



La cultura  
es de todos

Mincultura

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

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORME No.2 (1 semestre de 2019)  
Datos a corte 11 de Julio de 2019

### INTRODUCCION

Teniendo en cuenta el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, establece que las Oficinas de Control Interno desarrollarán su labor a través de los roles de liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control y así mismo, establece que como facilitador debe orientar, asesorar, impulsar y poner en marcha estrategias para la debida implementación y el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno; a través de: “ - *Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad y - Asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno*”, esta Oficina se permite presentar el resultado del seguimiento al estado de los hallazgos de la entidad, para verificar el cumplimiento de las actividades definidas en sus planes de mejoramiento y así contribuir a tomar acciones que conlleven a realizar los ajustes requeridos, y asegurar que se eliminen las causas de los hallazgos o éstos sean controlados.

### OBJETIVO

Verificar el estado de avance y cumplimiento de las acciones correctivas planteadas para los hallazgos y no conformidades identificados en auditorías internas de calidad y de gestión, auditorías externas de los entes de control, así como las acciones de mejora planteadas por los procesos registrados en el Software ISOLUCION.

Se tienen 185 acciones en ISOLUCIÓN entre correctivas y de mejora, a continuación, se pueden observar su clasificación por TIPO:

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
Línea Gratuita, 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia - Sur América

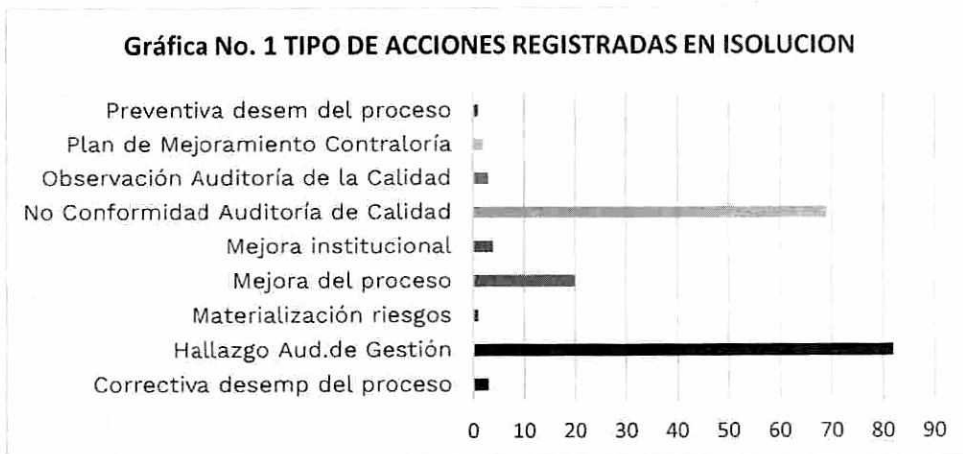
Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 - 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)



Acciones Registradas	Total
Correctiva por desempeño del proceso	3
Hallazgo Auditoría de Gestión	82
Materialización de riesgos	1
Mejora del proceso	20
Mejora institucional	4
No Conformidad de Auditoría de la Calidad	69
Observación Auditoría de la Calidad	3
Plan de Mejoramiento Contraloría	2
Preventiva por desempeño del proceso	1
<b>Total general</b>	<b>186</b>

Tabla No. 1 Acciones Registradas en ISOLUCION a la fecha de corte

Fuente: Reporte ISOLUCION 11 de julio de 2019



Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

Las dependencias se encuentran gestionando sus actividades de mejora para dar cumplimiento a los planes de acción establecidos. Al realizar una revisión en el aplicativo se evidencia que aún hay acciones abiertas de las vigencias 2016, 2017 y 2018. Como se refleja en las tablas No.2 y No.3

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia - Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 - 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* [wwwmincultura.gov.co](http://wwwmincultura.gov.co)



