



CONTROL INTERNO DE GESTION

F-CI-07
Código
Versión
17/10/2017
Fecha:
1 OF 2
Página

PLAN DE MEJORAMIENTO - ELABORACIÓN

PRODUCTO DE
AUTOEVALUACION

AUDITORIA CONTROL
INTERNO

PRODUCTO DE LA AUDITORIA
EXTERNA

PRODUCTO EVALUACION
DE DESEMPEÑO

Fecha de Elaboración: 19/03/2019

Proceso, Dependencia o
nombre del Funcionario: CONTROL INTERNO

N°	REQUISITO	HALLAZGO Y/O NO CONFORMIDAD, OBSERVACION Y ASPECTO POR MEJORAR	TIPO DE HALLAZGO			CAUSAS	ACCION CORRECTIVA Y/O CORRECCION	RECURSOS	TIEMPO DE EJECUCION	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	RESPONSABLE
			NO CONFORMIDAD	OBSERVACION	ASPECTO POR MEJORAR							
1	ISO 9001:2015 6.1 Acciones para abordar los riesgos y oportunidades NTCGP1000:2009 8.5.3 Acción preventiva	Se evidencia que los controles establecidos en el mapa de riesgos y oportunidades actual del proceso no son eficaces, por cuanto se materializó uno de los riesgos de gestión relacionado con el incumplimiento de la ejecución del plan de auditoría al Sistema Integrado de Gestión, incumpliendo con el requisito 6.1 de la norma ISO 9001:2015 y 8.5.3 de la NTCGP 1000:2009	X			El plan de auditoría de la vigencia 2020, fijar fechas para realizar las auditorías que por agentes externo no se llevan a cabo en la fecha programada Diligenciar el formato F-AC-02 Control de servicio no conformes	Humanos y Tecnológicos	120 días	01/01/2020	30/03/2020	Profesional especializado de Control Interno	
2	ISO 9001:2015 9.2 NTC ISO 19011 5.3.1	Se verifica que se formuló el plan de auditoría y programa de auditoría para la presente vigencia, pero no se identificaron y evaluaron los riesgos asociados al programa de auditoría para el primer semestre de la vigencia 2019, que permitan determinar controles eficaces, incumpliendo con el requisito 5.3.1. de la norma NTCISO 19011	X		No se identificaron los riesgos en el plan de auditoría	1. Modificar formato F-CI-02 los riesgos de la auditoría para incluir los riesgos de la auditoría, presentarlo a grupo operativo y socializarlo 2. identificar los riesgos de las auditoría en el plan de auditoría de la vigencia 2020	Humanos y Tecnológicos	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control Interno	
3	ISO 9001:2015 4.4.1. c) criterios y métodos; h) mejora del proceso ntcgp1000:2009 4.1. c) Criterios y métodos	Se evidencia que se han identificado cambios para el proceso, pero estos no han sido documentados en la matriz del control de cambios del Sistema Integrado de Gestión como lo contempla el procedimiento P-DE-08 Control de cambios del Sistema Integrado de Gestión, incumpliendo con el requisito 4.4.1 c) de la norma ISO 9001:2015 y 4.1 C) de la NTCGP1000:2009		X	Documentar en la matriz de cambios los procesos que no han sido documentados	Humanos y Tecnológicos Financieros	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control interno		

