la formulación de acciones de mejora para los hallazgos producto de las auditorías internas y externas realizadas a los procesos de la ART en la vigencia 2022-2024.

Producto de las auditorías internas y externas realizadas en la vigencia 2022-2024 a los procesos de la ART, se determinaron 165 Oportunidades de Mejora (OM) clasificadas en 115 Hallazgos (49 de Auditorías Externas, 53 de auditorías Internas y 13 de informes de seguimiento), 50 Observaciones (43 de auditorías internas y 7 de informes de seguimiento) sobre las cuales, los responsables documentaron 182 acciones de mejora con 303 actividades.



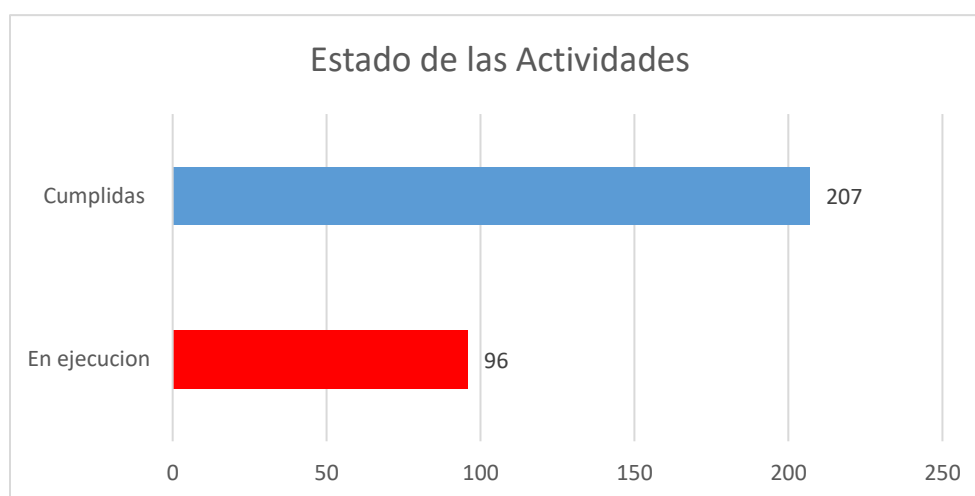
Fuente: Elaboración Propia GIT Control Interno



Fuente: Elaboración Propia GIT Control Interno

7.2 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 y externas realizadas a los procesos de la ART durante la vigencia 2022-2024.

En el seguimiento realizado, de las 303 actividades del Plan de Mejoramiento (PM) se encontraron 207 actividades cumplidas y 96 en ejecución.

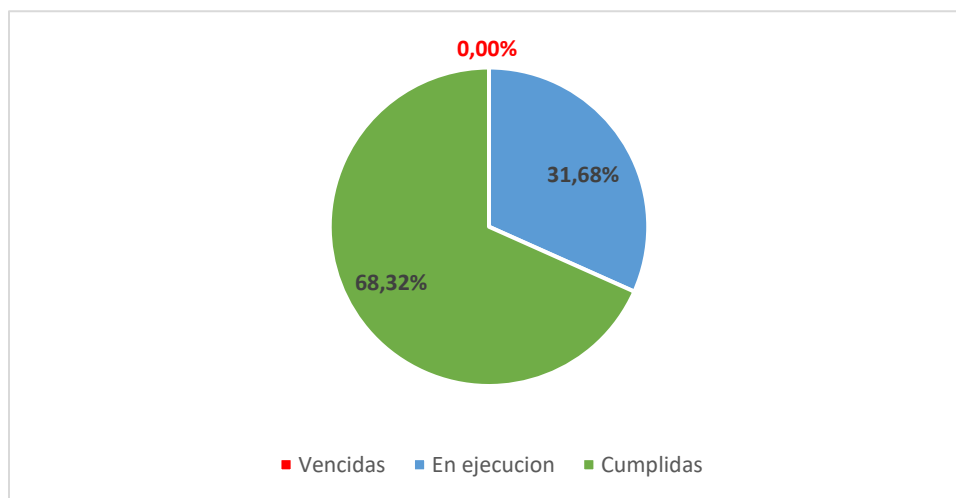


Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

No fueron enviadas evidencias de avance por parte de la Regional Sur de Bolívar, pero las 12 actividades a cargo se encuentran “En Ejecución”

7.3 Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas por los responsables en el Plan de Mejoramiento.

Con base en la **Grafica 02. Estado de las Actividades** se calcula el cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional de la ART



Fuente: Plan de Mejoramiento -GIT Control Interno

8. PORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO

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

N°	TIPO	DESCRIPCIÓN
N/A	N/A	N/A

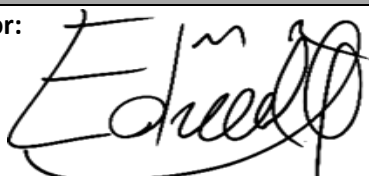
9. RECOMENDACIONES

- Se recomienda realizar monitoreo constante de las acciones próximas a vencer para el próximo seguimiento de julio de 2025.

10. CONCLUSIONES

- El Plan de Mejoramiento presenta un cumplimiento del **68,32%**, y un **32,68%** de las actividades en ejecución.
- El **100%** de las oportunidades de mejora resultado de las auditorías internas realizadas a los procesos de la ART en la vigencia 2022-2024 cuentan con acciones de mejora.

11. FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:		Vo. Bo
NOMBRE: Eduardo Miguel García Rodríguez CARGO: Gestor T1 G10		NOMBRE: Marlon Salomon Contreras Turbay CARGO: Coordinador GIT de Control Interno
FECHA DE INFORME:		05 de junio de 2025