Radicado 2019001671

Dirección de Auditoría Interna

INFORME DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO Y RECOMENDACIONES CORTE 31 DE DICIEMBRE

Febrero de 2019

OBJETIVO

Verificar el nivel de ejecución de los planes de mejoramiento producto de auditorías internas, externas y demás revisiones que generen planes de mejoramiento en la empresa.

ALCANCE

Total de planes de mejoramiento y recomendaciones con corte al 31 de diciembre de 2018.

MARCO LEGAL

Decreto 1083 del 2015 - Artículo 2.2.21.3.4. Planeación

FUENTES

Auditorias y Planes de mejoramiento e informe de avance de ejecución de los mismos. Sistema de información KAWAK.

METODOLOGIA

1. Se recuerda y/o se anuncia, vía correo electrónico, a cada responsable de proceso el listado de los planes de mejoramiento que se encuentran en ejecución a la fecha de corte trimestral, señalándose el plazo para el reporte de evidencias (actos administrativos, circulares, actas, informes, formatos, cuadros, presentaciones, registros fotográficos, video, documentos varios, entre otros). y/o el cierre de las acciones.

2. Se consolida y se genera el informe donde se muestra el nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento y recomendaciones.

La siguiente formula describe el método para el cálculo del nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento:

$$Nivel\ de\ Ejecución\ Programado = \frac{(número\ de\ acciones\ cumplidas)}{(número\ de\ acciones\ programadas\ al\ corte)} * 100\%$$

$$Nivel\ de\ Ejecución\ total = \frac{(número\ de\ acciones\ cumplidas)}{(número\ de\ acciones\ totales)} * 100\%$$

NIVELES DE EJECUCIÓN

Alto		Mayor al 81%
Medio		Entre 71% y 80%
Bajo		Menor 70%

ANÁLISIS DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO Y RECOMENDACIONES A 31 DE DICIMEBRE DE 2018

El Universo de Planes de Mejoramiento con corte a diciembre 31 es de **17**, con **351** acciones que en la ***Tabla 1*** se detallan (acciones por plan de mejoramiento, acciones programadas a la fecha de corte, acciones cumplidas, nivel de ejecución programado por plan de mejoramiento y nivel de ejecución total del plan de mejoramiento).

Tabla 1. Avance Planes de Mejoramiento por Unidad Auditada al 31 de Diciembre de 2018

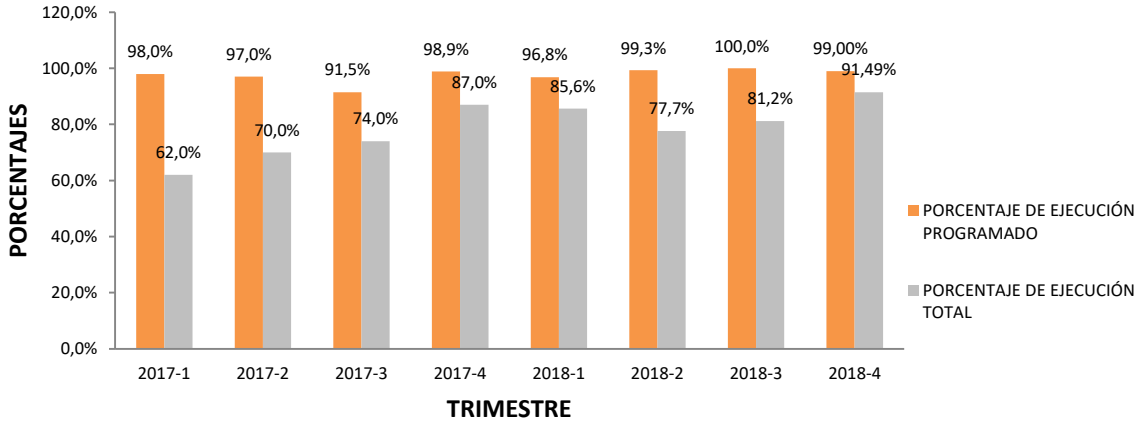
AÑO	N°	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES TOTALES	ACCIONES PROGRAMADAS	ACCIONES CUMPLIDAS	PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO	PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PLAN
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	5	5	5	**100%**	**100,00%**
	2	Evaluación sistema de control interno	17	14	14	**100%**	**82,35%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	117	117	117	**100%**	**100,00%**
	2	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	30	28	28	**100%**	**93,33%**
	1	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	7	7	5	**71%**	**71,43%**
	2	Auditoría especial Fiscal y Financiera Vigencia 2016	4	3	3	**100%**	**75,00%**
	3	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	12	12	12	**100%**	**100,00%**
	4	Auditoría a la gestión del riesgo	12	10	10	**100%**	**83,33%**
	5	Resultados encuesta satisfacción vigencia 2017	2	2	2	**100%**	**100%**
	6	Auditoría a la gestión de bienestar laboral-clima organizacional	6	5	5	**100%**	**83,33%**
2018	1	Auditoría interna 2018	96	83	82	**99%**	**85,42%**
	2	Revisión interna del proceso	9	7	7	**100%**	**77,78%**
	3	Auditoría a la gestión presupuestal	7	6	6	**100%**	**85,71%**
	4	Auditoria Regular 2017 - Componente control financiero	3	3	3	**100%**	**100,00%**
	5	Auditoría regular 2017 - Componente control gestión y resultados	2	2	2	**100%**	**100,00%**
TOTAL	**15**		**329**	**304**	**301**	**99,0%**	**91,49%**

