



DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PLAN DE MEJORAMIENTO DNP -CGR:

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN DNP CONSOLIDADO

Seguimiento al cumplimiento

Marzo 31 de 2023

**Jefe de Control Interno
Ricardo Bogotá Camargo**

**Auditor
Jonnathan Ricardo Cortes Rivera**

Bogotá, Abril de 2023



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO DNP	4
Estructura General del Plan	4
Avance y Cumplimiento General del Plan a marzo 31 de 2022.....	5
PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN.....	6
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	6
Recomendaciones.....	6
ANEXO	7
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR DNP A MARZO DE 2023.....	7
FORMATO SIRECI	7

INTRODUCCIÓN

Este informe presenta el estado de las acciones formuladas para “subsana y corrige las causas administrativas que dieron origen a los hallazgos identificados por Contraloría General de la República” como resultado de su actuación fiscal. Según lo establecido en la Resolución Orgánica No 043 de 2020, estas acciones fueron incluidas en el plan de Mejoramiento Consolidado del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y se presenta su estado, con base en el seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno, con corte al 31 de marzo de 2023.

En el Capítulo VI de la Resolución 042 de 2020 (artículos 38 a 43) se establece la obligación de la entidad y del representante legal, de suscribir y presentar el plan de mejoramiento y avances semestrales -a través del Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Informes (SIRECI); así mismo, se indica que la CGR “mediante actuaciones fiscales emitirá un concepto o calificación sobre el avance de los planes de mejoramiento, que podrá incorporarse al informe de auditoría o de manera independiente”.

Según el Procedimiento de formulación y seguimiento de Planes de Mejoramiento CGR PT-ED-04” del Sistema Integrado de Gestión (SIG): “las dependencias del DNP que, por competencia, sean responsables de la formulación de estas acciones, deberán coordinar las gestiones para que, desde su formulación y ejecución, las acciones alcancen el resultado esperado” y por su parte, la Oficina de Control Interno realizará seguimiento trimestral al avance de las acciones y de manera preventiva en la fecha de cumplimiento de cada una.

El avance de los planes se presenta de acuerdo con la metodología aplicada por la CGR, en la cual la duración en semanas de cada meta se utiliza como factor ponderador de la importancia específica de cada una dentro del plan de mejoramiento, atribuyendo un punto a cada una de las metas propuestas, por cada semana programada.

En el anexo de este documento se incluye el plan de mejoramiento detallado en el formato del Sistema SIRECI.

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO DNP
Estructura General del Plan

A marzo 31 de 2023, el Plan de mejoramiento consolidado DNP está integrado por 5 planes de auditorías que incluyen 19 hallazgos emitidos por la CGR y para los cuales se formularon 39 acciones correctivas. Las auditorías se detallan a continuación:

No.	CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Cantidad de Hallazgos	Acciones propuestas por el DNP	Acciones Cumplidas 100%	Estado del Plan	% Avance con corte 31 de marzo 2023
1	PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	2	0	Ejecución	0,00%
2	Auditoría de cumplimiento intersectorial Unidad administrativa especial Dirección de impuestos y aduanas nacionales – DIAN Ministerio de educación nacional – MEN	1	2	0	Ejecución	0,00%
3	PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enfoque Género vigencia 2016-2019	4	6	6	Revisión AIRES primer ciclo	100,00%
4	PM Auditoria POT /POD Modernos	12	28	28	Espera de Programación	100,00%
5	PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	1	Revisión AIRES primer ciclo	100,00%
TOTAL, PLANES DE MEJORAMIENTO		19	39	35		

Cuadro 1. Distribución Plan de Mejoramiento Consolidado DNP

Se presentan 39 acciones cumplidas y 4 se encuentran en ejecución las cuales están para cumplirse a julio de 2023.

Las acciones en ejecución se presentaron por las siguientes situaciones:

- Según el hallazgo H4 “DEFINICIÓN DE INDICADORES Y METAS ODS5 Aspectos de mejora en la formulación de indicadores, metas y fuentes de información de los indicadores definidos en el CONPES 3918”, Se realizó la Auditoría Interna de Efectividad, evidenciando que no se eliminaron las causas del hallazgo, generando la reformulación de 2 acciones.
- De la Auditoría de cumplimiento intersectorial, A la Unidad administrativa especial Dirección de impuestos y aduanas nacionales (DIAN) y Ministerio de educación nacional (MEN), se formuló con 2 acciones el hallazgo H7 C5 “RETENCIÓN CONTRIBUCIÓN ESTAMPILLA Agente retenedor DNP- NIT 899.999.011Un (1) contrato conexo con el objeto de “...Proyecto Piloto Para La Nueva Infraestructura De Ese Hospital Departamental Juan Domínguez Romero Del Municipio De Soledad Atlántico, Para Las Etapas Diseño, Construcción...”, no se efectuó retención de estampilla por \$4.451.482.”.

Avance y Cumplimiento General del Plan a marzo 31 de 2022

La totalidad de las metas incluidas en el plan de mejoramiento consolidado DNP, con plazo hasta el 31 de marzo de 2023, se desarrollaron dentro de los plazos programados, con un grado de cumplimiento del 100%.

Gráfico 1. Avance Plan de Mejoramiento Consolidado DNP según número de acciones marzo 2023



Planes en revisión vigencia 2023

En los siguientes planes de mejoramiento del consolidado CGR -DNP, se cumplieron las acciones propuestas por las dependencias encargadas en la vigencia 2022, al 100% y con corte a 31 de marzo 2023, se encuentran en auditoría interna de revisión de la efectividad-AIRE- primer ciclo y en espera de programación de la Auditoría para el segundo y tercer ciclo vigencia 2023.

CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Acciones Cumplidas 100%	Estado-AIRE
PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enfoque de Género vigencia 2016-2019	4	6	6	Ejecución
PM Auditoria POT /POD Modernos	12	28	28	Espera de Programación
PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	1	Ejecución
TOTALES	17	35	35	

Cuadro 2. Planes de Mejoramiento con Avance del 100% a Marzo 31 de 2023

PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN

A 31 de Marzo de 2023, los siguientes planes de mejora se ejecución:

1. PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia, con dos acciones.
2. Auditoría de cumplimiento intersectorial Unidad administrativa especial Dirección de impuestos y aduanas nacionales – DIAN Ministerio de educación nacional – MEN, con dos acciones.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con corte al 31 de marzo de 2023, el avance del plan de mejoramiento consolidado DNP fue del 93,59%. Las metas programadas e incluidas en los planes de mejoramiento presentan como plazo máximo para su terminación Julio 2023; se vienen ejecutando, con un nivel de cumplimiento del 100% según los plazos programados así:

No. Hallazgos	No. Actividades formuladas para los Hallazgos	Total, Actividades Cumplidas al 100%	% Actividades Cumplidas al 100%	No. Actividades con avance	No. Actividades que no han iniciado	Total, Actividades en Ejecución dentro del Plazo
19	39	35	93,59%	3	1	3

Recomendaciones

Se recomienda continuar fortaleciendo los componentes de control interno para asegurar la eficacia y efectividad de los planes, en los siguientes aspectos:

- Coordinación entre dependencias para ejecución oportuna de las actividades programadas.
- Registro oportuno de la ejecución y seguimiento de los planes.
- Organización documental y aplicación de normas de archivo con el fin de obtener trazabilidad de los soportes de cumplimiento de los planes de mejora.
- Coherencia, oportunidad y completitud de los reportes cuantitativos y cualitativos y de los soportes que evidencian el cumplimiento de los planes de mejora.
- Reporte de información y sus soportes de los planes de mejoramiento en los plazos establecidos según lo dispuesto en el procedimiento PT-ED-04 “Planes de mejoramiento CGR” a la Oficina de Control Interno para su seguimiento respectivo y reporte a la CGR.



DEPARTAMENTO
NACIONAL DE PLANEACIÓN

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP

Seguimiento al Cumplimiento

Fecha: 14/04/2023

ANEXO

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR DNP A MARZO DE 2023

FORMATO SIRECI