

**INFORME ESTADO DE ACCIONES CORRECTIVAS,
PREVENTIVAS Y DE MEJORA**

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME N° 1 (I Semestre 2018)
Datos a corte 14 de agosto de 2018

INTRODUCCIÓN

En desarrollo de la Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones" y en referencia a que el control debe ser entendido como una función administrativa esencial, que busca dar sostenimiento a largo plazo a las organizaciones, ya que permite dentro de ciertos márgenes de tolerancia asegurar el cumplimiento de los objetivos trazados en todos los niveles organizacionales. La Oficina de Control Interno en ejercicio del mejoramiento continuo realiza seguimiento al estado de los hallazgos de la entidad para verificar el cumplimiento de las actividades definidas en sus planes de acción y así contribuir a tomar acciones que conlleven a realizar los ajustes requeridos para el logro de las metas determinadas en los diferentes procesos.

OBJETIVO:

Verificar el seguimiento del estado de avance y/o cumplimiento de los hallazgos identificados en las auditorías internas y autodeclarados, los cuales se encuentran registrados en el Software Isolucion, en referencia al Sistema de Control Interno y el Sistema Integrado de Gestión Institucional.

1. RESULTADOS GENERALES

Como resultado del análisis realizado a los módulos de auditoría y mejoramiento de la entidad (software Isolucion), se tiene un total de 161 hallazgos registrados. Las fuentes que generaron los hallazgos son: auditorías internas y hallazgos autodeclarados, es decir producto del análisis o evaluación que los procesos realizan internamente en función al mejoramiento continuo.

Cuenta de Tipo	
Tipo	Total
Correctiva por desempeño del proceso	5
Hallazgo Auditoría de Gestión	57
No Conformidad de Auditoría de la Calidad	54
Oportunidad de mejora	34
Plan de Mejoramiento Contraloría	7
Preventiva por desempeño del proceso	4
Total general	161

TABLA 1. Acciones por tipo

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

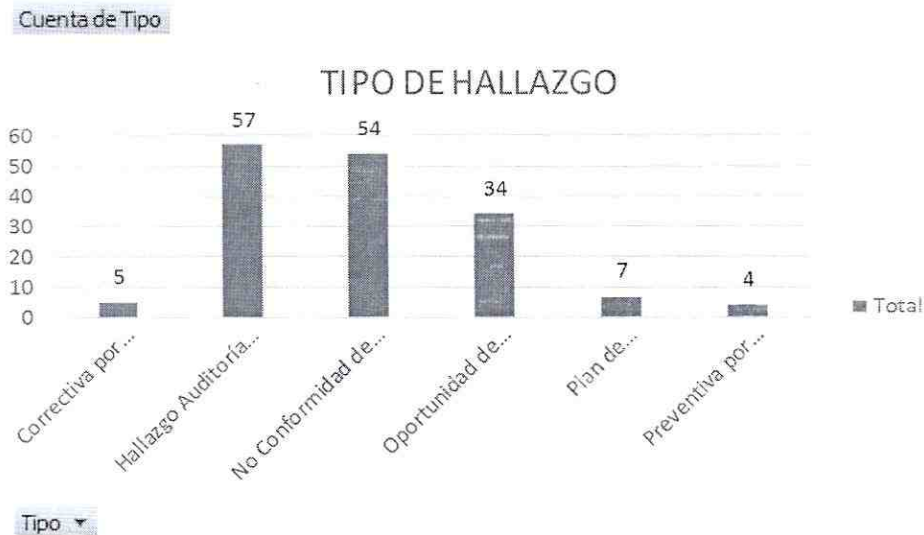


Gráfico 1

Del anterior resultado 111 hallazgos se identificaron en auditoria interna, 43 son hallazgos autodeclarados y 7 son producto del Plan de mejoramiento de la Contraloría General.

Por parte de los procesos se ha observado gestión para el tratamiento y desarrollo de las actividades de los planes de acción definidos para subsanar los hallazgos. Sin embargo, en la estadística analizada también se evidencia que se tienen hallazgos de vigencias 2015, 2016 y 2017 abiertos, por lo cual se hace necesario revisar y priorizar estos hallazgos para evaluar las razones que no han permitido concluir su cierre y tomar las acciones pertinentes.

En la presente tabla se describen los procesos con hallazgos por vigencia.