4	ISO 9001:2015 4.4.1. c) criterios y métodos; h) mejora del proceso ntcgp1000:2009 4.1. c) Criterios y métodos	En la verificación del cambio de la normatividad, la expedición de guías para el ejercicio de la auditoría interna, por parte del DAFP y las directrices impartidas por la norma ISO19011 la cual contempla los requisitos para la auditoría a los sistemas de gestión, el proceso no ha sido actualizado conforme a estos criterios, incumpliendo con el requisito 4.4.1 c) de la norma ISO 9001:2015 y 4.1 C) de la NTCGP1000:2009	X		Actualizar el proceso de auditoría conforme los criterios de la ISO19011 y guías del DAFP, presentarlo a grupo operativo para aprobación y socialización	Humanos, Tecnológicos	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control Interno
5	ISO 9001:2015 4.4.1. c) criterios y métodos; h) mejora del proceso ntcgp1000:2009 4.1. c) Criterios y métodos	Se evidencia en el desarrollo de las auditorías internas a los procesos del sistema Integrado de Gestión para el primer semestre del vigencia 2019, que no se ha realizado seguimiento y monitoreo a los mapas de riesgos y oportunidades actuales de los procesos, como los estable el procedimiento P-DE-06 Mapa de riesgos y oportunidades, numeral 6.2.10, y se contempla como una entrada de la Revisión por la Dirección en su numeral 5)	X		Realizar seguimiento de los mapas de riesgos de manera semestral	Humanos, Tecnológicos y Financieros	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control Interno
6	ISO 9001:2015 6.1 Acciones para abordar los riesgos y oportunidades NTCGP1000:2009 8.5.3 Acción preventiva	En la verificación de la auditoría interna realizada al proceso en la vigencia 2018 se formuló plan de mejoramiento pero éste no se ha cumplido con la totalidad de las acciones establecidas y no existe evidencia de seguimiento y autocontrol en su ejecución.	X	No se han actualizado los procedimientos	Verificar las acciones y replantearlas si es necesario para evitar que se vuelva a presentar el hallazgo. Realizar el autocontrol en las acciones establecidas en el plan de mejoramiento	Humanos y Tecnológicos	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control Interno
7	ISO 9001:2015 6.1 Acciones para abordar los riesgos y oportunidades NTCGP1000:2009 8.5.3 Acción preventiva	Se evidencia que en instructivo I-DE-02 Construcción y Evaluación del Plan de Acción por proceso, establece en su numeral 6.4 seguimiento y evaluación de los planes de acción de manera trimestral y lo realiza el profesional de evaluación independiente, que viene siendo actualmente el Profesional Especializado de Control Interno; antes se denominada Profesional de evaluación independiente teniendo en cuenta el mapa de procesos de la época por tanto, se detectó en el desarrollo de las auditorías que no ha realizado seguimiento a los planes de acción de cada proceso	X		2. Solicitar a Direcciónamiento estratégico la actualización del instructivo I-DE-02 construcción y evaluación del plan de acción para que identifique el responsable o responsables y determine la acción de seguimiento por parte de la oficina de control interno. 2. Hacer seguimiento la plan de acción semestralmente.	Humanos y Tecnológicos	120 días	05/07/2019	30/10/2019	Profesional especializado de Control Interno

[Handwritten signature]

Representante Legal, Jefe de Proceso y/o funcionario

Profesional Especializado de Control Interno

[Handwritten signature]
DANIEL ANDRÉS ANDRÉS

"Seminario Permanente de Actualización de los servicios de control interno"