La cultura  
es de todos

Mincultura

PROCESO		TOTAL
<b>VIGENCIA 2016</b>		
<b>Gestión Humana</b>	MEJORA DEL PROCESO	3
<b>SUBTOTAL</b>		<b>3</b>
<b>VIGENCIA 2017</b>		
<b>Planeación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Creación y Memoria</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	6
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Diálogo Cultural</b>	Mejora del proceso	1
<b>Direccionamiento Estratégico</b>	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
<b>Mejoramiento Continuo</b>	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
<b>SUBTOTAL 2017</b>		<b>13</b>
<b>VIGENCIA 2018</b>		
<b>Contratación (Adquisición de Bienes y Servicios)</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	4
<b>Creación y memoria</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	19
	Materialización de riesgos	1
	Mejora institucional	1
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	16
<b>Direccionamiento estratégico</b>	Correctiva por desempeño del proceso	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
<b>Gestión de tecnología de la información</b>	Mejora del proceso	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Gestión humana</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Mejoramiento continuo</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	11
	Mejora del proceso	1
	Mejora institucional	2

Servicio al ciudadano  
servicioalciudadano@mincultura.gov.co  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* wwwmincultura.gov.co



<b>Participación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Sgsi- Subsistema de Gestión de Seguridad de la Información</b>		<b>1</b>
<b>Mejora Institucional</b>		1
<b>SUBTOTAL 2018</b>		70
<b>TOTAL</b>		<b>86</b>

**Tabla No. 2 ACCIONES VIGENCIAS ANTERIORES**

<b>PROCESO</b>		<b>TOTAL</b>
<b>VIGENCIA 2019</b>		
<b>Fomento a la Gestión Cultural Regional</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Gestión de la Actividad Artística</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
<b>Gestión de Museos</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	7
<b>Gestión del Desarrollo Artístico e Industrial de la Cinematografía</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
<b>Gestión del Patrimonio Bibliográfico</b>	Mejora del proceso	1
<b>Proceso Asesoría Jurídica</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
	Mejora del proceso	6
<b>Proceso Contratación (Adquisición De Bienes Y Servicios)</b>	Correctiva por desempeño del proceso	1
	Hallazgo Auditoría de Gestión	3
	Mejora del proceso	2
<b>Proceso Control Interno Disciplinario</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Creación y Memoria</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	24
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	9
<b>Proceso Direccionamiento Estratégico</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Observación Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Divulgación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
	Hallazgo Auditoría de Gestión	2

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
 Línea Gratuita. 018000 93808  
 Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
 Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
 Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)



La cultura  
es de todos

Mincultura

<b>Proceso Gestión Administrativa y de Servicios</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Gestión de Servicio al Ciudadano</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	1
<b>Proceso Gestión de Tecnología de la Información</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
<b>Proceso Gestión Documental</b>	Mejora del proceso	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	3
	Observación Auditoría de la Calidad	2
<b>Proceso Gestión Financiera y Contable</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Gestión Humana</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	6
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Mejoramiento Continuo</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	3
<b>Proceso Participación</b>	Mejora del proceso	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Preventiva por desempeño del proceso	1
	<b>Subtotal</b>	<b>100</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>186</b>

