

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

NOMBRE DEL INFORME	Medición y Mejora – Evaluación Plan de Mejoramiento	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME		
		Día	Mes	Año
		13	11	2021
RESPONSABLE PROCESO AL QUE SE REALIZA EL SEGUIMIENTO	Bienes y Servicios 2017 Secretaría General y Subdirección de Gestión Educativa- PM SG-GE (SED) 2019 Gestión de TICS 2019 Talento Humano - 2020 SG-SST 2019 y 2020 Gestión Financiera 2020 Gestión de la Contratación 2018 y 2020			
PERIODO DEL SEGUIMIENTO	Fecha de inicio: 01 julio de 2021			
	Fecha de finalización: 30 de septiembre de 2021			
OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO	Evaluar la eficacia de las acciones de mejoramiento formuladas en el plan de mejoramiento institucional, a fin de dar el cierre a las mismas y registrar los resultados.			

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

El Instituto Nacional de Sordos -INSOR, a partir de los informes generados por la oficina de control interno y los informes finales de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno en II semestre del 2020 y la auditoría realizada por la Auditoría Contraloría General De la Republica, actualizó el plan de mejoramiento para la vigencia 2021.

Con el ánimo de facilitar a identificación y ubicación de los hallazgos en la matriz de plan de mejoramiento, a continuación, se presenta por proceso la cantidad de hallazgos y los consecutivos correspondiente para cada uno:

Tabla 1 No. Consecutivos por procesos

PROCESO	CANTIDAD HALLAZGOS	NO. CONSECUTIVO
Bienes y Servicios	9	1, 2, 3, 4, 5, 11, 65, 66, 67
Direccionamiento Estratégico	1	90
Gestión de la Contratación	4	12, 13, 80, 101
Gestión Financiera	11	68, 69, 70, 71, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 102
Gestión Talento Humano	9	64, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100
Gestión TIC	44	20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63
Gestión Documental	1	7

En el siguiente cuadro se presenta, la relación entre los hallazgos identificados en las

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

auditorías realizadas al instituto y el estado de los mismos.

Tabla 2 Estado de los hallazgos/No conformidades al 3er trimestre de 2021

PROCESO	AÑO DE AUDITORÍA	HALLAZGOS/ NO CONFORMIDAD a 1 TRIMESTRE	CERRADOS	ABIERTOS
Gestión de TICS	Auditoría TIC 2019	2020	0	3
		2021	0	36
		2022	0	5
Gestión de Bienes y Servicios	Auditoría Bienes y Servicios 2017	5	0	5
	Informe seguimiento a indicadores de gestión 31.12.2019 Sistema de Gestión Ambiental	3	0	3
	Auditoría Gestión Contractual 2018	1	0	1
Gestión de la Contratación	Auditoría Gestión Contractual 2018	2	0	2
	Auditoría Convenios y contratos 2020	1	0	1
	Informe seguimiento a indicadores de gestión a IV trimestre de 2020 Gestión Contractual	1	0	1
Gestión Talento Humano	Auditoría SG-SST 2019	1	0	1
	Auditoría Gestión Talento Humano	6	0	6
	Auditoría SG-SST 2020	2	0	2
Gestión Financiera	Auditoría Financiera 2020	4	0	4
	Auditoría Externa de Control - CGR 2020	6	0	6
	Informe de seguimiento a la gestión institucional emitido por la Oficina de Control Interno	1	0	1
Direccionamiento Estratégico	Auditoría Externa de Control - CGR 2020	1	0	1
Gestión Documental	Auditoría Gestión Contractual 2018	1	1	0
Total		79	1	78

De los 79 Hallazgos o no conformidades identificadas y vigentes al tercer trimestre, un (01) hallazgo fue cerrado.

La oficina de Control Interno, recibió la matriz del plan de mejoramiento correspondiente al

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

tercer trimestre de 2021, para su respectiva evaluación.

A continuación, se presentan los aspectos más relevantes de la evaluación de las eficacias de las acciones, en cada uno de los procesos.

1. GESTIÓN DE TICS

Es de precisar que, que la Gestión de TICS, formulo el plan de mejoramiento para cuatro años, desde el 2019 al 2022 para subsanar los 54 hallazgos encontrados en la auditoría interna, es de precisar que el IV Trimestre de 2020, se cerraron 6 hallazgos quedando 48 en la matriz de plan de mejoramiento.

