



UNGRD

Unidad Nacional para la Gestión
del Riesgo de Desastres

Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres

Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la UNGRD certificado en:



Informe de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

Oficina de Control Interno

Mayo 2019

Oficina de Control Interno



El futuro
es de todos

Presidencia
de la República

TABLA DE CONTENIDO

I. OBJETIVO 3

II. ALCANCE 3

III. CLIENTES 3

IV. EQUIPO DE TRABAJO..... 3

V. CRITERIOS DE EVALUACIÓN 3

VI. METODOLOGÍA 3

VII. CONTINGENCIAS 4

VIII. VALIDACIÓN 4

IX. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN 4

X. CONCLUSIONES 13

XI. RECOMENDACIONES 13

XII. ANEXOS 14

I. OBJETIVO

Realizar el seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos por la UNGRD ante la CGR en el Sistema de Rendición Electrónica de Informes SIRECI.

II. ALCANCE

Evidenciar las acciones adelantadas por la UNGRD para el cumplimiento de las actividades propuestas en los Planes de Mejoramiento suscritos ante la CGR en la vigencia 2019 con corte al 22 de marzo de 2019.

III. CLIENTES

Líderes de los procesos: Secretaria General, Gestión Financiera y Administrativa y Subdirección de Manejo de Desastres.

Los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

IV. EQUIPO DE TRABAJO

Juan Felipe Gómez, José Sánchez, German Moreno.

V. CRITERIOS DE EVALUACIÓN

- ✓ Ley 87 de 1.993. "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado
- ✓ "Resolución 7350 de 2013 de la CGR Por la cual se modifica la Resolución Orgánica No. 6289 del 8 de marzo de 2011 que "Establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta de Informes - SIRECI, que deben utilizar los sujetos de control fiscal para la presentación de la Resolución de Cuenta e Informes a la Contraloría General de la República"

VI. METODOLOGÍA

Como metodología del presente informe, se efectuaron las siguientes actividades:

-Se verificó la rendición de la información de los planes de mejoramiento suscritos por la UNGRD ante la CGR.

-Se verificaron las acciones de mejora y las actividades con sus respectivos responsables para realizar el seguimiento de estas.

VII. CONTINGENCIAS

Para el presente seguimiento no se presentaron contingencias.

VIII. VALIDACIÓN

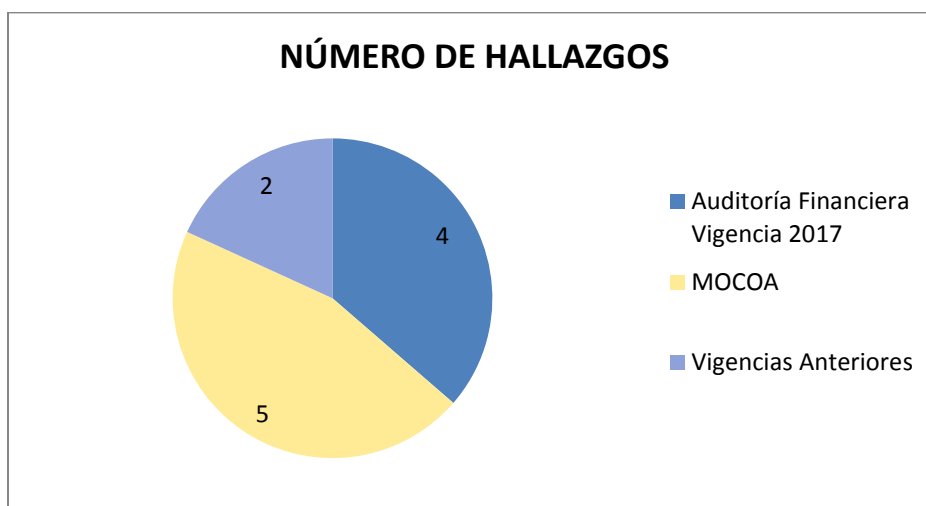
En el desarrollo del presente informe, se evaluaron los planes de mejoramiento de: Auditoría Financiera UNGRD Vigencia 2017, Auditoría Cumplimiento MOCOA y Vigencias anteriores de los procesos ante la CGR de la vigencia 2018.