Cuenta de Responsable		
Año1	Responsable	Total
2015	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	1
	COORDINADOR GRUPO DE SISTEMAS E INFORMÁTICA	1
Total 2015		2
2016	COORDINADOR GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS	1
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	1
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN HUMANA	4
Total 2016		6
2017	COORDINADOR GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS	1
	COORDINADOR GRUPO DE DIVULGACIÓN Y PRENSA	1
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE S	5
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	2
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN REGIONAL DE BIBLIOTEC	1
	COORDINADOR GRUPO DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	6
	COORDINADOR PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE MUSEOS	1
	DIRECTOR BIBLIOTECA NACIONAL	2
	DIRECTOR DE ARTES	2
	DIRECTOR DE LOS MUSEOS LA INDEPENDENCIA CASA DEL F	1
	DIRECTOR DE PATRIMONIO	3
	DIRECTOR DE POBLACIONES	1
	DIRECTOR TEATRO COLÓN	2
	JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	5
	JEFE OFICINA ASESORA JURÍDICA	1
	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO	1
VICEMINISTRO	1	
DIRECTOR COMUNICACIONES	1	
Total 2017		37

TTABLA 2. Hallazgos por vigencias

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

Cuenta de Responsable		Total
Año1	Responsable	
2018	COORDINADOR GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS	5
	COORDINADOR GRUPO DE DIVULGACIÓN Y PRENSA	1
	COORDINADOR GRUPO DE EMPRENDIMIENTO CULTURAL	2
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE S	2
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	3
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	2
	COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN HUMANA	1
	COORDINADOR GRUPO DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	10
	COORDINADOR GRUPO DE SERVICIO AL CIUDADANO	2
	COORDINADOR GRUPO DE SISTEMAS E INFORMÁTICA	10
	COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓ	2
	COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS	1
	COORDINADOR PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE MUSEOS	4
	DIRECTOR BIBLIOTECA NACIONAL	6
	DIRECTOR DE ARTES	1
	DIRECTOR DE LOS MUSEOS LA INDEPENDENCIA CASA DEL F	3
	DIRECTOR DE PATRIMONIO	10
	DIRECTOR DEL MUSEO SANTA CLARA Y MUSEO DE ARTE COL	3
	DIRECTOR MUSEO NACIONAL	3
	DIRECTOR TEATRO COLÓN	3
	JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	37
	JEFE OFICINA ASESORA JURÍDICA	2
	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO	2
	COORDINADOR GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES	1
Total 2018		116
Total general		161

TABLA 2. Hallazgos por vigencias

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

Así mismo del total de hallazgos registrados podemos establecer que 128 se encuentran en estado abierto y 33 en estado vencido, es decir la entidad tiene vigente en fecha 128 hallazgos y tiene retrasado el seguimiento correspondiente a las actividades de 33 hallazgos para dar cumplimiento al plan de acción definido por los procesos. Los temas ejes de los hallazgos vencidos están relacionados a: - Estructura orgánica del Ministerio de Cultura, - Tabla de Retención Documental, - Instrumentos archivísticos, - Mediciones de indicadores, - Fondos acumulados, - Tratamiento a riesgos de seguridad de la información.

Los procesos que registran el mayor número de hallazgos abiertos son: - Direccionamiento estratégico (27 hallazgos), - Gestión, creación y consolidación de infraestructura cultural (16 hallazgos), - Gestión del Patrimonio Cultural (11 hallazgos). El proceso que presenta el mayor número de hallazgos vencidos es Direccionamiento estratégico (14 hallazgos).

Cuenta de Estado	
Estado	Total
Abierta	128
Vencida	33
Total general	161

TABLA 3. Estado de hallazgos

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018



Gráfico 2

Cuenta de Responsable		
Responsable	Tipo	Total
COORDINADOR GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES	Oportunidad de mejora	1
Total COORDINADOR GRUPO ASUNTOS INTERNACIONALES		1
COORDINADOR GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS	Correctiva por desempeño del proceso	1
	Hallazgo Auditoría de Gestión	4
	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
	Preventiva por desempeño del proceso	1
Total COORDINADOR GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS		7
COORDINADOR GRUPO DE DIVULGACIÓN Y PRENSA	Correctiva por desempeño del proceso	1
	Oportunidad de mejora	1
Total COORDINADOR GRUPO DE DIVULGACIÓN Y PRENSA		2
COORDINADOR GRUPO DE EMPRENDIMIENTO CULTURAL	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
Total COORDINADOR GRUPO DE EMPRENDIMIENTO CULTURAL		2
COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE S	Hallazgo Auditoría de Gestión	5
	Oportunidad de mejora	2
Total COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE S		7
COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	Hallazgo Auditoría de Gestión	3
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
Total COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL		7
COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
Total COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE		2
COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN HUMANA	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Oportunidad de mejora	3
Total COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN HUMANA		5
COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN REGIONAL DE BIBLIOTEC	Preventiva por desempeño del proceso	1
Total COORDINADOR GRUPO DE GESTIÓN REGIONAL DE BIBLIOTEC		1
COORDINADOR GRUPO DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	Hallazgo Auditoría de Gestión	11
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
	Oportunidad de mejora	1
Total COORDINADOR GRUPO DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL		16
COORDINADOR GRUPO DE SERVICIO AL CIUDADANO	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
Total COORDINADOR GRUPO DE SERVICIO AL CIUDADANO		2
COORDINADOR GRUPO DE SISTEMAS E INFORMÁTICA	Hallazgo Auditoría de Gestión	4
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	3
	Oportunidad de mejora	4
Total COORDINADOR GRUPO DE SISTEMAS E INFORMÁTICA		11

