



APC-COLOMBIA
Agencia Presidencial de Cooperación Internacional

Código: A-FO-103 - Versión: 04 - Fecha: Marzo 01 de 2017



Al contestar por favor cite estos datos:

Radicado No: 20181500012833

MEMORANDO

Bogotá, D.C., 2018-10-11

PARA: ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS
Directora General

DE Asesor con Funciones de Control Interno

ASUNTO: Informe de resultado seguimiento planes de mejoramiento

Respetada Directora.

En cumplimiento del plan de trabajo de control interno -programa de auditoría 2018-, remito el resultado de la auditoría practicada a la gestión de los planes de mejoramiento a cargo de los diferentes procesos.

Atentamente,


ALEX ALBERTO RODRÍGUEZ CUBIDES

Anexos:
Copia: Dra. Karen Elena Mendoza, Directora Técnica Demanda. Dr. Felipe Valencia Bitar, Director Técnico Oferta. Dra. Gloria Calderón, Directora Técnica (e), Coordinación Interinstitucional. Dr. Carlos Augusto Castaño Charry, Director Administrativo y Financiero.
Proyectó: ALEX ALBERTO RODRIGUEZ CUBIDES
Revisó:



Fecha de verificación/seguimiento: 05/10/2018

Proceso Verificado	Responsable del proceso	Directores técnicos
Objetivo de verificación/seguimiento	Verificar el cumplimiento de las acciones propuestas dentro de los planes de mejoramiento de las evaluaciones independientes realizadas a las Direcciones y demás dependencias de la APC.	
Marco Legal	Directiva Presidencial No.03 del 2012 Decreto 648 de 2017	
Actividad	Verificar en el aplicativo Brújula, módulo planes de mejoramiento, el estado de avance y evidencias del cumplimiento de los planes de mejoramiento en ejecución, generados por las diferentes fuentes internas.	

Resultado de la verificación

Con corte al 5 de octubre de 2018, para los 12 procesos de APC – Colombia, se encuentran 97 acciones de mejoramiento en ejecución, distribuidas por proceso, así: (Adjunto)

- Identificación y Priorización: 6
- Preparación y Formulación: 1
- Implementación y Seguimiento: 3
- Direccionamiento Estratégico y Planeación: 17
- Gestión Administrativa: 7
- Talento Humano: 24
- Tecnologías de la Información: 4
- Gestión de Comunicaciones: 2
- Gestión Financiera: 13
- Gestión Jurídica: 7
- Gestión Contractual: 12
- Evaluación Control y Mejoramiento: 1

El 65% de las acciones se encuentran con avance reportado, el 28% sin reporte de avance y en el 7% se identifican tareas vencidas, sin llegar al cumplimiento total. Estos últimos valores, evidencian deficiente seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento en ejecución.

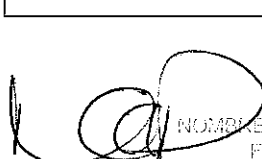
Las acciones proceden en el 1% de medición de satisfacción, 6% de autoevaluación, 28% de gestión de riesgos y el 64% son correctivas producto de la intervención de Control Interno. Se espera que el porcentaje de autoevaluación se incremente, como parte de la madurez del Sistema de Control Interno.

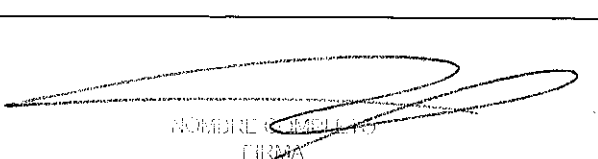
Observaciones y/o Recomendaciones

Los líderes de procesos implementen controles efectivos para asegurar el cumplimiento de los planes de mejoramiento, para lo cual se dispone entre otros, de las mesas de autocontrol acorde con lo establecido en la Resolución 406 de 2017.

Los autodiagnósticos realizados en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, así como otros instrumentos de gestión, pueden emplearse como insumo para identificar las mejoras requeridas por cada proceso, como parte de la autoevaluación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Se agilice en el aplicativo Brújula el reporte del cumplimiento de los planes de mejoramiento en ejecución, con sus respectivas evidencias, teniendo en cuenta que afecta la evaluación por dependencias y evaluación del desempeño laboral, acorde con lo señalado en la Res.10 de 2017 y Res. 30 de 2017.


