



INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA

Código:
FT-COIN-007
Nov-2020
Revisión: 00

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	29	Mes:	11	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Unidad Auditada:	<ul style="list-style-type: none">● Gestión de Contratación● Gestión Documental● Proceso de Mejoramiento Continuo● Proceso Planeación● Gestión Integral de Talento Humano● Revisión recomendaciones MECI 2019 – DAFP● Supervisión - Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria● Gestión de Comunicaciones● Seguimiento Proceso Vigilancia Delegatura para la supervisión de la actividad Financiera del Cooperativismo● Gestión Presupuestal● Proceso de Infraestructura● Recursos Financieros - Proceso pago Nómina● Recursos Financieros (Control Interno Contable)● GETI - Gestión de Tecnologías de la Información● GSTI - Gestión de Servicios de TI● Derechos de Autor Software, Énfasis Licencias (Software), Inventario de Hardware● Informe - Encuesta Satisfacción Mesa de Ayuda● Implementación de la Política de Gobierno Digital● Riesgos Tecnológicos● Aplicativo SICSES● Seguimiento SIGEP● Prestación Servicios Virtuales - Servicios Ciudadanos Digitales - COVID19● Aplicativo Esigna● Seguimiento Verificación Página WEB e Intranet Supersolidaria● Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública● Aplicativo SIIGO (Activos Fijos)● Aplicativo Fábrica de reportes● Aplicativo BI (Inteligencia de Negocios)● Auditoría Aplicativo Sisbre● Auditoría Aplicativo Isolución● Auditoría Aplicativo para la Liquidación de Tasa de Contribución● Data Center, Cuartos de Comunicación y Backups● Centro de Analítica● Gestión del Conocimiento y la Innovación● Planificación Estratégica● Gestión Administrativa● Evaluación de Sistemas de Gestión● Gestión de Grupos de Interés
-------------------------	--

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

	<ul style="list-style-type: none"> ● Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción - Programa de Ética y Transparencia en lo Público. ● Participación Ciudadana y Atención de PQRSD ● Cuenta Anual Consolidada en SIRECI ● Seguimiento Plan de Acción Anual ● Seguimiento Comités Institucionales ● Acuerdos de Gestión
Dependencia(s):	<ul style="list-style-type: none"> ● Secretaria General y sus grupos de trabajo ● Delegatura para la Supervisión de la Actividad Financiera del Cooperativismo ● Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria ● Oficina Asesora Jurídica ● Oficina Asesora de Planeación y Sistemas ● Despacho Superintendente
Líder de la Unidad Auditada (Nombre y Cargo)	<ul style="list-style-type: none"> ● Iveth Ayala Rodríguez - Secretaria General ● Martha Beltrán Misas - Superintendente Delegado para la Supervisión de la Actividad Financiera del Cooperativismo (E) ● Diana Salcedo Novoa - Superintendente Delegado para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria ● Beatriz Lizcano Castro - Oficina Asesora Jurídica ● Angélica Zamora Acosta - Oficina Asesora de Planeación y Sistemas ● María José Navarro Muñoz - Superintendente
Objetivo de la Auditoría:	<p>Verificar y establecer el grado de avance en los diferentes planes de mejoramiento suscritos por las dependencias de la entidad como producto de las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno.</p> <p>Comprobar si las causas que originaron las observaciones/hallazgos de auditoría han sido subsanadas con la implementación de acciones de mejoramiento.</p> <p>En caso de aplicar, recomendar la reformulación de acciones de mejoramiento sobre aquellas acciones que sean identificadas como no efectivas.</p>
Alcance de la Auditoría:	Verificar el estado de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento suscritos por las dependencias de la entidad con la Oficina de Control Interno, para lo correspondiente a las vigencias 2020, 2021, 2022 y 2023, a corte 31 de octubre de 2023.
Criterios de la Auditoría:	Han sido establecidos para las observaciones/hallazgos registrados en los diferentes informes de la Oficina de Control Interno.

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría									Reunión de Cierre		
Día	Mes	Año	Desde	Día	Mes	Año	Hasta	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

07	09	2023		10	11	2023		23	11	2023	29	11	2023
----	----	------	--	----	----	------	--	----	----	------	----	----	------

Jefe oficina de Control Interno	Auditor
Mabel Astrid Neira Yepes	Jorge Armado Marimón Acosta Contratista

I. DECLARACIÓN

Este seguimiento se realiza con base en el análisis de las evidencias aportadas por los responsables de los planes de mejoramiento suscritos, los cuales son verificados para analizar su pertinencia, cumplimiento y se fundamenta en el siguiente soporte documental: expedientes fuente, procesos y procedimientos del sistema de gestión, reportes de los sistemas de información, pruebas sobre los aplicativos, validación de reportes, cruces de información, página web y normas internas y externas.

En aplicación al Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.8, la Oficina de Control Interno incorpora los siguientes instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna:

- i. Código de Ética del Auditor Interno que tiene como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de este.
- ii. Estatuto de auditoría, en el cual se establecen y comunican las directrices fundamentales que definen el marco dentro del cual se desarrollan las actividades de la Oficina de Control Interno, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.

II. COMPROMISO DEL AUDITADO

Para el presente seguimiento no aplica la carta de representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno, teniendo en cuenta que las mismas fueron suscritas por los líderes de los procesos en las auditorías, seguimientos e informes en general realizados a las unidades evaluadas.

III. NOTA DE SEGURIDAD Y CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN

Este documento contiene información de interés exclusivo del auditor y el auditado para surtir los trámites establecidos en la Guía de Auditoría. En ese sentido, hasta tanto no se constituya como informe final y sea publicado en la página Web de la Superintendencia de la Economía Solidaria, no podrá ser distribuido ni utilizado por terceros, ni se podrá hacer referencia a él en ningún otro asunto, sin el consentimiento previo y por escrito del jefe de la Oficina de Control Interno.

