

MEMORANDO

Bogotá D.C.

1.4

PARA: Dr. JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO
Director Departamento Administrativo Nacional de Estadística-DANE

DE: DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: 4° Seguimiento Trimestral 2020 de Planes de Mejoramiento Internos – Externo (CGR)

Respetado doctor Oviedo:

La Oficina de Control Interno (OCI) realizó el 4° Seguimiento Trimestral (octubre-diciembre) 2020 a los Planes de Mejoramiento suscritos por los procesos del DANE - FONDANE, en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna 2020 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) y de las atribuciones establecidas en los literales c), d), e), i) y j) del Artículo 12 de la Ley 87 de 1993.

1. **OBJETIVO.** Evaluar el avance de los PM suscritos y específicamente verificar el estado de cumplimiento de: **i)** Acciones de mejora de los PM internos, **ii)** Acciones de mejora de PM ante la CGR de DANE y FONDANE.
2. **ALCANCE.** Este seguimiento comprende las acciones de mejora con cierre a 31 de diciembre 2020 de los planes internos y ante la Contraloría General de la República (CGR) o (externos), con base en la evidencia dispuesta en el servidor Systema20; y no incluye las acciones de mejora de los procesos Producción Estadística (PES) y Diseño (DSO), reportadas como "Pendiente por Evaluar OCI", porque se encuentran en verificación por parte de los procesos mencionados y su estado final será reportado en el siguiente seguimiento.
3. **CRITERIO.**
 - 3.1 Procedimiento para la Elaboración, Suscripción y seguimiento a Planes de Mejoramiento Integrados CGE-021-PD-001Version 07.
 - 3.2 Instructivo para la Elaboración, Suscripción y seguimiento a Planes de Mejoramiento Integrados CGE-021-IN-001 Versión 04.
 - 3.3 Resolución Orgánica número 7350 de noviembre 29 de 2013, Artículo 9 de la Contraloría General de la República.
 - 3.4 Directiva Presidencial número 03 de abril 3 de 2012.

3.5 Directiva Presidencial número 08 de septiembre 2 de 2003.

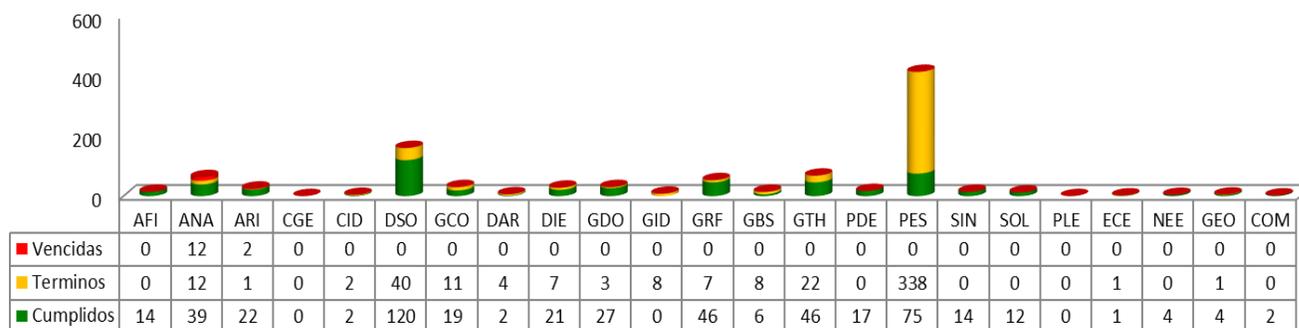
4. ARTICULACIÓN CON EL MIPG. El seguimiento a los planes de mejoramiento se articula con el componente "Monitoreo y seguimiento" de la 7ª Dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG): "Control Interno", adicionalmente, se articula con la nueva estructura del MECI basada en el modelo COSO (Committee Of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) a través del componente "Actividades de Monitoreo y Supervisión"- 3ª línea de defensa, según la cual: "Las evaluaciones adelantadas por la Oficina de Control Interno, permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la Entidad de manera efectiva".