 NOMBRE COMPLETO
 FIRMA
 Auditor Control Interno


 NOMBRE COMPLETO
 FIRMA
 Asesor con funciones de Control Interno

Seguimiento planes de mejoramiento corte octubre 5 de 2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5265	Identificación y Priorización	Auditoría de gestión	Correctiva	0%	Inicia ejecución en octubre de 2018
5264	Identificación y Priorización	Auditoría de gestión	Correctiva	0%	Inicia ejecución en octubre de 2018
5263	Identificación y Priorización	Auditoría de gestión	Correctiva	0%	Inicia ejecución en octubre de 2018
5211	Identificación y Priorización	SIG	Correctiva	100%	Pendiente cerrar en el aplicativo. Se evidencian los soportes.
5226	Identificación y Priorización	Riesgos	Riesgos	75%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5225	Identificación y Priorización	Riesgos	Riesgos	75%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5220	Preparación y Formulación	Riesgos	Riesgos	75%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5261	Implementación y Seguimiento	Auditoría de gestión	Correctiva	56%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5185	Implementación y Seguimiento	SIG	Correctiva	67%	(1) Tarea vencida. "Actualización participativa de documentos cargados en Brújula"
3115	Implementación y Seguimiento	Riesgos	Riesgos	83%	Finaliza en diciembre de 2018. Para la actividad "Realizar cruce de información entre la programación de actividades y la ejecución pagada de las mismas" el link dispuesto presenta error y no permite acceder a las evidencias.

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5229	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Riesgos	Riesgos	55%	Finaliza en marzo de 2019. Se evidencian los soportes.
5228	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Riesgos	Riesgos	60%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5227	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Riesgos	Riesgos	0%	Inicia en febrero de 2018 y finaliza en marzo de 2019. No se reporta avance ni soportes.
3122	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Riesgos	Riesgos	80%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
4162	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	40%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5210	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	54%	Finaliza en diciembre de 2018. Para la actividad "Actualizar portafolio de servicios cargado en Brújula" a cargo de los procesos gestión administrativa, gestión financiera, gestión del talento humano, gestión de comunicaciones y Direccionamiento estratégico y planeación, se encuentran vencidas.
5209	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	84%	(1) Tarea vencida "Ejecutar programa de implementación" con ejecución del 20%
5208	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	2%	Finaliza en diciembre de 2018. Participan todos los procesos.
5207	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	8%	(4) Tareas vencidas. Finaliza en diciembre de 2018
5206	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	62%	(7) Tareas vencidas.
5205	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	0%	Finaliza en diciembre de 2018.
5204	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	0%	Finaliza en diciembre de 2018. Participan todos los procesos.
5203	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	0%	Finaliza en diciembre de 2018. Participan todos los procesos.
5202	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	50%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5201	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	30%	Vencida con el 30% de ejecución.
5199	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	20%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.
5198	Direccionamiento Estratégico y Planeación	SIG	Correctiva	67%	Finaliza en diciembre de 2018. Se evidencian los soportes.

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5235	Gestión Administrativa	Riesgos	Riesgos	93%	Pendientes de cerrar en aplicativo las tareas 2 y 3, Tarea 4 avance 80% vence enero 2019
5236	Gestión Administrativa	Riesgos	Riesgos	64%	Analizar pertinencia de la acción propuesta. Vence enero 2019
5234	Gestión Administrativa	Riesgos	Riesgos	2,5%	Se plantearon 2 acciones, la 1º avance 5%, la 2º no registra avance , las 2 vencen en diciembre 31/18
5196	Gestión Administrativa	SIG	Correctiva	33,0%	Se plantearon 3 acciones de las cuales una esta pendiente de cierre, la 2º y la 3º no presentan avance, vencen en enero de 2019 y dici.2018
5197	Gestión Administrativa	SIG	Correctiva	66,7%	Pendientes de cerrar en aplicativo las tareas 1 y 2, Tarea 3 avance 0% avance se encuentra vencida
4164	Gestión Administrativa	Riesgos	Riesgos	60,0%	Acción vencida (septiembre 5)
3125	Gestión Administrativa	Riesgos	Riesgos	50,0%	Se plantearon 2 acciones, la 1º pendiente de cierre, la 2º no registra avance, vence en diciembre 31/18