Con la estructura de la nueva matriz para reporte del plan de mejoramiento se unificaron los hallazgos de la matriz anterior que tenían la descripción del hallazgo y el análisis de causas iguales, se mantuvieron las acciones propuesta para cada uno de los hallazgos unificados; en el consecutivo No. 33 se unificaron los hallazgos No. 15, 16. 17 y 18 de la matriz anterior y el consecutivo No. 53, se unificaron los hallazgos No. 41 y 42, quedando un total de 44 hallazgos.

Tabla 3 Plan de Mejoramiento TICS por Año

Proceso/Año	No. Hallazgos con acciones a implementar en el año	Estado
TICS PM 2020	3	Proceso
TICS PM 2021	36	Proceso
TICS PM 2022	5	Proceso

El plan de mejoramiento presentado por el proceso de gestión de las TICS, será evaluado por un experto técnico.

2. GESTIÓN BIENES Y SERVICIOS

El proceso de gestión de bienes y servicios, cuenta con nueve (09) hallazgos, identificados con los consecutivos 1, 2, 3, 4, 5, 11, 65, 66, 67

En la auditoría realizada en el año 2017 cuenta con cinco (05) hallazgos y tres (03) no conformidades como resultado de la semaforización generada en el informe de indicadores con corte a 31 de diciembre de 2020, en la auditoría realizada en el año 2018 a Gestión de la Contratación se tiene un (01) hallazgo.

- Es importante precisar que el **hallazgo identificado con el número 68** resultado

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

de la auditoría a Gestión Financiera en el año 2020, para el desarrollo o ejecución de las acciones de mejora están a cargo de la Coordinación de Servicios Administrativos.

- Es importante precisar que el **hallazgo identificado con el número 69** resultado de la auditoría a Gestión Financiera en el año 2020, para el desarrollo o ejecución de las acciones de mejora están compartidas entre Gestión Financiera y la Coordinación de Servicios Administrativos.
- En cuanto al Hallazgo relacionado con "CUENTA CONTABLE 1635- BIENES MUEBLES EN BODEGA, Acorde con los documentos aportados se observó gestión frente a la recomendación emitida por la Oficina de Control Interno, efectivamente en el reporte de inventarios "Devolutivos por persona" no se evidencian elementos en la bodega 1 que hace referencia a elementos nuevos, igualmente se observó el soporte de la reunión llevada a cabo el día 8 de septiembre, con las conclusiones que propenden por un mejoramiento continuo y la subsanación de las debilidades identificadas. Así mismo se observó implementación de acciones de mejoramiento, relacionadas con nuevos controles que contribuyen a la eficacia de las mismas.
- En general para este periodo se observó una mejoría en la documentación soporte presentada, así como en la implementación de acciones que conducen y contribuyen a la sostenibilidad y optimización del Sistema de Control Interno, así como a consolidar la interacción con los demás procesos.

INFORME SEGUIMIENTO A INDICADORES DE GESTIÓN 31.12.2019 SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL

El proceso rediseñó los indicadores, no obstante, debido a la contingencia del COVID-19 y debido al desarrollo de las actividades desde casa, hasta que se normalicen las actividades en la sede, la tendencia y resultados del indicador no aportan valores para la toma de decisiones

3. GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN

El proceso de gestión de la contratación, cuenta con cuatro (4) hallazgos identificados con los consecutivos No. 12, 13, 80, 101.

En la auditoría realizada en el año 2018 cuenta con dos (02) hallazgos, en la auditoría realizada en el año 2020 tiene un (01) hallazgo y un (01) no conformidades como resultado de la semaforización generada en el informe de indicadores con corte a 31 de diciembre de 2020.

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

- Al realizar el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejoramiento y su evidencia, encontró que la acciones se están adelantando dentro de los plazos establecidos y buscan corregir la causa raíz del hallazgo.

4. GESTIÓN TALENTO HUMANO

El proceso de gestión de talento humano, cuenta con nueve (09) hallazgos identificados con los consecutivos No. 64, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100.

Resultado de la auditoría realizada en el año 2019 al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo hay un (01) hallazgo, seis (06) hallazgos resultantes de la auditoría del año 2020 a Talento Humano y dos (02) hallazgos reportados en la auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo en el año 2020.

- Al realizar el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejoramiento y su evidencia, encontró que la acciones se están adelantando dentro de los plazos establecidos y buscan corregir la causa raíz del hallazgo.

5. GESTIÓN FINANCIERA

El proceso de gestión financiera, cuenta con once (11) hallazgos, identificados con los consecutivos No. 68, 69, 70, 71, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 102

Resultado de la auditoría realizada en el año 2020 cuenta con cuatro (04) hallazgos y seis (06) hallazgos reportados por en la auditoría de la Contraloría General de la Republica en el año 2020, y una (01) acción de mejoramiento generada por la materialización del riesgo identificado por la oficina de control interno.