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO:

5.1 Acciones de mejora de los PM internos. PM del Mapa de procesos: En la siguiente grafica se puede observar el estado de 950 acciones que suscribieron los 21 procesos que hacían parte del anterior Mapa de Procesos; Planes de Mejoramiento que no han sido incorporados al actual mapa de proceso por parte de los responsables. También se refleja el estado de 22 acciones de los procesos GID y GBS que componen el actual Mapa de procesos.

Grafica No 1

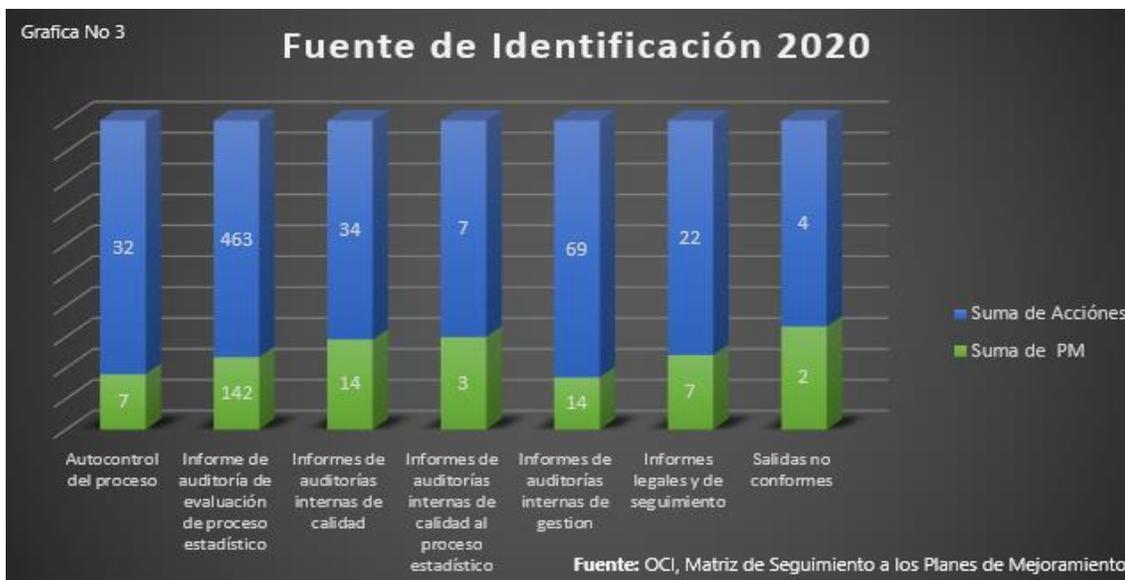
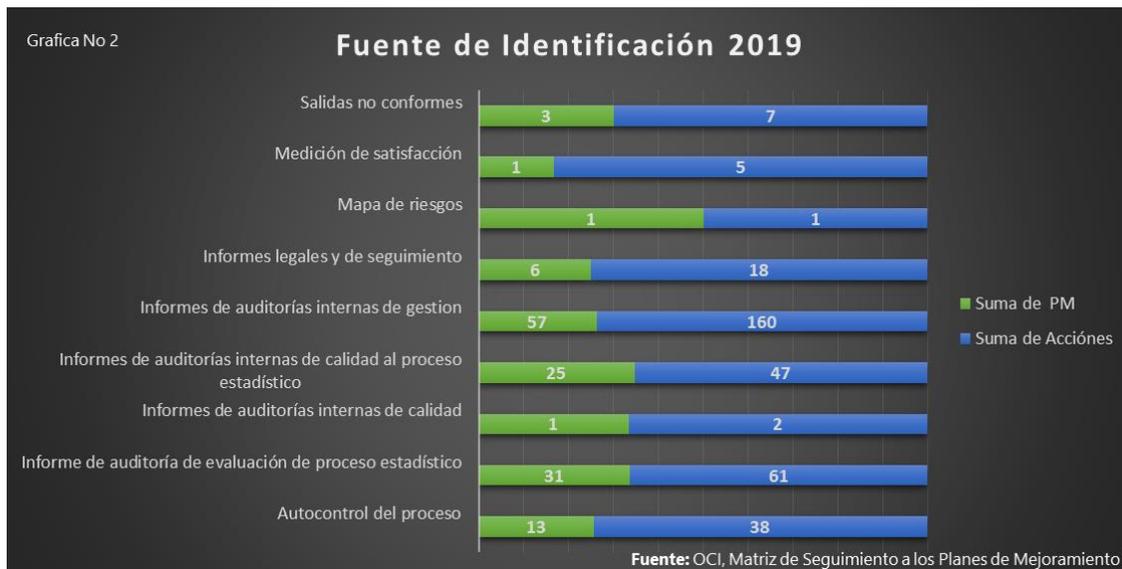
Estado acciones por proceso