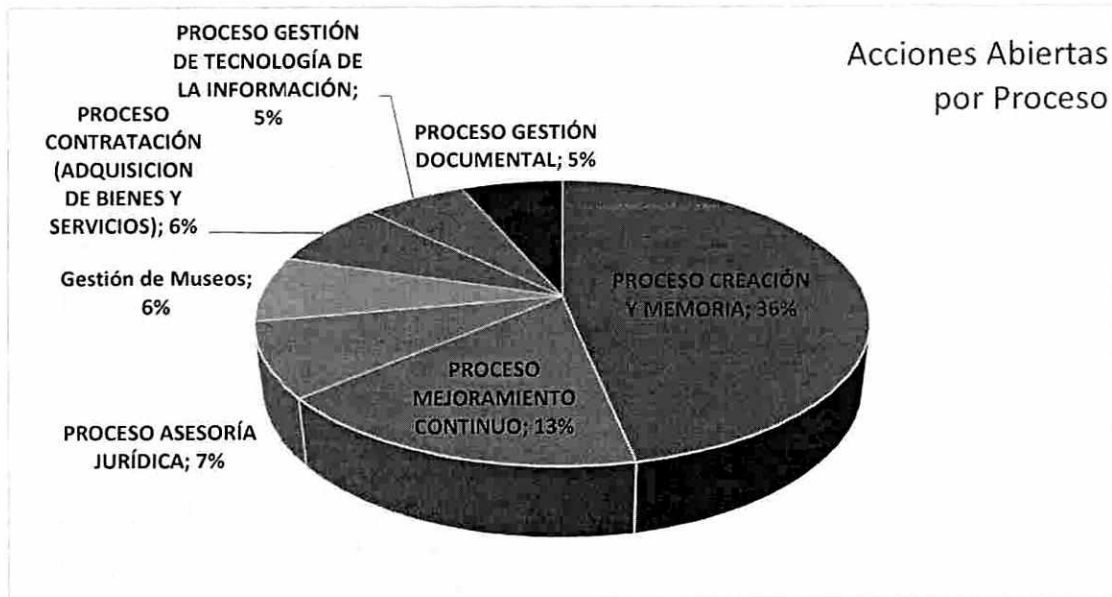
**TABLA No. 3 ACCIONES VIGENCIA 2019**

Del total de 186 acciones de mejora y/o correctivas que se tienen registrados en el sistema se observaron 122 en "Estado Abierto", las cuales corresponden en mayor porcentaje a los procesos de: - *Creación y Memoria* con el 36%, - *Mejoramiento Continuo* el 13%, - *Asesoría Jurídica* el 7%, - *Gestión de Museos* el 6%, - *Contratación y Adquisición de Bienes y Servicios* 6% y - *Gestión de la Información* y - *Gestión Documental* el 5% del total.

Los otros procesos como: *Participación*, *Direccionamiento Estratégico*, *Gestión Administrativa y de Servicios*, *Gestión Financiera y Contable*, *Gestión de la Actividad Artística* y *Gestión Humana*, presentan de un 4% a 2% sobre el total. Como se puede observar en la siguiente gráfica:

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia - Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 - 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)



Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

PROCESO	HALLAZGOS	No.
<b>Fomento a la Gestión Cultural Regional</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Gestión de la Actividad Artística</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
<b>Gestión de Museos</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	7
<b>Gestión del Desarrollo Artístico e Industrial de la Cinematografía</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
<b>Gestión del Patrimonio Bibliográfico</b>	Mejora del proceso	1
<b>Proceso Asesoría Jurídica</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	8
	Mejora del proceso	2
<b>Proceso contratación (Adquisición de Bienes y Servicios)</b>	Correctiva por desempeño del proceso	7
	Hallazgo Auditoría de Gestión	1
	Mejora del proceso	5
<b>Proceso Control Interno Disciplinario</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Creación y Memoria</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	44

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
 Línea Gratuita. 018000 93808  
 Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
 Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
 Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)



La cultura  
es de todos

Mincultura

	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	30
<b>Proceso Direccionamiento Estratégico</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	4
	Observación Auditoría de la Calidad	2
	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
<b>Proceso Divulgación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Gestión Administrativa y de Servicios</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	3
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Proceso Gestión de Tecnología de la Información</b>	Mejora del proceso	6
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Gestión Documental</b>	Mejora del proceso	6
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Observación Auditoría de la Calidad	2
<b>Proceso Gestión Financiera y Contable</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	3
<b>Proceso Gestión Humana</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Hallazgo Auditoría de Gestión	2
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Mejoramiento Continuo</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	16
	Mejora del proceso	10
	Mejora institucional	1
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Proceso Participación</b>	Mejora del proceso	5
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
	Preventiva por desempeño del proceso	2
<b>Sgsi- Subsistema de Gestión de Seguridad de la Información</b>		1
<b>Mejora Institucional</b>		1
<b>Total general</b>		<b>122</b>

