INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
FECHA DE CORTE JUNIO 30 DE 2016

Se presenta el resultado del seguimiento efectuado por Control Interno al cumplimiento de los compromisos establecidos en el Plan de Mejoramiento Institucional (PMI) de la Unidad Nacional de Protección los cuales fueron suscritos con la Contraloría General de la República, Auditorías Externas de Calidad, Auditorias Independientes de Control Interno, las Auditorías internas de Calidad y Auditorias del Archivo General de la Nación.

Objetivo General:

Verificar el grado de avance del Plan de Mejoramiento Institucional de la Unidad Nacional de Protección, (producto de la auditoria regular de la Contraloría General de la República, Auditorias Independientes de Control Interno, Auditorías Internas de Calidad y Auditoria Archivo General de la Nación) con corte a 30 de junio de 2016.

Objetivos Específicos:

1. Verificar los documentos que soportan cada uno de los avances de las acciones de mejora que conforman los Planes de Mejoramiento.

2. Realizar mesas de trabajo con las dependencias con el fin de retroalimentar la evaluación y conocer en primera instancia las sugerencias proporcionadas por la Oficina de Control Interno.

3. Determinar si los avances en la ejecución de los Planes de Mejoramiento han contribuido a disminuir el nivel de criticidad de los hallazgos identificados en las diferentes Auditorías.

4. Identificar el enfoque de los hallazgos más críticos del Planes de Mejoramiento Institucional con el fin de determinar si estos se encuentran desatendidos.

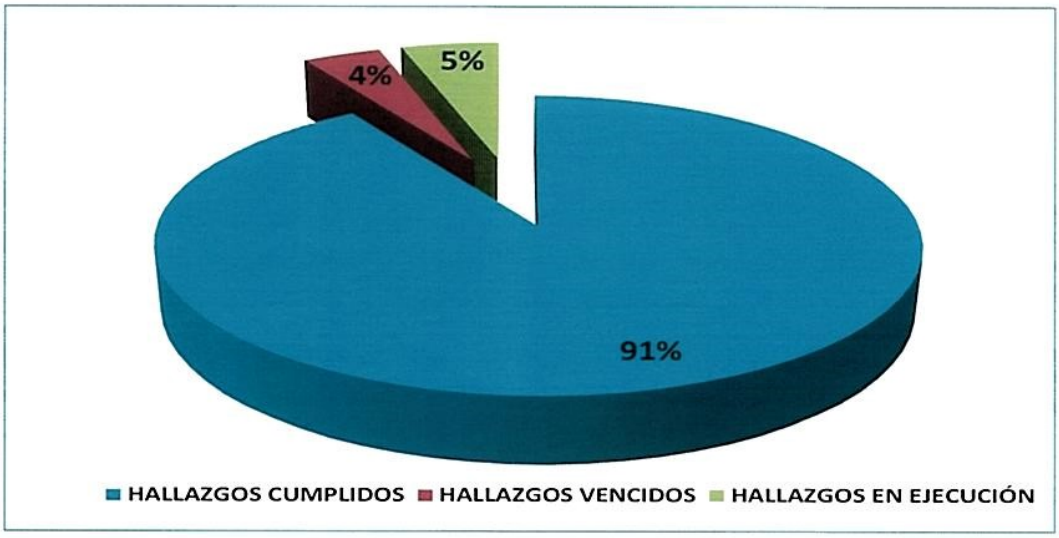
Alcance:

El seguimiento se realizó sobre la gestión de las áreas que son responsables de las acciones de mejora que hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 30 de junio de 2016.

RESULTADOS:

1. CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

La grafica 1 muestra el resultado del seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno al Plan de Mejoramiento Institucional con corte a 30 de junio de 2016, el cual arrojó los siguientes resultados.



GRAFICA 1

TABLA 1

Según la tabla 1 se observa un avance de cumplimiento al plan de mejoramiento institucional de la Unidad Nacional de Protección de un **91%.**

Por otra parte, se evidencia que el 94% de acciones de mejora están solucionadas, el 6% en ejecución y el 1% se encuentran con estado de vencidas. Se detalla por fuente de auditoria el porcentaje de avance de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento:

- **Auditorías Externas Contraloría General de la República:**

Plan de Mejoramiento Institucional: (Vigencias 2012, 2013, 2014 y 2015)			
		No.	**Porcentaje Cumplimiento**
Hallazgos	**Total**	**258**	**91%**
	Cumplidos	**235**	
	Vencidos	**9**	
Acciones de mejora	Total	678	94%
	Solucionadas	635	
	En ejecución	43	6%
	Vencidas	10	1%

TABLA 2

- **Auditorías Externas Archivo General de la Nación:**

Plan de Mejoramiento Institucional Archivo General de la Nación:			
		No.	Porcentaje Cumplimiento
Hallazgos	Total	7	100%
	Cumplidos	7	
Acciones de mejora	Total	7	100%
	Solucionadas	7	
	En ejecución	0	0%
	Vencidas	0	0%

