**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Superintendencia del Subsidio Familiar

PRINCIPAL

Carrera 69 No. 25B – 44

PBX: (601) 348 78 00 FAX: (601) 348 78 04

Línea de atención al ciudadano: (601) 348 77 77

Línea gratuita nacional: 018000 910 110

www.ssf.gov.co - e-mail: [ssf@ssf.gov.co](mailto:ssf@ssf.gov.co)

Bogotá D.C., Colombia

INFORME DE SEGUIMIENTO Y MONITOREO A PLANES DE MEJORAMIENTO

PERIODO: II SEMESTRE DE 2022



|  |  |
| --- | --- |
| **1. INFORMACIÓN GENERAL** | |
| 1.1 Fecha De Informe: | 28 de febrero del 2023 |
| **1.2 Periodo Evaluado:** | II Semestre de 2022 |
| 1.3 Proceso y/o Dependencia: | Oficina de Control Interno |
| 1.4 Líder Del Proceso y/o Dependencia: | José William Casallas Fandiño |
|  | |
| **2. OBJETIVO**  La Oficina de Control Interno de la Superintendencia del Subsidio Familiar, en cumplimiento de sus funciones, realizará seguimiento a los Planes de Mejoramiento producto de las Auditorías de Gestión y Calidad efectuadas durante el **Segundo (II) semestre de la vigencia 2022** diseñado por parte de los procesos auditados a fin de subsanar las situaciones detectadas; por lo que se hace necesario monitorear el grado de cumplimiento de los mismos. | |
| **3. ALCANCE**  Se evaluó los planes de mejoramiento por procesos, comprendido entre el 1 de julio al 31 de diciembre de 2022, se revisó el cumplimiento de las acciones y la eficacia de los planes de mejoramiento suscritos para dar tratamiento a los hallazgos y oportunidades de mejora identificados en las auditorías internas. | |
| **4. CRITERIOS**  Ley 87 de 1993  Decreto 943 de 2014  Decreto 1499 de 2017  Decreto 648 de 2017  Decreto 2145 de 1999  NTC ISO 9001:2015  MIPG  Programa Anual de Auditoría | |
| **5. GESTIÓN / RESULTADO DEL SEGUIMIENTO**  La oficina de control interno al realizar el seguimiento en el periodo comprendido al II semestre del año 2022, y realizando el seguimiento con la base de datos descargada del aplicativo Isolucion con fecha 20 de febrero de 2022, se evidencio que se generaron para el II semestre del año 2022, un total de veintitrés (23) hallazgos y diez y seis (16) oportunidades de mejora, producto de las catorce (14) Auditorías Internas efectuadas por la Oficina de Control Interno así:   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORA II SEMESTRE AÑO 2022.** | | | | **PROCESO AUDITADO** | **HALLAZGOS** | **OPORTUNIDADES DE MEJORA** | | Interacción con el Ciudadano | 2 | 4 | | Control Legal de Cajas de Compensación Familiar | 6 | 1 | | Almacén e Inventarios | - | - | | Notificación y Certificaciones | - | - | | Evaluación de Gestión de Cajas de Compensación Familiar | - | - | | Visitas a Entes Vigilados | 2 | 1 | | Contratación Administrativa | 7 | 4 | | Recursos Físicos | 4 | 4 | | Control Financiero Contables de las CCF | - | - | | Direccionamiento Estratégico | - | 1 | | Proceso de Gestión Financiera y Presupuestal | 1 | - | | Gestión Estadística General del Sistema del Subsidio Familiar. | - | - | | Procesos Disciplinarios. | 1 | - | | Comunicación Pública. | - | 1 | | **Total** | **23** | **16** |   De los Hallazgos y Oportunidades de mejora evidenciados en las auditorías internas realizadas en el consolidado en el II semestre del año 2022, se evidencian 39 no conformidades, distribuidas así en Veintitrés (23) hallazgos y diez y seis (16) Oportunidades de mejora de los cuales, al realizar el seguimiento del año 2022, se consolidan las siguientes observaciones generales del estado actual de los planes de mejoramiento:   1. **SEGUIMIENTO INFORME PERÍODO ANTERIOR.**   En el periodo revisado por parte de la Oficina de Control Interno correspondiente al consolidado del primer (I) y (II) semestre del año 2022 realiza un análisis de todas las “no conformidades”, se visualizan las siguientes actuaciones y/o observaciones a la fecha frente a los hallazgos y oportunidades de mejora creados en el aplicativo Isolucion por cada uno de los procesos con cierre final de auditoria así:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Count of OBSERVACION OCI** |  |  |  | | **Proceso** | **Hallazgo** | **Oportunidad de Mejora.** | **Grand Total** | | **Cerrada** |  |  |  | | **CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA** | **2** |  | **2** | | **CONTROL LEGAL DE CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR** | **3** |  | **3** | | **DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO** |  | **1** | **1** | | **ESTUDIOS ESPECIALES Y EVALUACION DE PROYECTOS** | **1** |  | **1** | | **GESTION DE SISTEMAS DE INFORMACION** | **5** |  | **5** | | **GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO** | **6** | **1** | **7** | | **GESTIÓN DOCUMENTAL** |  | **2** | **2** | | **GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL** | **1** | **2** | **3** | | **GESTIÓN JURÍDICA** | **3** | **3** | **6** | | **INTERACCION CON EL CIUDADANO** |  | **4** | **4** | | **PLANEACIÓN INSTITUCIONAL** | **2** | **4** | **6** | | **RECURSOS FÍSICOS** | **2** | **4** | **6** | | **Abierta** |  |  |  | | **GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO** |  | **1** | **1** | | **GESTIÓN JURÍDICA** |  | **1** | **1** | | **PROCESOS DISCIPLINARIOS** | **1** |  | **1** | | **Vencida** |  |  |  | | **COMUNICACION PÚBLICA** |  | **1** | **1** | | **CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA** | **7** | **4** | **11** | | **CONTROL LEGAL DE CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR** | **3** | **1** | **4** | | **VISITAS A ENTES VIGILADOS** | **1** | **1** | **2** | | **Grand Total** | **37** | **30** | **67** |   De acuerdo al seguimiento realizado por la oficina OCI, para los hallazgos u oportunidades que se encuentran Abiertas y Vencidas se muestran las siguientes observaciones por cada uno de los procesos así:    Se evidencia en la obtención del reporte generado a los Planes de mejoramiento que se requiere revisar y dar cierre a las observaciones encontradas así:  Vencidos los planes suscritos de mejoramiento con actividades en desarrollo y Sin Seguimiento con 18%, vencidos los planes de mejoramiento con actividades en desarrollo y seguimiento realizados pero falta la revisión de la eficacia por parte del líder del proceso con 3%, vencidos los planes de mejoramiento con actividades en desarrollo y seguimiento realizado pero las evidencias no guardan relación con las actividades 3%.  **Tabla de cada Proceso con su número de hallazgo y/o oportunidad de mejora con las acciones pendientes de acuerdo a la base de datos con corte al 28 de Febrero del 2023.**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Proceso** | **Hallazgo** | **Oportunidad de Mejora.** | **Grand Total** | | **Abierta** |  |  |  | | **GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO** |  | **1** | **1** | | 768 |  | 1 | 1 | | **GESTIÓN JURÍDICA** |  | **1** | **1** | | 772 |  | 1 | 1 | | **PROCESOS DISCIPLINARIOS** | **1** |  | **1** | | 851 | 1 |  | 1 | | **Vencida** |  |  |  | | **COMUNICACION PÚBLICA** |  | **1** | **1** | | 791 |  | 1 | 1 | | **CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA** | **7** | **4** | **11** | | 787 |  | 1 | 1 | | 788 |  | 1 | 1 | | 789 |  | 1 | 1 | | 790 |  | 1 | 1 | | 844 | 1 |  | 1 | | 845 | 1 |  | 1 | | 846 | 1 |  | 1 | | 847 | 1 |  | 1 | | 848 | 1 |  | 1 | | 849 | 1 |  | 1 | | 850 | 1 |  | 1 | | **CONTROL LEGAL DE CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR** | **3** | **1** | **4** | | 784 |  | 1 | 1 | | 830 | 1 |  | 1 | | 833 | 1 |  | 1 | | 835 | 1 |  | 1 | | **VISITAS A ENTES VIGILADOS** | **1** | **1** | **2** | | 785 |  | 1 | 1 | | 838 | 1 |  | 1 | | **Grand Total** | **12** | **9** | **21** |   **GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO**    **GESTIÓN JURÍDICA.**    **PROCESOS DISCIPLINARIOS.**    **COMUNICACION PÚBLICA**    **CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA.**   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Núm.** | **Tipo** | **Estado** | **Proceso** | **Fecha de Creación** | | **OBSERVACION OCI** | | 787 | Oportunidad de Mejora. | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 788 | Oportunidad de Mejora. | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 789 | Oportunidad de Mejora. | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 790 | Oportunidad de Mejora. | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | **Núm.** | **Tipo** | **Estado** | **Proceso** | **Fecha de Creación** | **OBSERVACION OCI** | | | 844 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 845 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 846 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 847 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 848 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 849 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento | | 850 | Hallazgo | Vencida | CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 12/11/2022 | | Suscrito el plan de mejoramiento, actividades en desarrollo y Sin Seguimiento |   **CONTROL LEGAL DE CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR**    **VISITAS A ENTES VIGILADOS** | |
| 1. **OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES** 2. Se recomienda que el plan de mejoramiento en su totalidad, se socialice con el fin de aplicar las acciones definidas a fin de subsanar y orientar siempre el proceso a tener una mejora continua. 3. Se recomienda incluir los soportes o evidencias pertinentes de las actividades o acciones programadas en los planes de mejoramiento, las evidencias presentadas deben ser concretas, oportunas, específicas y acorde con lo planteado en la acción determinada, que determinen la eficacia en la mejora continua. 4. Se recomienda para los diferentes procesos que aún tienen pendientes la aprobación de la eficacia por parte del líder del proceso, realizar su gestión y así ver su posterior cierre así como de las planes que están vencidos y sin seguimiento tomar las acciones pertinentes a fin de subsanar el hallazgo u oportunidad de mejora. | |

Agradeciendo la atención prestada,

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**JOSE WILLIAM CASALLAS FANDIÑO**

**Jefe Oficina de Control Interno**

Elaboró: José Alberto Forero T

Contratista OCI.