

**INFORME DE ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL  
I TRIMESTRE DE 2018  
AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS-ANT**

**OBJETIVO(S)**

Verificar la eficacia de los planes de mejoramiento interno y externo que se encuentran suscritos en la Agencia Nacional de Tierras, mediante el seguimiento realizado con corte a 31 de marzo de 2018.

**ALCANCE**

Evaluar la eficacia de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento tanto externos como internos, con corte a 31 de marzo de 2018.

**CRITERIO(S)**

- Resolución Orgánica 7350 de 2013 "Por la que se establece el Sistema de Rendición electrónica de la Cuenta e Informes - SIRECI, que deben utilizar los sujetos de control fiscal para la presentación de la Rendición de cuenta e Informes a la Contraloría General de la República, artículo 24. Revisión y Resultados de Plan de mejoramiento.
- Planes de mejoramiento suscritos ante la Contraloría General de la República
- Plan de mejoramiento suscrito ante el Archivo General de la Nación
- Planes de mejoramiento interno suscritos

**METODOLOGÍA/DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO**

Con el fin de realizar seguimiento continuo a la implementación de los Planes de mejoramiento, la Oficina de Control Interno procedió a solicitar mediante correo electrónico los días 02 y 03 de abril de 2018, a las Dependencias responsables, el seguimiento de las acciones programadas, así como los respectivos soportes de ejecución con corte a 31 de marzo de 2018, señalando como último plazo de entrega el 09 de abril de 2018.

Es de anotar, que, durante la recepción de la información, el Equipo de la Oficina de Control Interno, verificó que el seguimiento registrado y los soportes anexos, correspondieran a la acción programada, por lo que, en algunos casos, fue necesario dar alcance a la solicitud para que se ajustara y/o complementara la información enviada inicialmente, o en su defecto reiterar la solicitud de envío de la información a las dependencias pendientes del envío.

A continuación, se presentan los resultados de la verificación realizada por el Equipo de la Oficina de Control en el marco de sus competencias:

## 1. ESTADO ACUMULADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Plan de Mejoramiento	N° de acciones programadas	N° de acciones ejecutadas	% de ejecución de acciones
Plan de Mejoramiento Externo	254	207	81%
Plan de Mejoramiento Interno	64	39	61%
<b>TOTAL PM Institucional</b>	<b>318</b>	<b>246</b>	<b>77%</b>

Tabla 1. Estado Plan de Mejoramiento Institucional

El Plan de mejoramiento Institucional cuenta con 318 acciones programadas, generadas por los diferentes Planes de mejoramiento suscritos, de las cuales se han ejecutado con corte a 31/03/2018, 246 acciones con un porcentaje de eficacia del 77%. Dicho Plan, se compone de acciones de Plan de Mejoramiento Externo, el cual obtuvo un resultado acumulado del 81%, ejecutando 207 acciones de 254 acciones programadas. Para el caso del Plan de Mejoramiento Interno se logró un resultado acumulado del 61%, ejecutando 39 acciones de 64 programadas.

Los Planes de Mejoramiento que fueron sujetos en la presente evaluación, fueron suscritos para las siguientes Auditorías:

### Plan de Mejoramiento Externo:

Auditoría Vigencia 2015 realizada al INCODER - CGR  
 Auditoría al proceso de liquidación del INCODER 2017 – CGR  
 Auditorías realizadas al INCODER de las vigencias 2011, 2012, 2013, 2014 – CGR  
 Auditoría Financiera vigencia 2016 – CGR  
 Plan de Mejoramiento Archivístico - Archivo General de la Nación

### Plan de Mejoramiento Interno:

Auditoría Interna Sistema de Gestión  
 Auditoría al Proceso de Gestión del Modelo de Atención (Recepción de peticiones, quejas, sugerencias, reclamos, denuncias y felicitaciones).  
 Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado - eKOGUI

## 2. ESTADO DE PLAN DE MEJORAMIENTO POR DEPENDENCIA

A continuación, se relaciona el porcentaje de eficacia por cada una de las dependencias, teniendo en cuenta el estado de las acciones programadas en el Plan de mejoramiento Externo e Interno.

### 2.1 Dirección General

DIRECCIÓN GENERAL								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	0	0	0	0	0	0	0	100%
Plan de Mejoramiento Interno	0	1	0	1	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	1		1			0		

Tabla 2. Estado Plan de Mejoramiento Dirección General - Comunicaciones

La Dirección General presentó cumplimiento del 100% de la única acción programada para el Plan de mejoramiento interno, la cual se ejecutó a través de Comunicaciones.

### 2.2 Oficina de Planeación

OFICINA DE PLANEACIÓN								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	10	3	10	1	0	0	2	88%
Plan de Mejoramiento Interno	1	2	1	2	0	1	0	
<b>TOTAL</b>	16		14			3		

Tabla 3. Estado Plan de Mejoramiento Oficina de Planeación

Las dos (2) acciones incumplidas con corte 31 de marzo de 2018, en el Plan de Mejoramiento Externo, hacen referencia a los hallazgos 10 y 11 de la Auditoría Financiera – CGR vigencia 2016, las cuales alcanzaron un avance de 0.3, teniendo en cuenta que los memorandos se encontraban en revisión y aprobación, sin embargo, en la matriz del Plan de mejoramiento, se registra el seguimiento suministrado por la Dependencia.

Para el caso del Plan de mejoramiento Interno, se presentó cumplimiento del 100% de las acciones programadas para el trimestre evaluado.

Es de anotar que la Oficina de Planeación, cuenta con acciones que aún se encuentran dentro de los tiempos de ejecución.

### 2.3 Oficina de Jurídica

OFICINA JURÍDICA								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	2	0	1	0	1	1	0	33%
Plan de Mejoramiento Interno	1	0	0	0	1	1	0	
<b>TOTAL</b>	3		1			2		

Tabla 4. Estado Plan de Mejoramiento Oficina Jurídica

Para el caso del Plan de mejoramiento externo, la Oficina Jurídica presentó un (1) incumplimiento en trimestres anteriores, relacionado con el hallazgo 11 de la Auditoría -CGR Proceso Liquidador INCODER 2017, debido a que aún no se ha culminado la revisión y ajuste de los contratos de arrendamiento.

El incumplimiento reflejado en el Plan de mejoramiento interno, se debe a la acción de la NC 8, con cumplimiento en trimestres anteriores, atendiendo a que la asignación del Secretario del Comité en los dos soportes verificados no corresponde.

Es de anotar que para el corte evaluado I primer trimestre de 2018, esta dependencia no tenía acciones programadas, sin embargo, para el resto de la vigencia, cuenta con acciones que aún se encuentran dentro de los tiempos de ejecución.

### 2.4 Oficina del Inspector de la Gestión de Tierras

OFICINA DEL INSPECTOR DE LA GESTIÓN DE TIERRAS								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	0	0	0	0	0	0	0	100%
Plan de Mejoramiento Interno	0	7	0	7	1	0	0	
<b>TOTAL</b>	7		8			0		

Tabla 5. Estado Plan de Mejoramiento Oficina del Inspector de la Gestión de Tierras

La Oficina del Inspector de la Gestión de Tierras presentó un cumplimiento del 100% de las acciones programadas para el I trimestre de 2018. Adicionalmente, ejecutó una (1) acción de forma anticipada, que, incluyendo dicho cumplimiento en el resultado acumulado de eficacia total, alcanzaría una sobreestimación del 114%.

## 2.5 Oficina de Control Interno

OFICINA DE CONTROL INTERNO								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	0	0	0	0	1	0	0	100%
Plan de Mejoramiento Interno	0	0	0	0	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	0		1			0		

Tabla 6. Estado Plan de Mejoramiento Oficina de Control Interno

La Oficina de Control Interno, no tenía programadas acciones para el corte evaluado del I trimestre 2018, sin embargo, ejecutó una (1) acción de forma anticipada correspondiente al Plan de mejoramiento externo.

## 2.6 Dirección de Gestión del Ordenamiento Social de la Propiedad

DIRECCIÓN DE GESTIÓN DEL ORDENAMIENTO SOCIAL DE LA PROPIEDAD								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	0	2	0	2	0	0	0	100%
Plan de Mejoramiento Interno	2	5	2	5	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	9		9			0		

Tabla 7. Estado Plan de Mejoramiento Dirección de gestión del Ordenamiento Social de la Propiedad

La Dirección de Gestión del Ordenamiento Social de la Propiedad, presentó un cumplimiento del 100% de las acciones programadas para el I trimestre de 2018, las cuales fueron ejecutadas por la Subdirección de Sistemas de Información de Tierras.

Es de anotar que esta Dependencia, cuenta con acciones que aún se encuentran dentro de los tiempos de ejecución para esta vigencia.

## 2.7 Dirección de Gestión Jurídica de Tierras

DIRECCIÓN DE GESTIÓN JURÍDICA DE TIERRAS								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	18	1	18	1	0	0	0	100%
Plan de Mejoramiento Interno	0	1	0	1	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	20		20			0		

Tabla 8. Estado Plan de Mejoramiento Dirección de Gestión Jurídica de Tierras

La Dirección de Gestión de Gestión Jurídica de Tierras, presentó un cumplimiento del 100% de las acciones programadas para el I trimestre de 2018.

## 2.8 Dirección de Acceso a Tierras

DIRECCIÓN DE ACCESO A TIERRAS								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	65	20	58	19	12	7	1	90%
Plan de Mejoramiento Interno	1	2	1	1	2	0	1	
<b>TOTAL</b>	88		93			9		

**Tabla 9.** Estado Plan de Mejoramiento Dirección de Acceso a Tierras

La Dirección de Acceso a Tierras, para el caso del Plan de mejoramiento externo, presentó un incumplimiento de 8 acciones, de las cuales, 7 corresponden a trimestres anteriores y son relacionadas con los siguientes hallazgos: 69 y 79 de la Auditoría CGR de vigencias anteriores (2013), hallazgos 49, 50 y 38 de la Auditoría CGR Vigencia 2015 realizada al INCODER, hallazgo 11 y 12 de la Auditoría CGR Proceso Liquidador INCODER 2017 y la última corresponde al I trimestre de 2018, la cual refiere al hallazgo 5 de la Auditoría Financiera 2016. Por otro lado, registró una ejecución anticipada de 12 acciones, que, incluyendo dicho cumplimiento en el resultado de eficacia total, alcanzaría una sobreestimación del 106%.

