

Bogotá, D.C. 2024 /11/01

## INFORME SEGUIMIENTO EVALUACIÓN POR DEPENDENCIAS



**Tabla de contenido**

Objetivo.....	2
Alcance.....	2
Criterios.....	2
Seguimiento evaluación por dependencias.....	2
Conclusión .....	10
Recomendación.....	10

## Introducción

La Ley 909 de 2004, en su artículo 39, asigna al jefe de Control Interno o su equivalente en las entidades sujetas a esta norma la responsabilidad de remitir las evaluaciones de gestión de cada dependencia. Los resultados evidenciados se convierten en criterios fundamentales para la evaluación del desempeño de los empleados, siendo objeto de un seguimiento riguroso para asegurar su cumplimiento integral.

En este contexto, el presente documento se constituye en un compendio detallado de las acciones llevadas a cabo por las distintas dependencias, fundamentadas en los resultados obtenidos durante la vigencia del año 2022. Este informe se constituye como un instrumento esencial para comprender y valorar el rendimiento de las entidades, permitiendo así cumplir con los lineamientos establecidos por la Ley 909 y asegurar la transparencia y eficacia en la gestión pública.

## 1 Objetivo

El objetivo de la presente revisión consiste en examinar las acciones emprendidas en la gestión de cada dependencia, considerando las recomendaciones emitidas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia del año 2022. Se llevará a cabo un análisis minucioso para asegurar la coherencia y efectividad de las medidas adoptadas en respuesta a las sugerencias proporcionadas por la mencionada instancia de control. Este proceso de verificación tiene como finalidad evaluar el grado de implementación de las recomendaciones, con el propósito de fortalecer la calidad y eficiencia de la gestión de cada dependencia en consonancia con las directrices establecidas por la Oficina de Control Interno.

## 2 Alcance

La verificación corresponde al periodo comprendido entre, el 1 de enero de 2023 al 27 de noviembre de 2023.

## 3 Criterios

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".

Ley 909 de 2004: "Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones" en cumplimiento del inciso 2º del Artículo 39.

## 4 Metodología

Con el propósito de cumplir con la obligación legal y llevar a cabo el seguimiento correspondiente, el auditor fundamentó la evaluación en resultados de los indicadores que obtuvieron una calificación inapropiada en la evaluación de la 2022. Estos indicadores fueron previamente formulados por las propias dependencia, responsables de los procesos, para evaluar su gestión y de acuerdo a la evaluación que realizó esta Oficina al finalizar el año, los que no obtuvieron los resultados esperados fueron objeto de observaciones y recomendaciones para mejorar su gestión.

Es de anotar que la evaluación inicial consideró la construcción del indicador, verificando el objetivo a medir, el análisis de los resultados, a partir de la metodología propuesta por la entidad, y las evidencias aportadas en la plataforma suite visión.

En el proceso de auditoría, se procedió a verificar la implementación de las recomendaciones sugeridas, así como el progreso evidenciado en los indicadores durante el periodo correspondiente a la vigencia del año 2023. Este análisis detallado permitirá no solo evaluar el nivel de respuesta a las observaciones realizadas anteriormente, sino también determinar el avance y la efectividad de las acciones correctivas implementadas para fortalecer la gestión de las dependencias en el nuevo periodo evaluado.

Con el propósito de cumplir con la obligación legal y realizar el seguimiento correspondiente, el auditor basó su evaluación en los resultados de los indicadores que recibieron una calificación inapropiada durante la evaluación del plan de acción del año 2022. Estos indicadores fueron previamente formulados por las propias dependencias, responsables de los procesos, con el fin de evaluar su gestión. Según los resultados evidenciados por esta Oficina, aquellos que no alcanzaron las metas esperadas fueron objeto de observaciones y recomendaciones con el objetivo de mejorar su gestión.

Es relevante señalar que la evaluación del plan de acción de la vigencia 2022 contempló: la construcción del indicador, abarcando la definición del objetivo a medir, el análisis de los resultados conforme a la metodología propuesta por la entidad y las evidencias presentadas en la plataforma Suite Visión.

En el proceso de auditoría subsiguiente, se llevó a cabo la verificación de la implementación de las recomendaciones sugeridas, así como el progreso evidenciado en los indicadores durante el periodo correspondiente a la vigencia del año 2023. Este análisis detallado no solo permitirá evaluar el nivel de respuesta a las observaciones previas, sino también determinar el avance y la efectividad de las acciones correctivas implementadas para fortalecer la gestión de las dependencias en el nuevo periodo evaluado.