IV. METODOLOGÍA

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Para el desarrollo del presente seguimiento y teniendo en cuenta el objetivo y alcance mencionados anteriormente, se requirió a las áreas de la entidad, la remisión de evidencias de avance o cumplimiento de las acciones de mejora contenidas en los planes de mejoramiento suscritos en las vigencias 2021, 2022 y 2023, a través de los memorandos 20231300025043, 20231300025053, 20231300025063, 20231300025073, 20231300025083, 20231300025093 y 20231300025103 de fecha 7 de septiembre de 2023, y posteriormente con la información recopilada se desarrollaron las siguientes actividades:

- Depuración de planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno.
- Recopilación de los soportes remitidos por los responsables de las acciones de mejora suscritas en los planes de mejoramiento.
- Organización de evidencias recopiladas, teniendo en cuenta la identificación de la acción de mejora y su respectiva vigencia.
- Validación de los soportes recibidos, comprobando si aplican o no para dar cumplimiento a las acciones de mejora suscritas, realizando su correspondiente registro.
- Elaboración del informe de seguimiento del estado de planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno, para su correspondiente socialización a las áreas de la entidad.

RIESGOS EVALUADOS (Riesgos evaluados en el proceso de auditoría)

Los riesgos evaluados se encuentran inmersos en los procesos, procedimientos, y demás temas que han estado dentro del alcance de las auditorías, seguimientos, informes de ley e informes en general realizados por la Oficina de Control Interno, los cuales han sido indicados en los informes oficializados.

DESARROLLO DEL EJERCICIO DE AUDITORÍA (Resultados de los Aspectos Evaluados)

1. DETALLE DE LAS VALIDACIONES REALIZADAS

La Oficina de Control Interno mediante memorandos en esigna, remitidos el día 7 de septiembre de 2023, dio inicio a la actividad de seguimiento con la solicitud a las áreas de la entidad, para que hicieran el reporte de las evidencias de avance o cumplimiento de las acciones de mejora contenidas en los planes de mejoramiento suscritos con esta Oficina durante las vigencias 2020, 2021, 2022 y 2023, a fin de evaluar su cumplimiento o nivel de avance, para lo cual se estableció el día 3 de noviembre del corriente como fecha límite para la remisión de la información. Sin embargo, posterior a esta fecha se recibieron algunos soportes, los cuales igualmente fueron aceptados y verificados durante el presente seguimiento.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Es relevante volver a señalar que, atendiendo las recomendaciones de algunas dependencias de la entidad, en este seguimiento solo presentan aquellos planes de mejoramiento que luego del anterior seguimiento continuaban con acciones de mejora en estado abiertas o vencidas, teniendo en cuenta que lo relacionado con las acciones de mejora ya cumplidas, había sido informado en anteriores informes de seguimiento.

De acuerdo con lo anterior y con base en la información recopilada, los integrantes de la Oficina de Control Interno realizaron el respectivo seguimiento, quienes de conformidad con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría para el año 2023, evaluaron el nivel de avance y/o cumplimiento de las acciones de mejora abiertas o vencidas, registrando la correspondiente actualización del estado de estas en cada uno de los planes de mejoramiento a su cargo, lo cual se refleja en el presente informe.

2. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2020

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a corte 31 de octubre de 2023, de las acciones que estaban pendientes de cerrar, contenidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2020:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI200032	PROCESO GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA - PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y ATENCIÓN DE PQRSD I SEMESTRE 2020	39	0	0	39
CI200035	PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO	21	0	0	21
CI200036	PROCESO SECRETARÍA GENERAL - INVENTARIOS CAFETERÍA, ASEO PAPELERÍA, PARQUEADEROS	9	0	0	9
CI200038	RECURSOS FINANCIEROS	34	0	0	34
CI200040	RECURSOS FINANCIEROS - Gestión Presupuestal	3	0	0	3

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

SECRETARÍA GENERAL

Inventarios de Cafetería, Aseo, Papelería y Parqueaderos

De acuerdo con la revisión y conteo físico realizado por parte de la Oficina de Control Interno y teniendo en cuenta los soportes remitidos, se generaron (9) observaciones, las cuales generaron (9) acciones de mejora.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

En la revisión del Plan de Mejoramiento se verificó que (9) acciones ya están cumplidas en su totalidad.

Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2020

En esta auditoría y de acuerdo con los lineamientos de la Función Pública, se verificó el cumplimiento de la Norma NTC 6047, por lo que se involucró a la Secretaría General, generando (39) observaciones de infraestructura, que ya se encuentran cerradas.

Recursos Financieros

De acuerdo con las actividades propuestas en el plan de mejoramiento, se observó que las treinta y cuatro (34) acciones suscritas, se ejecutaron y cumplieron al 100%.

Proceso Mejoramiento Continuo

Como resultado de la auditoría al proceso de mejoramiento se identificaron observaciones relacionadas con la disposición adecuada de los residuos, incumplimiento de las acciones de mejora establecidas y debilidades en la elaboración del acta de revisión por la dirección y de acuerdo con las actividades propuestas en el plan de mejoramiento, se observó que, a fecha del presente seguimiento hay una (1) acción que se cumplida al 100%.

Este plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad, con 21 acciones cerradas.

RECURSOS FINANCIEROS - Gestión Presupuestal

Respecto a este plan de mejoramiento compuesto de 3 acciones de mejora, en el anterior seguimiento se había determinado el cierre de 2 acciones y el vencimiento de una, la cual se comprobó su cumplimiento durante el presente seguimiento, con lo cual el plan de mejoramiento resulta cumplido al 100% con 3 acciones cerradas.

A modo de resumen se puede señalar, que en total para lo correspondiente a la vigencia 2020 fueron suscritos un total de 42 planes de mejoramiento y 339 acciones de mejora, los cuales han sido cumplidos en su totalidad.

