



PLAN DE MEJORAMIENTO - HALLAZGOS Y OBSERVACIONES DE AUDITORÍAS DE CONTROL INTERNO

PROCESO:		Planeación Institucional - Medición del Modelo Estándar de Control Interno										PLAN DE MEJORAMIENTO N°:	3.3
Radicado de la Auditoría	Fecha de la Auditoría	N° del hallazgo y/o observación	Descripción hallazgo y/o observación	Acción Mejoramiento	Plazo		Objetivo que se busca lograr	Fecha obtención de resultados	Responsables		Seguimiento		Evidencias
					Fecha de inicio	Fecha de terminación			Dependencia	Funcionario Responsable	Cumplimiento de la acción %	Efectividad %	
2019300962	20 de marzo de 2018	1	1. Si bien se cuenta con el compromiso de la alta dirección con relación a la integridad y al fomento de valores del servicio público, es pertinente establecer mecanismos que permitan evaluar el cumplimiento de los valores y principios del servicio público al interior de la Institución.	Encuesta para evaluar el cumplimiento de los valores y principios del servicio público al interior de la Institución.	Abril 1 de 2019	Junio 30 de 2019	Evaluar cumplimiento de los valores y principio del servicio publico	Junio 30 de 2019	Planeación Talento Humano	Luz Mary Ramírez Montoya Mariela Suescun Herrera			
		2	2. Se cuenta con una política institucional de riesgos, no obstante, es importante se revise y ajuste considerando los lineamientos dispuestos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, en la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital - Versión 4 - octubre de 2018.	Revisar y ajustar política de Riesgos	Abril 1 de 2019	Junio 30 de 2019	Política de Riesgos aprobada	Junio 30 de 2019	Planeación	Luz Mary Ramírez Montoya			
		3	3. Si bien se evidencian las políticas, lineamientos, y estrategias en materia de talento humano adoptadas por la alta dirección en la entidad, es importante que las mismas se estructuren a fin de que permitan atraer, desarrollar y retener a las personas competentes para el logro de los objetivos	Se le solicitó en varias ocasiones a la Líder de Talento Humano revisar hallazgo u observación presentada por la Oficina de Control Interno y no se obtuvo respuesta alguna.									
		4	4. Es importante se lleve a cabo un análisis periódico y riguroso del contexto externo e interno de la Institución, con el propósito de fortalecer la identificación de situaciones que puedan dar origen a la materialización de un riesgo de fraude o de corrupción.	En este momento se esta realizando el análisis de contexto interno y externo, con la participación de diferentes estamentos como son: Representante de estudiantes, docentes, egresado, docente de Investigación, profesor externo. Soporte hay 2 actas de reuniones. Se tiene proyectado que quede listo para el 30 de mayo de 2019. Actualización contexto de manera permanente.	Febrero 1 de 2019	Mayo 30 de 2019.	Diagnostico del contexto interno y externo	Mayo 30 de 2019.	Planeación	Jorge Arturo Toro Lopera			
		5	5. Es importante se fortalezca la administración del riesgo al interior de la Institución con el monitoreo del estado de los riesgos aceptados (apetitos por el riesgo) con el fin de identificar cambios que puedan afectar el funcionamiento de la entidad.	Se programará capacitación en este año en la Institución para fortalecer la competencia de los líderes de proceso y equipo de trabajo en la administración de los riesgos y empoderamiento de los mismos que ayuden a la gestión de los riesgos de cada proceso.	Abril 1 de 2019	Noviembre 30 de 2019	Fortalecimiento del tema de Administración de Riesgos.	Noviembre 30 de 2019	Planeación	Luz Mary Ramírez Montoya			
				En el PGA de la vigencia 2019, se llevara a cabo la auditoría legal a riesgos donde se evaluará el apetito al riesgo.	Marzo 21 de 2019	Diciembre 20 de 2019	Fortalecer el tema de riesgos en la institución evaluando el apetito al riesgo.	Diciembre 20 de 2019	Dirección de control interno	Dirección de control interno			
				Se programará capacitación en este año en la Institución para fortalecer la competencia de los líderes de proceso y equipo de trabajo en la administración y gestión de los riesgos y empoderamiento de los mismos que ayuden a la gestión de los riesgos de cada proceso.	Abril 1 de 2020	Noviembre 30 de 2020	Fortalecimiento del tema de Administración de Riesgos.	Noviembre 30 de 2020	Planeación	Luz Mary Ramírez Montoya			