## 5 Seguimiento a la evaluación por dependencias

Se llevó a cabo el seguimiento a las recomendaciones propuestas por esta Jefatura durante la evaluación por los procesos correspondiente al año 2022. Para llevar a cabo este proceso, se utilizaron los resultados obtenidos de los indicadores publicados en la herramienta Gerencial Suite Visión Empresarial, con el objetivo de:

1. Analizar la implementación de las recomendaciones previamente sugeridas.
2. Evaluar el impacto de las acciones correctivas adoptadas por cada dependencia.
3. Verificar la eficacia de las medidas tomadas para mejorar la gestión en el periodo evaluado.

Esta metodología, centrada en los indicadores de la mencionada herramienta, proporcionará una visión integral y detallada de la evolución y el cumplimiento de las recomendaciones formuladas, contribuyendo así a una gestión más eficiente y alineada con los objetivos establecidos en el plan de acción.

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
<b>Direccionamiento Estratégico</b>	<p><b>Indicador:</b> “Cumplimiento del BSC - Balanced Scorecard (perspectiva cliente, financiera, procesos Internos, aprendizaje y crecimiento)”:</p> <p><b>Observación:</b> Si bien tiene datos, no hay análisis de causas, efectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>Indicador:</b> “Cumplimiento Consumo de papel Oficina Asesora de Planeación”</li> </ul> <p><b>Observación:</b> No se supera el tope de 1.098, siendo el consumo máximo en abril con 526 hojas, sin embargo, en todos los meses superó la meta del 100%.</p>	El indicador hace referencia a la estrategia de la entidad. Durante la vigencia 2023 no fue evaluado, se argumentó que la planeación estratégica aún no ha sido aprobada.
<b>Direccionamiento del Sistema de Gestión Integral</b>	<p><b>Indicador:</b> “Cumplimiento de indicadores de los procesos”.</p> <p><b>Observación:</b> No se realizó análisis de causa y efecto, ni se subieron los soportes de cada trimestre del indicador.</p>	Se diligenció hasta abril de 2023, presenta baja en los consumos, pero superando la meta del 100%.
<b>Direccionamiento del Sistema de Gestión Integral</b>	<p><b>Indicador:</b> “Consolidar el modelo integrado de planeación y gestión en los procesos de la entidad – MIPG”</p> <p><b>Observación:</b> Se verifico el documento soporte del indicador; Es el resultado favorable en el Desempeño Institucional (FURAG II) durante la vigencia 2020. La cual no es el periodo evaluable del indicador</p>	Continua sin análisis, ni registros
<b>Direccionamiento del Sistema de Gestión Integral</b>	<p><b>Indicador:</b> “Generación de residuos aprovechables Sede Administrativa”</p> <p><b>Observación:</b> No fueron diligenciados: la meta, los resultados y los análisis del indicador.</p>	Es indicador anual, no presenta evaluación.
<b>Direccionamiento del Talento Humano</b>	<p><b>Indicador:</b> “Generación de residuos aprovechables Complejo Muzu”.</p> <p><b>Observación:</b> No fueron diligenciados la meta, los resultados y los análisis del indicador.</p>	Continua sin evaluar
	<p><b>Indicador:</b> “Afianzar la Gestión del conocimiento en todas las dependencias de la entidad”</p> <p><b>Observación:</b> Se llevó a cabo la captura del conocimiento en las 21 dependencias, sin embargo, no hay análisis de causa y efectos,</p>	Continua sin evaluar
		Es un indicador estratégico el cual ya no aparece en la Suiteve.