IX. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

1. PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR LA UNGRD

Como resultado de las auditorías realizadas por la Contraloría General de la Nación a la UNGRD se evidencia que desde la entidad se suscribieron 3 planes de mejoramiento en el Sistema Rendición electrónica de Cuentas SIRECI de la CGR en fecha 22/01/2019 cada uno, con los respectivas acciones de mejora que pretenden eliminar las causas que dieron origen a los hallazgos presentados en los informes de las Auditoría Financiera a la UNGRD Vigencia 2017, Auditoría de cumplimiento por la avalancha del 31 de marzo de 2017 ocurrida en Mocoa, de Vigencias anteriores.

De los 3 planes de mejoramiento suscritos por la UNGRD enunciados anteriormente y suscritos ante la CGR en fecha 22/01/2019 en el Sistema de Rendición Electrónica de Informes - SIRECI se derivaron un total de 11 Hallazgos con 18 acciones de mejora y 26 actividades a efectuar en la vigencia de 2019.



Se puede observar que en la Auditoría Financiera UNGRD 2017 resultaron 4 hallazgos, en la auditoría de cumplimiento MOCO A 2017 resultaron 5 hallazgos y Vigencias Anteriores al 2017 se mantienen 2 hallazgos. Los cuales se detallan a continuación con sus respectivos planes de mejoramiento.

1. 1. PLAN DE MEJORAMIENTO UNGRD VIGENCIA 2017

Como resultado de la auditoría financiera practicada por la CGR a la UNGRD vigencia 2017 resultó un total de 4 HALLAZGOS, de las cuales se implementó un Plan de Mejoramiento con 8 Acciones de mejora y 15 Actividades.

Cabe indicar que 5 actividades tenían fecha de cumplimiento el día 31 de marzo de 2019, 4 de estas corresponden al Grupo de Gestión Administrativa y la actividad restante al Grupo de Apoyo Financiero y contable- GAFC. Estas actividades fueron reportadas con los soportes por las áreas responsables.

PLAN DE MEJORAMIENTO UNGRD VIGENCIA 2017

OCASIÓN	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	% DE AVANCE	FECHA SUSCRIPCIÓN PM	FECHA FINAL	ÁREAS INTERVINIENTES
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Determinar a través del concepto de la Contaduría la naturaleza contable del entregable del contrato 117-2017	1. Solicitar Concepto a la Contaduría	Concepto	0%	2019/01/22	2019/05/22	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Realizar el ajuste a la cuenta 197008 de acuerdo con la respuesta de la Contaduría	1. Realizar mesa de trabajo conjunta con la Oficina Asesora de Planeación e Información, Grupo de Apoyo Administrativo - Subproceso de Bienes Muebles e Inmuebles y grupo de Apoyo Financiero y Contable, con el fin de identificar el valor a reclasificar a la 1970 - Otros Intangibles	Valor a reclasificar conforme al Acta de la Mesa de Trabajo	0%	2019/01/22	2019/09/22	Secretaría General y Gestión Financiera

Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Realizar el ajuste a la cuenta 197008 de acuerdo con la respuesta de la Contaduría	2. Realizar el ingreso a almacén, Subproceso de Bienes Muebles e Inmuebles, grupo de Apoyo administrativo.	Movimiento de entrada de almacén	0%	2019/01/22	2019/10/22	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Realizar el ajuste a la cuenta 197008 de acuerdo con la respuesta de la Contaduría	3. Realizar la reclasificación del software conforme a lo reportado por el Subproceso de Bienes Muebles e Inmuebles.	Comprobante contable	0%	2019/01/22	2019/12/22	Secretaría General, Gestión Financiera y Gestión Administrativa
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Realizar el ajuste a la cuenta 197008 de acuerdo con la respuesta de la Contaduría	4. Realizar la reclasificación del software conforme a lo reportado por el Subproceso de Bienes Muebles e Inmuebles.	Acta de reunión de la mesa de trabajo. Listado de bienes	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Implementar controles necesarios que permitan identificar oportunamente software y licencias.	1. Verificar en el pago de la primera cuenta las actividades cuyo producto sea entregable. Responsable: Grupo de Apoyo Financiero y Contable - Central de Cuentas	Lista de chequeo de documentos para pago	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 1 - registro de intangibles cuenta contable 1970 contrato UNGRD 117-2017	Implementar controles necesarios que permitan identificar oportunamente software y licencias	2. Actualizar procedimiento Gestión de Bienes, Manual de Políticas y Prácticas Contables, conforme a los controles y Lista de Chequeo documentos para pago (producto entregable)	Procedimiento, manual y lista modificados.	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera

Hallazgo 2 – expedición CDP	Revisión y verificación del proceso/procedimientos de contratación y específicamente de Contratación Directa por Urgencia Manifiesta para ajustar lo relacionado con la Expedición del CDP y evitar confusiones con otros procedimientos.	1. Modificaciones a los procesos, procedimientos y documentos realizados.	Modificaciones a los procesos, procedimientos y documentos realizados.	0%	2019/01/22	2019/08/21	Secretaría General y Gestión Contractual
Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Saneamiento del inventario y hacer los ajustes contables correspondientes.	Acta del Plan de Saneamiento	Acta del Plan de Saneamiento	0%	2019/01/22	2019/03/21	Secretaría General y Gestión Administrativa
Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Reclasificar el valor correspondiente a cada cuenta contable como es la 1675 Equipos de transporte, tracción y elevación y a la 1635 - Bienes muebles en bodega	Valor a reclasificar conforme al Acta de la Mesa de Trabajo	Valor a reclasificar conforme al Acta de la Mesa de Trabajo	0%	2019/01/22	2019/12/21	Secretaría General, Gestión Financiera y Gestión Administrativa
Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Reclasificar el valor correspondiente a cada cuenta contable como es la 1675 Equipos de transporte, tracción y elevación y a la 1635 - Bienes muebles en bodega	Soporte de la reclasificación del software	Soporte de la reclasificación del software	Parcialmente	2019/01/22	2019/02/28	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Reclasificar el valor correspondiente a cada cuenta contable como es la 1675 Equipos de transporte, tracción y elevación y a la 1635 - Bienes muebles en bodega	Comprobantes contables del SIIF- Nación	Comprobantes contables del SIIF- Nación	Parcialmente	2019/01/22	2019/02/28	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Implementar controles, cuando llegan donaciones a la UNGRD.	Modificación del procedimiento Gestión de Bienes y socialización del mismo a las áreas involucradas.	Modificación del procedimiento Gestión de Bienes y socialización del mismo a las áreas involucradas.	Ampliación de Plazo por el Proceso	2019/01/22	2019/02/28	Secretaría General y Gestión Financiera

Hallazgo 3 – clasificación de bienes	Implementar controles, cuando llegan donaciones a la UNGRD.	Acta de recibo a satisfacción de la donación, firmada por el profesional de Bienes muebles e inmuebles y el contador, especificando la cuenta contable.	Acta de recibo a satisfacción de la donación, firmada por el profesional de Bienes muebles e inmuebles y el contador, especificando la cuenta contable.	Ampliación de Plazo por el proceso	2019/01/22	2019/02/28	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 4 – seguimiento recursos de transferencia	Establecer procedimiento de gestión en el que al final del ejercicio el FNGRD le informe a la UNGRD el resultado de la ejecución de las transferencias	Acta de la reunión	Acta de la reunión	0%	2019/01/22	2019/06/21	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 4 – seguimiento recursos de transferencia	Establecer procedimiento de gestión en el que al final del ejercicio el FNGRD le informe a la UNGRD el resultado de la ejecución de las transferencias	Informe	Informe	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera

Análisis de las actividades con fecha de cumplimiento al 21 de marzo de 2019.

- ✓ Frente al Hallazgo No 3, actividad 1, se planteó realizar un **“Acta del Plan de Saneamiento”**. Desde el proceso de GAA se allegó como soporte acta de mesa de trabajo con el grupo de Gestión financiera -GAFC, revisando el contenido de la mesa de trabajo no se pudo evidenciar en dicha acta “El Plan de saneamiento de inventarios” por lo que se recomienda allegar el documento que sea congruente con la acción de mejora trazada de Saneamiento del inventario y hacer los ajustes contables correspondientes en el Plan de saneamiento.
- ✓ Frente al hallazgo 3 actividad 3, se planteó realizar **“Soporte de la reclasificación del software”** se allego desde el proceso de GAA los soportes de: la actualización del software knowit, reclasificación equipo de transporte y reporte de bienes financiera. Estos soportes atienden parcialmente al plan de mejora propuesto a la CGR ya que la información suministrada solo atiende al mes de febrero de 2019 y no se puede tener la muestra completa de los bienes de la UNGRD.