Fuente: OCI, Matriz de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

La OCI dentro de su seguimiento realizó un análisis cualitativo para cada una de las actividades evaluadas en una Matriz de seguimiento a los Planes de Mejoramiento, con el fin de establecer las acciones necesarias y seguir contribuyendo al cumplimiento de los objetivos misionales de la Entidad; información que puede ser consultada en los documentos anexos.

5.1.2 PM por fuentes de identificación. A continuación, se mencionan las diferentes fuentes que originaron 327 PM entre las vigencias 2019 y 2020.

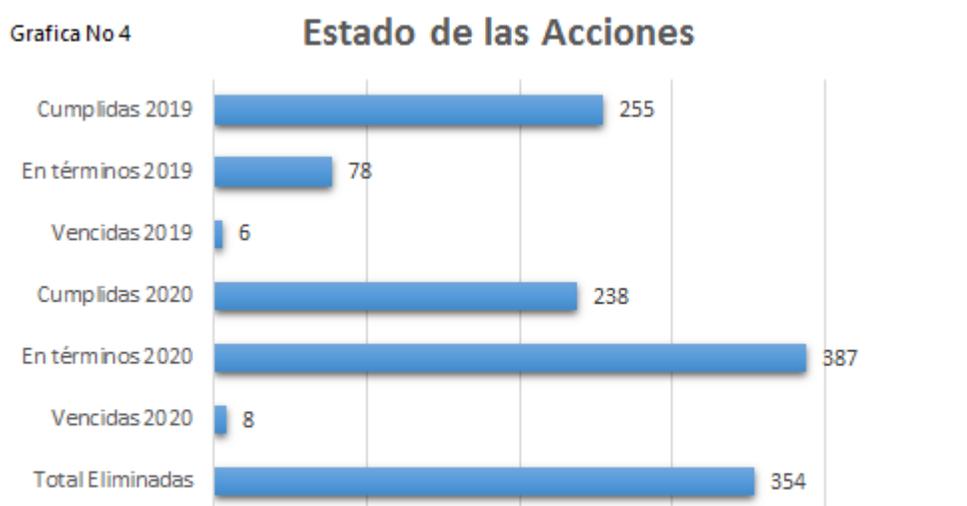


5.2 Crecimiento de registro de PM, según las fuentes de identificación.

Fuente de Identificación	Tercer Trimestre 2020	Cuarto Trimestre 2020
Autocontrol del proceso	6	2
Informe de auditoría de evaluación de proceso estadístico	126	16
Informes de auditorías internas de calidad	9	3
Informes de auditorías internas de calidad al proceso estadístico	0	1
Informes de auditorías internas de gestión	14	1
Informes legales y de seguimiento	7	1

En resumen, para el 4° trimestre de 2020, aumentó la suscripción de PM por: **i)** Autocontrol del proceso un 33%; **ii)** Informe de auditoría de evaluación de proceso estadístico un 13%; **iii)** Informes de auditorías internas de calidad un 33%; **iv)** Informes de auditorías internas de gestión un 7% y por último **v)** Informes legales y de seguimiento con un crecimiento del 14%.