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
	<p>tampoco registro. El segundo semestre no está evaluado.</p> <p><b>Indicador:</b> “Prevalencia de la enfermedad laboral”</p> <p><b>Observación:</b> La meta establecida fue del 1%, y el resultado -77.56%. Si la meta era el 1% del total del personal y el alcanzado fue del 2.78%, el resultado de la prevalencia sería del 278%. Se fijó una meta que no está acorde con la realidad y se calculó mal el resultado.</p> <p><b>Indicador:</b> Eficacia en las capacitaciones PESV”</p> <p><b>Observación:</b> No está evaluado el indicador</p> <p><b>Indicador:</b> “Avances del sistema de seguridad y salud en el trabajo”</p> <p><b>Observación:</b> No hay soportes frente a estos resultados, tampoco se diligenció las causas, efectos.</p> <p><b>Indicador:</b> “Severidad de Accidentalidad”</p> <p><b>Observación:</b> En la mayoría de los meses se supera la meta. Se observa análisis de los resultados de enero, febrero, marzo, abril y octubre. Los demás meses no hay análisis de causas y efectos ni registros.</p>	<p>Continua igual y sin evaluar.</p> <p>Continua igual no se evaluó el indicador</p> <p>Si bien esta evaluado, continua sin soportes y sin el análisis de causas y efectos</p> <p>Fue evaluado hasta el 30 de junio de 2023, en todos los meses superó la meta y no hay análisis de causas y efectos ni registros.</p>
Direccionamiento del Talento Humano	<p><b>Indicador:</b> Estructura del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo”.</p> <p><b>Observación:</b> No hay análisis de datos ni registros</p> <p><b>Indicador:</b> “Ausentismo por causa médica”</p> <p><b>Observación:</b> Se supera la meta del ausentismo.</p>	<p>Continua igual, se evaluó, pero no hay análisis de datos ni registros</p> <p>Continua igual, se supera la meta del ausentismo</p>
	<p><b>Indicador:</b> “Cumplimiento Consumo de papel Grupo Talento Humano”</p> <p><b>Observación:</b> El indicador está mal formulado </p>	<p>Continúa igual. Además, no ha sido evaluado</p>
Tecnología de la información y comunicaciones	<p><b>Indicador:</b> Funcionamiento Plataforma TIC telemática”</p> <p><b>Observación:</b> No hay soportes mensuales de la actividad.</p>	<p>Continúa igual, no hay soportes.</p>

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
Asesoría Legal	<p><b>Indicador:</b> "Cumplimiento consumo de papel FORPO"</p> <p><b>Observación:</b> No están evaluado, tampoco hay análisis, ni soportes de este.</p>	Continua igual, sin diligenciar, sin análisis ni soportes.
	<p><b>Indicador:</b> "Cumplimiento consumo de papel Telemática"</p> <p><b>Observación:</b> En el segundo semestre no fue evaluado el indicador y no hay soportes de cada mes.</p>	Se encuentra evaluado hasta septiembre, pero no subieron los soportes
	<p><b>Indicador:</b> "Implementar el sistema de seguridad de la información"</p> <p><b>Observación:</b> No están evaluados los indicadores semestrales; adicionalmente, no registran análisis, ni soportes.</p>	Es un indicador estratégico el cual ya no aparece en la suite vision
	<p><b>Indicador:</b> "Gestión de riesgos de seguridad de la información"</p> <p><b>Observación:</b> No se ingresaron los resultados del primer trimestre. No hay análisis, ni soportes de los trimestres evaluados.</p>	Continua igual no está evaluado.
	<p><b>Indicador:</b> "Porcentaje de Procesos Jurídicos atendidos"</p> <p><b>Observación:</b> Si bien el indicador esta evaluado en primer semestre, no está el análisis de causa y efectos, así mismo no hay soportes del resultado</p>	Continua igual no está el análisis de causa y efectos, así mismo no hay soportes del resultado.
	<p><b>Indicador:</b> "Prevención daño antijurídico"</p> <p><b>Observación:</b> Se cumple con el indicador, sin embargo, en el primer semestre no está el análisis de causa y efectos</p>	Se cumplió, pero no se subió el registro.
	<p><b>Indicador:</b> "Gestión Comité Conciliación"</p>	Se Cumplió
	<p><b>Indicador:</b> "Satisfacción del Cliente ADCON"</p> <p><b>Observación:</b> Se cumple con el indicador hasta el 3ºtrimestre, pero el 4º no ha sido evaluado, tampoco existen registros</p>	No está evaluado
	<p><b>Indicador:</b> "Medición Cumplimiento de proveedores ADCON".</p> <p><b>Observación:</b> La meta establecida fue del 95%, el indicador no fue evaluado</p>	El indicador es anual