TABLA 4. Hallazgos por proceso

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

Responsable	Tipo	Total
COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓ	Oportunidad de mejora	1
	Preventiva por desempeño del proceso	1
Total COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓ		2
COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
Total COORDINADOR GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS		1
COORDINADOR PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE MUSEOS	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
	Oportunidad de mejora	1
Total COORDINADOR PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE MUSEOS		5
DIRECTOR BIBLIOTECA NACIONAL	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	6
Total DIRECTOR BIBLIOTECA NACIONAL		8
DIRECTOR COMUNICACIONES	Oportunidad de mejora	1
Total DIRECTOR COMUNICACIONES		1
DIRECTOR DE ARTES	Correctiva por desempeño del proceso	1
	Hallazgo Auditoría de Gestión	1
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
Total DIRECTOR DE ARTES		3
DIRECTOR DE LOS MUSEOS LA INDEPENDENCIA CASA DEL F	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
Total DIRECTOR DE LOS MUSEOS LA INDEPENDENCIA CASA DEL F		4
DIRECTOR DE PATRIMONIO	Hallazgo Auditoría de Gestión	9
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Plan de Mejoramiento Contraloría	2
Total DIRECTOR DE PATRIMONIO		13
DIRECTOR DE POBLACIONES	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
Total DIRECTOR DE POBLACIONES		1
DIRECTOR DEL MUSEO SANTA CLARA Y MUSEO DE ARTE COL	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	3
Total DIRECTOR DEL MUSEO SANTA CLARA Y MUSEO DE ARTE COL		3

TABLA 4. Hallazgos por proceso
Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

Cuenta de Responsable		
Responsable	Tipo	Total
DIRECTOR MUSEO NACIONAL	Correctiva por desempeño del proceso	1
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
Total DIRECTOR MUSEO NACIONAL		3
DIRECTOR TEATRO COLÓN	Hallazgo Auditoría de Gestión	4
	Oportunidad de mejora	1
Total DIRECTOR TEATRO COLÓN		5
JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	Correctiva por desempeño del proceso	1
	Hallazgo Auditoría de Gestión	12
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	12
	Oportunidad de mejora	15
	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
Total JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN		42
JEFE OFICINA ASESORA JURÍDICA	Oportunidad de mejora	2
	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
Total JEFE OFICINA ASESORA JURÍDICA		3
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Oportunidad de mejora	1
Total JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO		3
VICEMINISTRO	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
Total VICEMINISTRO		1
Total general		161

TABLA 4. Hallazgos por proceso

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

Dentro de la información revisada se encontró el cumplimiento de los planes de acción de los hallazgos según la vigencia, dando como resultado que para la vigencia 2015 se identificaron 169 hallazgos de los cuales se han cerrado 167, lo que corresponde a un 99% del total de los hallazgos identificados; para la vigencia 2016 se identificaron 82 hallazgos de los cuales se han cerrado 76, lo que corresponde a un 93% del total de los hallazgos identificados; para la vigencia 2017 se identificaron 136 hallazgos de los cuales se han cerrado 99, lo que corresponde a un 73% del total de los hallazgos identificados.

Para esta última vigencia que presenta el porcentaje de cumplimiento más bajo influye que su fecha de cierre proyectada se definió así: 6 en la vigencia 2017, 29 hallazgos en la vigencia 2018, 1 hallazgo en la vigencia 2019 y 1 hallazgo en

la vigencia 2020 (Plan de mejoramiento Contraloría). De este análisis es importante mencionar que teniendo en cuenta la complejidad del plan de acción de los hallazgos, los procesos no deberían superar un año para gestionar las actividades del plan de acción y subsanar el hallazgo.

