

## **INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2020**

**Período de Revisión  
30-ene-2020 al 20-abr-2020**



### **1. INTRODUCCIÓN**

La Oficina de Control Interno presenta el informe del seguimiento efectuado al plan de mejoramiento de la Entidad a las acciones derivadas de las auditorías internas y externas realizadas a la UAECOB.

Para esto se tomó como base la Matriz de Plan de Mejoramiento publicada en la Ruta de la Calidad con fecha del 3 de marzo de 2020 la cual era la última versión actualizada al momento de programar este seguimiento. Este plan de mejoramiento contenía un total de 222 acciones implementadas de las cuales se realizó el seguimiento a 125 acciones contenidas en la herramienta a la fecha del presente informe, las cuales provienen de dos grupos de fuentes: origen interno y origen externo.

### **2. ALCANCE**

El alcance de este informe comprende la actualización, el cumplimiento y el grado de avance de las acciones correctivas, preventivas, de mejora de los procesos de la Unidad, de acuerdo con los criterios establecidos a continuación:

- ✓ Se descartaron las acciones que a la fecha del seguimiento se encontraban en verde tanto internas como externas.
- ✓ Al igual que se descartaron las acciones de la Contraloría que fueron revisadas por el ente de control en la auditoría que se esta llevando a cabo en la presente vigencia.
- ✓ Se agregaron todas las acciones que se encontraban en ejecución a la fecha del seguimiento tanto internas como externas.
- ✓ Se descartaron las acciones correspondientes a la Pre auditoría al sistema de calidad de la UAECOB bajo criterio de la Norma ISO 9001:2018 dado a que estas acciones llevaban menos de una semana de inicio al realizar la programación del seguimiento.

Identificando que un total de 125 acciones cumplían con el criterio establecido, y cuyo periodo va desde el 30 de enero al 20 de abril de 2020 y muestra el estado de cómo terminaron las acciones por subdirecciones, oficinas grupos de trabajo y procesos, las cuales fueron formuladas para subsanar los hallazgos identificados, así como los riesgos observados en la gestión de los procesos auditados.

Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondió a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, sin embargo, dado a las medidas implementadas para evitar la propagación del COVID-19, se emplearon los medios tecnológicos para adelantar las entrevistas y aclaraciones pertinentes, las reuniones se llevaron a cabo a través de video llamadas e interacción vía correo electrónico institucional, entre otros.

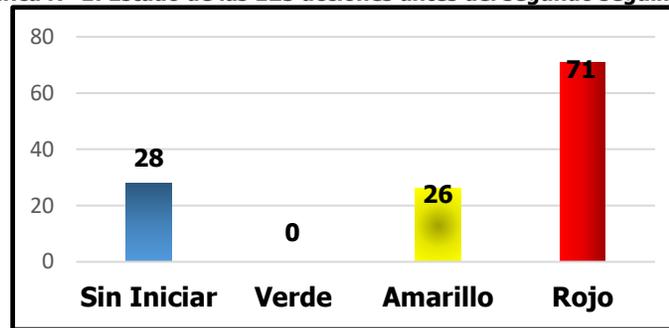
### 3. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

#### 3.1 Estado plan de mejoramiento antes del seguimiento

El Plan de Mejoramiento de la UAECOB cuenta con un total de 125 acciones correctivas, preventivas y de mejora a revisar en este seguimiento, que han formulado los diferentes responsables para corregir o prevenir desviaciones en el Sistema Integrado de Gestión, fortalecer la ejecución de los procesos y minimizar el riesgo de error en el desarrollo de la gestión institucional.

Con base en la matriz del plan de mejoramiento del 3 de marzo de 2020 se realizó un análisis para identificar el estado en el que se encontraban las 125 acciones antes del segundo seguimiento:

**Gráfica N° 1: Estado de las 125 acciones antes del segundo seguimiento**



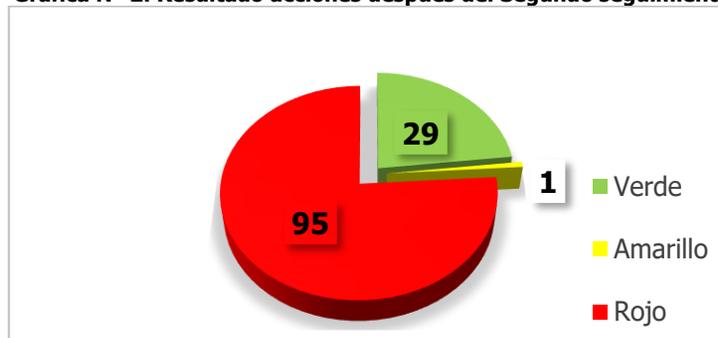
En la gráfica 1 se observa que del total de las acciones del plan de mejoramiento de la UAECOB un 22,40% se encontraban sin iniciar, seguido de un 20,80% que estaban en color amarillo, y el 56,80% restante estaban en color rojo. Teniendo un porcentaje de cumplimiento del 27% sobre el 100% porcentaje calculado sacando las acciones que estaban sin iniciar

#### 3.2 Resultado después del segundo seguimiento

El seguimiento se efectuó con fecha de corte al día en el cual se realizó el seguimiento en cada dependencia, por lo cual el seguimiento se efectuó entre el 25 de marzo al 20 de abril de 2020.

Después del mismo, el estado de las 125 acciones es el siguiente:

**Gráfica N° 2: Resultado acciones después del Segundo seguimiento**



En la gráfica 2 se observa que del total de las acciones del plan de mejoramiento un 23,20% se dieron por cumplidas, mientras que el 0,80% terminaron en color amarillo es decir con un avance esperado y el 76% restante terminaron en color rojo por su fecha de inicio al momento del seguimiento anterior.

A continuación, se presenta el listado de las 125 acciones revisadas, discriminadas por fuente de origen afectado, en qué estado de avance cerró la acción en el seguimiento anterior con corte al 29 de enero de 2020 y el estado en el que terminó la acción en este segundo seguimiento.

**Tabla N° 1: Avance SemafORIZACIÓN acciones**

SUBDIRECCION	PROCESO/AREA AFECTADO	ESTADO	SEGUIMIENTO ANTERIOR	SEGUNDO SEGUIMIENTO 2020		
				Verde	Amarillo	Rojo
SUBDIRECCION OPERATIVA	Gestión Integral de Incendios	AMARILLO	2	2	0	0
		ROJO	5	2	0	3
	Gestión para la Búsqueda y Rescate	AMARILLO	1	1	0	0
SUBDIRECCION DE GESTION DEL RIESGO	Conocimiento del Riesgo	SIN INICIAR	5	1	0	4
		ROJO	7	6	0	1
	Reducción del Riesgo	SIN INICIAR	1	0	0	1
OFICINA ASESORA JURIDICA	Gestión de Asuntos Jurídicos	SIN INICIAR	3	0	1	2
		AMARILLO	4	2	0	2
SUBDIRECCION DE GESTION HUMANA	Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	AMARILLO	1	1	0	0
		ROJO	9	3	0	6
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión Administrativa	SIN INICIAR	6	0	0	6
		AMARILLO	1	0	0	1
		ROJO	15	0	0	15
	Gestión Ambiental	AMARILLO	1	1	0	0
	Gestión De Infraestructura	ROJO	4	1	0	3
	Gestión del Servicio a la Ciudadanía	AMARILLO	4	1	0	3
		ROJO	1	0	0	1
Gestión Documental	AMARILLO	1	0	0	1	

SUBDIRECCION	PROCESO/AREA AFECTADO	ESTADO	SEGUIMIENTO ANTERIOR	SEGUNDO SEGUIMIENTO 2020		
				Verde	Amarillo	Rojo
	Gestión Financiera	SIN INICIAR	2	0	0	2
		ROJO	22	7	0	15
OFICINA ASESORA DE PLANEACION	Gestión Estratégica	SIN INICIAR	1	1	0	0
	Gestión Tecnológica	SIN INICIAR	4	0	0	4
		ROJO	3	0	0	3
SUBDIRECCION DE GESTION LOGISTICA	Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	ROJO	1	0	0	1
	Gestión del Parque Automotor y HEA	SIN INICIAR	6	0	0	6
		AMARILLO	11	0	0	11
		ROJO	3	0	0	3
	Gestión Logística de Emergencias	ROJO	1	0	0	1
<b>TOTAL</b>			<b>125</b>	<b>29</b>	<b>1</b>	<b>95</b>