5.3 Avance de cumplimiento de las acciones suscritas a los PM. Resultado del seguimiento realizado a los PM y a sus correspondientes 1326 acciones suscritas por los diferentes procesos durante las vigencias 2019 y 2020, a continuación, se detalla el avance logrado:



Fuente: OCI, Matriz de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

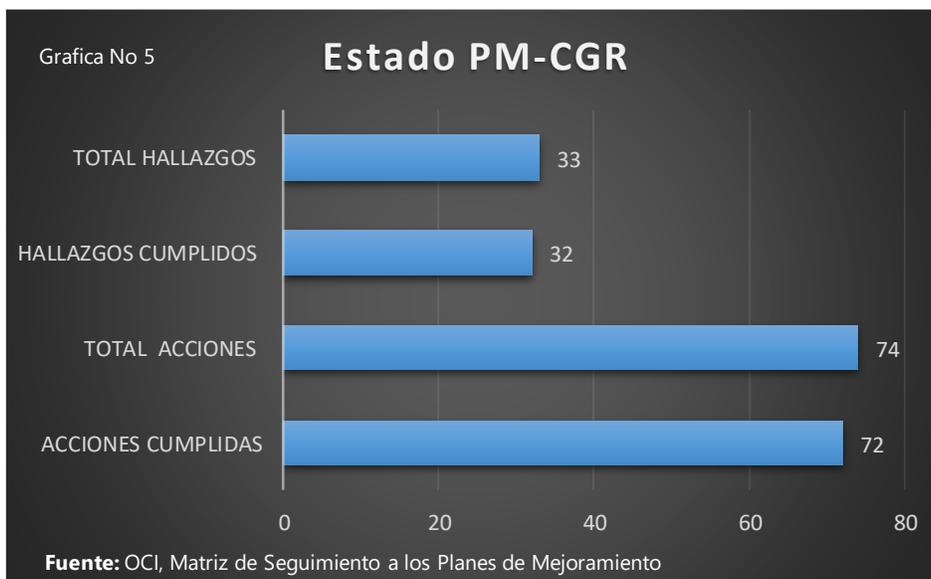
PROCESO	SEGUIMIENTO REALIZADO
Administración de Recursos Financieros–AFI.	La OCI reporta 14 acciones de mejoramiento cumplidas, lo que da cierre a todos sus PM.
Detección Análisis de Requerimiento–ANA.	La OCI presenta el resultado de la evaluación de la siguiente manera: cumplimiento de acciones en un 61.90% (39), un 19.05% (12) acciones en términos y un 19.05% (12) acciones vencidas. Nota: Mediante radicado Orfeo No 20211400005003 del 16 de marzo de 2021, fue presentado los resultados preliminares al proceso; dichos resultados sufrieron modificaciones de acuerdo con el requerimiento realizado por parte de la subdirección de la Entidad, mediante radicado Orfeo No 20202000031983.
Administración Recursos Informáticos–ARI.	La OCI reporta a la Oficina de Sistemas, el estado de acciones de la siguiente manera: un 88% (22) cumplidas, tiene un 4% (1) en términos y se reporta un 8% (2) acciones vencidas.

	Nota: Como respuesta al informe preliminar con radicado Orfeo No 20211400005003 del 16 de marzo de 2021, el proceso solicitó una segunda evaluación a las acciones; lo que generó los correspondientes ajustes del caso.
Control de Gestión–CGE.	La OCI no reportó suscripción de Planes de Mejoramiento durante el período mencionado.
Control Interno Disciplinario–CID.	La OCI reporta al líder de la Oficina de Control Interno Disciplinario, que el proceso aun continuo con un 50% (2) acciones en término
Diseño–DSO.	La OCI reporta al proceso de Diseño el resultado de la evaluación de la siguiente manera: cumplimiento de acciones en un 75% (120) y un 25% (40) acciones en términos.
Gestión Contractual–GCO.	La Oficina de Control Interno informa los resultados de evaluación al líder de Gestión Contractual, con un 63.33% (19) acciones cerradas, tiene un 36.67% (11) acciones en términos.
Detección Análisis de Requerimiento–DAR.	La OCI informa al proceso de Detección de Análisis de Requerimientos, cumplimiento de acciones en un 33.33% (2), un 66.67% (4) acciones en términos. Nota: Mediante oficio con radicado Orfeo No 20211500006213 del 25 de marzo de 2021, se solicita el cierre de algunas actividades que se encuentra en términos. Se recuerda que el alcance de este informe tiene como objetivo evaluar aquellas acciones que su fecha de culminación es a 31 de diciembre de 2020; por tanto, para el primer seguimiento que realice la OCI en la vigencia actual, serán evaluadas las actividades.
Difusión Estadística–DIE.	La OCI reporta al líder de Difusión y Estadística, el estado de sus planes de mejoramiento, con un 75% (21) acciones cumplidas y un 25% (7) de acciones en términos. Nota: Mediante oficio con radicado Orfeo No 20211500006213 del 25 de marzo de 2021, se solicita el cierre de algunas actividades que se encuentra en términos. Se recuerda que el alcance de este informe tiene como objetivo evaluar aquellas acciones que su fecha de culminación es a 31 de diciembre de 2020; por tanto, para el primer seguimiento que realice la OCI en la vigencia actual, serán evaluadas las actividades.
Gestión Documental–GDO.	La OCI presenta al grupo de Gestión Documental, los resultados de sus PM; con un cumplimiento de un 90% (27) acciones, un 10% (3) acciones en términos. Nota: Mediante radicado Orfeo No 20213130005333, el proceso solicito incluir la evaluación del proceso Gestión de Información y Documental-GID.
Gestión de Información y Documental-GID.	La OCI presenta al proceso de Gestion de la Información y Documental, los resultados de evaluación con un 100% (8) acciones en términos.
Gestión Recursos Físicos–GRF.	La OCI reporta al proceso de Gestión de Recursos Físicos, los resultados de evaluación con un cumplimiento del 86.79% (46) acciones, y tiene un 13.21% (7) acciones en términos.