Los planes de mejoramiento a la fecha de corte se encuentran en un porcentaje de ejecución programado del **99,0%** alcanzando un nivel de ejecución **ALTO.**

En cuanto a la ejecución total de los planes (2015, 2016, 2017 y 2018) se encuentra en un porcentaje del **91,49%.**

COMPORTAMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO 2017 – 2018

AÑO/TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN PROGRAMADO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN TOTAL
2017-1	98,0%	62,0%
2017-2	97,0%	70,0%
2017-3	91,5%	74,0%
2017-4	98,9%	87,0%
2018-1	96,8%	85,6%
2018-2	99,3%	77,7%
2018-3	100,0%	81,2%
2018-4	99,00%	91,49%

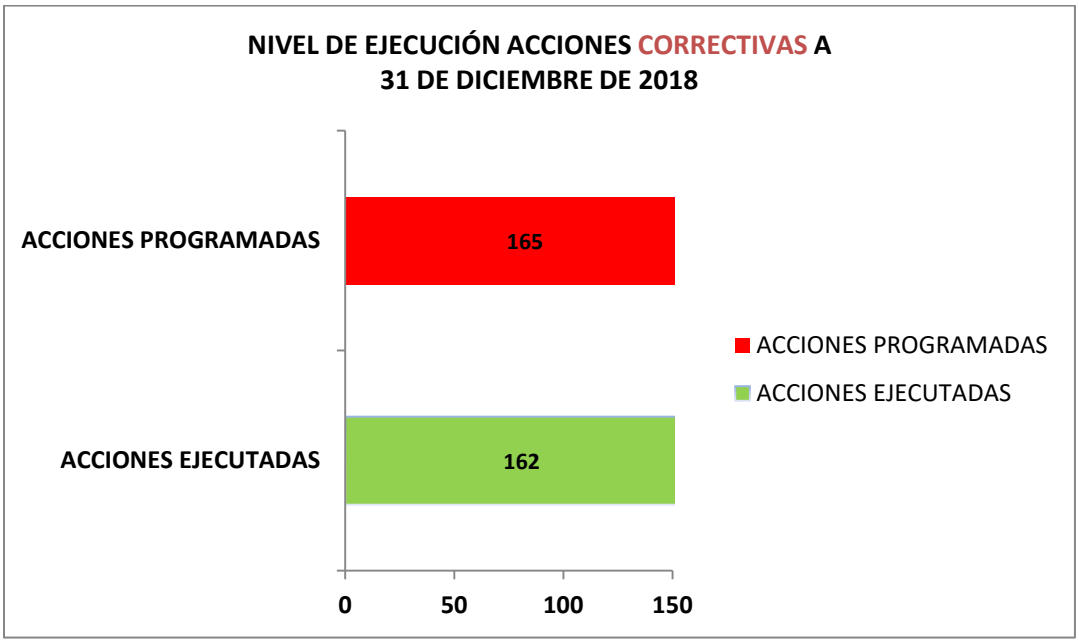


ANÁLISIS DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

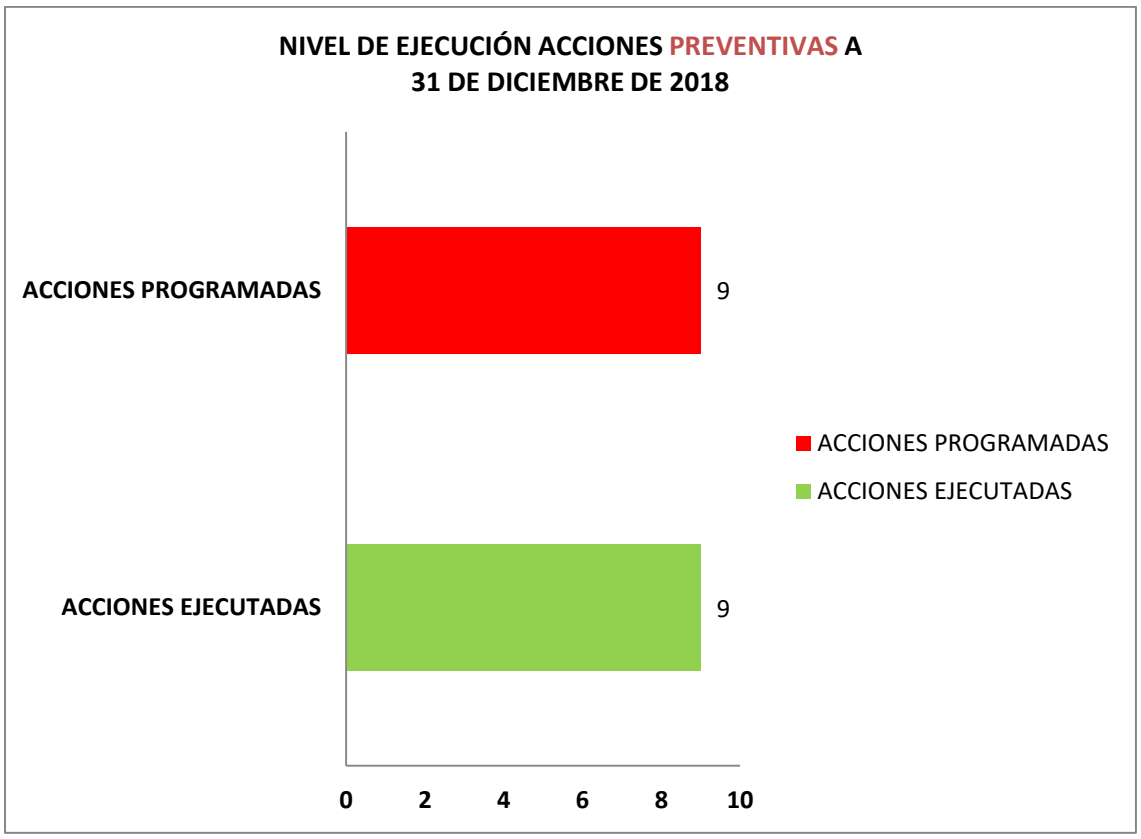
MACROPROCESO	NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO	PROCESO	NIVEL DE EJECUCIÓN DEL 100% POR PROCESO
GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO (ver Anexo 5)	**100%**	Planeación Institucional	100%
		Gestión de la mejora continua	100%
		Comunicación e Información	100%
GESTIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO (ver Anexo 6)	**100%**	Planeación Comercial	100%
		Gestión Propuestas y contratos administrativos	100%
		Satisfacción del Cliente	100%
GESTIÓN DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD Y LOGÍSTICA (ver Anexo 7)	**98,65%**	Gestión de compras	100%
		Supervisión	97,30%
GESTIÓN FINANCIERA (ver Anexo 8)	**96,88%**	Gestión presupuestal	100%
		Gestión Contable	100%
		Gestión de Tesorería	100%
		Gestión de Liquidación de Convenios y contratos	81,82%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA (ver Anexo 9)	**100%**	Gestión del Talento Humano	100%
		Gestión de Bienes y Servicios	100%
		Gestión de Tecnología de la Información	100%
GESTIÓN JURÍDICA (ver Anexo 10)	**100%**	Defensa Judicial	100%
		Gestión Contractual	100%
		Gestión Documental	100%

ANÁLISIS DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO POR TIPO DE ACCIÓN (correctivas / preventivas / mejoramiento(recomendaciones))