En cuanto el Plan de mejoramiento interno, la Dirección tuvo incumplimiento de una (1) acción referente a la NC 7 de la Auditoría de Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – eKOGUI.

Es de anotar que esta Dependencia, cuenta con acciones que aún se encuentran dentro de los tiempos de ejecución para esta vigencia.

## 2.9 Dirección de Asuntos Étnicos

DIRECCIÓN DE ASUNTOS ÉTNICOS								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	24	0	22	0	2	2	0	88%
Plan de Mejoramiento Interno	0	2	0	1	0	0	1	
<b>TOTAL</b>	26		25			3		

La Dirección de Asuntos Étnicos, presentó incumplimiento en dos (2) acciones del Plan de mejoramiento externo, las cuales están relacionadas con el hallazgo 12 de la Auditoría de CGR a vigencias anteriores y el hallazgo 62 de la Auditoría CGR a INCODER 2015, las dos con un vencimiento en trimestres anteriores.

Para el caso de Plan de mejoramiento interno, esta Dependencia presentó un incumplimiento en una (1) acción programada para el I trimestre 2018, la cual hace referencia a la NC 15 de la Auditoría al Sistema de Gestión.

Por otro lado, registró una ejecución anticipada de una (1) acción, que, incluyendo dicho cumplimiento en el resultado acumulado de eficacia total, alcanzaría un cumplimiento total de 96%.

## 2.10 Secretaria General

SECRETARIA GENERAL								
PLAN DE MEJORAMIENTO	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			INCUMPLIMIENTO DE CIERRE		% DE EFICACIA I Trimestre 2018
	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	Anticipadas	Trimestres anteriores	I Trimestre 2018	
Plan de Mejoramiento Externo	51	17	51	17	0	0	0	100%
Plan de Mejoramiento interno	9	3	9	3	0	0	0	
<b>TOTAL</b>		80		80		0	0	

La Secretaria General, presentó un cumplimiento del 100% de las acciones programadas para el I trimestre de 2018.

Es de anotar que esta Dependencia, cuenta con acciones que aún se encuentran dentro de los tiempos de ejecución para esta vigencia.

### CONCLUSIONES

Una vez evaluada la eficacia de los planes de mejoramiento que se encuentran vigentes, se concluye que, la Agencia Nacional de Tierras cuenta con un cumplimiento acumulado del 77% teniendo en cuenta que, de las 318 acciones programadas, se ejecutaron 246. Para el caso específico de las 56 acciones programadas para el I trimestre del 2018, se obtuvo un cumplimiento del 88% lo que corresponde a la ejecución de 49 acciones.

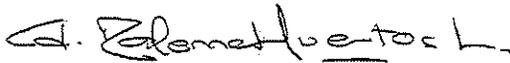
Se evidenció incumplimiento en catorce (14) acciones que estaban programadas para trimestres anteriores, de las cuales 12, corresponden a los planes de mejoramiento suscritos ante la Contraloría General de la República.

Se presentó incumplimiento por parte de algunas dependencias, en los tiempos de entrega y en la calidad de la información remitida. Observando casos en que los soportes no correspondían a la ejecución de la acción programada.

Se observaron acciones cuya ejecución era responsabilidad compartida por diferentes procesos y dependencias, dificultando la recolección de la información solicitada.

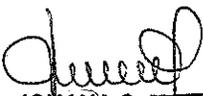
RECOMENDACIONES

1. Adelantar acciones que conlleven el cierre inmediato de las 14 acciones de los planes de mejoramiento que ya vencieron su término de ejecución, teniendo en cuenta que el no dar cumplimiento a los planes suscritos ante la Contraloría General de la República, puede acarrear sanciones a la Institución, por parte del ente de control.
2. Fortalecer el monitoreo al interior de cada una de las dependencias responsables de la ejecución de las acciones y la consolidación de los soportes de cumplimiento, facilitando la entrega oportuna de la información.
3. Fortalecer la información que se remite frente al seguimiento de las acciones, especificando la gestión realizada por la dependencia para dar cumplimiento, teniendo en cuenta, que esta información es presentada a Entes de Control y partes interesadas.
4. Se sugiere revisar la definición de las dependencias responsables que ejecutan las acciones en los Planes de mejoramiento, para facilitar el monitoreo interno, y la recolección de la información en el momento del seguimiento.
5. Se sugiere considerar los planes de mejoramiento, como un instrumento de gestión que permite identificar las acciones de mejoramiento continuo y optimizar los procesos.



**ANA MARLENNE HUERTAS LOPEZ**  
Jefe de Control Interno (E).

Elaboró:



**JOHANA C. MOLANO CABALLERO**  
Gestor T1 Oficina de Control Interno

Mayo 25 del 2018.