Gestión de Bienes y Servicios-GBS.	La OCI presenta al proceso de Gestion de Bienes y Servicios, los resultados de evaluación con un 42.86% (6) acciones cumplidas y un 57.14% (8) acciones en términos.
Gestión Talento Humano-GTH.	La OCI presenta al proceso de Gestion del Talento Humano los resultados de evaluación con un 67.65% (46) acciones cumplidas, un 32.35% (22) acciones en términos.
Planeación y Direccionamiento Estratégico-PDE.	La OCI reporta a la Oficina Asesora de Planeación 17 acciones cumplidas, lo que da cierre a todos sus PM.
Producción Estadística-PES.	La OCI reporta al proceso de Producción Estadística el resultado de la evaluación de la siguiente manera: cumplimiento de acciones en un 18.16% (75) y un 81.84% (338) acciones en términos.
Comunicación-COM.	Para el cuarto trimestre de 2020, el área de comunicaciones cumplió con un 100% (2), lo que da cierre a todos sus PM.
Planificación Estadística-PLE.	Durante el cuarto trimestre de 2020, el proceso Planificación Estadística no suscribió ningún Plan de Mejoramiento.
Soporte Informático-SIN.	La OCI informa al área de Soporte Informático, 14 acciones de mejoramiento cumplidas, lo que da cierre a todos sus PM. Nota: Como respuesta al informe preliminar con radicado Orfeo No 20211400005003 del 16 de marzo de 2021, el proceso solicito una segunda evaluación a las acciones; lo que genero los correspondientes ajustes del caso.
Normalización y Estandarización Estadística-NEE.	La OCI reporto al proceso Normalización y Estandarización Estadística el pasado 08 de marzo de 2021, un 100% (4) acciones cumplidas, como fortaleza: i) Disposición del representante de la mesa para atender las inquietudes del Auditor asignado para planes de mejoramiento, y recomienda revisar la pertinencia de las recomendaciones dadas, con relación al PM 2019025.
Gestión de Geoinformación-GEO.	La OCI presenta al proceso de Gestión de Geoinformación, un cumplimiento del 80% (4) acciones y cuenta con un 20% (1) acción en términos.
Evaluación de la Calidad Estadística - ECE	La OCI presenta al proceso de Evaluación de la Calidad Estadística, la evaluación de sus PM: un 50% (1) acción cumplida y un 50% (1) acción en términos. Nota: Mediante correo electrónico del 24 de marzo de 2021, el proceso manifiesta el cierre de la actividad que se encuentra en términos. Se recuerda que el alcance de este informe tiene como objetivo evaluar aquellas acciones que su fecha de culminación es a 31 de diciembre de 2020; por tanto, para el primer seguimiento que realice la OCI en la vigencia actual, será evaluada la actividad.