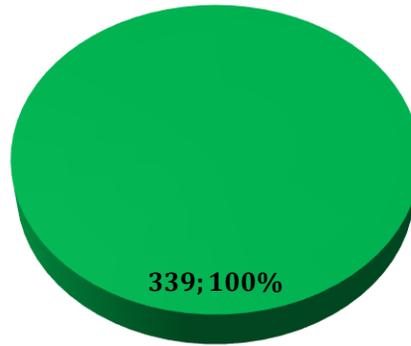
3. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2020

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora incluidas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2020:

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA



■ CERRADA
 ■ VENCIDA
 ■ ABIERTA

4. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2021

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a corte 31 de octubre de 2023, de las acciones que estaban pendientes de cerrar, incluidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI210009	Auditoría data center (Centro de cómputo), cuartos de comunicación y Backups	4	0	1	5
CI210013	Auditoría Recursos Financieros	14	0	0	14
CI210023	EVALUACIÓN DE SISTEMAS DE GESTIÓN	0	0	1	1
CI210028	GSTI - Gestión de Servicios de TI	7	0	2	9

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

Auditoría Data Center (Centro de Cómputo), Cuartos de Comunicación y Backups

En el presente seguimiento se realizó verificación sobre 1 acción de mejora que estaba abierta, la cual continúa abierta, de acuerdo con la fecha fin suscrita para la misma, correspondiente a 31 de diciembre de 2023, con un porcentaje de avance del 50% en atención a las evidencias aportadas en el anterior seguimiento. Tener presente que se trata de una observación de la vigencia 2021, por lo

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

cual se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad.

En consecuencia, este plan de mejoramiento resulta con 4 acciones cerradas y 1 abierta.

Gestión de Recursos Financieros

Para el cierre de la vigencia 2021, el proceso de recursos financieros suscribió 14 acciones de mejora, de las cuales 13 se encontraban ya cerradas, mientras que para 1 acción que venía vencida, durante el presente seguimiento se logró evidenciar su cumplimiento al 100% y se cierra.

En consecuencia, este plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad con 14 acciones cerradas.

EVALUACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN

En la auditoría realizada al proceso de evaluación de sistemas de gestión se generó un hallazgo, el cual tiene establecida una acción. De acuerdo con la justificación y solicitud de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, realizada mediante Memorando 20231200028703 del 3 de noviembre de 2023, se amplía el plazo de ejecución de la actividad al 30 de junio de 2024, por lo cual la acción se mantiene abierta, con un porcentaje de avance del 50%.

Gestión de Servicios de TI (GSTI)

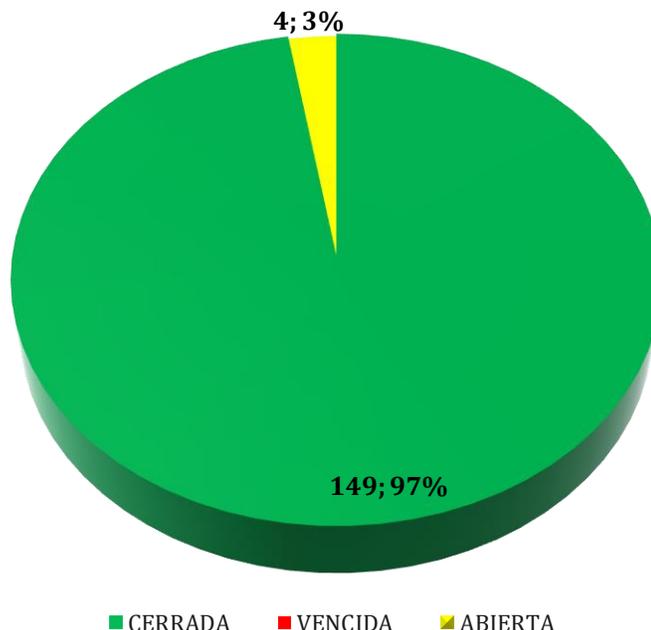
Durante el presente seguimiento se evidenció que las 2 acciones que estaban pendientes se mantienen en estado abiertas con un avance del 50%, teniendo en cuenta las evidencias recibidas y que la fecha de finalización corresponde al 31 de diciembre de 2023. Tener presente que se trata de una observación de la vigencia 2021, por lo cual se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad.

En consecuencia, este plan de mejoramiento resulta con 7 acciones cerradas y 2 abiertas.

5. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2021

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora inmersas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2021:

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA

6. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2022

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a corte 31 de octubre de 2023, de las acciones que estaban pendientes de cerrar, incluidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2022:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI220001	Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI)	2	0	2	4
CI220003	Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución	8	0	1	9
CI220007	Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de La Nación Vigencia Fiscal 2021 - Cámara De Representantes	1	0	0	1
CI220008	Gestión Administrativa	4	0	0	4
CI220012	Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021	3	0	0	3
CI220016	Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021	5	0	0	5

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI220017	Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022	15	0	3	18
CI220020	Auditoría Recursos Financieros	3	0	0	3
CI220027	CENTRO DE ANALÍTICA	4	0	0	4
CI220029	AUDITORÍA APLICATIVO SISBRE	0	1	0	1
CI220030	Procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia de la Economía Solidaria PR-PLES-014	2	0	0	2
CI220031	Gestión Documental	3	0	0	3
CI220032	AUDITORÍA A LA GESTIÓN DE GRUPOS DE INTERÉS	5	0	1	6
CI220033	RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA 2021 - 2022	0	2	0	2
CI220035	Proceso Recursos Financieros	0	1	0	1
CI220036	Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución.	0	0	1	1

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI)

Durante el presente seguimiento se evidenció que, de las 4 acciones suscritas en este plan de mejoramiento, 2 ya estaban cumplidas, mientras que para las 2 acciones restantes se evidenció un porcentaje de avance del 50%, de acuerdo con los soportes aportados en los anteriores seguimientos. Por tal razón, estas 2 acciones continúan abiertas en atención a su fecha de finalización, correspondiente a 31 de diciembre de 2023. Se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad.

Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución.

Producto de esta auditoría fue suscrito un plan de mejoramiento compuesto de 9 acciones de mejora, de las cuales 8 ya venían cerradas del seguimiento anterior. Para lo relacionado con este seguimiento, se recibió evidencia de un borrador del procedimiento para la atención de inconsistencias de datos, el cual aún no se encuentra formalizado y oficializado en el Sistema de

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

gestión de calidad de la entidad. De igual forma, se recibió solicitud de Secretaría General para postergar la fecha final a 30 de noviembre de 2023; en consecuencia, la acción queda abierta con un avance del 70%. Por lo tanto, este plan de mejoramiento se encuentra con 8 acciones cumplidas y 1 abierta.

Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de La Nación Vigencia Fiscal 2021 - Cámara De Representantes

De acuerdo con el Seguimiento realizado se evidenció un (1) hallazgo que se encuentra realizado al 100% y se cierra la acción.

Gestión Administrativa

Durante la vigencia 2022, el proceso de gestión administrativa presentó 4 acciones suscritas, las cuales ya habían sido cumplidas 3. Para el presente seguimiento se determinó el cierre de la acción que estaba pendiente, con lo cual el plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad.

Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021

En este seguimiento a la información entregada en los formatos de la Cuenta Anual Consolidada en SIRECI de la vigencia 2021 se evidencian (3) observaciones, de las cuales (1) corresponde a la Secretaría General que se cierra con el 100% de cumplimiento, (1) a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas con un porcentaje de cumplimiento del 100%, que se cierra y (1) observación corresponde a la Oficina Asesora Jurídica, que también se cierra por cumplimiento de la acción suscrita.

Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021

En este seguimiento se identificaron cinco (5) observaciones, de las cuales (5) se cierran con el 100% de cumplimiento.

Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022

En este seguimiento se identificaron (18) falencias u observaciones de las cuales se cierran (15) y (3) se encuentran abiertas de acuerdo con solicitud ante Comité de Gestión y desempeño de prórroga de fecha de cumplimiento a 31 de diciembre de 2023.

Auditoría Recursos Financieros

A la fecha del presente seguimiento, de un total de 3 acciones suscritas en este plan de mejoramiento, 2 ya se encontraban cerradas, por lo cual se realizó verificación sobre la acción que estaba pendiente, evidenciando su cumplimiento de acuerdo con los soportes remitidos, por ende, se registra el cierre de la acción, quedando el plan de mejoramiento cumplido en su totalidad.

Centro de Analítica

Durante el presente seguimiento y con base en las evidencias remitidas por el Despacho, para lo concerniente a este plan de mejoramiento conformado por 4 acciones de mejora, se determinó que 3 acciones de mejora ya venían cumplidas del anterior seguimiento. Para la acción de mejora restante se registró su cierre conforme a lo indicado por el Despacho, cuando señala que Centro de Analítica se viene ejecutando normalmente con la herramienta SQL Developer, por lo cual no hay

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

necesidad de comprar más licencias. En consecuencia, el plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad.

Auditoría Aplicativo SISBRE

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022 se determinó 1 observación, para lo cual fue suscrita 1 acción de mejora, la cual continúa vencida en el presente seguimiento, teniendo en cuenta que no se recibieron evidencias de avance o ejecución y en atención a su fecha de finalización, correspondiente a 31 de diciembre de 2022.

Procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia de la Economía Solidaria PR-PLES-014

Durante la vigencia 2022, la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, sobre el procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia (PR-PLES-014), suscribió dos (2) acciones de mejora. La Oficina de Control Interno evidenció que las dos acciones establecidas se encuentran cerradas con un avance del 100%, por cuanto acorde con las evidencias remitidas las mismas fueron ejecutadas.

Gestión Documental

A fecha de corte de la realización del presente seguimiento, el proceso contaba con tres (3) acciones de mejora para dos (2) observaciones identificadas:

Una de ellas relacionada con la ineficacia del control relacionado con la “Inoportuna recepción y trámite de las comunicaciones oficiales”, si bien se ejecutó la acción de mejora de acuerdo a lo formulado, evidenciando la solicitud de ajuste del procedimiento a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, la misma no fue efectiva, toda vez que se reitera la debilidad en la presente evaluación, por lo que se reitera la observación y la misma debe ser objeto de formulación de la correspondiente acción de mejora.

Para las dos acciones de mejora restantes: Se evidenciaron soportes de capacitación y soportes de cumplimiento de las funciones de supervisión y visitas de inspección, por lo que se procede a dar por CUMPLIDAS las acciones de mejora.

Auditoría a la Gestión de Grupos de Interés

En esta auditoría se evidenció (6) observaciones las cuales en el presente seguimiento se cierran (5) y (1) continúa abierta con un cumplimiento del 70% y plazo hasta el 31 de diciembre de 2023.

Rendición de cuentas a la ciudadanía 2021 - 2022

En esta auditoría se evidenciaron (2) observaciones, las cuales no presentan evidencia y se encuentran vencidas.