- ✓ Frente al hallazgo 3 actividad 4, se trazó efectuar **“Comprobantes contables del SIIF-Nación”** . Desde el proceso de GAFC se allegó los soportes: acta mesa de trabajo con GAA, mesa de trabajo informe de gestión y concepto de la contaduría general de la nación. Estos soportes atienden parcialmente al plan de mejora propuesto a la CGR ya que no corresponde a los comprobantes contables.
- ✓ Frente al hallazgo 3 actividad 5, se planteó realizar **“Modificación del procedimiento Gestión de Bienes y socialización del mismo a las áreas involucradas”** se allego desde el proceso de GAA el soporte de: acta mesa de trabajo con GAFC en donde acordaron realizar la actividad 5 y 6 con fecha de cumplimiento 31/12/2019 debido que se encuentran en el proceso de contratación del personal idóneo que apoye entre otras esta actividad.
- ✓ Frente al hallazgo 3 actividad 6, se planteó realizar **“Acta de recibo a satisfacción de la donación, firmada por el profesional de Bienes muebles e inmuebles y el contador, especificando la cuenta contable.”** se allego desde el proceso de GAA el soporte de: acta mesa de trabajo con GAFC en donde acordaron realizar la actividad 5 y 6 con fecha de cumplimiento 31/12/2019 debido que se encuentran en el proceso de contratación del personal idóneo que apoye entre otras esta actividad.

1.2 PLAN DE MEJORAMIENTO UNGRD AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A MOCOA VIGENCIA 2017

9

En atención a la auditoria de cumplimiento realizada por la CGR a la UNGRD vigencia 2017 por las actuaciones adelantadas por la avalancha ocurrida en Mocoa el 31 de marzo de 2017, resultaron un total de 5 HALLAGOS, de las cuales se implementó un Plan de Mejoramiento con 9 Acciones de mejora y 10 actividades suscritos el día 22/01/2019.

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA A MOCOA

OCASIÓN	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	% DE AVANCE	FECHA SUSCRIPCIÓN PM	FECHA FINAL	ÁREAS INTERVINIENTES
Hallazgo 1 – supervisión contractual	Revisión y verificación del proceso/procedimientos de supervisión e intervención para ajustar el alcance y contenido de las obligaciones, y proponer nuevas versiones de los documentos, incluyendo el Manual de Supervisión e Interventoría (G-1604-GCON-01)	Realizar las modificaciones pertinentes en los procesos, procedimientos y documentos, incluyendo el DOCUMENTO DE AUTORIZACIÓN DE PAGO O RECIBO A SATISFACCIÓN.	Modificaciones a los procesos, procedimientos y documentos realizados.	0%	2019/01/22	2019/10/01	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres

Hallazgo 1 – supervisión contractual	Proceso de formación constante a los supervisores e interventores.	Talleres de formación con especialistas en tema de supervisión contractual donde se haga énfasis en las lecciones aprendidas y responsabilidades de acuerdo con las funciones.	Talleres de formación realizados con supervisores e interventores.	0%	2019/01/22	2019/08/31	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres
Hallazgo 2 - Ejecución contratos 9677-PPAL001-494-2017 y 9677-PPAL001-033-2018 (Ejecución de contratos PUENTES DE LA ESPERANZA).	Clarificar las obligaciones y su cumplimiento, a través de la liquidación del contrato de manera que se permita ajustar y saldar cuentas entre las partes.	Revisión técnica y financiera de la ejecución contractual para realizar la liquidación.	Revisión contrato 9677-PPAL001-494-2017 para su liquidación. 2. Revisión contrato 9677-PPAL001-033-2018 para su liquidación.	0%	2019/01/22	2019/07/31	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres
Hallazgo 2 - Ejecución contratos 9677-PPAL001-494-2017 y 9677-PPAL001-033-2018 (Ejecución de contratos PUENTES DE LA ESPERANZA).	Clarificar las obligaciones y su cumplimiento, a través de la liquidación del contrato de manera que se permita ajustar y saldar cuentas entre las partes.	Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica el estudio del cumplimiento de las obligaciones contractuales para determinar acciones jurídicas.	Estudio de cumplimiento de obligaciones para determinar acciones jurídicas, realizado por parte de la Oficina Asesora Jurídica.	0%	2019/01/22	2019/06/30	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres
Hallazgo 3 – Implementación de SAT.	Realizar la revisión de los elementos instalados, perdidos e instalados en distinto sitio y clarificar las obligaciones y su cumplimiento, a través de la liquidación del contrato de manera que permita ajustar y saldar cuentas entre las partes.	Revisión técnica y financiera de la ejecución contractual para realizar la liquidación.	Revisión técnica del contrato. 2. Revisión componente financiero del contrato. 3. Liquidación del contrato.	0%	2019/01/22	2019/08/31	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres

<p>Hallazgo 4- Cumplimiento de proyectos del Plan de Acción Específico para la recuperación de Mocoa - Estudios y diseños y construcción de obras complementarias de la Plaza de Mercado contrato No. 9677-PPAL001-255-2018</p>	<p>Solicitar concepto a la Oficina Asesora Jurídica.</p>	<p>Solicitud a la Oficina Asesora Jurídica de emisión de un concepto al respecto.</p>	<p>Emisión de un concepto por parte de la Oficina Asesora Jurídica.</p>	<p>0%</p>	<p>2019/01/22</p>	<p>2019/06/30</p>	<p>Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres</p>
<p>Hallazgo 4- Cumplimiento de proyectos del Plan de Acción Específico para la recuperación de Mocoa - Estudios y diseños y construcción de obras complementarias de la Plaza de Mercado contrato No. 9677-PPAL001-255-2018</p>	<p>Iniciar los procedimientos disciplinarios internos a que haya lugar.</p>	<p>Trasladar el concepto de la Oficina Asesora Jurídica junto con el hallazgo a la Oficina de Control Interno Disciplinario de la entidad</p>	<p>Inicio del procedimiento que corresponda.</p>	<p>0%</p>	<p>2019/01/22</p>	<p>2019/07/31</p>	<p>Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres</p>
<p>Hallazgo 5 - Limitación al Giro de Transferencias UNGRD-FNGRD (D).</p>	<p>Implementación de un Manual para las Transferencias a los entes territoriales.</p>	<p>Desarrollo e implementación de un Manual para regular las Transferencias a Entes Territoriales.</p>	<p>Elaboración de Manual para Transferencias a Entes Territoriales.</p>	<p>0%</p>	<p>2019/01/22</p>	<p>2019/12/31</p>	<p>Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres</p>
<p>Hallazgo 5 - Limitación al Giro de Transferencias UNGRD-FNGRD (D).</p>	<p>Indagaciones preliminares para los procesos en los que haya lugar.</p>	<p>Se realizarán las indagaciones necesarias que conlleven a procesos disciplinarios.</p>	<p>Indagaciones preliminares en los procesos correspondientes</p>	<p>0%</p>	<p>2019/01/22</p>	<p>2019/12/31</p>	<p>Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres</p>

Hallazgo 5 - Limitación al Giro de Transferencias UNGRD-FNGRD (D).	Concertar reuniones con los entes territoriales para generar procedimientos con la entidad ejecutora del recurso transferido.	Realizar reuniones con las oficinas de Gestión del Riesgo Territoriales para dar a conocer los procedimientos.	Reuniones con Entes Territoriales aprovechando los encuentros de coordinadores de Gestión del Riesgo.	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General, Subdirección Manejo de Desastres
--	---	--	---	----	------------	------------	--

Del análisis de lo anterior, se observa que ninguna de las actividades propuestas para el plan de mejoramiento MCOCA han tenido fecha de finalización ya que tienen fecha de cumplimiento el segundo semestre de 2019 y a la fecha del presente informe no se presentó avance por parte de las áreas intervinientes de la entidad.

1.3 PLAN DE MEJORAMIENTO UNGRD AUDITORIA VIGENCIAS ANTERIORES

Teniendo en cuenta lo indicado por la CGR en los informes de las Auditorías de Mocoa y Financiera a la UNGRD Vigencia 2017 al señalar que las acciones con relación a los Hallazgos: Hallazgo 1 - Oportunidad Legalización de Transferencias y Hallazgo 1 - Articulación de los niveles del SNGRD, fueron parcialmente efectivas. Desde la entidad se suscribió un Plan de mejoramiento nuevamente en fecha 22/01/2019 replanteando las acciones de mejora con relación a los hallazgos indicados.