TABLA 3

- **Auditorías Externas Calidad:**

Plan de Mejoramiento Institucional Auditoria Externa de Calidad			
		No.	Porcentaje Cumplimiento
Hallazgos	Total	2	100%
	Cumplidos	2	
Acciones de mejora	Total	10	100%
	Solucionadas	10	
	En ejecución	0	0%
	Vencidas	0	0%

TABLA 4

- **Auditorías Internas de Calidad**

Plan de Mejoramiento Institucional Auditoria Interna de Calidad:			
		No.	Porcentaje Cumplimiento
Hallazgos	Total	16	63%
	Cumplidos	10	
Acciones de mejora	Total	74	73%
	Solucionadas	54	
	En ejecución	20	27%
	Vencidas	2	3%

TABLA 5

- **Auditorías Internas de Gestión:**

Plan de Mejoramiento Institucional Auditoria Interna de Gestión:			
		No.	**Porcentaje Cumplimiento**
Hallazgos	Total	107	97%
	Cumplidos	104	
Acciones de mejora	Total	217	99%
	Solucionadas	214	
	En ejecución	3	1%
	Vencidas	3	1%

TABLA 6

NOTA: En la tabla 6 no están incluidas la acciones de mejora de las auditorias realizadas por la Oficina de Control Interno a los procesos de Gestión Administración Bienes y Servicios vigencia, Gestión administrativa y Financiera de la vigencia 2015.

2. NIVEL DE CRITICIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Con el fin de verificar el nivel de riesgo que representan las acciones de mejoramiento no realizadas y que se agrupan en los hallazgos vencidos, se realizó análisis de criticidad de estos, calculó que se efectuó promediando las variables según INCIDENCIA, IMPACTO y OPORTUNIDAD, tomando como valores entre 100 y 55, siendo 100 el más crítico.

De acuerdo a lo anterior se relaciona los hallazgos vencidos con su nivel de criticidad inicial y residual, con el fin de que los dueños de los procesos ejecuten acciones con el fin de dar cumplimiento a las actividades comprometidas:

FUENTE	VIGENCIA /PERIODO	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	FECHA LÍMITE DE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE DE AVANCE	RESULTADO DE LA CRITICIDAD
AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN	2013	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Se evidencia que existen convenios interadministrativos que no han sido incorporados en el presupuesto de la Entidad, incumpliendo el Decreto 2674 de 2012 artículo No. 2 y artículo No. 27, numeral a.	Se aplicara el principio de anualidades y en consecución se incorporaran en la siguiente vigencia	31/12/2014	90%	**89**
CONTRALORÍA ESPECIAL	2013	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Durante la vigencia 2013, la Entidad reportó recaudos por concepto de convenios interadministrativos con Entes del Orden Nacional por $ 30.580,9 millones y del orden territorial por $128,6 millones, de los cuales mediante las resoluciones No. 0260 del 21 de Junio de 2013 y No. 0510 del 01 de Noviembre de 2013 se aforaron en el Presupuesto de gastos de funcionamiento $ 18.817,7 millones, presentándose una diferencia de $ 11,891,8 millones que no fueron incorporados de conformidad con el artículo 27 del decreto 2715 de 2012, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2013. A pesar de lo anterior la entidad reportó ejecución con cargo al rubro A-2-0-4-10-1 Arrendamiento de bienes inmuebles por $ 122.934,8 millones de los cuales $ 108.934,8 millones se reportan como recursos nación y $ 14.000 millones como recursos propios, los cuales no fueron recaudados.	El registro de los ingresos del recaudo se hará de acuerdo a los lineamientos dados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Publico acerca de la fuente del recurso.	31/12/2014	80%	**89**
CONTRALORÍA ESPECIAL	2014	GESTIÓN DE ADQUISICIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Normas de tránsito y uso del parque automotriz propiedad de la UNP	Solicitud a la Subdirección talento Humano y oficina Jurídica para el pago y recobro de las infracciones de tránsito cometidas por los hombres de protección de la UNP; Infracciones diferentes a pico y placa y peajes.	30/04/2016	50%	**78**

AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN	2013	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Han transcurrido entre año y medio y dos años de haber recibido del Ministerio del Interior los vehículos relacionados en las resoluciones mencionadas anteriormente, sin que se legalicen por parte de la UNP la propiedad de estos automotores, lo cual denota falta de eficiencia en la gestión. Igualmente sucede con los vehículos siniestrados y la deficiente gestión de cobros ante las aseguradoras.	Adelantar las gestiones de cobro ante las aseguradoras.	31/12/2014	90%	**77**
AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN	2013	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Mediante las Resoluciones No. 2692 de 2011, 1168 de 2012, 1360 de 2012, 1777 de 2012 y 280 de 2013 se transfirieron del Ministerio del Interior a la UNP unos vehículos para el cumplimiento misional, cuyos valore se registraron en los Estados Financieros sin que existiera los documentos legales de propiedad, lo que afecta la consistencia y confiabilidad de la información.	Legalizar el total de los vehículos recibidos al Ministerio del Interior.	31/12/2014	85%	**77**
CONTRALORÍA ESPECIAL	2014	GESTIÓN TECNOLÓGICA	Gestión de garantías en bienes tecnológicos	Migrar la información sobre garantías en la base de datos de la UNP de sistema de información de inventarios	15/03/2016	50%	**55**
CONTRALORÍA ESPECIAL	2014	GESTIÓN TECNOLÓGICA	Servicios conexos a tecnologías de la información	Migrar la información sobre garantías en la base de datos de la UNP de sistema de información de inventarios	15/03/2016	50%	**55**
CONTRALORÍA ESPECIAL	2014	GESTIÓN TECNOLÓGICA	Asignación de usuarios, perfiles y funciones sistema SER	Segregación de ambientes de desarrollo, pruebas y producción.	31/03/2016	50%	**55**
AUDITORÍA INTERNA DE CALIDAD	2015	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Deficiencias en los controles de registros	Capacitar al área financiera en temas de archivística y TRD apoyados por el grupo de Gestión Documental.	30/06/2016	0%	**55**
AUDITORÍA INTERNA DE CALIDAD	2015	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Deficiencias en los controles de registros	Realizar una verificación del Archivo de Gestión en cada uno de los puestos de Trabajo del el Proceso de Gestión Administrativa y Financiera	30/06/2016	0%	**55**

HALLAZGOS VENCIDOS ANTE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

A continuación se mencionan los hallazgos que se reportaron en el aplicativo SIRECI (Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Información) de la Contraloría General de la Republica, que se encuentran vencidos de acuerdo al tiempo de cumplimiento señalado en el Plan de Mejoramiento Institucional (Vigencias 2013 y 2014):

Hallazgos vigencia 2013

1. DESCRIPCIÓN:

Durante la vigencia 2013, la Entidad reportó recaudos por concepto de convenios interadministrativos con Entes del Orden Nacional por $ 30.580,9 millones y del orden territorial por $128,6 millones, de los cuales mediante las resoluciones No. 0260 del 21 de Junio de 2013 y No. 0510 del 01 de Noviembre de 2013 se aforaron en el Presupuesto de gastos de funcionamiento $ 18.817,7 millones, presentándose una diferencia de $ 11,891,8 millones que no fueron incorporados de conformidad con el artículo 27 del decreto 2715 de 2012, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2013. A pesar de lo anterior la entidad reportó ejecución con cargo al rubro A-2-0-4-10-1 Arrendamiento de bienes inmuebles por $ 122.934,8 millones de los cuales $ 108.934,8 millones se reportan como recursos nación y $ 14.000 millones como recursos propios, los cuales no fueron recaudados.

FECHA LÍMITE DE CUMPLIMIENTO: 31/12/2014
CRITICIDAD: 89 ALTA
PROCESO: GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Hallazgos vigencia 2014

1. DESCRIPCIÓN:
Normas de tránsito y uso del parque automotriz propiedad de la UNP, Solicitud a la Subdirección Talento Humano y Oficina Jurídica para el pago y recobro de las infracciones de tránsito cometidas por los hombres de protección de la UNP; Infracciones diferentes a pico y placa y peajes.

FECHA LÍMITE DE CUMPLIMIENTO: 30/04/2016
CRITICIDAD: 78 ALTA
PROCESO: GESTIÓN DE ADQUISICIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

2. DESCRIPCIÓN:
Gestión de garantías en bienes tecnológicos. Migrar la información sobre garantías en la base de datos de la UNP de sistema de información de inventarios

FECHA LÍMITE DE CUMPLIMIENTO: 15/03/2016
CRITICIDAD: 55 MEDIA
PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA.

3. DESCRIPCIÓN
Asignación de usuarios, perfiles y funciones sistema SER. Segregación de ambientes de desarrollo, pruebas y producción.

FECHA LÍMITE DE CUMPLIMIENTO: 30/04/2016
CRITICIDAD: 78 ALTA
PROCESO: GESTIÓN DE ADQUISICIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

3. OBSERVACIONES

Dentro del seguimiento y evaluación efectuado por la Oficina de Control Interno se relaciona las siguientes observaciones:

- Se recomienda a los Líderes de los Procesos realizar gestión con el fin de dar cumplimiento a las acciones de mejoramiento que se encuentran vencidas de las vigencias 2013-2014 y 2015.

- Esta Oficina llama la atención sobre la importancia de dar cumplimiento a las acciones cuyo fin es la liquidación de contratos los cuales se establecieron en el Plan de Mejoramiento Institucional de la vigencia 2014 resultantes de la auditoria regular y especial de la Contraloría General de la Republica; toda vez que, a 30 de junio de 2016 la Secretaría General no reportó avance sobre el cumplimiento de estas acciones.

- En relación a las acciones de mejoramiento relacionado al pago de comparendos cuyo responsable de su cumplimiento se encuentra en cabeza de la Secretaría General de la Unidad Nacional de Protección, no se reportó avance a la gestión y/o cumplimiento de la acción, sobre el particular es importante señalar que se encuentra esta acción vencida.

Cordialmente;

GLORIA INÉS MUÑOZ PARADA
Jefe - Oficina de Control Interno