



DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PLAN DE MEJORAMIENTO DNP -CGR:

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN DNP CONSOLIDADO

Seguimiento al cumplimiento

Septiembre 30 de 2022

**Jefe de Control Interno
Ricardo Bogotá Camargo**

**Auditor
Jonnathan Ricardo Cortes Rivera**

Bogotá, Octubre de 2022

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO DNP	4
Estructura General del Plan	4
Avance y Cumplimiento General del Plan a Septiembre 30 de 2022	4
Revisión de Eficacia acciones Cumplidas.....	6
Auditorías de Revisión de la Efectividad (AIRE)	6
PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN	7
PM Auditoría de Cumplimiento Programa POT Modernos vigencias 2016-2020.....	8
PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	9
PM Desempeño Intersectorial preparación para la Implementación del ODS 1 “Fin de la pobreza con enfoque de Género”	10
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	11
Recomendaciones.....	12
ANEXO	13
PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR DNP A SEPTIEMBRE DE 2022 FORMATO SIRECI	13

INTRODUCCIÓN

Este informe presenta el estado de las acciones formuladas para “subsanan y corregir las causas administrativas que dieron origen a los hallazgos identificados por la 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 30 de septiembre de 2022.

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); asimismo, 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 Septiembre 30 de 2022, el Plan de mejoramiento consolidado DNP, está integrado por 10 planes de auditorías que incluyen 27 hallazgos emitidos por la CGR y para los cuales se formularon 64 acciones correctivas. Las auditorías se detallan a continuación:

IT	CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Puntaje Asignado	%
1	PM Auditoria de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Linea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	64,72	4%
2	PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	3	101,00	6%
3	PM Actuación Especial Censo Nacional -SISBEN	1	5	42,71	3%
4	PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	45,71	3%
5	PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	82,28	5%
6	PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	47,00	3%
7	PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	130,14	8%
8	PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	4	6	73,68	5%
9	PM Auditoria POT /POD Modernos	12	28	936,31	60%
10	PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	34,43	2%
TOTALES		27	64	1.557,98	100%

Cuadro 1. Distribución Plan de Mejoramiento Consolidado DNP

Las fechas de vencimiento del plan consolidado se extienden hasta el mes de Diciembre de 2022 y en conjunto obtienen un puntaje de 1.557,98 puntos, según metodología de la CGR que establece la duración en semanas de cada meta como un factor que permite ponderar la importancia de cada una dentro del plan de mejoramiento, atribuyéndole un punto por cada semana de duración.

Avance y Cumplimiento General del Plan a Septiembre 30 de 2022

La totalidad de las metas incluidas en el plan de mejoramiento consolidado DNP con plazo cumplido hasta el 30 de septiembre de 2022, se desarrollaron dentro de los plazos programados, con un nivel de cumplimiento del 100%.

El avance del plan consolidado DNP con corte a Septiembre 30 de 2022, según la metodología de la CGR, es del **96,48%**. A la fecha de corte de este seguimiento, 61 de 64 acciones formuladas, se encuentran cumplidas en un 100%; 1 se encuentran en ejecución (dentro de los plazos programados), 2 no han iniciado.

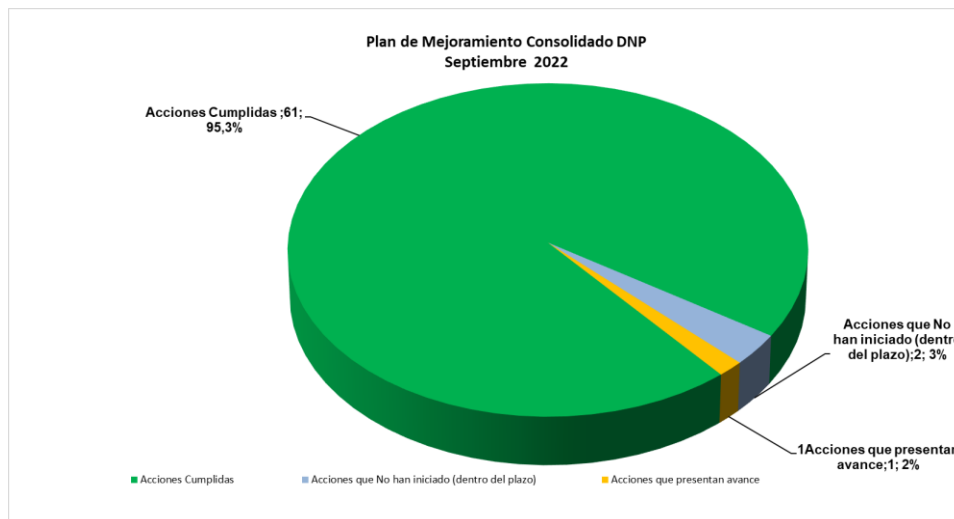


Gráfico 1. Avance Plan de Mejoramiento Consolidado DNP según número de acciones -Septiembre 2022

