

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	Código:	
	<b>CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA</b>	Versión:	
	<b>UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-</b>	Fecha:	

**INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL FECHA DE CORTE  
DICIEMBRE 31 DE 2015**

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, Auditorías Independientes de Control Interno, las Auditorías internas de Calidad y Auditorías 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 auditoría regular de la Contraloría General de la República, Auditorías Independientes de Control Interno, Auditorías Internas de Calidad y Auditoría Archivo General de la Nación) con corte a 31 de diciembre de 2015.

**Objetivos Especificos:**

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:**

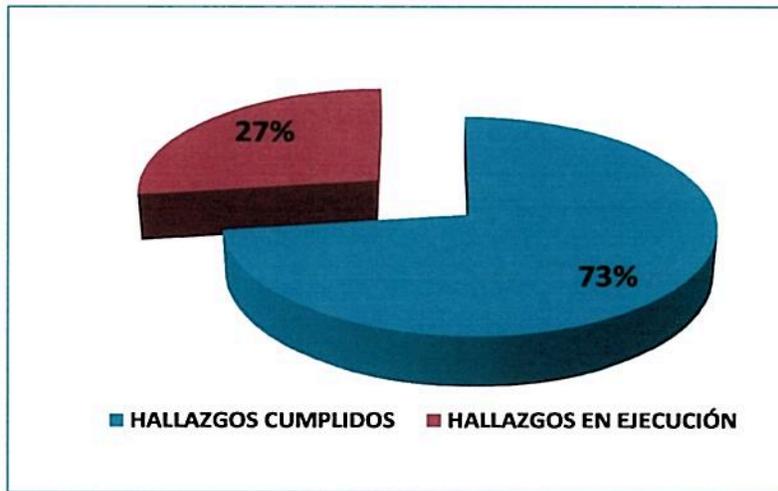
El seguimiento se realizó sobre la gestión de las áreas que son responsables de las acciones de mejora que hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 31 de diciembre de 2015.

*d.*

**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 31 de diciembre de 2015, el cual arrojó los siguientes resultados.



GRAFICA 1

Plan de Mejoramiento Institucional: (Vigencias 2012, 2013, 2014 y 2015)			
Hallazgos		No.	Porcentaje
Hallazgos	Total	198	100%
	Cumplidos	144	73%
Acciones de mejora	Total	604	100%
	Solucionadas	513	84%
	En ejecución	91	15%
	Vencidas	39	6%

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 **73%**.

Por otra parte, se evidencia que el 84% de acciones de mejora están solucionadas, el 15% en ejecución y el 6% se encuentran con estado de vencidas.

*A.*

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	Código:	
		Versión:	
	<b>CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA</b>	Fecha:	
	<b>UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-</b>		

Se detalla por fuente de auditoría el porcentaje de avance de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento:

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

Plan de Mejoramiento Institucional CGR:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	126
	Cumplidos	87	69%
Acciones de mejora	Total	358	100%
	Solucionadas	289	81%
	En ejecución	69	19%
	Vencidas	21	6%

TABLA 2

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

Plan de Mejoramiento Institucional Archivo General de la Nación:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	7
	Cumplidos	6	86%
Acciones de mejora	Total	7	100%
	Solucionadas	6	86%
	En ejecución	1	14%
	Vencidas	0	0%

TABLA 3

NOTA: las acciones contempladas para la auditoría del Archivo General de la Nación corresponden a visita efectuada en la vigencia 2012.

- **Auditorías Externas Calidad:**

Plan de Mejoramiento Institucional Auditorías Externas de Calidad:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	2
	Cumplidos	1	50%
Acciones de mejora	Total	10	100%
	Solucionadas	8	80%
	En ejecución	2	20%
	Vencidas	0	0%

TABLA 4

*[Handwritten signature]*

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	Código:	
		Versión:	
	<b>CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA</b>	Fecha:	
	<b>UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-</b>		

- Auditorías Internas de Calidad

Plan de Mejoramiento Institucional Auditorías Internas de Calidad:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	5
	Cumplidos	3	60%
Acciones de mejora	Total	19	100%
	Solucionadas	16	84%
	En ejecución	3	16%
	Vencidas	2	11%

TABLA 5

NOTA: En la tabla 5 no están incluidas las acciones de mejora de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno a los procesos de Gestión Administrativa y Financiera; Gestión del Talento Humano.

- Auditorías Internas de Gestión:

Plan de Mejoramiento Institucional Auditorías Internas de Gestión:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	58
	Cumplidos	47	81%
Acciones de mejora	Total	210	100%
	Solucionadas	194	92%
	En ejecución	16	8%
	Vencidas	16	8%

TABLA 6

NOTA: En la tabla 6 no están incluidas las acciones de mejora de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno a los procesos de Gestión Administrativa y Financiera "Central de Cuentas"; Gestión del Talento Humano y Gestión Administración Bienes y Servicios.

## 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 el análisis de criticidad de estos de acuerdo con la siguiente metodología:

VARIABLES:

INCIDENCIA		
FISCAL	ALTO	100%
PENAL	ALTO	100%
DISCIPLINARIA	ALTO	100%
ADMINISTRATIVA	MEDIO	66%
	BAJO	33%

IMPACTO		
PÉRDIDA DE RECURSOS	ALTO	100%
AFECTACIÓN EN EL SERVICIO	ALTO	100%
AFECTACIÓN EN LA IMAGEN	ALTO	100%
AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	66%
	BAJO	33%

OPORTUNIDAD		
INOPORTUNO	ALTO	100%
OPORTUNO	BAJO	33%

*d.*

**CÁLCULO DEL NIVEL DE CRITICIDAD:**

- La criticidad inicial se calcula promediando el valor de las variables INCIDENCIA, IMPACTO y OPORTUNIDAD. El valor de la criticidad oscila entre 100 y 55, siendo 100 el más crítico.
- Un hallazgo puede tener varias actividades, si alguna de las actividades tiene un avance menor al 100% la criticidad residual seguirá siendo igual a la criticidad inicial.