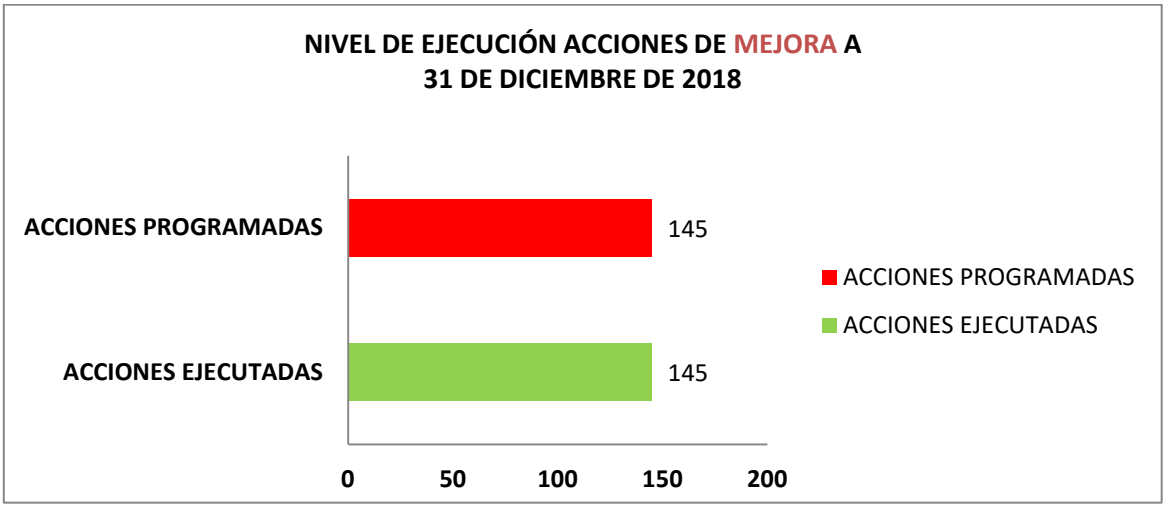
- **Acciones Correctivas:** En total fueron definidas **173** acciones correctivas de las cuales se programaron para el corte **165** acciones y se ejecutaron **162** acciones presentando así un nivel de ejecución del **98,18% NIVEL DE EJECUCIÓN ALTO**. (ver Anexo 2)



- **Acciones Preventivas:** En total fueron definidas **9** acciones preventivas de las cuales se programaron para el corte **9** acciones y se ejecutaron **9** acciones presentando un nivel de ejecución del **100% NIVEL DE EJECUCIÓN ALTO**. (ver Anexo 3)



- **Acciones de Mejora (recomendaciones):** En total fueron definidas **160** acciones de mejora de las cuales se programaron para el corte **145** y se ejecutaron **145** presentando un nivel de ejecución del **100% NIVEL DE EJECUCIÓN ALTO**. (ver Anexo 4).



CONCLUSIONES

Los planes de mejoramiento presentan un nivel programado de ejecución a la fecha de corte (Diciembre 31 de 2018) del **99% NIVEL ALTO** y un porcentaje de ejecución general de los planes del **91,49 % NIVEL ALTO**.

DETALLE

- Del universo de **329** acciones, **304** se encontraban programadas a 31 de diciembre y se ejeuctaron **301** acciones.

- Al corte de 31 de Dicimebre, **3** acciones se encuentran vencidas:

  - **2** acciones con **31** días de retraso respecto a la fecha de corte.
  - **1** acción con **0** días de retraso respecto a la fecha de corte.

- Se reprogramaron **18** acciones (ver Anexo 12)

GABRIEL IGNACIO NANCLARES
Director de Auditoría Interna

Proyectó: Julio Andrés Chica Osorio
Profesional Universitario (SGI)

Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos
ESU
Empresa para la Seguridad Urbana

ANEXO 1 – DETALLE NIVEL DE CUMPLIMIENTO ACCIONES CORRECTIVAS

AÑO	N°	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES TOTALES	ACCIONES PROGRAMADAS	ACCIONES EJECUTADAS	PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADA
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	5	5	5	**100%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	47	47	47	**100%**
	2	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	30	28	28	**100%**
	1	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	7	7	5	**71%**
	2	Auditoría especial Fiscal y Financiera Vigencia 2016	4	3	3	**100%**
	3	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	12	12	12	**100%**
	4	Auditoría a la gestión del riesgo	12	10	10	**100%**
	5	Seguimiento a PQRSF	1	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	38	36	35	**97%**
	2	Auditoría a la gestión presupuestal	5	4	4	**100%**
	3	Auditoria Regular 2017 - Componente control financiero	3	3	3	**100%**
	4	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	3	3	3	**100%**
TOTAL	**12**		**167**	**159**	**156**	**98,11%**