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
	<p><b>Indicador:</b> "Salida Conforme ADCON"</p> <p><b>Observación:</b> No se observan soportes; adicionalmente, para el segundo semestre no registra evaluación</p>	No está evaluado
	<p><b>Indicador:</b> "Suscribir (17) diecisiete contratos con nuevos clientes"</p> <p><b>Observación:</b> No fue evaluado el indicador</p>	Es un indicador estratégico por lo tanto no aparece en la suite.
	<p><b>Indicador:</b> "Cumplimiento consumo del papel grupo operaciones de comercio exterior"</p> <p><b>Observación:</b> El tope no fue superado por el consumo, pero los meses evaluados superan el 100% de la meta.</p>	Fue evaluado hasta septiembre de 2023, el tope no supera el consumo.
<b>Convenios y Contratos</b>	<p><b>Indicador:</b> Cumplimiento consumo del papel grupo Convenios y Contratos Interadministrativos"</p> <p><b>Observación:</b> La meta es del 100%, pero en los meses evaluados se supera la meta excepto marzo. Del mes de julio a diciembre no está evaluado.</p>	.Continua con la misma tendencia, algunos meses se supera el tope, en los meses febrero, marzo y julio bajó el consumo. A partir del agosto a octubre de 2023 no registró evaluación.
	<p><b>Indicador:</b> "Cumplimiento de la entrega de proyectos de obra civil".</p> <p><b>Observación:</b> Los resultados no reflejan la realidad de las entregas de las obras situación que la Oficina ya había informado.</p>	No hay análisis de datos
	<p><b>Indicador:</b> "Calidad de Cartera"</p> <p><b>Observación:</b> Al indicador en la medición del cuarto trimestre se le hizo análisis y se subió el soporte, pero este no registra el valor de créditos en mora frente a la cartera total de créditos.</p>	Los registros van hasta el segundo trimestre cumplen con la mejora.
<b>Créditos</b>	<p><b>Indicador:</b> "Cumplimiento Consumo de papel Grupo Créditos y Cartera"</p> <p><b>Observación:</b> Los últimos tres meses del año no se observa diligenciamiento del indicador</p>	No está evaluado
	<p><b>Indicador:</b> "Incrementar la colocación oportuna de créditos a nivel nacional"</p> <p><b>Observación:</b> En el último trimestre el 42.77% de los créditos fueron colocados fuera de Bogotá, pero en el indicador no fue fijada la meta para el trimestre por eso el indicado no refleja el</p>	El indicador es estratégico por lo tanto no aparece en la Suiteve

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
Administración Financiera	resultado. Solo hay soportes y análisis de los dos primeros trimestres.	
	<b>Indicador:</b> "Rentabilidad Financiera Proceso Gestión Contractual". <b>Observación:</b> No evidencia registros	Esta evaluado hasta el segundo trimestre y con análisis, pero no tiene registros.
	<b>Indicador:</b> "Consumo de papel Tesorería". <b>Observación:</b> Se superaron las metas	Fue evaluado hasta junio de 2023
	<b>Indicador:</b> "Rentabilidad Financiera Proceso Créditos" <b>Observación:</b> La meta establecida fue del 80%, la cual no se alcanzó. Para el 4º trimestre no está evaluado	Se evaluó el 1º y 2º trimestre y la cual no se alcanzó, el tercer trimestre no fue evaluado.
	<b>Indicador:</b> "Ejecución Presupuestal" <b>Observación:</b> El presupuesto asignado se fue ejecutando hasta el 75%, faltando ejecutar el 24.61%	No está evaluado
	<b>Indicador:</b> "Cumplimiento Consumo de papel Subdirección" <b>Observación:</b> Se superó la meta en 100%	Continuó algunos meses con consumo alto, el proceso justifica que por direccionamiento de la dirección de la época se imprimieron todos los documentos.
Administración Financiera	<b>Indicador:</b> "Rentabilidad Financiera Proceso Industrial" No se cumplió con la meta del 14%, indican como solución el establecer alternativas para entregar el producto terminado con oportunidad	Continua igual
	<b>Indicador:</b> "Cumplimiento Consumo de papel Grupo Central de Cuentas" <b>Observación:</b> Se superó la meta	No fue evaluado
	<b>Indicador:</b> "Cumplimiento Consumo de papel Grupo Presupuesto" Se superó la meta	Tan solo esta evaluado el tercer trimestre, no hay análisis ni soportes.
	<b>Indicador:</b> Oportunidad de pago de obligaciones"	No esta evaluado

