



**INFORME DE ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO  
INSTITUCIONAL III TRIMESTRE DE 2019  
AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS-ANT**

**OBJETIVO(S)**

Verificar la eficacia de los planes de mejoramiento externos e internos vigentes en la Agencia Nacional de Tierras, mediante el seguimiento realizado a las acciones que presentaron fecha de cierre el 30 de septiembre de 2019.

**ALCANCE**

Evaluar la eficacia de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento externos e internos, que presentaron fecha de cierre durante el tercer trimestre (julio, agosto y septiembre) de 2019.

**CRITERIOS**

- 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 – circular 05 del 11 de marzo de 2019.

**METODOLOGÍA/DESCRIPCIÓN DEL TRABAJO REALIZADO**

Con el fin de realizar seguimiento continuo a la implementación de los Planes de mejoramiento, el 15 de septiembre de 2019 la Oficina de Control Interno procedió a solicitar mediante correo electrónico, a las Dependencias responsables de ejecución, la remisión del seguimiento a las acciones programadas, así como, el cargue de los respectivos soportes en la carpeta compartida denominada "OF\_Control\_Interno (192.168.1.30)-Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR 2019"; lo anterior, con corte al III trimestre de 2019, indicando como último plazo de entrega de la información el 19 de septiembre de 2019.

Por lo anterior, el equipo de la Oficina de Control Interno realizó actividades de verificación a medida que fue allegada la información, siendo necesario en algunos casos, solicitar aclaración de los avances remitidos, información complementaria, o en su defecto, reiterar la solicitud de envío de la información a las dependencias pendientes.

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 DE PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL**

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	N° de acciones programadas	N° de acciones ejecutadas	% de ejecución de acciones
Auditoría Vigencia 2015 realizada al INCODER - CGR	34	34	100%
Auditoría al proceso de liquidación del INCODER 2017 – CGR	13	12	92%
Auditorías realizadas al INCODER de las vigencias 2011, 2012, 2013, 2014 – CGR	160	160	100%
Auditoría Financiera vigencia 2016 - CGR	30	28	93%
Auditoría Financiera vigencia 2017 - CGR	10	7	70%
Auditoría Financiera vigencia 2018 - CGR	104	25	24%
Auditoría RRI	16	1	6%
Denuncias	2	0	0%
Plan de Mejoramiento Archivístico - Archivo General de la Nación, vigencia 2017	17	13	76%
<b>Ejecución Plan de Mejoramiento Externo</b>	<b>386</b>	<b>280</b>	<b>73%</b>
PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO	N° de acciones programadas	N° de acciones ejecutadas	% de ejecución de acciones
Auditoría Interna Sistema de Gestión, vigencia 2017	44	42	95%
Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado - eKOGUI, vigencia 2017	25	20	80%
Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2017	13	12	92%
Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2018	13	6	46%
Austeridad del Gasto 2019	9	1	11%
<b>Plan de Mejoramiento Interno</b>	<b>104</b>	<b>81</b>	<b>78%</b>
<b>TOTAL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL</b>	<b>490</b>	<b>361</b>	<b>74%</b>

Tabla 1. Estado Plan de Mejoramiento Institucional

Atendiendo a la tabla anterior, se observó que el Plan de mejoramiento institucional de la Agencia Nacional de Tierras, con corte al III trimestre de 2019 presentó la programación de 386 acciones, con base en la evaluación realizada por el Equipo de la Oficina de Control Interno a la información del avance y/o cumplimiento de la ejecución de las acciones remitida por las dependencias responsables, se evidenció que, dicho Plan obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 73% frente al 94% del seguimiento anterior, aclarando que la baja en el porcentaje se ve reflejado por la incorporación de nuevas acciones para el año 2019.

La suscripción del Plan de Mejoramiento de la Auditoría Financiera vigencia 2018 – CGR agregó 104 nuevas acciones y el cual presenta un avance de 23 acciones, teniendo en cuenta que la gran mayoría se encuentran dentro de los términos de la ejecución.

Se incorporaron al Plan de Mejoramiento Institucional las siguientes actividades: Auditoría Financiera vigencia 2018 – CGR, Auditoría RRI y Denuncias. También se incorporaron al Plan de Mejoramiento interno la siguiente actividad Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2018.

En el Plan de Mejoramiento Interno para la Austeridad del Gasto 2019 se tienen programadas



9 actividades nuevas, de las cuales 1 acción presenta incumplimiento en la fecha de cierre de 30/08/2019, se encontraron 7 actividades dentro del término de su ejecución y una actividad presentó cumplimiento. Actividades compartidas, Secretaría General / Subdirección Administrativa y Financiera.

A continuación, se relacionan los planes de mejoramiento que fueron sujetos de verificación para el periodo evaluado en el presente informe:

**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
- Auditoría Financiera vigencia 2017 - CGR
- Auditoría Financiera vigencia 2018 - CGR
- Auditoría RRI
- Denuncias
- Plan de Mejoramiento Archivístico - Archivo General de la Nación, vigencia 2017

**Plan de Mejoramiento Interno:**

- Auditoría Interna Sistema de Gestión, vigencia 2017
- Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado - eKOGUI, vigencia 2017
- Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2017
- Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2018
- Austeridad del Gasto, vigencia 2019

**2. VENCIMIENTO DE ACCIONES**

De acuerdo a los resultados del seguimiento realizado al cumplimiento de la ejecución del Plan de mejoramiento externo, a continuación, se relacionan las acciones que presentaron vencimiento:

VENCIMIENTO ACCIONES PLANES DE MEJORAMIENTO					
Plan de Mejoramiento Externo	Acciones vencidas	Acceso a Tierras	Secretaría general	Asuntos Étnicos	Fecha de vencimiento
Auditoría Financiera 2016	1			1	Dic/2018
Auditoría Financiera 2017	2		2		Nov/2018
Auditoría Financiera 2018	7	4		3	Ago/2019 Sep/2019
Archivo General de la Nación	4		4		Mar/2018 Nov/2018 Dic/2018
Auditoría RRI	1		1		Sep/2019
<b>Total acciones vencidas</b>	<b>15</b>				

Tabla 2. Vencimiento de acciones PME



De acuerdo a la tabla anterior, se observó para el corte evaluado el vencimiento de 15 acciones, las cuales algunas presentaron reincidencia de incumplimiento.

En cuanto el caso de las acciones correspondientes a la Auditoría Financiera de 2018, la Dirección de Asuntos Étnicos presentó avances significativos para el presente corte, con acciones desarrolladas para dar cumplimiento a los hallazgos pendientes de cierre, se cerraron los hallazgos 16, 21 y 29, sin embargo, para uno de los hallazgos No. 16, la Dependencia suministró información de avance de la acción, pero la acción no presenta cumplimiento, debido a que no se aplicó la encuesta de satisfacción. Cabe señalar que esta actividad tenía fecha de cierre el 31/12/2018. Vale la pena aclarar que las 3 acciones vencidas por Asuntos Étnicos son compartidas con el área de Acceso a Tierras.

El área de Acceso a Tierras presentó avances significativos respecto al seguimiento del semestre anterior con el cumplimiento de 10 actividades, aclarando que 7 actividades adicionales se encuentran dentro del término de ejecución, también presenta 4 actividades incumplidas por vencimiento de las cuales 3 son compartidas con la Dirección de Asuntos Étnicos.

En consonancia con los soportes remitidos y la verificación realizada por el equipo de la Oficina de Control Interno, el Hallazgo No. 12, perteneciente a la Auditoría 2017 Proceso Liquidador INCODER, la Dirección de Acceso a Tierras expresa que han terminado la acción en un 100%, pero las evidencias aportadas no son suficientes para dar por cumplida dicha actividad y lograr su cierre definitivo. Cabe resaltar que esta actividad tenía fecha de cierre el 31/12/2017. El hallazgo 8 de esta misma auditoría corresponde a la Secretaría General pero no envió los soportes respectivos para dar por cerrada la actividad.

En cuanto a la Auditoría RRI sobre el hallazgo 2.5.1, la Oficina de Planeación y Secretaría General allegaron evidencia, dando cumplimiento para la actividad *“Realizar mesa de trabajo interdisciplinaria para el análisis actual de la apropiación presupuestal para el año 2019 en cumplimiento de la Reforma Rural Integral - Decreto 902 de 2017”*, aclarando que para el mismo hallazgo para la actividad *“Expedir el acto administrativo que cree el Comité de implementación operativa y financiera del Decreto 902 de 2017 y establezca su alcance, integrantes, periodicidad, entre otros”* se encuentra dentro de los términos de ejecución.

Finalmente, para el caso del Plan de mejoramiento del Archivo General de la Nación, se presentó incumplimiento de 4 actividades las cuales tenían fecha de cierre programadas para los meses de marzo/2018, septiembre /2018, diciembre de 2018 y mayo/2019, para lo cual, la Oficina de Control Interno realizó las recomendaciones pertinentes en cuanto a la importancia de agilizar en la ejecución de las actividades para dar cierre definitivo.

A continuación, se presenta el resultado de vencimiento de las acciones pertenecientes al Plan de mejoramiento interno:



VENCIMIENTO ACCIONES PLANES DE MEJORAMIENTO						
Plan de Mejoramiento Interno	Acciones vencidas	Oficina de Planeación	Subdirección Administrativa y Financiera	Oficina Jurídica	Dirección General - Comunicaciones	Fecha de vencimiento
Auditoría al Sistema de Gestión de la Agencia Nacional de Tierras - ANT, Vigencia 2017	2		1	1		nov-18 dic-18
Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – eKOGUI	5			5		jun-18 abr-18
Seguimiento al Mapa de Riesgos II semestre 2017	1				1	Dic-18
Seguimiento al Mapa de riesgos, vigencia 2018	7				7	
Austeridad del Gasto 2019	1		1			Ago-19
<b>Total acciones vencidas</b>	<b>16</b>					

**Tabla 3. Vencimiento de acciones PMI**

La anterior tabla muestra que, para el corte del tercer trimestre de 2019, el plan de mejoramiento interno presentó vencimiento de 16 actividades, las cuales, tenían fecha de cierre en la vigencia 2018. En cuanto a la Auditoría al Sistema de gestión de la ANT se presentó nuevamente incumplimiento de las acciones correspondientes a la NC No. 17 y 18, por lo que la Oficina de Control Interno ha dado las recomendaciones pertinentes en los anteriores seguimientos, con el fin de agilizar la ejecución de las acciones y lograr el cierre inmediato.

Para el caso de las acciones del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – eKOGUI, se cuentan con 5 acciones vencidas, las cuales han reincidido en su incumplimiento, por lo que la Oficina de Control Interno ha manifestado a la Oficina Jurídica, la importancia de tomar medidas inmediatas que permitan el cierre inmediato de dichas acciones y la eliminación de las desviaciones presentadas en el proceso.

Finalmente, se presentó vencimiento de una acción en el Plan de mejoramiento al seguimiento al Mapa de riesgos II semestre 2017, la cual corresponde a la Materialización del riesgo No. 6 y está asignada a la Dirección General con ejecución por la Oficina de Comunicaciones. Cabe señalar que, esta acción presentó fecha de cierre el 31/12/2018. Para el Plan de mejoramiento de seguimiento al mapa de riesgos 2018 se presentaron 7 acciones sin cumplimiento.

En el Plan de Mejoramiento Interno para la Austeridad del Gasto 2019 se encontró 1 acción vencida y que presenta incumplimiento en la fecha de cierre de 30/08/2019, hay 7 actividades que se encuentran dentro del término de su ejecución, y evidenciando una actividad cumplida. Actividad compartida, Secretaría General / Subdirección Administrativa y Financiera

### 3. ESTADO DE PLAN DE MEJORAMIENTO POR DEPENDENCIA

A continuación, se describe el estado del Plan de mejoramiento de la Agencia por cada una de las dependencias que presentaron novedad ya sea avance, cumplimiento y/o vencimiento de las acciones correspondientes. Las actividades de verificación estuvieron basadas en los avances y soportes reportados por los responsables de ejecución, haciendo énfasis en las acciones que contaban con fecha de cierre en el tercer trimestre del 2019 y aquellas que presentaron incumplimiento en los trimestres anteriores.

#### 3.1 DIRECCIÓN DE ACCESO A TIERRAS

DIRECCIÓN DE ACCESO A TIERRAS										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		% EFICACIA III Trimestre
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipadas	Trimestres anteriores	III Trimestre	
Plan de Mejoramiento Externo	134	103	104	14	103	10	0	1	4	N/A
Plan de Mejoramiento Interno	5	5	5	0	5	0	0	0	0	N/A
<b>TOTAL</b>	<b>139</b>	<b>108</b>	<b>123</b>		<b>118</b>			<b>5</b>		<b>N/A</b>

**Tabla 4.** Estado Plan de Mejoramiento Dirección de Acceso a Tierras.

Para el Plan de Mejoramiento Externo, es importante mencionar que la dependencia tiene 19 nuevas acciones programadas que se encuentran dentro del término de ejecución.

En cuanto al Plan de mejoramiento interno – PMI establecido por la Dirección, esta no contaba con acciones programadas para fecha de cierre en el periodo evaluado.

#### 3.2 DIRECCIÓN DE ASUNTOS ÉTNICOS

DIRECCIÓN DE ASUNTOS ÉTNICOS										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		% DE EFICACIA III Trimestre
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipadas	Trimestres anteriores	III Trimestre	
Plan de Mejoramiento Externo	47	36	37	8	36	5	0	1	3	N/A
Plan de Mejoramiento Interno	2	1	2	1	0	1	0	0	0	N/A
<b>TOTAL</b>	<b>49</b>	<b>37</b>	<b>48</b>		<b>42</b>			<b>4</b>		<b>N/A</b>

**Tabla 5.** Estado Plan de Mejoramiento Dirección de Asuntos Étnicos.



Para el Plan de Mejoramiento Externo, la Dirección de Asuntos Étnicos para el tercer trimestre, cuenta con 3 acciones vencidas, aunque se ha observado avances significativos, no cuentan con la evidencia suficiente para dar por cerrado las acciones. Es importante resaltar que para este trimestre se adicionaron 10 nuevas acciones, pero aún se encuentran en termino para su ejecución.

### 3.3 DIRECCIÓN GENERAL

DIRECCION GENERAL										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		% DE EFICACIA III Trimestre
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipada	Trimestres anteriores	III Trimestre	
Plan de Mejoramiento Externo	0	0	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Plan de Mejoramiento Interno	4	3	4	0	2	3	-	1	1	NA
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>4</b>		<b>5</b>			<b>2</b>		NA

Tabla 6. Estado Plan de Mejoramiento Dirección General.

Para el periodo evaluado la Dependencia no cuenta con acciones relacionadas al Plan de mejoramiento externo PME.

Con respecto al Plan de mejoramiento interno – PMI perteneciente a la Dirección General, esta cuenta con una acción vencida relacionada con la materialización del riesgo No 6 del seguimiento a riesgos 2017. Para el periodo evaluado, la Oficina de Comunicaciones presentó avance de dicha actividad, pero no presentó evidencia para cierre definitivo de esta actividad.



### 3.4 OFICINA DE PLANEACIÓN

OFICINA DE PLANEACIÓN										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipadas	Trimestres anteriores	III Trimestre	% DE EFICACIA III Trimestre
Plan de Mejoramiento Externo	15	14	14	0	14	0	0	0	0	N/A
Plan de Mejoramiento Interno	14	13	14	1	13	1	0	0	0	N/A
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>27</b>	<b>29</b>		<b>28</b>			<b>0</b>		<b>NA</b>

Tabla 7. Estado Plan de Mejoramiento Oficina de Planeación.

En cuanto al Plan de mejoramiento interno a cargo de la Oficina de Planeación, ha presentado avances significativos y ha enviado información adicional y evidencias que demuestran el seguimiento que están realizando a las actividades ya cerradas.

### 3.5 SECRETARÍA GENERAL

SECRETARIA GENERAL										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipadas	Trimestres anteriores	III Trimestre	% DE EFICACIA III Trimestre
Plan de Mejoramiento Externo CGR	94	89	92	0	89	0	0	3	1	NA
Plan de Mejoramiento Externo AGN	17	14	15	1	12	1	0	3	0	NA
Plan de Mejoramiento Interno	32	30	32	0	25	5	0	1	6	NA
Austeridad del Gasto	9	1	0	2	0	1	0	0	1	NA
<b>TOTAL</b>	<b>152</b>	<b>133</b>	<b>140</b>		<b>132</b>			<b>15</b>		<b>NA</b>

Tabla 8. Estado Plan de Mejoramiento de Secretaría General.

Para el Plan de mejoramiento externo, correspondiente a la Contraloría General de la República, la Secretaría General no contaba con acciones programadas para cierre en el periodo evaluado. Sin embargo, presentó reincidencia de 4 acciones incumplidas, las cuales hacen referencia a los Hallazgos No. 6,7, 8 y 12 de la Auditoría Financiera para la vigencia 2018

En cuanto al Plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera vigencia 2018, es importante mencionar que la dependencia tiene 15 acciones programadas que se encuentran aún en



termino de ejecución.