- En cuanto al Hallazgo relacionado con "PREPARACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES CONTABLES MENSUALES", para este periodo, se observó cumplimiento en la publicación de los Estados Financieros en la Página web de la entidad, acorde con el cronograma establecido. Así mismo se ha observado conforme a los documentos soporte, el desarrollo de reuniones con el Proceso de Gestión de Bienes y Servicios que contribuyen al mejoramiento y control de los procesos y el fortalecimiento de la comunicación interna.

6. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

El proceso de Direccionamiento Estratégico cuenta con un (01) hallazgo, identificados con él

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

consecutivo No. 90, reportado por en la auditoría de la Contraloría General de la Republica en el año 2020.

- Al realizar el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejoramiento y su evidencia, encontró que la acciones se están adelantando dentro de los plazos establecidos y buscan corregir la causa raíz del hallazgo.

7. GESTIÓN DOCUMENTAL

El proceso de Gestión Documental cuenta con un (01) hallazgo, identificados con él consecutivo No. 7, reportado en la Auditoría Gestión Contractual 2018.

- El hallazgo identificado con el No. 7 código 2018-GC-09 No conformidad 9.- *“Revisados los contratos de la vigencia 2017 se observó que se encuentran mal foliados los documentos que reposan en los expedientes como es el caso del contrato de compraventa 172 de 2017 correspondiente a la modalidad por Subasta Inversa 007 de 2017 en la carpeta 13 registra en el folio 40 y al pasar la siguiente hoja registra el folio 2499. Igualmente, se observó en el mismo contrato en la carpeta número 12 en el folio 159 al folio 191 documentos deteriorados. Lo que genera desorden y riesgo de pérdida de la información para la Entidad. Así como lo observado en la muestra de 16 contratos con sus 26 tomos de la vigencia 2016 correspondientes a los contratos 022 de 2016,034 de 2016, 038 de 2016,087 de 2016,099 de 2016,105 de 2016,119 de 2016,125 de 2016,127 de 2016,131 de 2016,134 de 2016,139 de 2016,141 de 2016,144 de 2016, 161 de 2016,162 de 2016, se encuentran sin foliar todos los documentos que reposan en los expedientes, generando un riesgo de pérdida documental para el INSOR”, es CERRADO teniendo en cuenta que, está inmerso en el hallazgo identificado en la Auditoría Realizada al proceso Gestión Documental en el año 2021.*

Los hallazgos no citados, están desarrollándose dentro de los tiempos establecidos y las acciones de mejoramiento, buscan subsanar la causa raíz.

En la matriz de plan de mejoramiento, se encuentra el detalle de la evaluación realizada para cada uno de los hallazgos.

OBSERVACIONES

La Oficina de Control Interno, llevó a cabo el cierre de un (01) hallazgo que corresponde al proceso Gestión Documental, teniendo en cuenta, que se encuentra inmerso dentro del hallazgo identificado en la Auditoría Realizada al proceso Gestión Documental en el año 2021.

RECOMENDACIONES

El proceso de Gestión de Bienes y Servicios tiene 5 hallazgos de la auditoría de la vigencia 2017 que se encuentran abiertos, el compromiso establecido con el proceso y dirección general, para trabajar las acciones de mejoramiento, no se han visto los resultados, teniendo en cuenta que estamos en el 2021, se recomienda adelantar las acciones

**FORMATO
INFORME DE SEGUIMIENTO A LA
GESTIÓN INSTITUCIONAL**

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

propuestas con la posibilidad de finalizarlas antes de finalizar la vigencia 2021. La oficina de Control Interno, esta presta, si el proceso necesita acompañamiento o apoyo.

En caso de que no se pueda cumplir la acción por factores externos al proceso, se recomienda redefinir objetivamente las fechas de cumplimiento.

Se recuerda que, para realizar el cierre de los hallazgos, se debe evaluar el resultado de Eficacia y Efectividad de las acciones implementadas acción que se adelantará en el siguiente informe correspondiente de la vigencia.

ASESOR DE CONTROL INTERNO

Firma.



Nombre: Cilia Inés Guio Pedraza

Informe proyectado por: Oficina de Control Interno

*Nombre: Gina Paola Hernández Muñoz – Carmen Cecilia Cárdenas Avellaneda-Fernando
Jaimes Jaimes*

Rol: Profesionales Oficina Control Interno