Tabla No. 4 Acciones correctivas y de mejora Abiertas por Proceso

Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

Del total de 185 acciones correctivas y de mejora, se tienen las siguientes acciones vencidas con mayor representatividad por proceso, como se observa en la siguiente gráfica:

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)



PROCESO		No.
<b>Planeación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	<b>2</b>
<b>Proceso Contratación (Adquisición de Bienes y Servicios)</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	<b>3</b>
	Mejora del proceso	2
<b>Proceso Creación y Memoria</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	<b>34</b>
	Materialización de riesgos	19
	Mejora institucional	1
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Diálogo Cultural</b>	Mejora del proceso	<b>1</b>
<b>Proceso Direccionamiento Estratégico</b>	Correctiva por desempeño del proceso	<b>6</b>
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	2
<b>Proceso Gestión de Servicio al Ciudadano</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	<b>1</b>
<b>Proceso Gestión de Tecnología de la Información</b>	Mejora del proceso	<b>2</b>
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	1
<b>Proceso Gestión Documental</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	<b>1</b>
<b>Proceso Gestión Humana</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	<b>9</b>
	Mejora del proceso	5
	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	3
<b>Proceso Mejoramiento Continuo</b>	Hallazgo Auditoría de Gestión	<b>2</b>
	Plan de Mejoramiento Contraloría	1
<b>Proceso Participación</b>	No Conformidad de Auditoría de la Calidad	<b>2</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>63</b>

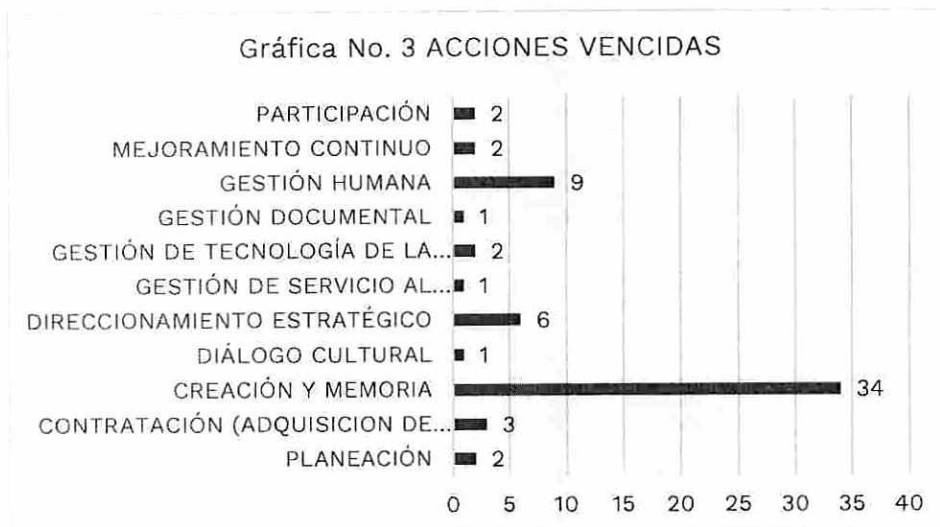
**Tabla No. 5 Acciones correctivas y de mejora Vencidas por Proceso**

*Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019*

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
 Línea Gratuita. 018000 93808  
 Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
 Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
 Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)





Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

Al realizar la revisión de las acciones correctivas y de mejora registradas en diferentes vigencias, se obtiene la siguiente información:

**Tabla No.6 Comportamiento Acciones correctivas y de Mejora por Vigencias (2016, 2017, 2018)**

VIGENCIA	TOTAL ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA IDENTIFICADAS	TOTAL ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA CERRADAS	TOTAL ACCIONES CORRECTIVAS Y DE MEJORA ABIERTAS	% CIERRE
2016	82	79	3	96%
2017	136	126	10	92%
2018	142	100	42	70%

Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

Los procesos han venido gestionando el cierre de sus acciones, teniendo en cuenta la política de tratamiento establecida por el equipo SIGI y la Oficina de Control Interno, la cual indica que las acciones del plan de acción tendrán como máximo un (1) año para su ejecución, dependiendo de la complejidad del mismo.

