

220.04.02

07-jul-20  
15:48:31



Nit: 805.018.833-8 805.018.833-8 - 1546 - 20200707  
UES VALLE DEL CAUCA

Remitente: CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

Asunto: INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJOR

Dependencia Destino: DIRECCION GENERAL

Cite este numero de respuesta: 1546 Folios: 7

Santiago de Cali, Julio 02 de 2.020

Ingeniero:

**Diego Victoria Mejía.**

Director.

Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca

Asunto: Informe Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditorías Internas.

La Oficinas de Control Interno, práctico auditorias en la presente vigencia fiscal 2019 a los procesos gestión financiera y gestión talento humano (sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo), producto de ello, se suscribieron los planes de mejoramiento respectivos.

Con el fin de evaluar su grado de avance se realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones definidas en el mismo.

Los resultados se presentan en el siguiente informe.

Cordialmente,

Anibal Serna Aguilar

Asesor Oficina de Control Interno de Gestión.

Folios: Siete (7)

Anexos: Seis (6)

Proyecto y Transcribió: Dr. Nilson Arboleda Torres- Profesional de Apoyo.

Revisó- Anibal Serna Aguilar- Asesor Control Interno de Gestión.

#### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
www.uesvalle.gov.co

#### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875

## OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

### INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO AUDITORIA PRACTICADA AL PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS EN LA PRESENTE VIGENCIA FISCAL.

Elaborado Por: Aníbal Serna Aguilar      Asesor Oficina de  
Gestión

Nilson Torres Arboleda  
Profesional de Apoyo a la gestión.

Santiago de Cali, Julio de 2.019

#### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
[www.uesvalle.gov.co](http://www.uesvalle.gov.co)

#### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875



## **1. INTRODUCCION.**

De acuerdo a lo establecido en el decreto 1537 de 2001, que reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1983 y el decreto 648 de 2.017, uno de los roles de la oficina de control interno y quizás el más relevante, es la evaluación y seguimiento para fortalecer el sistema de control interno de las entidades y organismos del estado; en este sentido a continuación se presenta el informe de resultados del seguimiento y verificación de las evidencias a los planes de mejoramiento de las auditorías internas realizadas al proceso gestión financiera y gestión talento humano (sistema de gestión de calidad en la vigencia 2019).

## **3. OBJETIVO**

Verificar los avances y/o resultados de las acciones e indicadores formulados por los responsables de las actividades establecidas en el plan de mejoramiento por procesos derivados de las auditorías internas practicadas en la vigencia fiscal 2019.

## **3. ALCANCE**

Seguimiento realizado a las acciones e indicadores formulados en el plan de mejoramiento, para subsanar las desviaciones presentadas en los procesos auditados en la vigencia fiscal 2019.

## **4. METODOLOGIA**

De acuerdo con la metodología establecida por el equipo de control interno, la presentación del informe de seguimiento al plan de mejoramiento derivado de la auditoría interna practicada al proceso gestión de recursos físicos en la vigencia 2019, se hará a través del formato en Excel F-CI-23 el cual contiene la formulación y el seguimiento por parte de la entidad, en la primera parte de formulación el plan de seguimiento cuenta con los siguientes aspectos:

4.1. Datos de identificación del proceso: Define cual es el proceso responsable de realizar las acciones.

4.2. Descripción de Plan de Mejoramiento suscrito por parte del proceso auditado: Contiene Descripción del hallazgo (Causas y situaciones encontradas en el proceso auditado); Descripción de la acción de Mejora (describe la actividad a realizar para eliminar las causas del problema o prevenir su existencia); Objetivo

### **OFICINA PRINCIPAL CALI**

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
[www.uesvalle.gov.co](http://www.uesvalle.gov.co)

### **ÁREAS OPERATIVAS**

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875



de la acción de Mejora; Meta de la gestión (Define el fin al que se dirigen las acciones; Fecha inicial de la acción ( describe el día, mes y año en y cuando se da inicio a la ejecución de la acción ); Plazo en semanas (límite para cumplimiento de la acción).

#### 4.3 .Descripción del avance porcentaje

4.4. Seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora: si se han implementado de manera efectiva las acciones y Observaciones.

La información correspondiente a los avances de los planes de mejoramiento de las auditorías internas, se verifico en los puestos de trabajo (trabajo de campo), la veracidad de la información reportada, la cual mostrara el cumplimiento de las acciones e indicadores establecidos.

### DESARROLLO DEL INFORME.

## 5. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DERIVADO DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2019.

### 5.1. Consolidado Planes de Mejoramiento por Procesos

La Oficina de Control Interno en cumplimiento del Plan General de Auditorias aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para la vigencia fiscal 2019, practico auditoria al proceso Gestión Financiera, , Gestión Talento Humano (SG-SST2. Producto de estas, se suscribieron 3 planes de mejoramiento, que presentan la siguiente composición:

**Tabla N° 1 Consolidado número de No Conformidades y Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Procesos.**

PROCESO	No conformidades	Actividades	% DE CUMPLIMIENTO
Gestión Financiera	3	3	66.67 %
Gestión Talento Humano	5	9	56%
Gestión de Contratación	5	5	98%

Fuente: propia

El cuadro anterior resume el proceso responsable, el número de Hallazgos, actividades propuestas y porcentaje de avance de cumplimiento del Plan de Mejoramiento,

### 5.2. Detalle de Cumplimiento plan de Mejoramiento por Procesos:

#### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
www.uesvalle.gov.co

#### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875



La Oficina de Control Interno, una vez verificado el cumplimiento de las acciones, presenta por proceso el nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por los responsables de procesos, a quién se les practica auditoria interna es el siguiente.