ANEXO 2 – DETALLE NIVEL DE CUMPLIMIENTO ACCIONES PREVENTIVAS

AÑO	N°	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES TOTALES	ACCIONES PROGRAMADAS	ACCIONES EJECUTADAS	PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	6	6	6	**100%**
2018	1	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	2	2	2	**100%**
TOTAL	**2**		**8**	**8**	**8**	**100%**

ANEXO 3 – DETALLE NIVEL DE CUMPLIMIENTO ACCIONES DE MEJORAMIENTO (RECOMENDACIONES)

AÑO	N°	PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES TOTALES	ACCIONES PROGRAMADAS	ACCIONES EJECUTADAS	PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO
2015	1	Evaluación sistema de control interno	17	14	14	**100%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	64	64	64	**100%**
2017	2	Resultados encuesta satisfacción vigencia 2017	2	2	2	**100%**
	1	Seguimiento a PQRSF	2	2	2	**100%**
2018	2	Auditoría interna 2018	58	47	47	**100%**
	3	Revisión interna del proceso	8	7	7	**100%**
TOTAL	**6**		**151**	**136**	**136**	**100,0%**

ANEXO 4 – NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO

GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO - PLANEACIÓN INSTITUCIONAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	1	1	**100%**
	2	Evaluación sistema de control interno	10	10	**100%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	9	9	**100%**
	2	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	24	24	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	2	2	**100%**
TOTAL	**5**		**46**	**46**	**100%**

GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO - MEJORA CONTINUA					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría Interna SGC 2016	8	8	**100%**
2017	1	Auditoría a la gestión del riesgo	10	10	**100%**
2018	1	Revisión interna del proceso	1	1	**100%**
	2	Auditoría interna 2018	1	1	**100%**
TOTAL	**4**		**20**	**20**	**100%**

GESTIÓN DEL DIRECCIONAMIENTO - COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	1	1	**100%**
	2	Evaluación sistema de control interno	2	2	**100%**
2016	1	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	2	2	**100%**
	2	Auditoría interna SGC 2016	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	1	1	**100%**
TOTAL	**5**		**7**	**7**	**100%**

ANEXO 5 - NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO

GESTIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO - PLANEACIÓN COMERCIAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	12	12	**100%**
2018	1	Revisión interna del proceso	1	1	**100%**
	2	Auditoría interna 2018	1	1	**100%**
TOTAL	**3**		**14**	**14**	**100%**

GESTIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO - SATISFACCIÓN DEL CLIENTE					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	6	6	**100%**
2017	1	Resultados encuesta satisfacción vigencia 2017	2	2	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	1	1	**100%**
TOTAL	**3**		**9**	**9**	**100%**

GESTIÓN COMERCIAL Y DE MERCADEO - GESTIÓN PROPUESTAS Y CONTRATOS ADMINISTRATIVOS					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	2	2	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	3	3	**100%**
	2	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	1	1	**100%**
	3	Revisión interna del proceso	1	1	**100%**
TOTAL	**4**		**7**	**7**	**100%**

ANEXO 6 – NIVEL DE EJCUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD Y LOGÍSTICA

GESTIÓN DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD Y LOGÍSTICA					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	24	24	**100%**
2017	1	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	2	2	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	10	9	**90%**
	2	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	1	1	**100%**
TOTAL	**4**		**37**	**36**	**97%**

ANEXO 7 - NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA

GESTIÓN FINANCIERA - GESTIÓN PRESUPUESTAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	5	5	**100%**
2017	1	Auditoría especial Fiscal y Financiera Vigencia 2016	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	5	5	**100%**
	2	Auditoría a la gestión presupuestal	6	6	**100%**
TOTAL	**4**		**17**	**17**	**100,00%**

GESTIÓN FINANCIERA - GESTIÓN CONTABLE					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	6	6	**100%**
	2	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	1	1	**100%**
2017	1	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	1	1	**100%**
	2	Auditoría especial Fiscal y Financiera Vigencia 2016	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	5	5	**100%**
	2	Auditoria Regular 2017 - Componente control financiero	2	2	**100%**
	3	Auditoría regular 2017 - Componente control gestión y resultados	1	1	**100%**
TOTAL	**7**		**17**	**17**	**100%**

GESTIÓN FINANCIERA - GESTIÓN DE TESORERÍA					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	2	Auditoría interna SGC 2016	5	5	**100%**
2017	1	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	7	7	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	7	7	**100%**
TOTAL	**3**		**19**	**19**	**100,00%**