5.4 Acciones de mejora de PM ante la CGR de DANE y FONDANE. Los Planes de Mejoramiento suscritos con la CGR cuentan con un total de 10 hallazgos y 23 acciones de mejora de auditorías practicadas en las vigencias 2015, 2019 y lo transcurrido de la vigencia 2020.

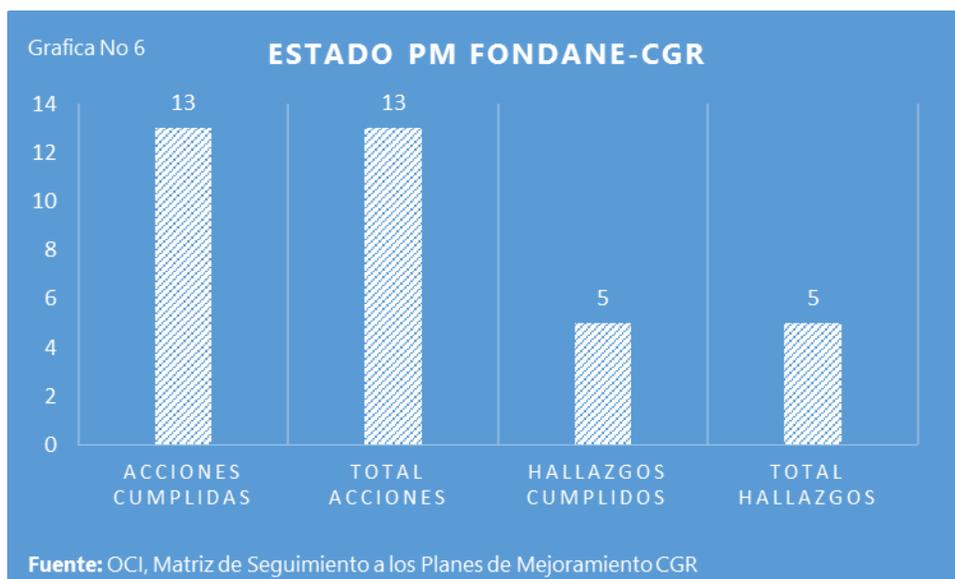
5.4.1 Estado Acciones DANE ante la CGR.



Hallazgo 007 2015

DESCRIPCIÓN ACCIÓN	ESTADO	FECHA DE VENCIMIENTO	% AVANCE	OBSERVACIÓN SEGUIMIENTO
1. Realizar un BIA institucional del DANE que permita al Comité Institucional de Gestión y Desempeño definir cuáles son los procesos prioritarios para la Entidad en caso de desastre.	EJECUCIÓN	16/07/2021	30%	La Oficina de Sistemas informa que articuló el cumplimiento de estas acciones con el Plan de Trabajo de la Seguridad de la Información de la Entidad, por tanto, el compromiso es finalizarlas antes del 30 de junio de 2021.
2. Para estos procesos prioritarios elaborar plan para la implementación un BCP y un DRP de nivel institucional y no solo de la Oficina de Sistemas.		30/06/2021	50%	
Si bien el plan solo cubre el proceso de IPC al ser un proceso crítico de la Entidad se deben realizar las siguientes acciones hasta que elaboren el BIA, el BCP y el DRP: 1. Actualizar el plan de continuidad del IPC incluyendo todos los participantes en el proceso, no solo la Oficina de Sistemas. 2. Probar el plan de continuidad del IPC.				