## 5.2.1 Proceso Gestión Financiera

**Tabla No 1. Cumplimiento plan de Mejoramiento.**

No de Hallazgo	Actividades	Cumplidas	En proceso	Incumplidas	Cumplidas parcialmente	% de avance
3	3	2		1		66,67%

Fuente: propia

De acuerdo a la tabla número 1, el plan de mejoramiento suscrito por el responsable del proceso Gestión Financiera, presenta un nivel de cumplimiento del 66,67 %, producto del cumplimiento de dos (2) acciones definidas para subsanar los hallazgos 1, 3, y el incumplimiento de la acción definida para el hallazgo número 2. Una vez realizado el seguimiento, se concluye que el plan de mejoramiento presentó un grado de avance del 66,67%. El plan de mejoramiento tenía como plazo máximo para su cumplimiento el 22 de mayo de 2020.

Se debe suscribir nuevamente plan de mejoramiento para el hallazgo número 2 cuyas actividades fueron incumplidas.

## 5.2.2 Proceso Talento Humano (SG.SST)

**Tabla No 2. Cumplimiento plan de Mejoramiento.**

No de Hallazgo	Actividades	Cumplidas	En proceso	Incumplidas	Cumplidas parcialmente	% de avance
5	9	2		2	1	56%

Fuente: propia

De acuerdo a la tabla número 2, el plan de mejoramiento suscrito por el responsable del proceso gestión talento humano (SG-SST) presenta un nivel de cumplimiento del 56%, producto del cumplimiento de dos (4) acciones definidas para subsanar los hallazgos 2 y 4, y el cumplimiento parcial de las acciones para subsanar el hallazgo número 5. Una vez realizado el seguimiento, se concluye

### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
www.uesvalle.gov.co

### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875



Nit: 805.018.833 - 8

que el plan de mejoramiento presenta un grado de cumplimiento del 56%. El plan de mejoramiento tiene un plazo para su cumplimiento hasta el 30 de junio de 2020.

Se debe suscribir nuevamente plan de mejoramiento para los hallazgos números 1 y 3, cuyas actividades fueron incumplidas.

## 5.2.2 Proceso de Contratación (SG.SST)

**Tabla No 3. Cumplimiento plan de Mejoramiento.**

No de Hallazgo	Actividades	Cumplidas	En proceso	Incumplidas	Cumplidas parcialmente	% de avance
5	4	5			1	98%

Fuente: propia

De acuerdo a la tabla número 2, el plan de mejoramiento suscrito por el responsable del proceso gestión de contratación (SG-SST) presenta un nivel de cumplimiento del 98%, producto del cumplimiento de cuatro (4) acciones definidas para subsanar los hallazgos 1, 2, 4 y 5, y el cumplimiento parcial de las acciones para subsanar el hallazgo número 3. Una vez realizado el seguimiento, se concluye que el plan de mejoramiento presenta un grado de cumplimiento del 98%. El plan de mejoramiento tiene un plazo para su cumplimiento hasta el 30 de junio de 2020.

## CONCLUSIONES

Una vez realizado seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por los responsables de procesos ( Gestión Financiera, gestión del talento humano (SG-SST) Gestión de Contratación, producto de auditorías internas prácticas en la vigencia 2019, se concluye que, de acuerdo a las evidencias presentadas y verificadas por la Oficina de Control Interno, el plan de mejoramiento del proceso Gestión Financiera presentó un nivel de cumplimiento insatisfactorio del 66,67 %, producto del cumplimiento de dos (2) acciones definidas para subsanar los hallazgos 1, 3, y el incumplimiento de la acción definida para el hallazgo número 2.

El responsable del proceso gestión del talento humano (SG-SST), presenta un nivel de cumplimiento insatisfactorio del 56%, producto del cumplimiento de dos

### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
www.uesvalle.gov.co

### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875



Nit: 805.018.833 - 8

(2) acciones definidas para subsanar los hallazgos 2 y 4, el cumplimiento parcial de las acciones para subsanar el hallazgo número 5 e incumplimiento de los hallazgos 1 y 3.

El responsable del proceso Gestión de Contratación presento un nivel de cumplimiento satisfactorio del 98%, producto del cumplimiento de cuatro (4) acciones definidas para subsanar los hallazgos 1, 2, 4 y 5, y el cumplimiento parcial de las acciones para subsanar el hallazgo número 3.

## RECOMENDACIÓN.

- Se recomienda de manera respetuosa, que los responsables de los procesos, continúen en la búsqueda de soluciones a las acciones pendientes de su cumplimiento, con el fin mejorar continuamente los procesos.
- Se sugiere, que los responsables de procesos en uso de la cultura de autocontrol, realice el seguimiento periódico a las acciones definidas en los planes de mejoramiento suscritos.
- Es importante, que cada responsable de proceso, incluya en el mapa de riesgo estos hallazgos como riesgos, con el fin de que se definan los controles y las acciones que, mitiguen el impacto de la ocurrencia de un evento que ponga en riesgo la ejecución de los procesos necesarios para el logro de los objetivos institucionales.

Se deben suscribir nuevos planes de mejoramiento para los hallazgos a los cuales no se ejecutaron las acciones correctivas planteadas.

Presentado por:

  
Anibal Serna Aguilar  
Asesor Oficina de Control Interno de Gestión

Nilson Arboleda Torres – Profesional de Apoyo.

### OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel  
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727  
www.uesvalle.gov.co

### ÁREAS OPERATIVAS

**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**TULUA**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

**CALI**  
Carrera 36B No. 5 - 51  
Tel: 57 (2) 620 6875