



**El futuro
es de todos**

DNP
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 2022

**Jefe de Control Interno
Ricardo Bogotá Camargo**

**Auditor
Sandra Patricia Uribe Hernández**

Bogotá, Abril 2022

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
Revisión de Eficacia acciones Cumplidas	6
Auditorías de Revisión de la Efectividad (AIRE).....	7
PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN	8
PM Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	8
PM Auditoría de Cumplimiento Programa POT Modernos vigencias 2016-2020	10
PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia.....	12
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	14
ANEXO.....	16

	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP
Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

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 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 31 de marzo 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), en el DNP “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 CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO DNP

Estructura General del Plan

A marzo 31 de 2022, el Plan de mejoramiento consolidado DNP, está integrado por 12 planes de auditorías que incluyen 35 hallazgos emitidos por la CGR y para los cuales se formularon 82 acciones correctivas. Las auditorías se detallan a continuación:

IT	CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Puntaje Asignado	%
1	PM Auditoría de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Línea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	64,72	3%
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	4%
3	PM Actuación Especial Censo Nacional -SISBEN	1	5	42,71	2%
4	PM Auditoría Catastro Multipropósito	1	1	36,86	2%
5	PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	45,71	2%
6	PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	82,28	3%
7	PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	47,00	2%
8	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	385,57	16%
9	PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	130,14	5%
10	PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	9	13	520,42	21%
11	PM Auditoría POT /POD Modernos	12	28	936,31	39%
12	PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	34,43	1%
TOTALES		35	82	2.427,15	100%

Cuadro 1. Distribución Plan de Mejoramiento Consolidado DNP

Las fechas de vencimiento del plan consolidado se extienden hasta el mes de septiembre de 2022 y en conjunto obtienen un puntaje de 2.427,15 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 Marzo 31 de 2022

La totalidad de las metas incluidas en el plan de mejoramiento consolidado DNP con plazo cumplido hasta el 31 de marzo de 2022 se desarrollaron dentro de los plazos programados, con un grado de cumplimiento del 100%.

El avance del plan consolidado DNP con corte a marzo 31 de 2022, según la metodología de la CGR es del **74,7%**. A la fecha de corte de este seguimiento, 67 de 82 acciones formuladas, se encuentran cumplidas en un 100%; 15 se encuentran en ejecución (dentro de los plazos programados), estas últimas distribuidas así: 5 presentan avance y 10 no han iniciado.

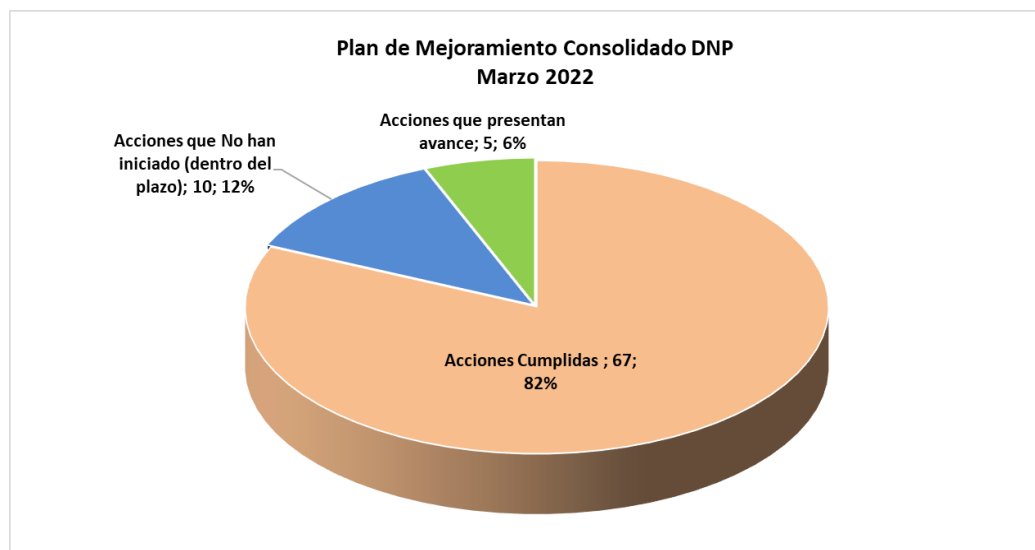


Gráfico 1. Avance Plan de Mejoramiento Consolidado DNP según número de acciones

Según análisis, 3 de los 12 planes que conforman el plan de mejoramiento consolidado DNP- CGR (25%) se encuentran en ejecución a marzo 31 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:

AUDITORIAS Y ACES CGR EN EJECUCIÓN A MARZO 31 DE 2022	Núm. Hallazgos	Acciones	Acciones Cumplidas 100%	% AVANCE
PM ACES -Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros	3	7	6	88,8%
PM Auditoria POT /POD Modernos	12	28	15	39,7%
PM Evaluación de la Implementación de las Compras Públicas Sostenibles (CPS) en Colombia	1	1	0	0,0%
TOTALES	16	36	21	

Cuadro 2. Planes de Mejoramiento en ejecución -Avance Marzo 31 de 2022

	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

Los restantes 9 de 12 planes (75%) que conforman el plan de mejoramiento consolidado CGR - DNP se encuentran cumplidos al 100% a marzo 31 de 2022 y corresponden a los detallados en cuadro a continuación:

CLASIFICACION AUDITORIAS Y ACES CGR	Núm. Hallazgos	Acciones	Acciones Cumplidas 100%	% AVANCE
PM Auditoría de Cumplimiento Estrategia de Gobierno en Línea GEL DNP Vigencias 2016-2017	1	3	3	100,0%
PM Evaluación de la preparación para la Implementación de la Agenda 2030 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible en Colombia	1	3	3	
PM Actuación Especial Censo Nacional -SISBEN	1	5	5	
PM Auditoría Catastro Multipropósito	1	1	1	
PM Auditoría Política Nacional de Humedales	1	2	2	
PM Auditoría Fondo Regional Contratos Plan FRCP 2016-2019	1	4	4	
PM Auditoría Financiera DNP Vigencia 2019	2	5	5	
PM Auditoría de Cumplimiento AT No 15-2018 Recursos de Funcionamiento del SGR y SMSCE, vigencia 2012 y bienios 2013-2014, 2015-2016 y 2017	2	10	10	
PM Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	9	13	13	
TOTALES	19	46	46	

Cuadro 3. Planes de Mejoramiento con Avance del 100% a marzo 31 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 Marzo 31 de 2022 se encuentran cumplidas en un 100%, 67 de 82 acciones programadas, equivalentes al 81,7% del total y que se distribuyen según fecha de ejecución, así: 3 finalizadas en la vigencia 2020 (5%); 49 finalizadas en el año 2021 (73%) de las cuales 12 que tenían plazo 2022 fueron ejecutadas de manera anticipada en 2021 y finalmente, 15 cumplidas en el período enero a marzo de 2022 (22%) .

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 67 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:

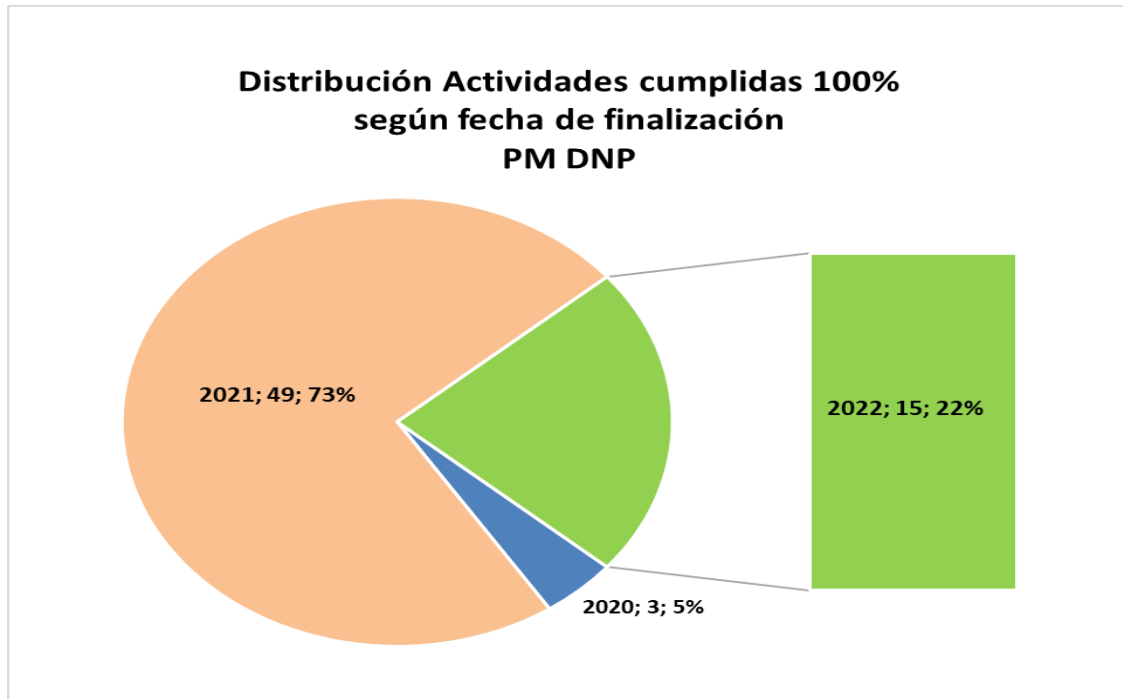


Gráfico 2. Actividades cumplidas 100%, distribución según año de finalización, análisis con corte a Marzo 31 de 2022

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, se programaron para su realización en esta vigencia, un total de 22 auditorías de revisión de la efectividad (AIRE) correspondientes a igual número de hallazgos para los cuales se formularon 53 acciones correspondientes 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.

 <p>El futuro es de todos DNP Departamento Nacional de Planeación</p>	<h2>PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP</h2>
<h3>Seguimiento al Cumplimiento</h3>	Fecha: 31/03/2022

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 -SISBEN	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

Las AIRE se programaron para su realización en 2022 y a la fecha de este informe se encuentran en ejecución 12 auditorías correspondientes a igual número de hallazgos distribuidas así: Plan de mejoramiento auditoría realizada por la CGR a los Gastos de funcionamiento del SGR (2 hallazgos), PM Auditoría CGR Implementación de Catastro Multipropósito (1 hallazgo) y Plan de mejoramiento Auditoría Preparación Implementación ODS 1 Fin de la pobreza con Enfoque Género vig 2016-2019 (9 hallazgos).

PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN

A 31 de Marzo de 2022, se presentan los siguientes planes de mejora en ejecución, según ejercicios de Auditoría de la CGR:

PM Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros

En junio de 2016, la CGR emitió el informe final de la Auditoría Coordinada Pasivos Ambientales Mineros-2016 realizada en el marco de una auditoría en cooperación adelantada en los países miembros de OLACEFS y coordinada por la Comisión Técnica Especial de Medio Ambiente (CONTEMA) de esta organización.

 El futuro es de todos DNP Departamento Nacional de Planeación	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

Con base en esta auditoría formularon 19 hallazgos, de los cuales 3 correspondieron a funciones asignadas al DNP (hallazgo 17-18 y 19). El Plan de mejora formulado en julio 19 de 2016 finalizó en el año 2017; sin embargo, como resultado de las AIRE realizadas por la OCI en el segundo ciclo de 2020, este plan de mejora fue declarado ABIERTO y se formularon nuevamente 7 acciones de mejora para los 3 hallazgos identificados por la CGR, las cuales en conjunto presentan un **avance del 88,8%** según metodología de la CGR. El estado del plan de mejora se presenta detallado en cuadro a continuación:

Metas cumplidas (6)

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 2022
H17A	Informe de Diagnóstico Proceso "Elaboración, publicación y socialización del PND"	Comunicación al MADS instando a la presentación del proyecto de ley de pasivos ambientales que sustente la formulación, formalización e implementación de una futura política.	1/02/2021	30/03/2021	(DADS) - Subdirección de Gestión Ambiental	100%
H18A	Indicador de seguimiento en SINERGIA sobre la implementación del artículo 251 de la Ley 1753 de 2015		1/02/2021	30/03/2021		100%
H17B	Informe de Diagnóstico Proceso "Elaboración, publicación y socialización del PND"	Documento de diagnóstico para la formulación de la política de los pasivos ambientales.	1/02/2021	30/04/2021	(DADS) - Subdirección de Gestión Ambiental	100%
H18B	Indicador de seguimiento en SINERGIA sobre la implementación del artículo 251 de la Ley 1753 de 2015		1/02/2021	30/04/2021		100%
H19A2	Seguimiento a proyectos de inversión relacionados con pasivos mineros ambientales	Solicitar a sectorialistas la revisión los proyectos relacionados con pasivos mineros ambientales	1/03/2021	30/04/2021	DIFP- SIDSAGE y SIIDN	100%
H19B2		Definir qué información sobre pasivos mineros ambientales se requiere para incluir en los informes de seguimiento sectoriales a los sectores que corresponda	1/03/2021	30/04/2021		100%

Cuadro 5. PM Auditoría Pasivos Ambientales Mineros - Acciones Cumplidas a marzo de 2022

Metas que presentan avance (1)

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 2022
H19C2	Seguimiento a proyectos de inversión relacionados con pasivos mineros ambientales	4 Informes de seguimiento sectorial con información de pasivos mineros ambientales	1/04/2021	15/05/2022	DIFP- SIDSAGE y SIIDN	75%

Cuadro 6. PM Auditoría Pasivos Ambientales Mineros. Metas que presentan avance (dentro del plazo) a marzo de 2022

 El futuro es de todos DNP Departamento Nacional de Planeación	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

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 constituyó quince (15) hallazgos de los cuales uno (1) se emitió con “otra incidencia” y se reportó que se solicitaría la apertura de dos (2) indagaciones preliminares. De acuerdo con los resultados de la auditoría, fueron formuladas un total de 28 acciones de mejora para un total de 12 hallazgos a cargo del DNP. A marzo de 2022, este plan presenta un **avance del 39,7%** según metodología de la CGR.

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

Metas que no han iniciado (10)

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 2022
H4	Contrato No. 2170292 Interventoría	Acta de asistencia de Jornadas de sensibilización realizadas	30/08/2022	Grupo de Contratación, DDDR	0%
H5 A	Talleres NYU y RIMISP (IP)				0%
H6 A	Ejecución POT Modernos Zona 4				0%
H6 B					0%
H7 A	Justificación Modificaciones Operador Zona 2				0%
H7 B					0%
H8 B	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Palmira (IP)				0%
H9 A	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT municipios de Villamaría, Popayán, Cartago, Ipiales y Apartadó				0%
H10	Asistencia Técnica para la Actualización del POT municipios zona 4 – Municipios de Carmen de Carupa, Inírida y Puerto Guzmán				0%
H14A	Asistencia Técnica y Financiera para la Actualización del POT – Municipio de Sahagún				Acta de asistencia de Jornadas de sensibilización realizada

Cuadro 7. PM Auditoria Cumplimiento POT Modernos – Metas que no han iniciado (dentro del plazo) a Marzo 2022 – Dependencias responsables se actualizan conforme al Decreto 1893 de 2021

	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

Metas cumplidas (15)

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 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%
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	DDDR	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%
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 8. PM Auditoría Cumplimiento POT Modernos - Metas cumplidas Marzo 2022

	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
Seguimiento al Cumplimiento		Fecha: 31/03/2022

Metas que presentan avance (3)