Lo anterior basado en la política de operación del tratamiento de hallazgos de la Oficina de Control Interno, que ha establecido que para el tratamiento de los mismo los procesos tendrán máximo un (1) año para desarrollar sus planes de acción, salvo que éstos conlleven actividades complejas o que requieran la intervención de entes externos para cierre, para lo cual se ampliaría el plazo según el análisis realizado. Con respecto a la vigencia 2018 se identificaron 136 de los cuales se han cerrado 20, lo que corresponde a un 15% del total de los hallazgos identificados.

Vigencia	Total Hallazgos identificados	Total hallazgos cerrados	Total hallazgos abiertos	% de cierre
2015	169	167	2	99%
2016	82	76	6	93%
2017	136	99	37	73%
2018	136	20	116	15%

TABLA 5. Comportamiento de hallazgos por vigencias

Fuente: Software Isolucion, corte 14 de agosto de 2018

[Handwritten signature]

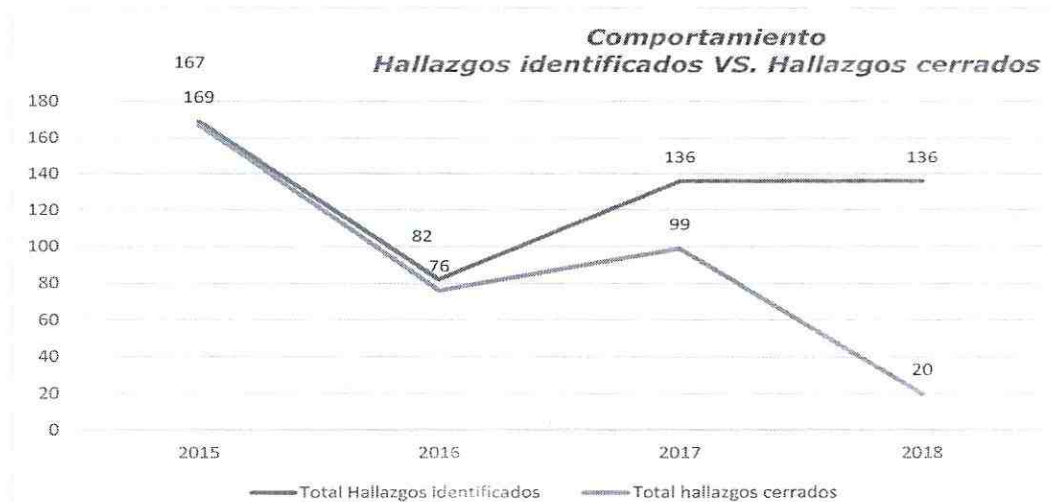


Gráfico 3

2. CONCLUSIÓN GENERAL

Una vez realizado el análisis del estado de los hallazgos, se evidencia que los procesos han venido gestionando las actividades de sus planes de acción y el cierre de los mismos. Sin embargo es necesario revisar y tomar acciones con respecto a los hallazgos de vigencias anteriores que presentan vencimiento respecto a su fecha de cierre proyectada y realizar seguimiento oportuno a los 29 hallazgos identificados en la vigencia 2017, que se proyectan cerrar en la vigencia 2018, con el fin de cumplir los tiempos proyectados.

En la vigencia 2018 se han identificado 90 hallazgos, denotando un incremento del 30% con respecto a la vigencia 2017, el factor que más ha influido en este resultado es el cambio de versión a la NTC ISO 9001:2015.

Los procesos que registran el mayor número de hallazgos abiertos son: - Direccionamiento estratégico (27 hallazgos), - Gestión, creación y consolidación de infraestructura cultural (16 hallazgos), - Gestión del Patrimonio Cultural (11 hallazgos).

3. RECOMENDACIONES GENERALES

- Se sugiere apoyarse en los auditores internos de calidad para lograr el cierre oportuno de los hallazgos próximos a vencerse o los vencidos.
- Contar con el respaldo de la alta Dirección para que cada responsable del proceso realice las acciones tendientes al cierre oportuno de los hallazgos.
- Se sugiere implementar estrategia para gestionar el seguimiento y cierre de los hallazgos de vigencias anteriores y hallazgos vencidos, por parte de la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Control Interno.
- Se recomienda continuar con la revisión del estado de los hallazgos de manera periódica desde los círculos de Mejora (Oficina Asesora de Planeación), con la finalidad de notificar trimestralmente a los procesos su avance y se generen compromisos que permitan subsanar el hallazgo y dar tratamiento al mismo en la fecha de cierre proyectada.
- Revisar la descripción de las oportunidades de mejora identificadas, con el fin de orientar su clasificación.

Cordialmente,



MARIANA SALNAVE SANIN
Jefe Oficina de Control Interno
Proyecto: Silene Valencia Torres