GESTIÓN FINANCIERA - GESTIÓN DE LIQUIDACIÓN DE CONVENIOS Y CONTRATOS					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	4	4	**100%**
2017	1	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	2	0	**0%**
	2	Auditoría especial Fiscal y Financiera Vigencia 2016	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	4	4	**100%**
TOTAL	**4**		**11**	**9**	**81,82%**

ANEXO 8 – NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA

GESTIÓN ADMINISTRATIVA - GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	1	1	**100%**
	2	Evaluación sistema de control interno	1	1	**100%**
2016	1	Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	2	2	**100%**
	2	Auditoría interna SGC 2016	9	9	**100%**
2018	1	Auditoría a la gestión de bienestar laboral-clima organizacional	3	3	**100%**
	2	Auditoría interna 2018	23	23	**100%**
	3	Revisión interna del proceso	4	4	**100%**
TOTAL	**7**		**43**	**43**	**100%**

GESTIÓN ADMINISTRATIVA - GESTIÓN BIENES Y SERVICIOS					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	5	5	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	4	4	**100%**
TOTAL	**2**		**9**	**9**	**100%**

GESTIÓN ADMINISTRATIVA - GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	1	1	**100%**

2016	1	Auditoría interna SGC 2016	5	5	**100%**
2017	1	Auditoria a la Gestión de la Tesorería	5	5	**100%**
	2	Auditoría Regular 2016 - Contraloría	2	2	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	7	7	**100%**
TOTAL	**5**		**20**	**20**	**100,00%**

ANEXO 10 – NIVEL DE EJECUCIÓN POR MACROPROCESO GESTIÓN JURÍDICA

GESTIÓN JURÍDICA - DEFENSA JUDICIAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES CUMPLIDAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Evaluación sistema de control interno	1	1	**100%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	1	1	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	2	2	**100%**
	2	Auditoria Regular 2017 - Componente control financiero	1	1	**100%**
TOTAL	**4**		**5**	**5**	**100%**

GESTIÓN JURÍDICA - GESTIÓN CONTRACTUAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2015	1	Auditoría a la implementación de la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional. Ley 1712 de 2014	1	1	**100%**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	5	5	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	2	2	**100%**
	2	Auditoría regular 2017 - Componente control gestión y resultados	1	1	**100%**
TOTAL	**4**		**9**	**9**	**100%**

GESTIÓN JURÍDICA - GESTIÓN DOCUMENTAL					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2016	1	Auditoría interna SGC 2016	12	12	**100%**
2018	1	Auditoría interna 2018	5	5	**100%**
TOTAL	**1**		**17**	**17**	**100%**

GESTIÓN JURÍDICA - GESTIÓN DISCIPLINARIA					
AÑO	**N°**	**PLAN DE MEJORAMIENTO**	**ACCIONES PROGRAMADAS**	**ACCIONES EJECUTADAS**	**PORCENTAJE NIVEL DE EJECUCIÓN PROGRAMADO**
2018	1	Auditoría interna 2018	1	1	**100%**
TOTAL	**1**		**1**	**1**	**100%**