		6. Es menester trabajar en el fortalecimiento de las responsabilidades que tiene la segunda línea de defensa al interior de la Institución, con relación a la gestión del riesgo	1. Se realizará en el primer semestre de la vigencia 2019, una campaña de autocontrol, el tema a tratar será las tres líneas de defensa. 2. Fortalecer el tema de las tres líneas de defensa desde el Comité Institucional Coordinador de Control Interno. 3. Se hará énfasis en los informes de auditoría sobre la segunda línea de defensa.	Marzo 21 de 2019	Diciembre 20 de 2019	Fortalecimiento de la segunda línea de defensa en la institución	Diciembre 20 de 2019	Dirección de control interno	Dirección de control interno		
		8. Es importante continuar implementando acciones que propendan por el fortalecimiento de este componente "(...) sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del Sistema de Control Interno y proporciona información hacia las partes externas en respuesta a las necesidades y expectativas	Coordinar con la Secretaría General (procedimiento a seguir) sobre la obligatoriedad de la consistencia en el suministro de la información hacia las partes internas y externas de la Institución en respuesta a las necesidades y expectativas.	Permanente	Permanente	Cumplimiento normatividad vigente.	Permanente	Planeación.	Luz Mary Ramírez Montoya		

Nombre del responsable:	Luz Mary Ramírez Montoya	Correo electrónico:	planeacion@colmayor.edu.co	Teléfono y extensión:	444 56 11 ext. 164
INSTRUCCIONES DE DILIGENCIAMIENTO					

Radicado de la auditoría: escriba la referencia (número de radicado) con que se envió a la Alta Dirección, este número es arrojado por el Document Web.

Fecha de la Auditoría: corresponde a la fecha en que se radico el informe definitivo de auditoría. El formato a utilizar corresponde a año-mes-día (aaaa-mm-dd; 4dígitos-2dígitos-2dígitos), separados por guion (-).

Descripción del hallazgo y observación: corresponde al hallazgo y la observación identificados en la auditoría realizada por la Oficina de Control Interno.

Acción de Mejoramiento: es la medida que propone adoptar el proceso o subproceso responsable con el fin de corregir algún desvío o variación del hallazgo o riesgos identificados y eliminar la causa que se haya presentado para que no vuelva a suceder.

Plazo: fecha de iniciación y de terminación que se requieren para alcanzar la ejecución de la acción.

Objetivo que se Busca Lograr: corresponde a la descripción del logro que se busca alcanzar con la realización de las acciones de mejoramiento. El objetivo que se defina debe estar en función de los efectos identificados en el hallazgo y debe ser medible.

Fecha Obtención de Resultados: indique la fecha a partir de la cual se estima se empezaran a obtener resultados de las acciones de mejoramiento propuestas. El formato a utilizar corresponde a año-mes-día (aaaa-mm-dd; 4dígitos-2dígitos-2dígitos), separados por guion (-).

Responsables (Dependencia – Funcionario): corresponde al nombre del proceso y/o subproceso y del nombre del responsable de implementar la acción de mejora.

SEGUIMIENTO

Cumplimiento de la Acción: corresponde al porcentaje de cumplimiento de las acciones de mejoramiento. Se diligencia en el seguimiento al plan de mejoramiento realizado por la oficina de Control Interno.

Efectividad: corresponde al porcentaje de cumplimiento de los logros alcanzados con las acciones de mejoramiento realizadas, se mide en función del objetivo propuesto.

Evidencias: se lleva el seguimiento de la Oficina de Control Interno al plan de mejoramiento.

Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono: corresponde al nombre, correo electrónico y teléfono del funcionario responsable de actualizar el formato.