Según análisis, 1 de los 12 planes que conforman el plan de mejoramiento consolidado DNP- CGR 1 (8,33%) se encuentran en ejecución a Septiembre 30 de 2022. La conformación y el avance de estos planes, determinado con base en el número de semanas programadas para la ejecución, se detalla en cuadro a continuación:

	CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Acciones Cumplidas 100%	% AVANCE
8	PM Preparación Imp ODS1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	4	6	3	56,43%
	TOTAL	4	6	3	

Cuadro 2. Planes de Mejoramiento en ejecución -Avance Septiembre 30 de 2022

Los restantes 9 de 10 planes (91,67%) que conforman el plan de mejoramiento consolidado CGR -DNP, se encuentran cumplidos al 100% a Septiembre 30 de 2022 y corresponden a los detallados en cuadro a continuación:

	CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES** CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Acciones Cumplidas 100%	% AVANCE
1	PM Auditoría de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Línea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	3	100%
2	PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	3	3	
3	PM Actuación Especial Censo Nacional -SISBEN	1	5	5	
4	PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	2	
5	PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	4	
6	PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	5	
7	PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	7	
9	PM Auditoría POT /POD Modernos	12	28	28	
10	PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	1	
	TOTAL	23	58	58	

Cuadro 3. Planes de Mejoramiento con Avance del 100% a Septiembre 30 de 2022

Una vez cumplidos los plazos establecidos para la finalización de los planes de mejoramiento y revisada su eficacia, teniendo en cuenta un período de madurez de las acciones (entre 3 y 6 meses), se programa la Auditoría de Revisión de Efectividad (AIRE).

Revisión de Eficacia acciones Cumplidas

A septiembre 30 de 2022 se encuentran cumplidas en un 100%, 61 de 64 acciones programadas, equivalentes al 96,48% del total y que se distribuyen según fecha de finalización programada, así: 19 reportadas en la vigencia 2021 (37,7%) y 42 en el período enero a junio de 2022 (62,2%).

De acuerdo con las funciones establecidas en el artículo 12 de la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno (OCI) verificó los soportes remitidos por las dependencias responsables correspondientes a las 61 acciones anteriormente mencionadas, evidenciando el cumplimiento de las metas en los plazos programados; por lo tanto, se concluye su eficacia.

La distribución de las acciones cumplidas, según su fecha de finalización, se presenta en gráfico a continuación:

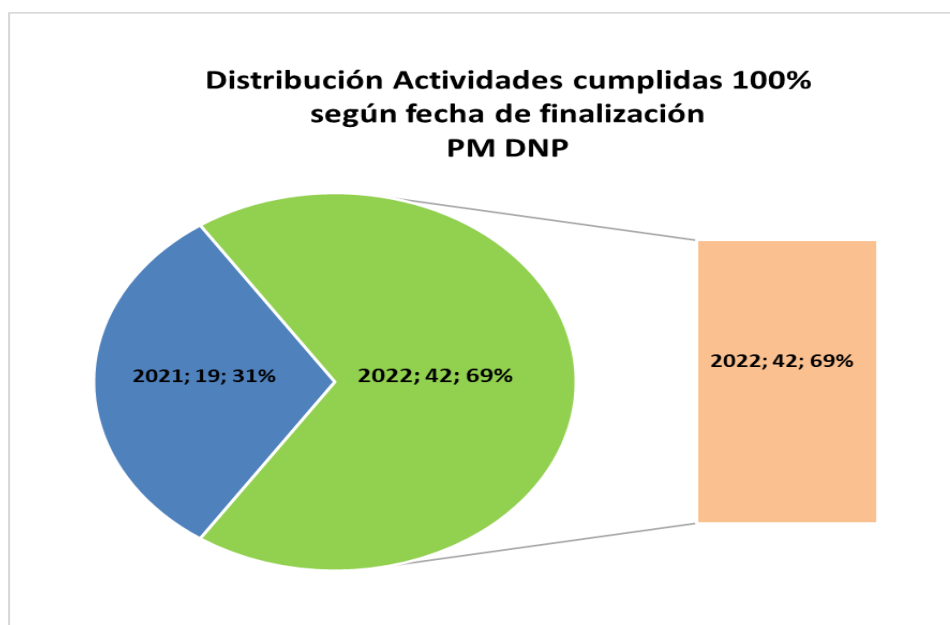


Gráfico 2. Actividades cumplidas 100%, distribución según año de finalización, análisis con corte a Septiembre 30 de 2022

Auditorías de Revisión de la Efectividad (AIRE)

De acuerdo con el Plan Anual de Auditoría OCI 2022, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en esta vigencia se programó la realización de un total de 22 auditorías de revisión de la efectividad (AIRE) correspondientes a igual número de hallazgos para los cuales se formularon 53 acciones asociadas a diez (10) planes de mejora.

Lo anterior, con el fin de cumplir lo dispuesto en la circular 015 de 2020 emitida por la CGR; así como lo señalado en la Ley 87 de 1993, según la cual, le corresponde a las OCI verificar “las acciones de mejora en las cuales se haya determinado que las causas del hallazgo han desaparecido o se han modificado los supuestos de hecho o derecho que dieron origen al mismo”

El Objetivo de las AIRE es “verificar que las acciones formuladas hayan eliminado las causas de las situaciones observadas en los ejercicios de auditoría externa efectuada por la CGR y evaluar que los componentes de control interno se estén aplicando”; con base en las pruebas realizadas se generan informes individuales con los resultados y recomendaciones de control interno para cada una de las dependencias auditadas con copia a al Director del DNP.

Los planes de mejora programados identificando el número de hallazgos, la fecha de terminación y las dependencias vinculadas como responsables, se detallan a continuación:

AUDITORÍA CGR	No. de Hallazgos	METAS	Fecha Terminación PM	Dependencias Vinculadas
PM Auditoría de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Línea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	31/03/2022	OTSI
PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	3	31/05/2022	DSEPP
PM Actuación Especial Censo Nacional -SIBEN	1	5	30/06/2022	DDS -SPSCV DIFP
PM Auditoría Catastro Multipropósito	1	1	28/02/2022	SF
PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	30/06/2022	DADS
PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	31/05/2022	GGNPT
PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	31/05/2022	SF-SA OTSI
PM Auditoría de Cumplimiento AT No 15-2018 Recursos de Funcionamiento del Sistema General de Regalías (SGR) y SMSCE, vigencia 2012 y bienios 2013-2014, 2015-2016 y 2017	2	10	15/12/2021	SMSE -SGR
PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	15/05/2022	DADS-DIFP
PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	9	13	31/01/2022	DSEPP-DIFP
PROGRAMACIÓN AIRE	22	53		

Cuadro 4. PM programados para Auditorías de Revisión de la Efectividad AIRE 2022

PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN

A 30 de septiembre de 2022, se presentan los siguientes planes de mejora en ejecución, según ejercicios de Auditoría de la CGR:

PM Auditoría de Cumplimiento Programa POT Modernos vigencias 2016-2020

Como resultado de la auditoría de Cumplimiento Programa POT Modernos vigencias 2016-2020, la CGR, emitió 12 de un total de 15 hallazgos, en los cuales involucró como responsable al DNP. A partir de estos, se formularon 28 acciones que componen el plan de mejora de esta auditoría. A Septiembre 30 de 2022, el plan presenta un avance del 100% según metodología de la CGR.