En el Plan de Mejoramiento Interno para la Austeridad del Gasto 2019 se tienen programadas 9 actividades nuevas, las cuales 1 acción presentan incumplimiento en la fecha de cierre de 30/08/2019, las otras 7 actividades se encuentran dentro del término de su ejecución y una actividad se encuentra cumplida. Actividades compartidas, Secretaría General / Subdirección Administrativa y Financiera.

### 3.6 OFICINA JURÍDICA

OFICINA JURIDICA										
PLAN DE MEJORAMIENTO	CONSOLIDADO DE ACCIONES		GESTIÓN DE LAS ACCIONES CON CORTE AL III TRIMESTRE DEL 2019							
	FORMULADAS	CIERRE	ACCIONES PROGRAMADAS		ACCIONES EJECUTADAS			ACCIONES INCUMPLIDAS		% DE EFICACIA III Trimestre
			Trimestres anteriores	III Trimestre	Trimestres anteriores	III Trimestre	Anticipadas	Trimestres anteriores	III Trimestre	
Plan de Mejoramiento Externo	1	1	1	0	1	0	0	0	0	N/A
Plan de Mejoramiento Interno	26	14	25	2	18	0		7	7	N/A
<b>TOTAL</b>	<b>27</b>	<b>15</b>	<b>28</b>		<b>19</b>			<b>14</b>		<b>N/A</b>

Tabla 9. Estado Plan de Mejoramiento Oficina Jurídica.

La Oficina Jurídica para el periodo evaluado no realizó el cierre de actividades, pero para el trimestre anterior presentó cierre de 4 de las 11 acciones pendientes. Sin embargo, continúa presentando incumplimiento de las acciones que se encuentran abiertas y vencidas. Cabe señalar que la Oficina Jurídica ha venido adelantando acciones con el fin de mejorar su proceso, aunque estas no contribuyan al cierre efectivo ni eficaz de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento suscritos. Por lo anterior se mantiene la recomendación de, conforme a la metodología definida por la Agencia Nacional de Tierras, con respecto a la formulación de planes de mejoramiento, tomar las medidas necesarias con el fin de replantear las acciones que, de acuerdo al resultado del presente informe, incumplieron o presentaron deficiencias de acuerdo a los establecido por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado - ANDJE. De igual forma se sugiere que se tenga en cuenta también, aquellas actividades que pudiesen ser unificadas con referencia al Informe de seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – eKOGUI.

En cuanto al Plan de mejoramiento de la Auditoría Financiera vigencia 2018 – CGR, es importante mencionar que la dependencia tiene 7 nuevas acciones programadas en termino de ejecución de las cuales ha adelantado 3 con apoyo de la subdirección de Talento Humano.



Por lo anterior, la Oficina de Control Interno estará dispuesta a brindar el apoyo y asesoría que se requiera para el caso.

## CONCLUSIONES

Como resultado del seguimiento realizado a la eficacia del Plan de mejoramiento Institucional, por la Oficina de Control Interno, se concluye lo siguiente:

1. El plan de Mejoramiento institucional, presentó un cumplimiento del 73% con una ejecución de 280 actividades sobre un total de 386 programadas.
2. Se presentó incumplimiento por parte de algunas dependencias, en los tiempos de entrega y en la calidad de la información remitida.
3. Se presentó reincidencia algunas actividades, las cuales habían sido sujetas a cambios de fecha de ejecución.

## RECOMENDACIONES

1. Adelantar acciones que conlleven el cierre inmediato de las 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 y garantizando la efectividad de los planes de mejoramiento.
3. Presentar seguimiento de aquellas acciones que aún se encuentren en ejecución, con el fin de detectar oportunamente alertas de cumplimiento.
4. Fortalecer los controles que garanticen la efectividad de las acciones implementadas.
5. 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.
6. Fortalecer la metodología a desarrollar para la formulación de planes de mejoramiento continuo, con el fin de identificar las acciones que corrijan la desviación presentada.
7. Fortalecer y dar prioridad a las actividades que no se pudieron cumplir justificando su reincidencia, considerando su reformulación según el caso. *ATL*



8. De ser necesario evaluar los ajustes a las acciones registradas, siendo importante realizarlos antes del vencimiento de los términos, evitando así el incumplimiento.

Aprobó:

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

Elaboró:

**ALIRIO HUMBERTO OTALORA VIVARES**  
Profesional Contratista - OGI

Octubre 30 del 2019.