ANEXO 11 – ACCIONES VENCIDAS A LA FECHA DE CORTE

Descripción del origen	Proceso	Descripción de la situación existente o potencial	Tipo de Plan	Planes de acción: correctivos, preventivos o de mejora	Fecha fin	Dias de Retraso
Auditoría Regular 2016 - Contraloría	Gestión Financiera - Liquidación de convenios y contratos	Hallazgo administrativo número 6: La Empresa para la Seguridad Urbana-ESU, presentó a diciembre 31 de 2016, ciento treinta (130) contratos interadministrativos terminados, de los cuales el 38% presentan diferencias entre los módulos (contabilidad, presupuesto y tesorería), situación que fue objeto de acción correctiva y de mejora. Sin embargo a la fecha de la auditoria se evidencia que aunque teóricamente están conciliados en el proceso gestión de liquidación contractual; en los módulos de contabilidad, presupuesto y tesorería continúan presentando diferencia, generando un alto riesgo de incumplimiento a los principios del control fiscal en la medida que no existe claridad en las cuentas tanto por pagar y por cobrar, constituyéndose una gestión financiera y contractual ineficiente, generando como consecuencia la imposibilidad de liquidar y finiquitar los procesos contractuales, ocasionando un riesgo antijurídico, toda vez que se pudo evidenciar que existe en bancos un saldo que asciende a la suma de ocho mil trecientos millones, recursos que no están cumpliendo con los fines esenciales del estado, lo cual puede generar un presunto daño al patrimonio público (fuente informe de seguimiento a los contratos interadministrativos auditados por la oficina de control interno). Situación que es constitutiva de un hallazgo administrativo	Correctivo	La ESU para dar continuidad con las acciones adoptadas en virtud del plan de mejoramiento de la auditoría regular financiera correspondiente a las vigencias 2015 y 2016, donde se establecen compromisos de realizar la conciliación financiera de los convenios que presentan diferencia y que tiene establecida como fecha limite el diciembre 31 de 2017, adoptó la incorporación en planta de tres profesionales en liquidación de convenios, lo cual fortalece su gestión a mediano y largo plazo. Adicionalmente el seguimiento a dicho proceso será apoyado mediante la jefatura de la Oficina Estratégica, que servirá de enlace con la alta dirección. Se esta realizando un desarrollo en el software para la implementación de la conciliación financiera. La idea es que en el sistema se consignen los controles y la historia de cada dato.	30/11/2018	31
Auditoría Regular 2016 - Contraloría	Gestión Financiera - Liquidación de convenios y contratos	Hallazgo administrativo número 6: La Empresa para la Seguridad Urbana-ESU, presentó a diciembre 31 de 2016, ciento treinta (130) contratos interadministrativos terminados, de los cuales el 38% presentan diferencias entre los módulos (contabilidad, presupuesto y tesorería), situación que fue objeto de acción correctiva y de mejora. Sin embargo a la fecha de la auditoria se evidencia que aunque teóricamente están conciliados en el proceso gestión de liquidación contractual; en los módulos de contabilidad, presupuesto y tesorería continúan presentando diferencia, generando un alto riesgo de incumplimiento a los principios del control fiscal en la medida que no existe claridad en las cuentas tanto por pagar y por cobrar, constituyéndose una gestión financiera y contractual ineficiente, generando como consecuencia la imposibilidad de liquidar y finiquitar los procesos contractuales, ocasionando un riesgo antijurídico, toda vez que se pudo evidenciar que existe en bancos un saldo que asciende a la suma de ocho mil trecientos millones, recursos que no están cumpliendo con los fines esenciales del estado, lo cual puede generar un presunto daño al patrimonio público (fuente informe de seguimiento a los contratos interadministrativos auditados por la oficina de control interno). Situación que es constitutiva de un hallazgo administrativo	Correctivo	Se definió como plan de acción del proceso de liquidación de convenios, consolidar las conciliaciones financieras de cada convenio con el saldo contable de la cuenta 2902, de tal manera que reflejen la razonabilidad de las cifras financieras. Este plan tiene como plazo establecido iniciar en noviembre 2017 y se finalizará en marzo de 2018, donde estará puesto en marcha y definido en los procesos de la Subgerencia Administrativa y financiera.	30/11/2018	31

Auditoría interna 2018	Gestión de Servicios Especializados en Seguridad y Logística	No existe una delegación oficial en caso de vacaciones de un supervisor. Se manifiesta que en caso de vacaciones del señor William Arias de la Unidad estratégica de seguridad no se delega las funciones de él como supervisor. De acuerdo con el manual de supervisión se debe tener el cuenta lo que él se expresa para cumplimieno: en la página 14 dice: será responsabilidad el funcionario competente la designación y/o contratación de un nuevo supervisor y/o interventor en caso de falta temporal o absoluta de quien fuere desigando y/o contratado inciialmente, segun lo establecido en este numeral y bajo el procedimienot aquí descrito.	Correctivo	A partir de la fecha supervisores de la linea de vigilancia física que disfrute su periodo de vacaciones deberá realizar la delegación al subgerente de servicios. Esta acción se verificará en el último periodo de vacaciones dosfrutado por el lider y/o supervisores que hayan disfrutado su periodo de vacaciones.	31/12/2018	0