El estado del plan de mejora y los avances se presentan detallados, en cuadro a continuación:

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Septiembre 2022
H4	Contrato No. 2170292 Interventoría	Acta de asistencia de Jornadas de sensibilización realizadas en: 1. Planeación y estructuración de términos de referencia o sus equivalentes en procesos de contratación con recursos de organismos multilaterales y Estatuto General de Contratación pública 2. Fortalecimiento de capacidades de los supervisores en el seguimiento a la ejecución, cumplimiento de obligaciones y recibo de productos pactados en los contratos.	30/08/2022	Grupo de Contratación, DDDR	100%
H5 A	Talleres NYU y RIMISP (IP)				
H6 A	Ejecución POT Modernos Zona 4				
H6 B					
H7 A	Justificación Modificaciones Operador Zona 2				
H7 B					
H8 B	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Palmira (IP)				
H9 A	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT municipios de Villamaría, Popayán, Cartago, Ipiales y Apartadó				
H10	Asistencia Técnica para la Actualización del POT municipios zona 4 – Municipios de Carmen de Carupa, Inírida y Puerto Guzmán				
H14A	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Sahagún				

Cuadro 5. PM Auditoría Cumplimiento POT Modernos – Metas que presentan avance (dentro del plazo) a Septiembre 2022 – Dependencias responsables se actualizan conforme al Decreto 1893 de 2021

Metas cumplidas

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Septiembre 2022
H5 B	Talleres NYU y RIMISP (IP)	Manual de Contratación con nuevo acápite de supervisión de contratos derivados	30/08/2022	Secretaría General, Grupo de Contratación	100%
H5 C		Plataforma Actualizada	31/10/2021	SODT (DDDR)	100%
H5 D		Video divulgado	31/12/2021	SODT (DDDR)	100%
H6 C	Ejecución POT Modernos Zona 4	Manual de Contratación con acápite de supervisión de contratos derivados	30/08/2022	Secretaría General, Grupo de Contratación	100%
H8 A	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Palmira (IP)	Manual de Contratación con acápite de supervisión de contratos derivados	30/08/2022	Secretaría General, Grupo de Contratación	100%
H8 C	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Palmira (IP)	Actas con estado de seguimiento de los contratos (Acordar con ENTerritorio reuniones trimestrales)	31/08/2022	DDDR	100%
H9 B	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT municipios de Villamaría, Popayán, Cartago, Ipiales y Apartadó	Actas con estado de seguimiento de los contratos (Acordar con ENTerritorio reuniones trimestrales)	31/08/2022	DDDR	100%
H11 A	Deficiencias en la formulación y modificación del formato Plan de Acción y Seguimiento – PAS, anexo principal del Documento CONPES 3870 de 2016	Formato FCA-02 PAS Actualizado	31/01/2022	Grupo CONPES	100%
H11 B		Documento elaborado PARA trámite relativo a las solicitudes de ajuste de la información contenida en el formato PAS.	31/01/2022		100%
H11 C		Socializar el documento a las Direcciones Técnicas	30/03/2022		100%
H12 A	Deficiencias en el seguimiento al PAS, ausencia de una revisión consistente entre soportes DE cumplimiento de las acciones y criterios necesarios para determinar el avance según indicadores	Instructivo elaborado Ayuda en línea de SisCONPES 2.0	31/01/2022		100%
H12 B		Instructivo publicado en sección Ayuda en línea de SisCONPES 2.0	28/02/2022		100%
H13 A	Instancias del Manual Operativo. Deficiencias en la operación del programa POT Modernos	Elaborar un documento dirigido a precisar mecanismos para realizar el monitoreo a la conformación y funcionamiento de las instancias adoptadas en cada uno de los programas al interior del DNP.	31/01/2022	DDDR	100%
H13 B		Documento revisado	15/03/2022	Secretaría General	100%
H13 C	Instancias del Manual Operativo. Deficiencias en la operación del programa POT Modernos	Documentado suscrito y divulgado	30/06/2022	Dirección General	100%
H14B	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Sahagún.	Enviar producto P12 y sus 6 anexos completos, previo control de la información, al representante legal del municipio de Sahagún.	31/10/2021	DDDR	100%
H15 A	Comité Técnico Operativo, CTO del PFET - actas sin firmas relacionadas con el programa POT modernos de vigencias anteriores a 2019.	Instructivo elaborado	1/12/2021	Secretaría Técnica CTO PFET (Gerencia PFET)	100%
H15 B		Acta de socialización realizada	1/03/2022		100%

Cuadro 6. PM Auditoria Cumplimiento POT Modernos - Metas cumplidas Septiembre 2022

PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia

El resultado de la “Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia de conformidad con las políticas y prioridades nacionales considerando aspectos de

resiliencia” fue emitido por la CGR en el 2021 y tenía como objetivo: “Evaluar las acciones de la gestión gubernamental dirigidas a la implementación de la meta nacional acordada, vinculada a la meta 12.7 de los ODS “Promoción de prácticas de compras públicas que sean sostenibles, de conformidad con las políticas y prioridades nacionales”

Esta evaluación fue practicada a la Agencia Nacional de Contratación Pública Colombia Compra Eficiente – ANCP CCE; Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible – MADS y el Departamento Nacional de Planeación – DNP.