Gestión Recursos Financieros

Durante la vigencia 2022, el proceso de recursos financieros presentó cuatro (4) acciones suscritas, las cuales a fecha del presente seguimiento se encuentran dos (2) cerradas y dos (2) vencida, es importante señalar que una de las acciones que se encuentran vencidas, corresponde a Talento Humano (viáticos y tiquetes), que no ha realizado el respectivo plan de mejoramiento.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución

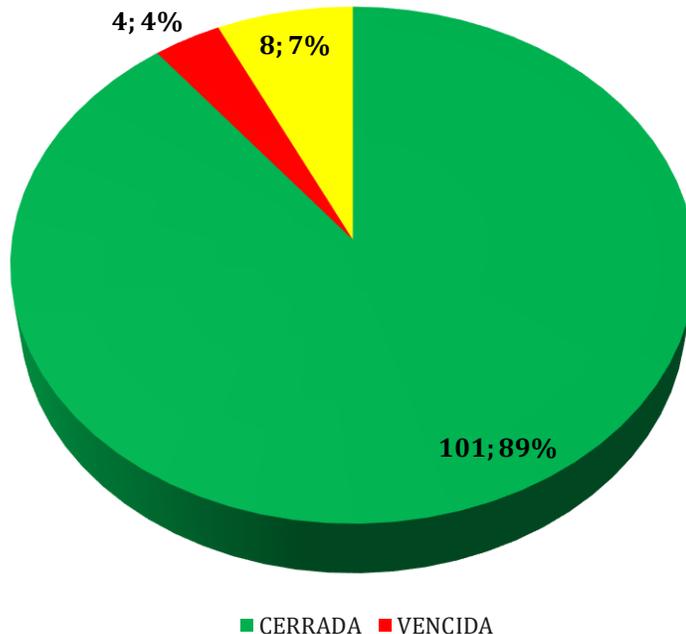
Producto de la auditoría especial realizada en octubre de la vigencia 2022, se determinó 1 observación y se suscribió 1 acción de mejora. Para lo relacionado al presente seguimiento, la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas remitió un soporte, a partir del cual se evidencia que la gestión para obtener el registro del Sistema Banco de Proyectos de la entidad está en trámite.

Sin embargo, no hay evidencia de que ya se cuente con la licencia de propiedad intelectual para el aplicativo Tasa de Contribución, por lo cual se registra que la acción se mantiene en estado “Abierta” en atención a su fecha final, correspondiente a 31 de diciembre de 2023.

7. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2022

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora inmersas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2022:

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA



ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

8. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2023

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a corte 31 de octubre de 2023, de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno, para lo corrido de la vigencia 2023:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI230001	Informe Derechos de Autor de Software - Énfasis Licencias de Software - Inventario de Hardware	3	0	1	4
CI230002	Proceso de Supervisión (SUPE) – SUPE 1	1	0	1	2
CI230003	Proceso Gestión Administrativa (GEAD)	0	0	2	2
CI230004	Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital	1	0	1	2
CI230005	Tercer Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción Corte a 31 de diciembre de 2022	13	0	1	14
CI230006	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD II Semestre 2022	2	1	3	6
CI230007	Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República en el “Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes”. – Vigencia 2022	1	0	1	2
CI230008	Auditoría seguimiento Plan de Acción Anual 2022 a 31 de diciembre de 2022	11	0	18	29
CAL230009	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión del Conocimiento y la Innovación	0	2	0	2
CI230010	Seguimiento al Proyecto de Rediseño de Página WEB Supersolidaria	1	0	1	2
CI230011	Auditoría al aplicativo SICSES	0	0	1	1
CAL230012	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Planificación Estratégica	0	0	1	1

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI230013	Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015)	5	0	3	8
CAL230014	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Administrativa	0	0	2	2
CI230015	Auditoría Seguimiento Comités Institucionales vigencia 2022	1	0	2	3
CI230016	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2023	1	0	4	5
CI230017	Gestión de Tecnologías de la Información - GETI	2	0	1	3
CI230018	GECO - Gestión de Contratación	2	0	0	2
CI230019	GITH - Gestión Integral de Talento Humano (1er semestre)	2	1	1	4
CAL230020	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Integral de Talento Humano	0	0	1	1
CI230021	SIGEP II	1	0	2	3
CI230022	Gestión de Servicios de TI - GSTI	1	0	2	3
CI230023	Acuerdos de Gestión	2	0	1	3
CI230024	Aplicativo eSigna	1	0	2	3
CI230025	Aplicativo Isolución	0	0	1	1
CAL230026	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Evaluación de Sistemas de Gestión - EVSG	0	0	2	2
CAL230027	Auditoría Interna de Calidad 2022 - Supervisión - SUPE (1 correspondiente a Planeación Estratégica - PLES)	0	0	2	2
CI230028	Aplicativo para la Gestión del cobro de la Tasa de Contribución	0	0	3	3
CI230029	Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023	0	0	1	1
CAL230030	Auditoría de Calidad - Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023	0	0	4	4

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento suscritos en la vigencia en curso:

Informe Derechos de Autor de Software - Énfasis Licencias de Software - Inventario de Hardware

Respecto a esta auditoría se suscribieron 4 acciones de mejora, determinando en el presente seguimiento el cumplimiento y cierre de 3 acciones, mientras que la acción restante queda en estado abierta, con un avance del 80% de avance, en razón a los soportes evidenciados y teniendo en cuenta su fecha final, correspondiente al 31 de diciembre de 2023.

Proceso de Supervisión (SUPE) - SUPE 1

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 2 acciones de mejora por parte de la Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de una acción de mejora, de acuerdo con los soportes recibidos, mientras que la acción restante queda en estado abierta, teniendo en cuenta los soportes allegados, a partir de los cuales se registra un avance del 50%, y en razón a que fue solicitada la ampliación de la fecha final a 31 de diciembre de 2023.

Proceso Gestión Administrativa (GEAD)

En la Auditoría al Proceso de Gestión administrativa se evidenció (2) observaciones las cuales se encuentran abiertas y no presentaron porcentaje de avance de cumplimiento, en este seguimiento.

Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 2 acciones de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de una acción de mejora, de acuerdo con los soportes recibidos, mientras que la acción restante queda en estado abierta, con un avance del 50%, teniendo en cuenta la evidencia recibida, por medio de la cual se apreció que se está pendiente de realizar unos ajustes al PETI y de ser presentado nuevamente para aprobación del comité de gestión y desempeño, al igual en razón a su fecha final, correspondiente a 31 de mayo de 2024.