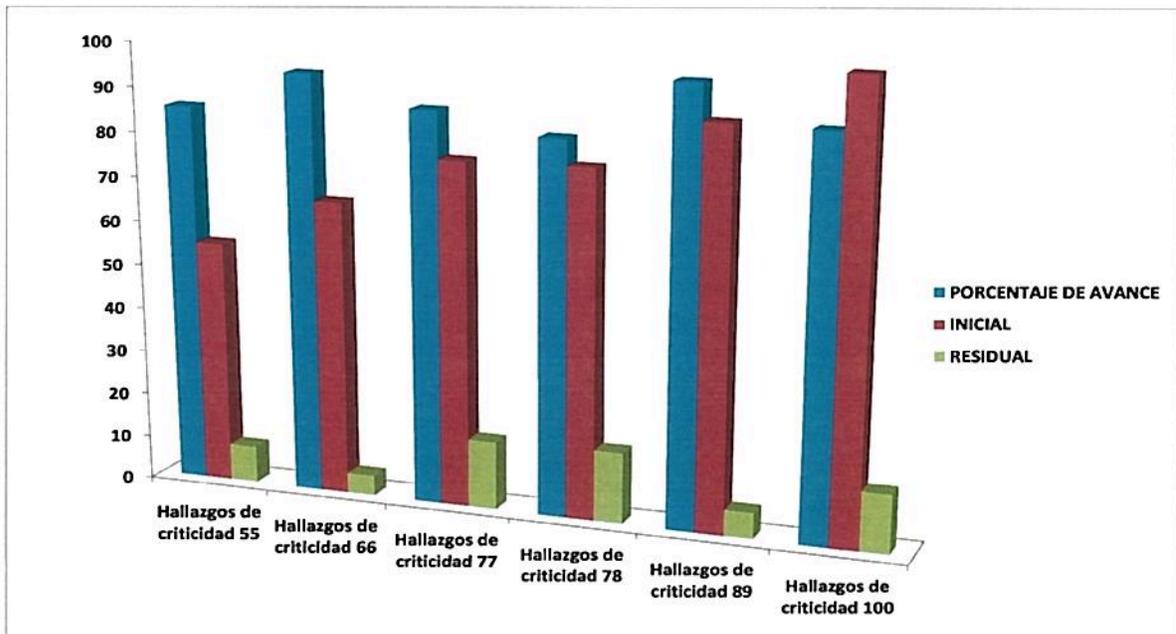


ACCIONES MEJ.		VARIABLES PARA LA VALORACIÓN						CRITICIDAD	
% DE AVANCE	REALIZADO (SI/NO)?	INCIDENCIA	INCIDENCIA	IMPACTO	IMPACTO	OPORTUNIDAD	OPORTUNIDAD	INICIAL	RESIDUAL
20%	NO	FISCAL	ALTO	PÉRDIDA DE RECURSOS	ALTO	INOPORTUNO	ALTO	100	100
20%	NO	PENAL	ALTO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	66	66
20%	NO	ADMINISTRATIVA	MEDIO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	55	55
100%	SI	ADMINISTRATIVA	MEDIO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	55	0



- Cuando una actividad reporta un avance del 100% en todas sus actividades, el hallazgo deja de ser crítico, por esta razón la criticidad residual baja a cero "0".

La siguiente gráfica indica la criticidad inicial y promedio de la totalidad de los hallazgos del plan de mejoramiento institucional (PMI), al igual que la de los hallazgos que se encuentran cumplidos, en ejecución y vencidos, teniendo en cuenta la herramienta usada para el cálculo del nivel de criticidad.



*[Handwritten signature]*

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	Código:	
		Versión:	
	<b>CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA</b> <b>UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-</b>	Fecha:	

### 3. OBSERVACIONES

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

- ✓ Se recomienda a los procesos que se relacionan a continuación realizar las debidas gestiones para cerrar las actividades que se encuentran vencidas en el plan de mejoramiento institucional.

PROCESO	NÚMERO DE ACTIVIDADES VENCIDAS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	16
GESTIÓN TECNOLÓGICA	11
GESTIÓN DE MEDIDAS DE PROTECCIÓN	8
GESTIÓN DE ADQUISICIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4
<b>TOTAL</b>	<b>39</b>

- ✓ Es importante reiterar que la Oficina de Control Interno de Gestión no cuenta aún con los planes de mejoramiento de los siguientes procesos que fueron auditados en la vigencia 2015, los cuales deben ser remitidos por los responsables de los procesos:

FUENTE	AUDITORIA	INFORME FINAL
Auditoria de Calidad	Gestión Administrativa y Financiera	11 Noviembre 2015
Auditoria de Gestión	Gestión del Talento Humano	18 de Noviembre de 2015
Auditoria de Gestión	Gestión Adquisición y Administración de Bienes y Servicios	26 de Noviembre de 2015
Auditoria de Gestión	Gestión Administrativa y Financiera "Central de Cuentas"	7 de Enero 2016

- ✓ Se anexa el detallado de las acciones que se encuentran vencidas a cuarto trimestre de la vigencia 2015.

Cordialmente;

  
 GLORIA INÉS MUÑOZ PARADA  
 Jefe - Oficina de Control Interno