5.4.2 Estado Acciones FONDANE ante la CGR.



Hallazgo 001 2020

HALLAZGOS	N° ACCIONES	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	ESTADO	FECHA DE VENCIMIENTO	% AVANCE	OBSERVACIÓN SEGUIMIENTO
001-2020	3	Realizar capacitación de aspectos generales a tener en cuenta en la supervisión de los contratos con énfasis en operaciones censales, incluyendo temáticas jurídicas, técnicas y administrativas.	Cumplida	30/09/2020	100%	Las capacitaciones fueron realizadas de manera virtual a 205 supervisores de DANE Central y las seis Direcciones Territoriales.
		Aplicación de la Circular de cierre de vigencia estableciendo los parámetros para la constitución de cuentas por pagar, reservas presupuestales y fecha de radicación de cuentas de cobro a más tardar el 18 de diciembre de 2020.	Cumplida	20/01/2021	100%	Se hizo la aplicación de la Circular de cierre de vigencia estableciendo los parámetros para la constitución de cuentas por pagar y reservas presupuestales estableciendo la fecha de radicación de cuentas de cobro .
		Solicitud PAC al Ministerio de Hacienda para el pago de compromisos en el mes de diciembre y realizar seguimiento semanal a los proveedores programados en PAC (diciembre) de FONDANE.	Cumplida	31/12/2020	100%	1- Se solicita al GIT SIIF evidencia sobre Solicitud PAC al Ministerio de Hacienda para el pago de compromisos en el mes de diciembre y realizar seguimiento semanal a los proveedores programados en PAC (diciembre) de FONDANE. 2- Se solicita al GIT SIIF evidencia sobre realizar seguimiento semanal a los proveedores programados en PAC (diciembre) de FONDANE. y 3- Se hizo Solicitud PAC al Ministerio de Hacienda para el pago de compromisos en el mes de diciembre.

De acuerdo con el seguimiento realizado, se observó que los responsables de ejecutar las acciones de los PM de la Contraloría General de la República han venido ejecutando las acciones

oportunamente, logrando cumplir con las acciones establecidas y generando los documentos soporte que demuestran su cumplimiento.

6. CONCLUSIONES.

6.1 Durante el 4° trimestre de 2020, aumentó la suscripción de PM por: i) Autocontrol del proceso un 33%; ii) Informe de auditoría de evaluación de proceso estadístico un 13%; iii) Informes de auditorías internas de calidad un 33%; iv) Informes de auditorías internas de gestión un 7% y por último v) Informes legales y de seguimiento con un crecimiento del 14%.

6.2 Se evidenció un incremento del 39.55% de acciones cumplidas frente a lo reportado en el tercer trimestre de 2020.

6.3 Algunos procesos presentan debilidades en el monitoreo de los PM por parte de la 1ª línea de defensa; como lo establece la política 16, del Procedimiento para la Elaboración, Suscripción y Seguimiento a Planes de Mejoramiento.

6.4 Se generó cumplimiento de acciones del 50.72%, un 47.84% de acciones continúan en términos y un 1.44% corresponden acciones vencidas.

6.5 Frente al seguimiento del tercer trimestre de 2020, se observó un crecimiento de eliminación de acciones, pasando de 93 a 354; producto de reformulaciones y/o reprogramaciones que generaron algunos procesos de la Entidad.

7. RECOMENDACIONES.

7.1 Continuar realizando el monitoreo de las acciones dentro de los cinco (5) primeros días hábiles de cada mes, con el fin de asegurar la ejecución oportuna de las acciones y constatar que se está aportando a la eliminación de las situaciones detectadas.

7.2 Velar por solicitar las reprogramaciones y/o reformulaciones de las acciones dentro del plazo establecido en el procedimiento, con el fin de no generar vencimiento en los Planes de Mejoramiento.

7.3 Revisar el análisis cualitativo en las matrices de seguimiento a los Planes de Mejoramiento internos y externos (CGR) con el fin de establecer las acciones necesarias y suficientes para resolver la causa del hallazgo que dio origen al PM, contribuyendo así al cumplimiento de los objetivos misionales de la Entidad.

Cordialmente,

DIANA CAROLINA ORJUELA MORENO

Auditor Evaluador

MARITZA DEL ROCIO NIETO JAIME

Auditor Evaluador

JOHANNA CATHERINE DURAN MONROY

Auditor Evaluador

JAVIER DAVID RINCÓN RIZO

Auditor Evaluador

ARMANDO SANCHEZ GUEVARA

Auditor Evaluador

FREDDY ANDRES COBOS LOPEZ

Auditor Evaluador

CESAR AUGUSTO VARGAS YARA

Administrador Planes de Mejoramiento

DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA

Jefe Oficina Control Interno

C.C. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Responsables Procesos (PDE; COM; DAR; PLE; NEE; ECE; DSO; PES; ANA; DIE; GEO; GTH; ARI; GCO; GRF; GDO; AFI; SIN; SOL; CID)