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 2022
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	67%
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	67%
H13 C	Instancias del Manual Operativo. Deficiencias en la operación del programa POT Modernos	Documentado suscrito y divulgado	30/06/2022	Dirección General	20%

Cuadro 9. PM Auditoria Cumplimiento POT Modernos - Metas que presentan avance a Marzo 2022

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

En 2021 la CGR adelantó 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” con el propósito de “*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; este último fue vinculado “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”

Como resultado de 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 del mismo, 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, no registra ningún avance al corte de marzo de 2022. Se formuló una meta con el siguiente detalle:

 <p data-bbox="373 115 500 178">DNP Departamento Nacional de Planeación</p>	<h2 data-bbox="609 136 1364 168">PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP</h2>	
<h3 data-bbox="500 237 912 268">Seguimiento al Cumplimiento</h3>		<p data-bbox="1185 237 1437 268">Fecha: 31/03/2022</p>

Hallazgo No.	Tema Relacionado	Acción de Mejora	Unidad de Medida - Meta	Fecha de Terminación	Responsable	Avance Marzo 2022
H7	Escasa integración de políticas afines a la CPS (ANPCCE, 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	0%

Cuadro 10. PM Evaluación Implementación de las Compras Públicas Sostenibles - Avance marzo 2022

 El futuro es de todos DNP Departamento Nacional de Planeación	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
	Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

A marzo 31 de 2022, el avance del plan de mejoramiento consolidado DNP es del **74,7%** (calculado según metodología de la CGR).

Las metas programadas e incluidas en el plan de mejoramiento consolidado DNP presentan como plazo máximo para su terminación septiembre de 2022; se han ejecutado con un grado de cumplimiento del 100%, según los plazos programados. El estado general del plan consolidado DNP en marzo 31 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
35	82	67	81,7%	5	10	15

A marzo 31 de 2022, 67 de 82 acciones de mejora se encuentran cumplidas (81,7%) y las restantes 15 acciones se encuentran pendientes de finalización y dentro de los plazos establecidos; 5 presentan avance y 10 no han iniciado. Las 15 acciones en ejecución (dentro del plazo) corresponden a (3) auditorías. Del total de las acciones incluidas en el plan consolidado (82) el 34% (28 acciones) corresponden a las acciones formuladas para la Auditoría al programa POT/POD Modernos vigencia 2019-2020 emitida por la CGR en el mes de Julio de 2021, plan de mejora que se encuentra en ejecución.

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 12 de 22 auditorías AIRE programadas (54,5%) que corresponden a 12 hallazgos asociados a los siguientes 3 planes mejoramiento:

AUDITORÍA CGR	No. de Hallazgos	METAS	Fecha Terminación PM	Dependencias Vinculadas
PM Auditoría Catastro Multipropósito	1	1	28/02/2022	SF
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 Preparación Imp ODS 1 Fin de la pobreza con Enf Género vig 2016-2019	9	13	31/01/2022	DSEPP-DIFP
AIRE EN EJECUCIÓN	12	24		

	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP	
Seguimiento al Cumplimiento		Fecha: 31/03/2022

Recomendaciones

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

- Coordinación interdependencias para ejecución oportuna de las actividades programadas.
- Transferencia del conocimiento, ejecución y seguimiento de los planes.
- Identificación y comunicación oportuna de las causas que pueden impedir la ejecución de las acciones en los plazos programados.
- 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.
- Análisis de resultados de los planes de mejora con el fin de identificar si se han subsanado las causas que originaron los hallazgos y se ha mitigado la probabilidad de reincidencia.
- Formulación de otras actividades preventivas y detectivas que se orienten a la mejora continua de los procesos y los controles asociados a las situaciones observadas por la CGR.

 <p>El futuro es de todos DNP Departamento Nacional de Planeación</p>	PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR -DNP
Seguimiento al Cumplimiento	Fecha: 31/03/2022

ANEXO

**PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO CGR DNP
A MARZO DE 2022
FORMATO SIRECI**