

	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	
	SEGUNDO SEMESTRE 2023	

**INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL
INTERNOS Y EXTERNOS
SEGUNDO SEMESTRE 2023**

OBJETIVO: Efectuar el seguimiento al estado de avance y/o cumplimiento de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento de la Empresa Pública de Soacha EPUXUA AVANZA E.I.C.E, como resultado de las auditorías llevadas a cabo por el Ente de Control Interno y por los Entes de Control Externos (Contraloría General de la República, Contraloría General del Municipio y otros Entes), y los seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno a las diferentes Dependencias y procesos de la entidad, durante el periodo comprendido entre el 1 de julio de 2023 y el 31 de diciembre de 2023.

ALCANCE: Desde la suscripción del plan de mejoramiento hasta la verificación de soportes que evidencien el cumplimiento de las actividades generadas, y que permitan el cierre de los hallazgos objeto de los planes de mejoramiento suscritos en la vigencia 2023, con corte al 31 de diciembre de 2023.

METODOLOGIA: Con el fin del seguimiento y la evaluación de las acciones propuestas para la corrección, prevención o mitigación de las acciones evidenciadas se desarrollaron las siguientes actividades:



Se analizó y verificó la información aportada por la Subgerencia Administrativa, Financiera y Gestión Humana a través de la entrevista con los funcionarios de las áreas y/o procesos responsables de la actividad.

Se observaron los reportes y/o publicaciones realizadas por el proceso en virtud de dar cumplimiento a lo evidenciado, entre del 1 de Julio al 31 de diciembre 2023.

MARCO NORMATIVO:

Ley 87 de 1993: "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".

Ley 1474 de 2011: "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."

	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	
	SEGUNDO SEMESTRE 2023	

Decreto 1083 de 2015: “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.”

Decreto 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”

Resolución CMS – 025 -2023 de febrero 16 de 2023 de la Contraloría Municipal de Soacha, en especial el Título V “De los Planes de Mejoramiento Institucional”.

El seguimiento incluyó el análisis de las evidencias presentadas por los diferentes procesos, frente a los criterios establecidos y a las acciones implementadas, permitiendo la evaluación y seguimiento de éstas, determinando el grado de cumplimiento de los diferentes planes de mejoramiento suscritos por la Empresa Pública de Soacha EPUXUA AVANZA E.I.C.E con Entes de Control Internos y Externos.

La dependencia auditada, presenta un avance por cada acción propuesta para prevenir o corregir las deficiencias y/o hallazgos encontrados por los diferentes Órganos de Control.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACION

Al momento de realizar el proceso de seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento febrero 13 de 2023, se habían inscrito en la Oficina de Control Interno de la Empresa Pública de Soacha EPUXUA AVANZA E.I.C.E, tres planes de mejoramiento como resultado de los seguimientos y auditorías realizadas en la vigencia 2023 a saber:

- Plan de Mejoramiento 01-2023 “Seguimiento decreto 612 de 2018, planes institucionales”.
- Plan de Mejoramiento 02-2023 “Auditoria “Gestión del Talento Humano”.
- Plan de Mejoramiento 01-2024 “Auditoria especial Gestión Contractual”.

Producto de Auditorías externas esta oficina no tiene conocimiento de que se haya practicado alguna auditoria, ni de la existencia de un plan de mejora o acciones de mejora que deba cumplir la entidad.

Sobre la información de la Tabla No. 1, es importante indicar, que, en el segundo semestre de 2023, se suscribieron dos (3) planes de mejoramiento producto de seguimientos y auditorías internas, un plan de mejoramiento derivado del seguimiento a los planes institucionales, un (1) plan de mejoramiento resultado de auditorías especiales llevadas a cabo en la vigencia 2023, un (1) plan de mejoramiento de auditoria regular y un (1) plan de mejoramientos como resultado de auditoría especial.



	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	
	SEGUNDO SEMESTRE 2023	

TABLA N° 1:

PLANES DE MEJORAMIENTO INSCRITOS OFICINA DE CONTROL INTERNO CON CORTE AL 13 DE FEBRERO DE 2024		
ENTE DE CONTROL	TOTAL PLANES DE MEJORAMIENTO EN DESARROLLO	No. DE HALLAZGOS
AUDITORÍAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SOACHA	0	0
AUDITORIAS REGULARES DE CONTROL INTERNO	1	2
AUDITORÍAS ESPECIALES DE CONTROL INTERNO	1	2
SEGUMIENTO	1	2
TOTAL	3	6

Fuente: Planes de mejoramiento reportados a la Oficina de Control Interno – EPUXUA E.I.C.E



Como resultado del seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento, se consolidó la información reportada por cada dependencia y/o proceso, con el fin de establecer el avance de las acciones proyectadas en los diferentes planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2023.