Tercer Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción Corte a 31 de diciembre de 2022

En esta auditoría de seguimiento se identificaron (14) observaciones correspondientes a las actividades del plan anticorrupción de la vigencia 2022 que no alcanzaron el 100% de cumplimiento. de estas (13) actividades ya se encuentran cerradas con un cumplimiento total y (1) se encuentra abierta con el 50% de cumplimiento.

Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD II Semestre 2022

En esta revisión semestral se evidenció (6) observaciones, de los cuales (2) ya fueron cerrados con el 100% de cumplimiento, (3) se encuentran abiertas: con el 50% de cumplimiento, con el 80% de cumplimiento y con el 0% de cumplimiento respectivamente y (1) acción se encuentra vencida con el 80% de cumplimiento

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República en el "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes". – Vigencia 2022

En esta auditoría de seguimiento se identificaron (2) observaciones de las cuales se cierra (1) con el 100% de cumplimiento cuyo responsable es el grupo de contratación y (1) observación con el 0% de cumplimiento que se encuentra abierta perteneciente a recursos financieros como responsable.

Auditoría seguimiento Plan de Acción Anual 2022 a 31 de diciembre de 2022

En esta auditoría de seguimiento se evidenciaron (29) actividades que no llegaron al 100% de cumplimiento en el plan de acción de 2022, de las cuales (11) se han cerrado alcanzando el total de cumplimiento y (18) continúan abiertas de las cuales: (8) con el 50% de cumplimiento, (7) con el 0% de actividad, (1) acción al 30%, (1) acción al 55% y (1) al 84% de su cumplimiento.

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión del Conocimiento y la Innovación

En cuanto a este proceso se evidencia que no se logró lo esperado dado que se evidencia que no se observan soportes remitidos por el proceso/área/responsable para poder dar cierre a las 2 acciones, adicional las 2 acciones se encuentran ya vencidas desde el 31 de agosto de 2023.

Seguimiento al Proyecto de Rediseño de Página WEB Supersolidaria

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 2 acciones de mejora por parte de la Oficina de Comunicaciones. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de 1 acción de mejora, mientras que la acción restante queda en estado abierta, a partir de los soportes recibidos, donde se evidencia que el procedimiento no ha sido terminado y formalizado en el sistema de gestión de calidad, por lo cual se registra un avance del 50% y la acción se mantiene abierta conforme a su fecha final, correspondiente a 29 de diciembre de 2023.

Auditoría al aplicativo SICSES

Frente a este informe de auditoría fue suscrita 1 acción de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se reciben evidencias de los backups realizados y de procesos de restauración de backups, registrados en los formatos actuales del sistema de gestión de calidad; sin embargo, no se evidencia soporte relacionado con la acción establecida, correspondiente a la verificación y actualización de la política de Backup y Restauración, por lo cual se asigna un avance del 50% y la acción permanece abierta, conforme a su fecha final, correspondiente a 31 de diciembre de 2023.

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Planificación Estratégica

Frente a la acción de este proceso aún no se han vencido los plazos de ejecución de las actividades dado que tiene fecha para Noviembre de 2023. De igual manera no se ve cargado un avance por parte del proceso.

Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015)

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 8 acciones de mejora por parte de la Oficina de Comunicaciones. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de 5 acciones de mejora, mientras que las 3 acciones restantes quedan abiertas de acuerdo la fecha final establecida para su realización, una de estas con un avance del 20% conforme a las acciones adelantadas.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Administrativa

En cuanto a las 2 acciones definidas por el proceso para dar cierre y mejora de los hallazgos identificados en la auditoría no se evidencia cargue del avance, de igual manera no presenta incumplimiento dado que la fecha de cierre espera es 15 de Diciembre de 2023.

Auditoría Seguimiento Comités Institucionales vigencia 2022

En esta auditoría a las diferentes dependencias se identificaron (2) observaciones, en las que (1) pertenece a secretaría general como responsable y se encuentra abierta y (1) pertenece a despacho, con (2) acciones de mejora de las cuales ya cerró una con el 100 % de cumplimiento de cumplimiento y (1) continúa abierta con el 0% de avance.

Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2023

En la revisión del primer semestre de 2023 se evidenciaron (5) observaciones de los cuales (1) se encuentra cerrada con el 100% de cumplimiento y (4) acciones están abiertas, (1) con el 80% de cumplimiento, (2) con el 50% de cumplimiento y (1) con el 0% de cumplimiento.

Gestión de Tecnologías de la Información - GETI

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 3 acciones de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de 2 acciones de mejora, mientras que la acción restante queda abierta, teniendo en cuenta que no se recibió evidencia que diera cumplimiento de esta y en razón a su fecha final, correspondiente a 28 de febrero de 2024.

Gestión de contratación

A la fecha de corte del presente seguimiento, el proceso contaba con dos (2) acciones de mejora abiertas, luego de realizado su seguimiento se pudo evidenciar lo siguiente:

Respecto de la acción de mejora relacionada con la función de supervisión de contratos, se evidenció soporte de formato FT-CONT-020 para el diligenciamiento de los supervisores en caso de posible incumplimiento; adicional, se evidenciaron soportes de capacitaciones en materia de función de supervisión.

Respecto de la debilidad de soportes generados de los controles formulados en la matriz de riesgos del proceso, se evidenció soporte de reuniones con la OAP y S para efectos de coordinar los ajustes a los controles de la matriz de riesgos de corrupción y compromisos del personal a cargo del cargue de soportes.

Teniendo en cuenta lo anterior, se procede a CERRAR las acciones de mejora.

Gestión Integral de Talento Humano (1er semestre)

El proceso contaba con cuatro (4) acciones de mejora producto de la realización de la auditoría de gestión, una vez verificados los soportes remitidos por el área se evidenció lo siguiente:

Se evidenció soporte de memorando dirigido al jefe de OAP y S sobre la extemporaneidad de la evaluación de desempeño de uno de sus funcionarios, señalando la importancia en el cumplimiento de los términos normativos.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Por otro lado, se evidenció soporte de control asociado al seguimiento diario de ausentismo de los funcionarios de la matriz de riesgos del proceso.