En la tabla No. 1 se puede observar el cambio de semaforización por tipología que tuvieron las acciones del seguimiento anterior al segundo seguimiento de 2020 en donde se identificó lo siguiente:

- i. De las veintiocho (28) acciones que estaban sin iniciar en este segundo seguimiento dos (2) pasaron a estar cumplidas es decir a color verde, una (1) a color amarillo y veinticinco (25) pasaron a color rojo.
- ii. De las veintiséis (26) acciones en estado amarillo, ocho (8) de estas pasaron a estar cumplidas y las dieciocho (18) restantes pasaron a estado en color rojo.
- iii. En cuanto a las setenta y un (71) acciones que estaban incumplidas es decir en color rojo, diecinueve (19) acciones pasaron a estar cumplidas y en color verde, mientras que las cincuenta y dos (52) acciones restantes permanecieron en su mismo estado de color rojo.
- iv. De las 125 acciones contenidas en el plan de mejoramiento y que fueron objeto de seguimiento, el 23,20% (29) fueron cumplidas destacando a la Subdirección Operativa y Subdirección de Gestión del Riesgo quienes tuvieron el mayor porcentaje de acciones cumplidas sobre las revisadas por cada subdirección.
- v. El 0,80% (1) equivale a las acciones que quedaron en amarillo en donde la Oficina Asesora Jurídica fue la única con acciones en amarillo sobre las revisadas por cada una de las dependencias.
- vi. Un 76% (95) perteneciente a las acciones que no presentaron un avance adecuado y su semaforización terminó en rojo, la Subdirección de Gestión Logística fue quien terminó con la mayor parte de las acciones en rojo seguido de la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Gestión Corporativa con un mayor porcentaje en cuanto a acciones sin avance.

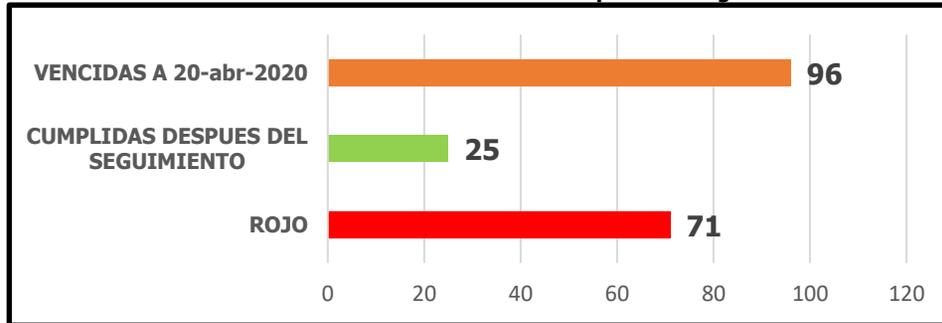
Teniendo en cuenta lo anterior se observa una gestión muy mínima y a la vez preocupante para el cumplimiento de las acciones, esto dado que a pesar de que se dieron por cumplidas 29 acciones, 71 de las que terminaron en rojo se encuentran vencidas y las cuales se esperaba que después del seguimiento terminaran en verde.

A continuación, en la tabla No. 2 se presenta un listado con las dependencias que terminaron con acciones en rojo separadas por el proceso afectado, al igual que el total de las acciones que tiene a cargo cada proceso y por último de las acciones que quedaron en rojo se muestra la cantidad de acciones que están vencidas y en alerta.