El DNP fue vinculado a la evaluación “Por sus funciones de coordinación de políticas públicas, articulación de la planeación entre el Gobierno Nacional y los demás niveles de gobierno; seguimiento a la ejecución y evaluación de resultados de las políticas del sector público y su rol como Secretario Técnico de la Comisión Interinstitucional de los ODS en Colombia, cuyas funciones se establecen en el Decreto 280 de 2015”

Con base en esta auditoría, la CGR emitió 12 hallazgos administrativos, de los cuales se involucra al DNP en uno (1) correspondiente al hallazgo 7 titulado “Escasa integración de políticas afines a la CPS”. De acuerdo con el resumen de este, se evidenciaron “Debilidades en los mecanismos de articulación y coordinación para integrar las acciones vinculadas en otras políticas afines a la CPS, de tal manera que haya un balance de las dimensiones de la sostenibilidad en esta materia”.

El plan de mejora fue transmitido el 16 de Diciembre de 2021 y se formuló con fecha de inicio 01/02/2022, de acuerdo con la meta establecida. A septiembre 30 de 2022, presenta un avance del 100% como se detalla a continuación:

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Unidad de Medida - Meta	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Septiembre 2022
H7	Escasa integración de políticas afines a la CPS (ANCPCE, MADS y DNP)	Convocar, en el marco del Comité Técnico de la Comisión ODS, mesas de trabajo con las instituciones responsables de la implementación de la política pública de CPS en el país, para coordinar y orientar la identificación de los mecanismos interinstitucionales y las herramientas de seguimiento a los avances de los ODS, en específico la meta 12.7 del ODS 12, meta que corresponde a las compras públicas sostenibles.	3 actas comités	30/09/2022	DSEPP	100,00%

Cuadro 7. PM Evaluación Implementación de las Compras Públicas Sostenibles - Avance Septiembre 2022

PM Desempeño Intersectorial preparación para la Implementación del ODS 1 “Fin de la pobreza con enfoque de Género”

Según el informe final de esta auditoría que fue remitido por la CGR el 18 de diciembre de 2020 se identificaron nueve (9) hallazgos administrativos, con base en los cuales el DNP formuló 13 acciones de mejora, que fueron aprobadas por la Dirección y remitidas a la CGR, a través del sistema SIRECI el 03 de febrero de 2021.

Una vez cumplidas la totalidad de las acciones y el tiempo de madurez de las mismas, que se determina entre 3 y 6 meses a partir de su terminación; la OCI, durante el primer semestre de 2022 programó y llevo a cabo Auditorías de Revisión de Efectividad -AIRE de los planes de mejora de estos 9 hallazgos. De acuerdo con el informe definitivo de estas auditorías se declararon ABIERTOS, 4 de 9 planes de mejora auditados.

La Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas (DSEPP), adelantó nuevamente el ejercicio de análisis de causas y suscribió 6 nuevas acciones, las cuales fueron aprobadas por la Dirección del DNP, las cuales serán sujeto de segunda revisión de efectividad por parte de la OCI, una vez finalizadas y superado el término de maduración de (3 a 6 meses), Según el “Procedimiento de formulación y seguimiento de Planes de Mejoramiento CGR PT-ED-04” del Sistema Integrado de Gestión (SIG). A septiembre 30 de 2022, presenta un avance del 56,43% como se detalla a continuación:

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Unidad de Medida -Meta	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Septiembre 2022
H2A	Avances en la preparación para la implementación de la Plataforma Multiactor 2019	Co-organizar el evento paralelo en el Foro Político de Alto Nivel, y presentar la plataforma multiactor ODS Colombia.	1	1/07/2022	21/12/2022	DSEPP	100,00%
H2B		Realizar la actualización del avance y remitir los soportes para evidenciar el cumplimiento de la actividad 4.1 en SISCOPEPES, en las fechas de apertura del sistema	1	1/08/2022	21/12/2022		100,00%
H5	Indicador Nacional Afiliación en Salud	Realizar la convocatoria de mesa técnica con MinSalud para revisar los avances en formulación de propuesta indicadores que respondan a las observaciones CGR y hacer seguimiento a los compromisos adquiridos para la inclusión de un nuevo indicador,	1	1/07/2022	21/12/2022		0,00%
H19	Coordinación Institucional y apropiación de Roles	Realizar la actualización del avance en SISCOPEPES y remitir los reportes correspondientes a los avances en cada uno de los hitos responsabilidad DNP	1	1/08/2022	21/12/2022		0,00%
H20 A	Plataforma www.ods.gov.co	Realizar toda la gestión para transición, bajo la plataforma informática del DNP, del portal ODS (ods.dnp.gov.co) para su administración y operación	1	1/07/2022	21/12/2022		100,00%
H20 B		Formular plan mejora a la disponibilidad y actualización de la información en la página web ods.dnp.gov.co	1	1/09/2022	21/12/2022		25,00%

Cuadro 8. PM Desempeño Intersectorial preparación para la Implementación del ODS 1 Fin de la Pobreza con Enfoque de Género

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

A Septiembre 30 de 2022, el avance de los 10 planes de mejoramiento, DNP es del **96,48%** (calculado según metodología de la CGR).

Las metas programadas e incluidas en los planes de mejoramiento DNP, presentan como plazo máximo para su terminación Diciembre de 2022; se han ejecutado con un nivel de cumplimiento (Eficacia) del 100%, según los plazos programados. El estado general del plan consolidado DNP en Septiembre 30 de 2022 se resume en cuadro a continuación:

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
27	64	61	95,3%	1	2	3

A septiembre 30 de 2022, 61 de 64 acciones de mejora se encuentran cumplidas (96,48%) y las restantes 3 acciones se encuentran pendientes de finalización y dentro de los plazos establecidos; 1 presentan avance y 2 no han iniciado. Las 3 acciones en ejecución (dentro del plazo)

corresponden a (1) auditoría “Desempeño Intersectorial preparación para la Implementación del ODS 1 “Fin de la pobreza con enfoque de Género”. Del total de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento (82) el 34% (28 acciones) corresponden a las acciones formuladas para la Auditoría al programa POT/POD Modernos, vigencia 2019-2020, comunicada por la CGR en el mes de Julio de 2021, plan de mejora que se encuentra en estado “cerrado”.

De acuerdo con el Plan Anual de Auditoría OCI 2022, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se programó la realización de 22 Auditorías Internas de Revisión de la Efectividad (AIRE) para igual número de hallazgos seleccionados con base en el análisis de los planes de mejora que registraron cumplimiento (eficacia) del 100%, con corte a Diciembre de 2021 o que finalizaran a más tardar el 30 de junio de 2022.

A la fecha de este informe se encuentran en ejecución las últimas 10 de 22 auditorías AIRE programadas, es decir el 45,5%, que corresponden a 10 hallazgos asociados a los siguientes 7 planes mejoramiento:

AUDITORÍA CGR	Núm. Hallazgos	Metas	FINALIZACIÓN	Dependencias Vinculadas
PM Auditoría de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Línea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	31/03/2022	OTSI
PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	3	31/05/2022	DSEPP
PM Actuación Especial Censo Nacional -SISBEN	1	5	30/06/2022	DDS -SPSCV DIFP
PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	30/06/2022	DADS
PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	31/05/2022	GGNPT
PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	31/05/2022	SF-SA OTSI
PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	15/05/2022	DADS-DIFP

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.
- Por los cambios de los responsables de la ejecución de las acciones, fortalecer la Transferencia del conocimiento, que aseguren la ejecución y seguimiento de los planes.
- Mantener controles para mitigar las causas que puedan impedir la ejecución de las acciones en los plazos programados.
- Mantener la documentación y aplicación de normas de archivo con el fin de obtener trazabilidad de los soportes de cumplimiento de los planes de mejora.
- Reportar las acciones con Coherencia, oportunidad y completitud en los reportes cuantitativos y cualitativos.



DEPARTAMENTO
NACIONAL DE PLANEACIÓN

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP

Seguimiento al Cumplimiento

Fecha: 27/10/2022

ANEXO

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR DNP A SEPTIEMBRE DE
2022 FORMATO SIRECI