De acuerdo con el seguimiento llevado a cabo, se pudo establecer el siguiente resultado de avance general, para los planes de mejoramiento que se encontraban en ejecución al 31 de diciembre de 2023:

TABLA N°2:

CONSOLIDADO AVANCE GENERAL PLANES DE MEJORAMIENTO EN EJECUCIÓN CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023				
ENTE DE CONTROL	TOTAL PLANES DE MEJORAMIENTO EN DESARROLLO	No. DE HALLAZGOS	% DE CUMPLIMIENTO	% SIN CUMPLIR
AUDITORÍAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SOACHA	0	0		
AUDITORIAS REGULARES DE CONTROL INTERNO	1	2	15	85
AUDITORÍAS ESPECIALES DE CONTROL INTERNO	1	2	INSCRITO 2024	INSCRITO 2024
SEGUMIENTO	1	2	100	0
TOTAL	3	6	57,5	

Fuente: Planes de mejoramiento reportados a la Oficina de Control Interno – EPUXUA E.I.C.E

	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	
	SEGUNDO SEMESTRE 2023	

Como se observa en la Tabla No. 2, de los 3 planes de mejoramiento suscritos ante la Oficina de Control Interno y con Entes de Control Externos, que se encuentran en ejecución, se ha cumplido a la fecha del presente informe, el 57,5 % de las acciones proyectadas en ellos, quedando pendiente el 42,5% de ejecución.

En cuanto a la efectividad o no de las acciones estas se revisarán en los diferentes procesos auditores que realice la Oficina de Control Interno.

PLANES DE MEJORAMIENTO CERRADOS:

Dando cumplimiento a las funciones de las Oficinas de Control Interno establecidas en el artículo 9 de la Ley 87 de 1993, se realizó seguimiento y análisis de las evidencias presentadas por los procesos, teniendo en cuenta las causas y actividades propuestas frente a los criterios establecidos, los cuales sirvieron como soporte de cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por las diferentes dependencias y procesos de la entidad.



Como resultado del seguimiento, para el periodo comprendido entre el 1 de julio de 2023 y el 31 de diciembre de 2023, se registró como CERRADO el plan de mejoramiento 01- 2023 “Seguimiento decreto 612 de 2018, planes institucionales”, suscrito ante la Oficina de Control Interno de EPUXUA E.I.C.E, ya que el proceso presento las evidencias que permiten verificar el cumplimiento de las acciones de mejora.

PLANES DE MEJORAMIENTO ABIERTOS

Al momento del seguimiento realizado por esta oficina, se encontró que el Plan de Mejoramiento 02-2023 “Auditoria “Gestión del Talento Humano”, presenta un avance del 15%, sin embargo, están en tiempo de dar cumplimiento a las acciones propuestas puesto que estas tienen fecha de cumplimiento máximo el 31 de mayo de 2024. Así mismo, el plan objeto de la auditoria especial al proceso contractual se registró en la oficina de control interno en el mes de enero, el cual fue registrado como Plan de Mejoramiento 01-2024 “Auditoria especial Gestión Contractual”.

CONCLUSIONES

- La Oficina de Control Interno realizó verificación de las evidencias presentadas sobre el avance y/o cumplimiento de los planes de mejoramiento, encontrado que se dio cumplimiento a las acciones presentadas en el plan 01 de 2023 en un 100%.
- Se observaron demoras al momento de suscribir los planes de mejoramiento, esta condición se dio debido al proceso de cambio de personal y cambio de sede, que dificultó la comunicación entre las áreas.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	
	SEGUNDO SEMESTRE 2023	

RECOMENDACIONES

- Es importante dar cumplimiento a las acciones preventivas y correctivas definidas en los planes de mejoramiento, con el fin de subsanar los hallazgos identificados por los entes de control y así evitar la reiteración de los hallazgos en próximos procesos auditores.
- Es importante que los líderes de los procesos de EPUXUA, designen un funcionario con responsabilidades específicas de seguimiento y de recolección de evidencias, que soporten el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento y su posterior presentación ante la Unidad de Control Interno, o ante el Ente de Control que lo requiera.

Atentamente,



JUAN CARLOS RAMIREZ VALENCIA

Jefe Oficina de Control Interno

EPUXUA AVANZA E.I.C.E