**Tabla N° 2: Resultado por proceso del PM**

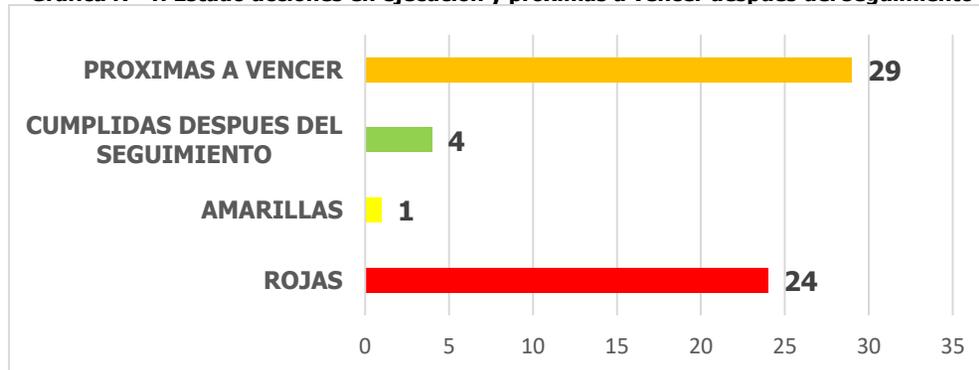
Subdirección	Proceso Afectado	N° Total de Acciones	Avance inferior al esperado	Vencidas
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión Administrativa	22	22	19
	Gestión de Infraestructura	4	3	1
	Servicio a la Ciudadanía	5	4	0
	Gestión Documental	1	1	1
	Gestión Financiera	24	17	17
SUBDIRECCION DE GESTION LOGISTICA	Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	1	1	1
	Gestión del Parque Automotor y HEA	20	20	16
	Gestión Logística de Emergencia	1	1	0
SUBDIRECCION DE GESTION HUMANA	Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	10	6	6
OFICINA ASESORA DE PLANEACION	Gestión Tecnológica	7	7	3
OFICINA ASESORA JURIDICA	Gestión de Asuntos jurídicos	7	4	3
SUBDIRECCION OPERATIVA	Gestión Integral de Incendios	7	3	3
SUBDIRECCION DE GESTION DEL RIESGO	Conocimiento del Riesgo	12	5	1
	Reducción del Riesgo	1	1	0
<b>TOTAL</b>		<b>122</b>	<b>95</b>	<b>71</b>

**Gráfica N° 3: Estado Acciones Vencidas después del Seguimiento**



De lo anterior, se identifica que 71 acciones que quedaron en rojo se encuentran vencidas y en alerta máxima observando que la Subdirección de Gestión Corporativa con 38 acciones vencidas es quien tiene más acciones en este estado, seguido de la Subdirección Logística con 17 acciones, la Subdirección de Gestión Humana con 6 acciones, la Oficina Asesora de Planeación, la Oficina Asesora Jurídica y Subdirección Operativa con tres 3 cada una y la Subdirección de Gestión del Riesgo con una (1) acción vencida.

**Gráfica N° 4: Estado acciones en ejecución y próximas a vencer después del seguimiento**



Del plan de mejoramiento evaluado, se observa que 29 acciones que se encontraban en ejecución están próximas a vencer, sin embargo, después de realizar el seguimiento, 4 acciones terminaron en color verde es decir cumplida antes de tiempo, 1 en color amarillo y los 24 restantes en color rojo.

#### 4. ESTADO ACCIONES CONTRALORIA

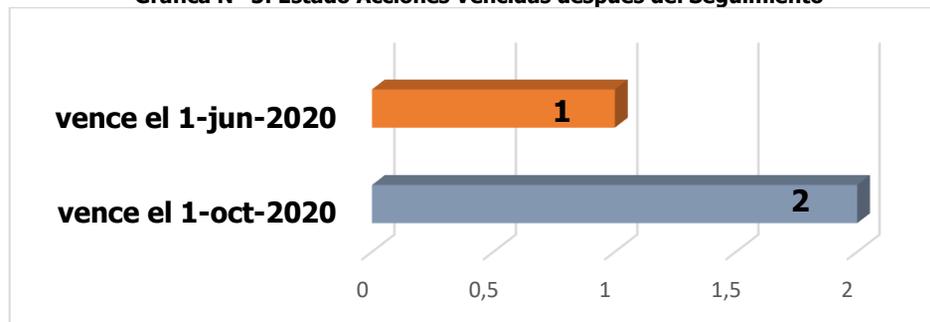
En cuanto a las acciones pertenecientes a la Contraloría de Bogotá no se tiene un resultado exacto del estado de estas dado a que de las 108 acciones con que cuenta este plan, 100 acciones fueron revisadas en la auditoría regular PAD 2020 vigencia 2019 que se esta llevando a cabo por el ente de control por lo cual no se da un resultado concreto ya que al estar siendo evaluadas podría variar su calificación a cerradas, incumplidas o inefectivas. El resultado de la evaluación de las 100 acciones, se conocerá en el informe de auditoría que radique el ente de control.

**Tabla N° 3: Estado acciones no revisadas por la Contraloría**

SUBDIRECCION	PROCESO/AREA AFECTADO	SEGUNDO SEGUIMIENTO 2020		
		Verde	Amarillo	Rojo
SUBDIRECCION LOGISTICA	Gestión del Parque Automotor y HEA	5	0	0
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión Administrativa	0	0	1
	Gestión de Infraestructura	0	0	2

Por otra parte, el estado en el cual se encuentran las 8 acciones restantes que no fueron revisadas por la contraloría se observan en la tabla No. 3 identificando que las 5 que están en color verde y cumplidas pertenecen a la Subdirección Logística, mientras que los 3 restantes se encuentran en rojo y pertenecen a la Subdirección de Gestión Corporativa.

**Gráfica N° 5: Estado Acciones Vencidas después del Seguimiento**



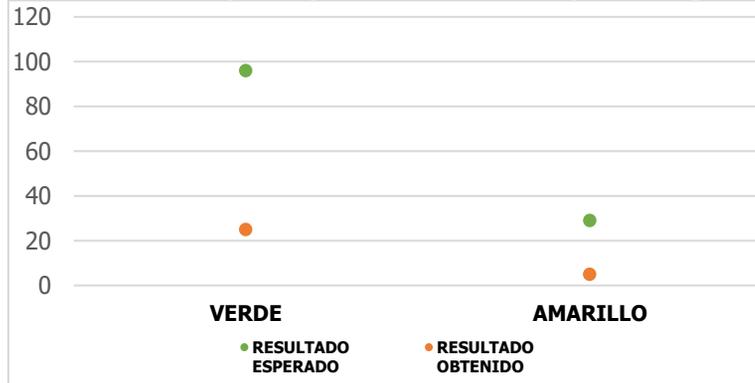
En cuanto a las 3 acciones de la Contraloría que se encuentran en color rojo, en la grafica No. 5 se puede observar que 1 de estas vencen el 1 de junio de 2020 y los 2 restantes venden el 1 de octubre de 2020.

## 5. CONCLUSIÓN

Finalizado el segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la vigencia 2020, se pudo evidenciar que para este seguimiento se esperaba un avance de 96 acciones en verde que estaban vencidas a 20 de abril de 2020, de las cuales solo 25 se dieron por cumplidas y 71 quedaron sin avance y en estado rojo.

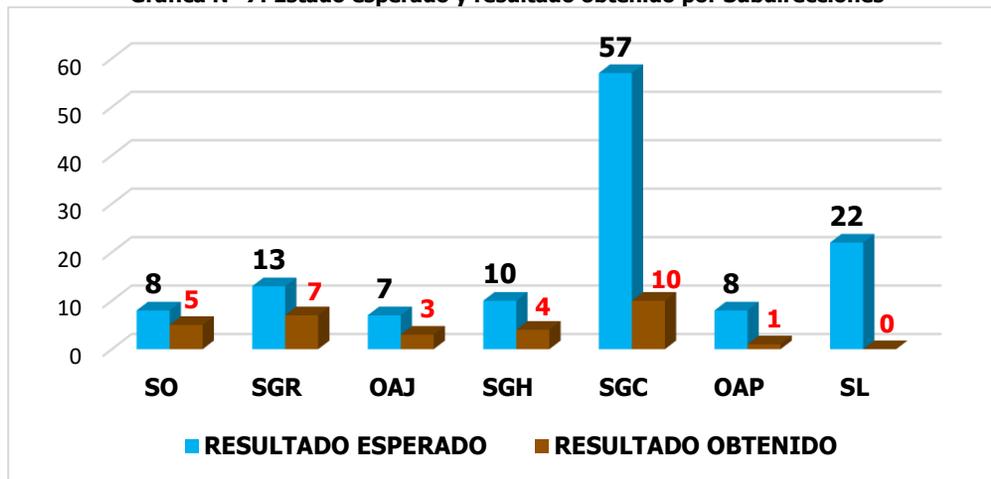
De igual forma se esperaban 29 acciones en amarillo o con un grado de avance adecuado de las cuales se evidencia que terminaron 4 en color verde, 1 en amarillo y 24 en color Rojo. Lo anterior basados en las fechas de inicio y terminación propuestos por los responsables de las mismas; por lo cual se observó un compromiso muy debajo de los esperado y a la vez preocupante teniendo en cuenta el resultado para el proceso del cumplimiento de las acciones y la cantidad de acciones vencidas.