ANEXO 12 – ACCIONES REPROGRAMADAS

NOMBRE DE LA AUDITORIA O PROCESO	PROCESO	ACCIÓN	FECHA ANTERIOR	FECHA REPROGRAMACIÓN
Evaluación sistema de control interno	Gestión del Talento Humano	Formular, ejecutar y evaluar una estrategia que promueva y refuerce los valores y principios éticos, igualmente diseñar mecanismos de medición que permitan establecer la efectividad de la estrategia.	31/12/2018	28/02/2019
Evaluación sistema de control interno	Gestión del Talento Humano	Definir la periodicidad de revisión obligatoria de la vigencia y comprensión del documento que contiene los principios y valores éticos.	31/12/2018	28/02/2019
Evaluación sistema de control interno	Gestión del Talento Humano	Los principios, valores y políticas, deben ser incorporados al referente denominado Gobierno Corporativo, el cual se sustenta entre otros en los pilares de acceso y transparencia de la información y responsabilidad de las Juntas Directivas, permitiendo de esta manera establecer parámetros permanentes de conducta.	31/12/2018	28/02/2019
Diagnóstico auditoría interna y sistema de control interno	Evaluación y control	Contratación por autsourcing, especialmente auditoria a la seguridad de la información, bajo la ISO-27001 y la pertinencia de la infraestructura tecnológica.	31/12/2018	30/09/2019
Auditoría a la gestión del riesgo	Gestión del Direccionamiento - Mejora Continua	Modificar la matriz de riesgos de corrupción incluyendo más riesgos asociados a este proceso e implementar la metodología propuesta por el DAFP para tratar los riesgos de corrupción	31/10/2018	31/03/2019
Auditoría a la gestión del riesgo	Gestión del Direccionamiento - Mejora Continua	Definir en conjunto con el comité de Gerencia el apetito al riesgo de la empresa, con el fin de determinar cuánto riesgo la administración está dispuesta a aceptar para el logro de sus objetivos.	31/10/2018	31/07/2019
Auditoría a la gestión de bienestar laboral-clima organizacional	Gestión del Talento Humano	A la fecha la entidad no cuenta con personal en etapa de retiro. No obstante lo anterior y teniendo en cuenta que en un marco de corto plazo un pequeño grupo de funcionarios estará proximo a su retiro, se proyecta diseñar y estructurar un programa que sirva de apoyo y soporte para aquellos servidores que están próximos a su pensión de vejez.	5/12/2018	28/02/2019
Auditoría interna 2018	Gestión Financiera - Presupuestal	Se acepta la observación. Con el apoyo de la profesional de planeación y calidad se actualizará el instructivo "solicitud de compromisos presupuestales" en lo referente a la forma de realizarlas.	31/12/2018	29/03/2019
Auditoría interna 2018	Gestión Financiera - Contable	Se acata la recomendación y se iniciará un proceso de análisis para determinar los riesgos del proceso.	31/10/2018	29/03/2019
Auditoría interna 2018	Gestión Administrativa - Talento Humano	Incluir la legislación faltante en la matriz de requisitos legales	31/12/2018	30/04/2019

Auditoría interna 2018	Gestión Administrativa - Bienes y Servicios	Se viene analizando con el equipo de trabajo de la Subgerencia Administrativa y Financiera el requerimiento para la implementación del módulo de inventarios en la entidad. En reunión con asesor del proveedor del ERP del a entidad XENCO, se hizo el diagnostico que determina los desarrollos requeridos para la implementación. Se verificará dentro de la priorización de requerimientos la fecha estimada para la implementación.	1/07/2018	31/12/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Actualizar la caracterización del proceso	31/10/2018	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Identificar una actividad del proceso que sea importante para la organanización con el fin de vaildar su cumplimiento. La recomendación de mejorar la presentación de los planes no es viable acatarla ahora debido a que el sitio web fue renovado actualmente y solo permite presentarlos en formato pdf	31/10/2018	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Actualizar el indicador del proceso especificando su forma de construcción, como porcentajes, calculo de los datos y demás aspectos relevantes que aclaren como se contruye. Al momento de realizar el análisis del indicador se debe realizar un análisis comparativo	31/01/2019	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Incluir en el informe semestral y anual de las pqrsf una gráfica que nos permita visualizar la oportunidad de la respuesta de las pqrsf	31/12/2018	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Diseñar un protocolo para el funcionamiento de los grupos primarios de la ESU, estableciendo condiciones mínimas y dejando contancia de las recomendaciones necesarios para su desarrollo oportuno, efectivo y eficiente	31/10/2018	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión del Direccionamiento - Comunicación e Información	Hacer una reunión entre Planeación, Gestión documental y comuniaciones para definir como aprobar los formatos y documentos desde comunicaciones antes de que sean socializados a todo el personal, validando que los mismos estén acordes al manual de imagen corporativo y cumplan con la política de comunicación institucional.	31/12/2018	31/05/2019
Auditoría interna 2018	Gestión de Servicios Especializados en Seguridad y Logística	Se socializará el procedimiento y formato para el registro de productos y servicios no conformes ya que existe el formato para este registro.	30/10/2018	29/03/2019