Para estas dos acciones de mejora se procede a CERRAR las mismas, quedando pendientes dos de ellas al no evidenciar soportes de ejecución; una de ellas tiene términos vigentes y la otra ya se encuentra vencida.

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Integral de Talento Humano

Frente a la única acción con la que cuenta el proceso tiene fecha establecida de cierre 31 de Dic de 2023, a la fecha no cuenta con evidencia de gestión, pero no afecta el proceso dado que aún se encuentra abierta para gestión.

SIGEP II

Verificada la base de datos de planes de mejoramiento, se encontraban un total de tres acciones de mejora abiertas, realizado el seguimiento se evidencio:

Soporte de memorando dirigido a los directivos de la entidad para el cumplimiento de la ley 2023 de 2019 por lo que se procede a CERRAR la acción de mejora asociada.

En relación con el informe semestral de análisis de información reportada en el sistema, de acuerdo con lo manifestado por el área no se ha presentado necesidad de realizar el seguimiento semestral, es pertinente señalar que suscrita acción de mejora esta se debe cumplir. La acción aún cuenta con términos.

Finalmente, respecto del reporte de inconsistencias del sistema, de acuerdo con lo señalado por el área, no se han presentado casos en los que se deban reportar; una vez finalizado el término de ejecución de la acción se procederá a cerrar en caso de que no haya sido necesario.

Gestión de Servicios de TI - GSTI

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 3 acciones de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de 1 acción de mejora, mientras que las 2 acciones restantes quedan abiertas, teniendo en cuenta que no se recibieron soportes de su cumplimiento y en razón a su fecha final, correspondiente a 31 de diciembre de 2023.

Acuerdos de Gestión

De acuerdo con los soportes analizados, se evidenció lo siguiente:

Respecto del incumplimiento del término para la realización del seguimiento y formalización de los acuerdos de gestión, se evidenció soporte de memorando dirigido a los funcionarios con cargos directivos explicando la metodología y cronograma para la realización de los acuerdos de gestión.

Por otro lado, si bien no se remitió soporte del memorando que señala la acción de mejora, es un hecho notorio la designación de directivos en propiedad del nivel directivo, motivo por el cual, se subsana la debilidad evidenciada.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Finalmente, y respecto del acompañamiento del Departamento Administrativo de la Función Pública para la adopción del “Nuevo modelo de gerencia pública y de acuerdos de gestión: hacia la gerencia pública 4.0”, de acuerdo con lo manifestado por el área, no se presenta avance. La acción aún cuenta con términos para su ejecución.

Aplicativo eSigna

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 3 acciones de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se registra el cumplimiento de 1 acción de mejora, en atención a que fue evidente la ejecución de la acción en el aplicativo eSigna; mientras que las 2 acciones restantes quedan abiertas, teniendo en cuenta que no se recibieron soportes de su cumplimiento y en razón a su fecha final, correspondiente a 31 de diciembre de 2023.

Aplicativo Isolución

Frente a este informe de auditoría fue suscrita 1 acción de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se determina que dicha acción se encuentra abierta, teniendo en cuenta que no se recibieron soportes de su cumplimiento y en razón a su fecha final, correspondiente a 31 de enero de 2024.

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Evaluación de Sistemas de Gestión - EVSG

Este proceso presenta 2 hallazgos de auditoría, sus correspondientes acciones se encuentran en gestión dado que las fechas de cierre están planteadas para cierre vigencia 2023 y primer trimestre 2024.

Auditoría Interna de Calidad 2022 - Supervisión - SUPE (1 correspondiente a Planeación Estratégica - PLES)

En cuanto a este hallazgo del proceso PLES identificado en el proceso misional, las acciones se encuentran abiertas y en gestión con fecha máxima de cumplimiento 30 de Marzo de 2024, por lo tanto, no presenta incumplimiento.

Aplicativo para la Gestión del cobro de la Tasa de Contribución

Frente a este informe de auditoría fueron suscritas 3 acciones de mejora por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. En el presente seguimiento se determina que las acciones se encuentran abiertas, teniendo en cuenta que no se recibieron soportes de su cumplimiento y en razón a la fecha final establecida para estas, correspondientes a 30 de noviembre de 2023, 31 de diciembre de 2023 y 31 de marzo de 2024.

Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023

En la Auditoría al proceso de Gestión de grupos de interés - GEGI se identificaron (5) observaciones de las cuales (1) corresponde a control interno y se encuentra abierta, iniciando su acción de mejora en 2024 y (4) corresponden a observaciones de la auditoría de gestión de calidad, se encuentran abiertas e inician su acción de mejora en 2024.

Auditoría Interna de Calidad Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023

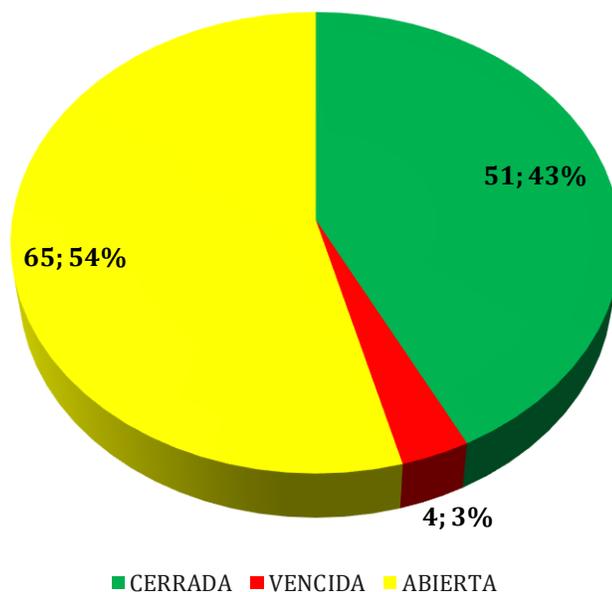
En esta auditoría se generaron (4) No conformidades que se encuentran abiertas e inician su acción de mejora en 2024.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

9. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2023

A partir de la siguiente gráfica es posible apreciar el estado en que se encuentran las acciones inmersas en los planes de mejoramiento que han sido suscritos hasta la fecha del presente seguimiento:

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA



10. CONCLUSIONES

Al finalizar el presente seguimiento, la Oficina de Control Interno reconoce una buena gestión de las dependencias de la entidad para dar cumplimiento a las acciones de mejora vinculadas a los planes de mejoramiento suscritos, lo cual facilita el fortalecimiento y la mejora continua de los procesos de la entidad, para lo cual procede a registrar las siguientes anotaciones:

- Vigencia 2020: en el presente seguimiento se determinó el cumplimiento de las 43 acciones de mejora que estaban pendientes de cerrarse, con lo cual se cumplen en su totalidad los 42 planes de mejoramiento que fueron suscritos en dicha vigencia con un total de 339 acciones.
- Vigencia 2021: continúan vigentes 3 planes de mejoramiento de un total de 50 suscritos, correspondiente a un 6%, los cuales están relacionados con 4 acciones de mejora abiertas.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran vigentes con acciones por cumplir:

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

- ✓ Auditoría Data Center (Centro de cómputo), cuartos de comunicación y Backups (1 acción).
 - ✓ Evaluación de Sistemas de Gestión (1 acción).
 - ✓ GSTI - Gestión de Servicios de TI (2 acciones).
- Vigencia 2022: continúan vigentes 8 planes de mejoramiento de un total de 34 suscritos, correspondiente a un 23%, los cuales están relacionados con 4 acciones de mejora vencidas y 8 que se mantienen abiertas.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran con acciones pendientes de finalizar:

- ✓ Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI) - (2 acciones).
 - ✓ Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución (1 acción).
 - ✓ Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022 (3 acciones).
 - ✓ Auditoría Aplicativo SISBRE (1 acción).
 - ✓ Auditoría a la gestión de grupos de interés (1 acción).
 - ✓ Rendición de cuentas a la ciudadanía 2021 - 2022 (2 acciones).
 - ✓ Proceso Recursos Financieros (1 acción).
 - ✓ Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución (1 acción).
- Vigencia 2023: para lo correspondiente a la vigencia en curso, hasta el momento del presente seguimiento se han suscrito 30 planes de mejoramiento y 120 acciones de mejora, determinando el cumplimiento y cierre de 51 acciones, el vencimiento de 4, mientras que 65 acciones se encuentran abiertas, teniendo en cuenta los tiempos establecidos para su ejecución.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran vigentes con acciones pendientes de cumplimiento:

- ✓ Informe Derechos de Autor de Software - Énfasis Licencias de Software - Inventario de Hardware (1 acción).
- ✓ Proceso de Supervisión (SUPE) - SUPE 1, (1 acción).
- ✓ Proceso Gestión Administrativa (GEAD) (2 acciones).
- ✓ Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital (1 acción)
- ✓ Tercer Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción Corte a 31 de diciembre de 2022 (1 acción)
- ✓ Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD II Semestre 2022 (4 acciones)
- ✓ Informe Cuenta Anual Consolidado para la Contraloría General de la República en el "Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes". - Vigencia 2022 (1 acción)
- ✓ Auditoría seguimiento Plan de Acción Anual 2022 a 31 de diciembre de 2022 (18 acciones)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión del Conocimiento y la Innovación (2 acciones)
- ✓ Seguimiento al Proyecto de Rediseño de Página WEB Supersolidaria (1 acción)
- ✓ Auditoría al aplicativo SICSES (1 acción)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Planificación Estratégica (1 acción)

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

- ✓ Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015), (3 acciones)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Administrativa (2 acciones)
- ✓ Auditoría Seguimiento Comités Institucionales vigencia 2022 (2 acciones)
- ✓ Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2023 (4 acciones)
- ✓ Gestión de Tecnologías de la Información - GETI (1 acción)
- ✓ GITH - Gestión Integral de Talento Humano (1er semestre), (2 acciones)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Gestión Integral de Talento Humano (1 acción)
- ✓ SIGEP II (2 acciones)
- ✓ Gestión de Servicios de TI - GSTI (2 acciones)
- ✓ Acuerdos de Gestión (1 acción)
- ✓ Aplicativo eSigna (2 acciones)
- ✓ Aplicativo Isolución (1 acción)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Evaluación de Sistemas de Gestión - EVSG (2 acciones)
- ✓ Auditoría Interna de Calidad 2022 - Supervisión - SUPE (1 correspondiente a Planeación Estratégica - PLES), (2 acciones)
- ✓ Aplicativo para la Gestión del cobro de la Tasa de Contribución (3 acciones)
- ✓ Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023 (1 acción)
- ✓ Auditoría de Calidad - Gestión de Grupos de Interés - GEGI 2022 - 2023 (4 acciones)

Se invita a que se priorice la ejecución de las acciones de mejora que están pendientes de finiquitar y que corresponden a planes de mejoramiento suscritos en las vigencias 2021 y 2022, teniendo en cuenta su antigüedad y que su no cumplimiento puede llegar a afectar el normal desarrollo de los procesos y funciones de la entidad.

Así mismo, se recomienda revisar las razones del vencimiento de aquellas acciones suscritas en la vigencia en curso, y que de acuerdo con el seguimiento realizado no presentaron evidencia de cumplimiento, por lo cual el estado que les fue registrado, e implementar los correctivos necesarios para alcanzar su cumplimiento.

Cordialmente,

(Original Firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES

Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Jorge Armando Marimón Acosta
Daniel Ricardo González Cuadros
Ana Larissa Niño Collantes
Sonia Velandia Buitrago

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno