

INFORME PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA UAECOB "CONTRALORÍA"



**Período de Revisión
1-DIC-2022 al 31-DIC-2022**

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 externas realizadas por la Contraloría de Bogotá a la UAECOB.

Para esto se tomó como base la Matriz de Plan de Mejoramiento publicada en la página web institucional con fecha del 06 de febrero de 2023 la cual era la última versión actualizada al momento del seguimiento con un total de 124 acciones, para lo cual se definieron los siguientes criterios:

- Se identificaron cincuenta (50) acciones de origen interno las cuales fueron descartadas en este seguimiento.
- Se identificaron tres (03) acciones de origen externo pertenecientes a la Veeduría Distrital las cuales fueron descartadas en este seguimiento.
- Se identificaron dos (02) acciones de origen externo pertenecientes al archivo Distrital las cuales fueron descartadas en este seguimiento.
- Se identificaron sesenta y nueve (69) acciones de origen externo pertenecientes a la Contraloría, de las cuales ocho (08) acciones presentan fecha de inicio posterior a la fecha del seguimiento y por lo tanto fueron descartadas. Las restantes sesenta y una (61) acciones fueron consideradas para el presente seguimiento.

2. ALCANCE

El alcance de este informe comprende el cumplimiento y el grado de avance de las acciones correctivas, preventivas y de mejora derivadas de las diferentes auditorías realizadas por el ente externo de control a la UAECOB y el avance comprende el periodo desde el 1 de diciembre de 2022 hasta el 31 de diciembre de 2022 y muestra el estado de cómo terminaron las acciones por subdirecciones, oficinas, grupos de trabajo y procesos en el primer seguimiento de 2023.

Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondió a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, 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

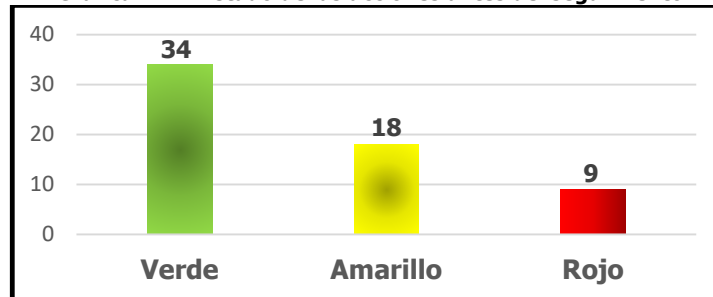
otros, y en algunos casos se adelantaron de manera presencial conservando el distanciamiento y protocolos de bioseguridad pertinentes.

3. PRIMER SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO

3.1 Estado plan de mejoramiento antes del seguimiento

Con base en la matriz del plan de mejoramiento de 2023 se realizó un análisis para identificar el estado en el que se encontraban las 61 acciones antes del seguimiento:

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

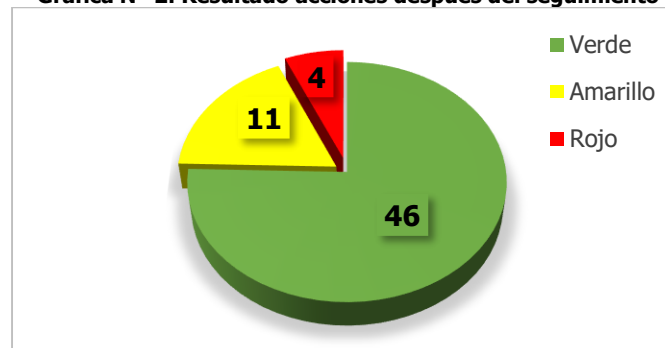


En la Gráfica 1 se observa que del total de las acciones del plan de mejoramiento un 55,74% (34) se encontraban cumplidas y pendientes por su cierre por parte del ente de control externo, el 29,51% (18) tenían un avance adecuado por lo cual su semaforización era de color amarillo y el 14,75% (9) restante no presentaron ningún grado de avance en las acciones o el avance esperado a la fecha fue inferior a lo programado, por lo cual quedaron en rojo.

3.2 Resultado Después del Seguimiento

El seguimiento se efectuó con fecha de corte a 31 de diciembre de 2022. Después del mismo, y teniendo en cuenta el criterio establecido, el estado de las 61 acciones a las cuales se les realizó el seguimiento terminó de la siguiente manera:

Gráfica N° 2: Resultado acciones después del seguimiento



En la Gráfica número 2 se identifica que, de las 61 acciones del Plan de Mejoramiento, el 75,41% (46) terminaron en color verde y pendientes de su cierre por el ente de control, un 18,03% (11) presentaron un avance adecuado y el 6,56% (4) restante quedaron en rojo dado que:

- Una (1) no presentó avance alguno.
- Dos (02) presentan algún avance, pero el porcentaje es inferior al proporcional que deberían tener a la fecha del seguimiento, contado desde la fecha de inicio.
- Y la acción restante no ha cumplido su ejecución y ya se venció el plazo establecido. Por lo tanto, se mantendrán en rojo hasta cuando se complete el 100%.

Tabla N° 1: Avance SemafORIZACIÓN acciones

SUBDIRECCION	PROCESO/AREA AFECTADO	ESTADO	SEGUIMIENTO ANTERIOR	PRIMER SEGUIMIENTO 2023		
				Verde	Amarillo	Rojo
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión de Recursos	VERDE	14	14	0	0
		AMARILLO	6	2	3	1
		ROJO	5	4	0	1
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	Gestión Estratégica	VERDE	2	2	0	0
		AMARILLO	4	0	3	1
	Gestión Tecnologías de la Información	VERDE	3	3	0	0
		ROJO	1	0	0	1
SUBDIRECCION OPERATIVA	Manejo	VERDE	2	2	0	0
		ROJO	1	1	0	0
SUBDIRECCION DE GESTION HUMANA	Gestión talento Humano	VERDE	4	4	0	0
		AMARILLO	3	3	0	0
		ROJO	2	2	0	0
OFICINA JURÍDICA	Gestión Jurídica	VERDE	1	1	0	0
		AMARILLO	5	0	5	0
DIRECCION	Dirección	VERDE	8	8	0	0
TOTAL			61	46	11	4

En la tabla No. 1 se puede observar el cambio de semaforización que tuvieron las acciones del tercer seguimiento 2022 (Período agosto-noviembre) al primer seguimiento 2023 (Período 1-31 diciembre) en donde se identificó lo siguiente:

- De las dieciocho acciones (18) que quedaron en amarillo en el tercer seguimiento de 2022 (de acuerdo a la matriz analizada), cinco (5) pasaron a estar cumplidas o verde, y pendientes de ser cerradas por el ente de control, once (11) continuaron con el mismo estado, mientras que las dos (2) restantes pasaron a estar en color rojo, lo que significa que el área no adelantó las gestiones correspondientes o no presentó evidencias para el desarrollo de la acción de acuerdo al porcentaje esperado a las fechas de inicio y terminación propuestas.

- ii. De las nueve (9) que quedaron en rojo durante el tercer seguimiento de 2022 (de acuerdo a la matriz analizada), siete (7) pasaron a estar cumplidas o verde, y pendientes de ser cerradas por el ente de control, y las dos (2) restantes mantuvieron el mismo estado de avance, lo que significa que las áreas no presentaron evidencias para el desarrollo de la acción de acuerdo al porcentaje esperado a las fechas de inicio y terminación propuestas.
- iii. Y por último para las treinta y cuatro (34) acciones que estaban en color verde, las mismas continuaron con el mismo estado, teniendo en cuenta que son de la Contraloría de Bogotá y están pendientes por ser cerradas por este ente de control.

De las 61 acciones contenidas en el plan de mejoramiento y que fueron objeto de seguimiento, el 75,41% (46) fueron cumplidas, destacando las áreas de la Dirección, Subdirección Operativa y Subdirección de Gestión humana quienes tuvieron el mayor porcentaje de acciones cumplidas sobre las revisadas.

El 18,3% (11) equivale a las acciones que quedaron en amarillo en donde la Oficina Jurídica fue la que tuvo el mayor porcentaje de acciones en ejecución sobre las revisadas.

Un 6,56% (4) de las acciones cuya semaforización terminó en rojo, son de la Oficina Asesora de Planeación y de la Subdirección de Gestión Corporativa, es decir con acciones sin avance y/o avance por debajo de lo esperado sobre las revisadas.

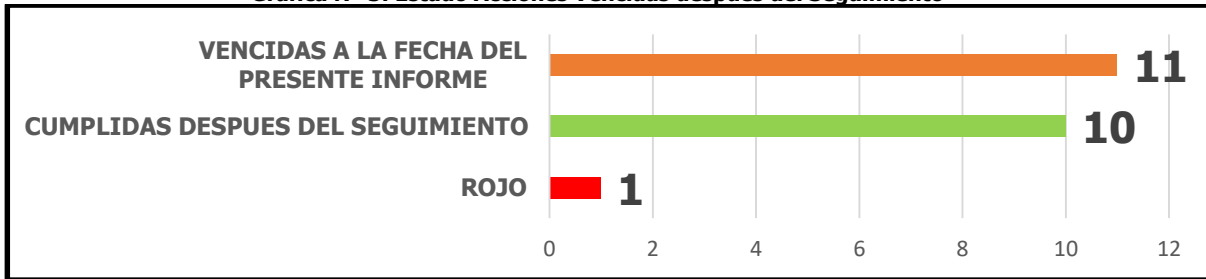
A continuación, en la tabla No. 2 se presenta un listado de las dependencias que terminaron con acciones en rojo separadas por el proceso afectado y se muestra la cantidad de acciones vencidas y en alerta a la fecha del presente informe.

Tabla N° 2: Resultado por proceso del PM

SUBDIRECCION	PROCESO	Avance inferior al esperado	Vencidas
SUBDIRECCION DE GESTION CORPORATIVA	Gestión De Recursos	2	0
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	Gestión Estratégica	1	0
	Gestión tecnologías de la información y las comunicaciones	1	1
TOTAL		4	1

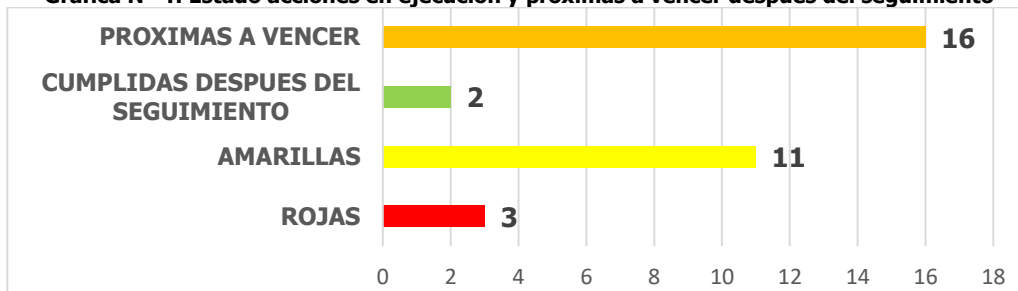
En la siguiente gráfica, se identifica que al momento de finalizar este seguimiento 1 acción quedó en rojo, se encuentra vencida y en alerta máxima observando que la Oficina Asesora de Planeación es quien tiene la acción en este estado.

Gráfica N° 3: Estado Acciones Vencidas después del Seguimiento



Del plan de mejoramiento evaluado, se observa que 16 acciones se encuentran en ejecución, y después de realizar el seguimiento, 2 acciones terminaron en color verde es decir cumplidas antes de tiempo, 11 en color amarillo y los 3 restantes en color rojo (1 vence el 26 de mayo de 2023, 1 el 30 de junio de 2023, 1 el 01 de septiembre de 2023).

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

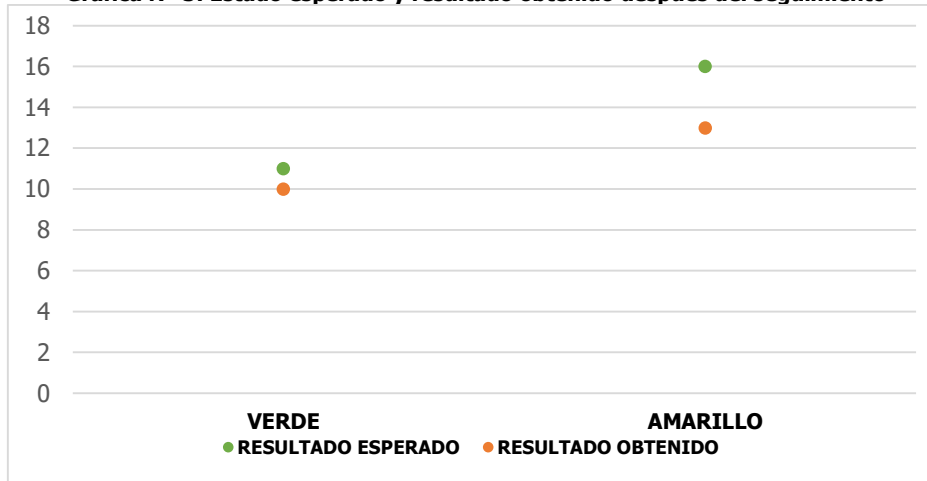


4. CONCLUSIÓN

-Finalizado el primer seguimiento al Plan de Mejoramiento de las acciones de la Contraloría vigencia 2023, se pudo evidenciar que para este ejercicio se esperaba un avance de 11 acciones en verde que estaban vencidas al 31 de diciembre de 2022, de las cuales diez (10) se dieron por cumplidas y una (1) quedó sin avance y terminó en estado rojo.

-De igual forma se esperaban 16 acciones en amarillo o con un grado de avance adecuado de las cuales se evidencia que terminaron 2 en color verde (anticipadamente), 11 en amarillo y 3 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 resultado de avance positivo. Sin embargo, aún se presentan varias oportunidades de mejora a implementar teniendo en cuenta el resultado para el proceso del cumplimiento de las acciones y de la acción vencida.

Gráfica N° 5: Estado esperado y resultado obtenido después del seguimiento

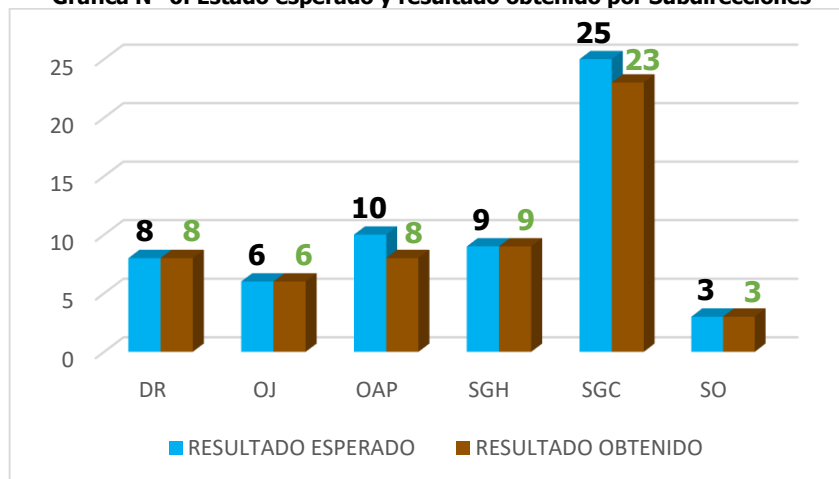


-De otra parte y de acuerdo a los resultados que se esperaban obtener después de realizar el seguimiento, se identificó un cumplimiento del 90,9% para las acciones que se esperaban cumplidas.

-En cuanto a las acciones que se esperaban terminaran en amarillo o con un grado de avance adecuado, se dio un cumplimiento del 81,3% dándose por cumplidas 2 acciones antes de tiempo y 11 con avance adecuado, lo que permitió un resultado total de cumplimiento del 85,2% sobre el 100% esperado.

En la gráfica No. 6 se puede observar el avance generado por cada una de las Subdirecciones de la UAECOB en este primer seguimiento, en donde se identifica que la Dirección, la Oficina Jurídica, La Subdirección de Gestión humana y la Subdirección Operativa fueron las dependencias que alcanzaron el resultado esperado, mientras que la Subdirección de Gestión Corporativa tuvo un cumplimiento del 92% y la Oficina Asesora de Planeación un 80% de lo esperado en este seguimiento.

Gráfica N° 6: Estado esperado y resultado obtenido por Subdirecciones



5. RECOMENDACIONES

- Se reitera la recomendación de 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 3 acciones pendientes para su cumplimiento y que actualmente se encuentran incluidas en las de color rojo.
- Así mismo, se insta a los líderes de 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 con el propósito de que sean objeto de revisión y cierre por parte del ente de control.
- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación quien tiene a su cargo la acción vencida realizar mesas de trabajo, reuniones, campañas, divulgaciones o cualquier actividad que permita generar las alertas necesarias para realizar su respectivo avance y cumplimiento.
- Se exalta aquellas dependencias que mostraron un gran avance en el cumplimiento de las acciones y se recomienda desde la Oficina de Control Interno que mantengan ese grado de compromiso y responsabilidad invitando a las demás dependencias a contribuir con los mismos valores para el desempeño adecuado de las actividades del Plan de Mejoramiento Institucional.
- Se resalta la oportuna disposición y orden en el envío de los soportes y evidencias que dieron cuenta de los avances reportados y que facilitaron su seguimiento.



JAIME HERNANDO ARIAS PATIÑO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Camilo Andrés Caicedo Estrada – Profesional OCI – cps 023-2023 