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
3048	Talento Humano	SIG	Correctiva	100%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
3128	Talento Humano	Riesgos	Riesgos	76,5%	Se formularon 2 tareas de las cuales una se cumplió 100%, la otra tiene avance 53% , vence 28 de diciembre de 2018, para esta tarea verificar el periodo de validación de la información (oct- dic. 2018), frente a los soportes presentados.
4135	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	100,0%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
4156	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	82,5%	Se formularon 2 tareas de las cuales una se cumplió 100%, la otra tiene avance 65% , vence enero 31 de 2019.
4157	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	100,0%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
4158	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	100,0%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
4161	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	100,0%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
5172	Talento Humano	Otra	Correctiva	96,7%	Se formularon 3 tareas de las cuales 2 se han cumplió 100%, la otra tiene avance de 90%, vence diciembre 31 de 2018.
5173	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	90,0%	Se formularon 2 tareas de las cuales una se cumplió 100%, la otra tiene avance 80% , vence diciembre 31 de 2018.
5174	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	82,5%	Se formularon 2 tareas de las cuales una se cumplió 100%, la otra tiene avance de 65%, vence diciembre 31 de 2018.
5175	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	0,0%	No se ha formulado la acción correctiva
5176	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	0,0%	No se ha formulado la acción correctiva
5177	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	0,0%	La acción vence el 31 de diciembre de 2018
5178	Talento Humano	Autoevaluación	Autoevaluación	0,0%	La acción vence el 31 de diciembre de 2018
5190	Talento Humano	SIG	Correctiva	50,0%	Se formularon 2 tareas de las cuales una se cumplió 100%, la otra tiene avance cero, vence diciembre 31 de 2018.
5191	Talento Humano	SIG	Correctiva	5,0%	De 3 tareas formuladas 2 se encuentran vencidas (abril 30), una de las cuales tiene avance 15%; la 3 se vence el 31 de diciembre de 2018, no registra avance.
5192	Talento Humano	SIG	Correctiva	58,5%	Se formularon 2 tareas, de una falta el cierre en el sistema y la otra tiene avance 17%, esta última vence 31 de diciembre de 2018
5218	Talento Humano	Auditoría de Gestión	Correctiva	0,0%	No se ha formulado la acción correctiva
5232	Talento Humano	Riesgos	Riesgos	37,0%	No hay soporte de la reunión realizada, la acción vence el 31 de diciembre de 2018
5233	Talento Humano	Riesgos	Riesgos	64,0%	Las tareas se vencen el 31 de diciembre de 2018
5257	Talento Humano	Otra/Accidente de trabajo	Correctiva	0,0%	Se formularon 2 tareas, vencen en oct.31 y Nov. 30 de 2018.
5258	Talento Humano	Otra/Accidente de trabajo	Correctiva	0,0%	Las tareas vencen en octubre 31

5259	Talento Humano	Otra/Accidente de trabajo	Correctiva	0,0%	De 3 tareas, 2 inician en 2019 y la 3 inicio sep 2018 /vence dic 2018
5260	Talento Humano	Otra/Accidente de trabajo	Correctiva	0,0%	De 3 tareas, 2 inician en 2019 y la 3 inicio sep 2018 /vence dic 2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5212	Tecnologías de la Información	Medición de satisfacción	Medición de satisfacción	50%	La tarea vence el 31 de diciembre de 2018
5238	Tecnologías de la Información	Riesgos	Riesgos	88,3%	Se formularon 3 tareas, 2 de las cuales se cumplieron al 100%, la restante tiene avance de 65%, se programó vencimiento a 31 de diciembre 2018
5239	Tecnologías de la Información	Riesgos	Riesgos	11,7%	Se programó el desarrollo de 3 a 31 de diciembre de 2018, estas tienen un avance de 10%, 5% y 20%
5240	Tecnologías de la Información	Riesgos	Riesgos	65,0%	Se programó realizar una tarea con vencimiento diciembre 31 de 2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5183	Gestión de Comunicaciones	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Pendiente de cerrar en el aplicativo
5224	Gestión de Comunicaciones	Riesgos	Riesgos	75,0%	Se estableció una tarea, la cual tiene fecha de vencimiento diciembre 31 de 2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5242	Gestión Financiera	Riesgos	Riesgos	60%	Se encuentra en ejecución dos tareas hasta el 31/12/2018. No se tiene seguro si el procedimiento de Administración Contable se aprobará. Se cumple con el Manual de Políticas Contables. La acción termina con el aseguramiento de la presentación de los estados financieros de acuerdo con las normas NICSP.
5231	Gestión Financiera	Riesgos	Riesgos	61%	Tres tareas están asociadas. Hasta el mes de agosto se elaboraron cinco conciliaciones bancarias. La tarea tres tiene un registro de evidencia del SIIF con reporte de los usuarios acorde con las funciones a cargo. Las tareas finalizan 31 de diciembre de 2018.
5230	Gestión Financiera	Riesgos	Riesgos	66%	Se encuentra en ejecución hasta el 31 de diciembre de 2018. Se adjuntan archivos con registros de solicitudes de PAC primer y segundo cuatrimestre.
5219	Gestión Financiera	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	Pendiente de anexar las evidencias de las publicaciones de los informes financieros.
5216	Gestión Financiera	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	Su ejecución está para junio 28 de 2019.
5214	Gestión Financiera	Auditoría de Gestión	Correctiva	50%	Su ejecución está para junio 28 de 2019.
5213	Gestión Financiera	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	En ejecución, pero su finalización está a 31 de octubre de 2018. No se reporta avance.
5189	Gestión Financiera	SIG	Correctiva	100%	Aún no se ha concretado una verificación por parte del proceso para determinar si la política emitida está siendo aplicada para atender los tiempos de seguimiento a los indicadores asociados.
5188	Gestión Financiera	SIG	Correctiva	91%	Hay pendiente una tarea que finaliza el 31 de diciembre de 2018.
5179	Gestión Financiera	Otra	Correctiva	74%	En ejecución. Finaliza en enero de 2019.
4165	Gestión Financiera	Otra / Seguimiento mapa de riesgos de corrupción	Correctiva	0%	Vencidas las dos tareas propuesta por el proceso y no se registra ningún avance en el periodo definido para inicio y finalización.
3043	Gestión Financiera	SIG	Correctiva	50%	La acción presenta fecha de vencimiento a 31/07/2018. No se cumple.
3041	Gestión Financiera	SIG	Correctiva	75%	Tres se cumplieron al 100% . Una por jecutar.