12

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS PRACTICADAS A LA UNGRD VIGENCIAS ANTERIORES

OCASIÓN	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	% DE AVANCE	FECHA SUSCRIPCIÓN PM	FECHA FINAL	RESPONSABLE
Hallazgo 1 - Oportunidad Legalización de Transferencias.	Desarrollo e implementación de un Manual para regular las Transferencias a Entes Territoriales.	Desarrollo e implementación de un Manual para regular las Transferencias a Entes Territoriales.	Elaboración de Manual para Transferencias a Entes Territoriales.	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera
Hallazgo 1 - ARTICULACION DE LOS NIVELES DEL SNGRD.	Desarrollo e implementación de un Manual para regular las Transferencias a Entes Territoriales.	Desarrollo e implementación de un Manual para regular las Transferencias a Entes Territoriales.	Elaboración de Manual para Transferencias a Entes Territoriales.	0%	2019/01/22	2019/12/31	Secretaría General y Gestión Financiera

Del análisis de lo anterior, se observa que las acciones de mejora que se replantearon están orientadas a realizar un Manual para la implementación de transferencias entre entes territoriales; cabe resaltar que la fecha de terminación de estas actividades está programada para el segundo semestre de 2019 sin que se haya presentado algún avance para la fecha de realización del presente informe.

X. CONCLUSIONES

Desde la OCI se considera que desde la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres – UNGRD, se han implementado acciones de mejora para atender los hallazgos que ha identificado la Contraloría General de la República en sus diferentes informes de auditoría en ejercicio de su función constitucional de vigilancia fiscal.

Conforme a esto en la UNGRD se establecieron los planes de mejoramiento y actividades para atender los hallazgos, los cuales en su mayoría tienen una fecha de finalización el segundo semestre de 2019. De las 5 actividades con fecha de corte a 31 de marzo de 2019 todas fueron reportadas con sus soportes por parte de las áreas responsables para su debido seguimiento. Analizando los soportes para cada una de las actividades se evidenció que estas atendían parcialmente el plan de mejora y otras exponían tener más tiempo de ejecución por no poseer el personal idóneo para realizar la actividad.

Cabe resaltar que debido a las limitaciones de cualquier estructura de Control Interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente planeados. La Unidad y las áreas que la componen, son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades conforme a lo establecido en el Modelo de Planeación y Gestión – MIPG y las tres líneas de defensa. Así mismo, es responsabilidad del área la información suministrada, por cualquier medio, para la realización de esta actividad de manera oportuna, completa, íntegra y actualizada y la de informar en su momento las posibles situaciones relevantes y/o errores que pudieran haber afectado el resultado final de la actividad.

XI. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda tener en cuenta las fechas de finalización de los Planes de Mejoramiento con el fin de presentar los reportes en las fechas establecidas ante la CGR.
- ✓ Se recomienda allegar los soportes idóneos para atender oportunamente los planes de mejoramiento que permitan evidenciar los avances y cumplimiento de las acciones de mejora planteadas.

- ✓ Se recomienda en caso que se requiera realizar un ajuste, modificación o actualización posterior al plan de mejoramiento que fue cargado en aplicativo SIRECI de la CGR, informar por escrito a la OCI por el líder del proceso las modificaciones al Plan de Mejoramiento, en las acciones de mejora, actividades o en el tiempo de terminación con la justificación y soportes evidencias que demuestren que dicho cambio puede ser efectuado sin que se afecte los objetivos institucionales de la entidad de conformidad con lo establecido en el Procedimiento Planes de Mejoramiento Institucional PR-1400-OCI-09.

XII. ANEXOS

N/A

Firmas			
Firma:	ORIGINAL FIRMADO	Firma:	ORIGINAL FIRMADO
Nombre:	JOSÉ SÁNCHEZ LÓPEZ	Nombre:	JUAN FELIPE GÓMEZ
Cargo:	Profesional Especializado	Cargo:	Contratista
Firma:	ORIGINAL FIRMADO		
Nombre:	GERMÁN ALBERTO MORENO GONZÁLEZ		
Cargo:	Jefe Oficina de Control Interno		

14