**Gráfica N° 6: Estado esperado y resultado obtenido después del seguimiento**



Por otra parte, y de acuerdo a los resultados que se esperaban obtener después de realizar el seguimiento se identificó que se dio un cumplimiento del 26% para las acciones que se esperaban cumplidas. En cuanto a las acciones que se esperaban terminaran en amarillo o con un grado de avance adecuado, se dio un cumplimiento del 17,2% dándose por cumplida 4 acciones antes de tiempo y una con avance adecuado. Terminando así con un resultado total de cumplimiento del 24% sobre el 100% esperado

**Gráfica N° 7: Estado esperado y resultado obtenido por Subdirecciones**

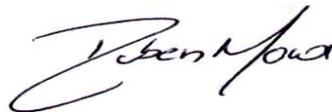


En la gráfica No. 7 se puede observar el avance generado por cada una de las Subdirecciones de la UAECOB en este segundo seguimiento, en donde se identifica que ninguna subdirección alcanzó el resultado esperado, de igual manera la Subdirección Operativa y la Subdirección de Gestión del Riesgo fueron las únicas dependencias que superaron el 50% sobre el resultado esperado a diferencia de la Subdirección Logística quien tuvo un cumplimiento del 0% para este seguimiento.

## 6. RECOMENDACIONES

- ❶ Desde la Oficina de Control Interno es muy importante que las áreas mantengan un alto grado de compromiso en cuanto a las actividades encaminadas al desarrollo y cumplimiento de la Gestión para lo cual se recomienda evaluar o analizar el estado de cumplimiento de los planes de trabajo en pro de mejorar los procesos de la entidad.
- ❷ Se recomienda dar celeridad a las acciones que no presentaron avance en este seguimiento con el fin de cumplirlas en el menor tiempo posible, evitando que se venzan las 24 acciones pendientes para su cumplimiento y que actualmente se encuentran en color rojo, Asimismo, se insta al proceso para continuar con la ejecución de las acciones que se encuentran con un debido avance (color amarillo) con el fin de continuar su implementación y lograr el cumplimiento de la misma dentro de los términos programados esto es para las que queden con acciones en amarillo
- ❸ Es sumamente importante que tanto a las personas de Planta como los contratistas que sean nuevos en la entidad conozcan los procedimientos, formatos y demás herramientas de gestión que se manejan en la entidad con el fin de crear una misma línea de comunicación y trabajo al interior de la Entidad, por lo que se recomienda a los jefes, supervisores, líderes y demás realizar este tipo de capacitaciones al personal nuevo.
- ❹ Se recomienda realizar actividades de Autocontrol al interior de los procesos, con el fin de mejorar la gestión de los mismos y generar un ambiente y cultura de mejora continua, así como adelantar ejercicios de autoevaluación, con el fin de detectar a tiempo las posibles desviaciones y tomar las medidas de mejora pertinentes para mejorar el proceso y la gestión de la oficina.
- ❺ Las dependencias que poseen acciones vencidas y/o sin avance, se les recomienda realizar mesas de trabajo, reuniones, campañas, divulgaciones o cualquier actividad que permita generar las alertas necesarias sobre las acciones que se encuentran vencidas para realizar su respectivo avance y cumplimiento.
- ❻ Se recomienda mejorar el cumplimiento de las acciones, identificar que las actividades realizadas sean efectivas y eficaces para los procesos de la entidad y que generen el resultado necesario que permita eliminar totalmente los riesgos que generaron la identificación del hallazgo
- ❼ Se recomienda dejar trazabilidad de todas las actividades que se adelanten para el cumplimiento del Plan de mejoramiento con el fin de que la nueva administración pueda tener conocimiento de los avances generados y así continuar por una misma línea para el cumplimiento de las acciones implementadas.

Con el fin de aclarar las calificaciones que se dieron en el presente seguimiento a las acciones del plan de mejoramiento, la Oficina de Control Interno expresa su total disposición para atender las inquietudes sobre los resultados ya expuestos y se indica el deseo de realizar mesas de trabajo en las cuales se den recomendaciones puntuales sobre acciones que consideren los diferentes responsables.



**RUBÉN ANTONIO MORA GARCÉS**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Elaboró:** Camilo Andrés Caicedo Estrada - Profesional de Control Interno – Cto 055/2020