ISER

CONTROL INTERNO DE GESTION

F-CI-09
Código
01
Versión
17/10/2017
Fecha
2 de 2
Página

PLAN DE MEJORAMIENTO - SEGUIMIENTO

PRODUCTO DE AUTOEVALUACION AUDITORIA CONTROL INTERNO

0

PRODUCTO DE LA AUDITORIA EXTERNA PRODUCTO EVALUACION DE DESEMPEÑO

0

Fecha de aprobación del Plan de mejoramiento: 19/03/2019

Fecha de la Evaluación y Seguimiento	1	2	3	4
16/10/2019				4

Proceso, Dependencia o nombre del Funcionario: CONTROL INTERNO

N°	HALLAZGO Y/O NO CONFORMIDAD, OBSERVACION Y ASPECTO POR MEJORAR	ACCION CORRECTIVA Y/O CORRECCION	TIPO DE HALLAZGO		RESPONSABLE	TIEMPO DE EJECUCION	EVALUACION Y SEGUIMIENTO		CONTROL Y SEGUIMIENTO			OBSERVACION
			NO CONFORMIDAD	ASPECTO POR MEJORA			EVIDENCIA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	SI/NO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	EJECUCION DE LA ACTIVIDAD	
1	Se evidencia que los controles establecidos en el mapa de riesgos y oportunidades actual del proceso no son eficaces, por cuanto se materializó uno de los riesgos de gestión relacionado con incumplimiento de la ejecución del plan de auditoría al Sistema Integrado de Gestión, incumpliendo con el requisito 6.1 de la norma ISO 9001:2015 y 8.5.3 de la NTCGP-1000:2009	El plan de auditoría de la vigencia 2020, fijar fechas para realizar las auditorías que por agentes externo no se llevan a cabo en la fecha programada. Diligenciar el formato F-AC-02 Control de servicio no conformes	X		Profesional especializado Control Interno	de 120 días	Se diligenció el Formato F-AC-Servicios no conformes	Formato diligenciado	NO	50%	Incluir en el plan de auditoría 2020, fechas para auditorías que no se puedan realizar en las fechas establecidas.	
2	Se verifica que se formuló el plan de auditoría y programa de auditoría para la presente vigencia, pero no se identificaron y evaluaron los riesgos asociados al programa de auditoría para el primer semestre de la vigencia 2019, que permitan determinar controles eficaces, incumpliendo con el requisito 5.3.1, de la norma NTCISO 19011	1. Modificar formato F-CI-02 los riesgos de la auditoría para incluir los riesgos de la auditoría, presentarlo a grupo operativo y socializarlo. 2. Identificar los riesgos de las auditorías en el plan de auditoría de la vigencia 2020	X		Profesional especializado Control Interno	de 120 días	Se incluyó en el formato F-CI-01- y F-CI-02, los riesgos de la auditoría, aprobado por grupo operativo del 15/10/2019.	formato F-CI-01- y F-CI-02.	SI	100%		
3	Se evidencia que se han identificado cambios para el proceso, pero estos no han sido documentados en la matriz del control de cambios del Sistema Integrado de Gestión como lo contempla el procedimiento P-DE-08 Control de cambios del Sistema Integrado de Gestión, incumpliendo con el requisito 4.4.1 c) de la norma ISO 9001:2015 y 4.1 C) de la NTCGP-1000:2009	Documentar en la matriz de cambios los procesos que no han sido documentados		X	Profesional especializado Control Interno	de 120 días	Se documentó la matriz de cambios con los ajustes al procedimiento de auditoría y planes de mejoramiento	Matriz de cambios	SI	100%		
4	En la verificación del cambio de la normalidad, la expedición de guías para el ejercicio de la auditoría interna, por parte del DAFP y las directrices impartidas por la norma ISO19011 la cual contempla los requisitos para la auditoría a los sistemas de gestión, el proceso no ha sido actualizado conforme a estos criterios, incumpliendo con el requisito 4.4.1 c) de la norma ISO 9001:2015 y 4.1 C) de la NTCGP-1000:2009	Actualizar el proceso de auditoría conforme los criterios de la DAFP, presentarlo a grupo operativo para aprobación y socialización			Profesional especializado Control Interno	de 120 días	Se actualizó el proceso de auditoría, el cual fue aprobado grupo operativo de fecha 15-10-2019.	Procedimiento actualizado. Acta de grupo operativo	SI	100%		

5	Se evidencia en el desarrollo de las auditorías internas a los procesos del sistema integrado de Gestión para el primer semestre del vigencia 2019, que no se ha realizado seguimiento y monitoreo a los mapas de riesgos y oportunidades actuales de los procesos, como los estable el procedimiento P-DE-06 Mapa de riesgos y oportunidades, numeral 6.2.10, y se contempla como una entrada de la Revisión por la Dirección en su numeral 5)	Realizar seguimiento de los mapas de riesgos de manera semestral	X		Profesional especializado de 120 días Control Interno	Se realiza seguimiento mapa de riesgos	Informe seguimiento riesgos.	SI	100%		
6	En la verificación de la auditoría interna realizada el proceso en la vigencia 2018 se formuló plan de mejoramiento pero este no se ha cumplido con la totalidad de las acciones establecidas y no existe evidencia de seguimiento y autocontrol en su ejecución.	Verificar las acciones y replantearlas si es necesario para evitar que se vuelva a realizar el autocontrol en las acciones establecidas en el plan de mejoramiento	X		Profesional especializado de 120 días Control Interno	Se realizan las acciones establecidas en el plan de mejora. Se diligencie el formato F-CI-10 Autocontrol del proceso	actualización del procedimiento de auditoría Formato F-CI-10 Diligenciado.	SI	100%		
7	Se evidencia que en el instructivo P-DE-02 Construcción y Evaluación del Plan de Acción por proceso, establece en su numeral 6.4 seguimiento y evaluación de los planes de acción de manera trimestral y lo realiza el profesional de evaluación independiente que viene siendo acualmente el Profesional Especializado de Control Interno, antes se denominaba Profesional de evaluación independiente temido en cuenta el mapa de procesos de la época, por tanto, se detectó en el desarrollo de las auditorías que no ha realizado seguimiento a los planes de	2. Solicitar a Direcciónamiento estratégico la actualización del instructivo P-DE-02 construcción y evaluación del plan de acción para que identifique el responsable o responsables y determine la acción de seguimiento por parte de la oficina de control interno. 2. Hacer seguimiento la plan de acción semestralmente.	X		Profesional especializado de 120 días Control Interno	Con curso electrónico de fecha 10-10-2019, se solicitó a Dirección la actualización del instructivo P-DE-02	correo electrónico	SI	100%		

Representante Legal, Líder de proceso y/o funcionario

[Handwritten signature]

Profesional Especializado de Control Interno

*Wagner Andrade
Auditora Superior*

Formación profesional de calidad para el desarrollo social y humano

93%