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5255	Gestión Jurídica	Auditoría de Gestión	Correctiva	0	En ejecución. No se determinó la fecha de inicio y de finalización. No se identifica la tarea a realizar para subsanar el hallazgo. No se realizó adecuado proceso de formulación del plan.
5254	Gestión Jurídica	Auditoría de Gestión	Correctiva	0	En ejecución. No se determinó la fecha de inicio y de finalización. No se identifica la tarea a realizar para subsanar el hallazgo. No se realizó adecuado proceso de formulación del plan.
5253	Gestión Jurídica	Auditoría de Gestión	Correctiva	0	En ejecución y finaliza el 31/12/2028.
5252	Gestión Jurídica	Auditoría de Gestión	Correctiva	0	Se formularon tres tareas que finalizan el 31/12/2018
5237	Gestión Jurídica	Riesgos	Riesgos	75%	Una tarea se cumplió al 100%, la segunda se encuentra en un 50% de ejecución y finaliza el 31/12/2018.
5181	Gestión Jurídica	SIG	Correctiva	25%	El avance es del 25% para las dos tareas formuladas. La primera está próxima a vencer el 15 de octubre.
5180	Gestión Jurídica	SIG	Correctiva	67%	Dos se cumplieron al 100% y la tercera vence su ejecución el 31/12/2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5249	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	No define tareas.
5248	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Dos tareas se ejecutaron al 100%. Se advierte que la versión del manual no tiene codificación del sistema de gestión y el proyecto de resolución es un documento borrador que tampoco es oficial.
5247	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	No se realizó gestión de la acción. No hay evidencia de cumplimiento, la tarea está vencida.
5246	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Las tareas se registran cumplidas en 100%, sin embargo Control Interno observa que el documento "Caracterización del Proceso", no es oficial no cuenta con la codificación respectiva acorde con las disposiciones del sistema integrado. Se desconoce si es un documento oficial.
5245	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Las tareas se registran cumplidas en 100%, sin embargo Control Interno observa que el documento "Caracterización del Proceso", no es oficial no cuenta con la codificación respectiva acorde con las disposiciones del sistema integrado. Se desconoce si es un documento oficial.
5244	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Las evidencias registradas no cumplen como soporte de cumplimiento de la acción de mejoramiento formulada. Se adjuntó una hoja en blanco como manual de supervisión y una propuesta de resolución del manual de contratación.
5243	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	100%	Se adjunta propuesta de un documento preliminar de manual de supervisión de contratos, que se supone no es oficial por tanto no tiene alcance de aplicación. Adicional no hay una resolución de modificación y de adopción del nuevo manual.
5223	Gestión Contractual	Riesgos	Riesgos	35%	Según el registro adjunto como evidencia, presenta una matriz en la que se relacionan contratos diversos en los cuales se exige el requisito de garantía como control al riesgo.
5222	Gestión Contractual	Riesgos	Riesgos	35%	Se adjunta matriz elaborada con los diferentes contratos y convenios, con los aspectos jurídicos a revisar.
5217	Gestión Contractual	Auditoría de Gestión	Correctiva	0%	Una acción formulada sin fechas de inicio y finalización, sin tareas ni producto final. No cumple para subsanar el hallazgo.
5195	Gestión Contractual	SIG	Correctiva	66%	Un cumplimiento del 66%. No es adecuada la acción. Hay pendiente una tarea por ejecutar a 31/12/2018.
5194	Gestión Contractual	SIG	Correctiva	0%	En ejecución, pero aún no se registra avance. La primera tarea está próxima a vencer el 15 de octubre de 2018. La segunda finaliza ejecución el 31/12/2018

N° Acción	Proceso	Fuente	Acción	Avance	Observaciones
5221	Evaluación Control y Mejoramiento	Riesgos	Riesgos	25%	En ejecución. La evidencia registrada permite observar la oportunidad de advertir al Comité Institucional de Control Interno las modificaciones como mecanismo de control al riesgo asociado al proceso.