Servicio al ciudadano  
servicioalciudadano@mincultura.gov.co  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia - Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 - 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* www.mincultura.gov.co



**Grafica No. 4. Comportamiento Acc. Correctivas y de Mejora Identificadas Vs Acc. Correctivas y de Mejora Cerradas**



Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de Julio de 2019

Como se observa en la Gráfica No.4. Hay 3 acciones correctivas y de mejora “abiertas” de la vigencia 2016. Para el año 2017 se visualizan 10 “acciones abiertas”. Con respecto a la vigencia 2018 se observa un 70% de porcentaje de cierre, este último mejoró en un 50% con respecto al porcentaje de cierre del segundo semestre de 2018.

**Prevención al Riesgo:**

A continuación, se presenta el número de acciones que están próximas a vencerse, por lo que se recomienda tenerlas presentes, lo anterior con el fin de mitigar el riesgo de vencimiento.

MES 2019	ACCIONES PROXIMAS A VENCERSE
Agosto	14
Septiembre	4
Octubre	9
Noviembre	37
Diciembre	89

Fuente: Software ISOLUCION, corte 11 de julio de 2019

Servicio al ciudadano  
servicioalciudadano@mincultura.gov.co  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 - 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* wwwmincultura.gov.co



## CONCLUSIONES

- Es importante continuar con la ejecución de las acciones planteadas en los planes de acción de las No Conformidades y Hallazgos haciendo énfasis en los 10 identificados en la vigencia 2017 que tienen cierre proyectado para el 2018.
- Los procesos que presentan mayor número de acciones abiertas son: *Creación y Memoria* (44), *Mejoramiento Continuo* (16), *Asesoría Jurídica* (8), *Gestión de Museos* (7) *Contratación – Adquisición de Bienes y Servicios* (7).
- Los procesos que presentan mayor número de acciones vencidas son: *Creación y Memoria* (34), *Gestión Humana* (9), *Direccionamiento Estratégico* (6).
- Los procesos de *Asesoría Jurídica*, *Contratación* (*Adquisición de Bienes y Servicios*), *Creación y Memoria*, *Direccionamiento Estratégico*, *Gestión Documental y Participación*, deben tener presente las 14 acciones próximas a vencerse en el mes de agosto de 2019, para ejecutar las actividades que permitan su cumplimiento; lo anterior, con el fin de mitigar el riesgo de vencimiento.

## RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda la ejecución de las acciones establecidas como producto del ciclo de auditorías realizado en la actual vigencia.
- ✓ Fortalecer las habilidades de los auditores internos de calidad para lograr el cierre de las No Conformidades vencidas, dando orientación.
- ✓ Continuar con el respaldo de la Alta Dirección, para que cada responsable realice las acciones que logren el cierre oportuno de sus hallazgos.
- ✓ Se sugiere que el proceso de Evaluación Independiente realice un seguimiento al cierre de los planes de mejoramiento a través de los Auditores Internos de Gestión y Calidad.

Cordialmente,



**MARIANA SALNAVE SANIN**

Jefe Oficina de Control Interno de Gestión

Elaboró: Sandra Irene León León  
Revisó: Mariana Salnave Sanin

Servicio al ciudadano  
[servicioalciudadano@mincultura.gov.co](mailto:servicioalciudadano@mincultura.gov.co)  
Línea Gratuita. 018000 93808  
Bogotá D.C., Colombia – Sur América

Sede Correspondencia  
Edificio Carrera 8 N° 8 – 23  
Teléfono: (571) 3 424100 \* [www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)