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
Administración Logística	<b>Observación:</b> No está evaluado 4° trimestre 2022	
	<b>Indicador:</b> Comprometer el 95% del presupuesto apropiado”	Continúa igual el tope no es superado, pero tiene más del 100% en el resultado evaluado en el mes de julio de 2023.
	<b>Observación:</b> Se comprometió el 85.05% del presupuesto, no se alcanzó la meta del 100%	
	<b>Indicador:</b> ” Cumplimiento Consumo de papel Grupo Contabilidad y Costos”	Superado el tope en el único mes evaluado julio
	<b>Observación:</b> Analizar este indicador porque el tope no fue superado, pero en todos los meses supero la meta del 100%.	
	<b>Indicador:</b> “Comparativo consumo de agua per cápita Sede FUNZA”	Sin evaluar
	<b>Observación:</b> Se aumentó el consumo del agua frente al semestre anterior. Está mal formulado el indicador.	
	<b>Indicador:</b> “Accidentalidad de Vehículos”	Sin evaluar
	<b>Observación:</b> Esta mal formulado el indicador.	
	<b>Indicador:</b> “Satisfacción del cliente interno logar”	Sin evaluar
Administración Logística	<b>Observación:</b> El 4° trimestre presenta un resultado del 555% sin que refleje la causa, efecto y registro de estos resultados	Sin evaluar
	<b>Indicador:</b> “Comparativo consumo de agua per cápita Complejo Industrial”.	Sin evaluar
	<b>Observación:</b> Está mal formulado el indicador.	
	<b>Indicador:</b> “Comparativo consumo de energía per cápita Sede FUNZA”	Sin evaluar
	<b>Observación:</b> Está mal formulado el indicador.	
	<b>Indicador:</b> “Eficacia mantenimiento preventivo”	Sin evaluar
	<b>Observación:</b> El 4° trimestre no está evaluado	
	<b>Indicador:</b> “Comparativo consumo de agua per cápita Sede Administrativa”	.Sin evaluar
	<b>Observación:</b> Está mal formulado el indicador	
	<b>Indicador:</b> “Comparativo consumo de energía per cápita Sede Administrativa”	.Sin evaluar
<b>Indicador:</b> “Realizar las adecuaciones de alto impacto en las instalaciones de la entidad, dando cumplimiento a la normativa legal vigente de archivo, ambiental y salud y seguridad en el trabajo”	<b>Observación:</b> Está mal formulado el indicador no está evaluado	
		Indicador estratégico por tanto no fue evaluado en la suite.

Proceso	Observación 2022	Seguimiento
Gestión Documental	<p><b>Observación:</b> Esta evaluado, pero no se evidencia soportes frente a este resultado</p> <p><b>Indicador:</b> Cumplimiento Consumo de papel Grupo Logística”</p> <p><b>Observación:</b> No superó la meta siendo el tope de 23.715 Hojas Para el segundo semestre no está evaluado.</p> <p><b>Indicador:</b> “Modernizar el proceso de control de activos fijos, materias primas, insumos y suministros productos terminados”</p> <p><b>Observación:</b> El resultado mide el cumplimiento; sin embargo, no evalúa la efectividad de la herramienta.</p> <p><b>Indicador:</b> “Porcentaje de Oportunidad en la Distribución de Uniformes”</p> <p><b>Observación:</b> Se evalúa hasta el 3° trimestre, quedando pendiente 4°</p> <p><b>Indicador:</b> “Cumplimiento Consumo de papel Grupo Almacén General”</p> <p><b>Observación:</b> El tope del consumo 23.715, no fue superado, sin embargo, el indicador da más del 100%</p>	<p>Sin evaluar</p> <p>No está en la suite</p> <p>No hay análisis de los datos</p> <p>Sin evaluar</p>
	<p><b>Indicador:</b> “Estado archivos de Gestión”</p> <p><b>Observación:</b> No se subieron soportes del indicador; además, no fue diligenciamiento el indicador en el 2 semestre.</p> <p><b>Indicador:</b> “Satisfacción clientes de gestión documental”</p> <p><b>Observación:</b> El 4 trimestre no fue diligenciado el indicador.</p> <p><b>Indicador:</b> “Cumplimiento Consumo de papel Grupo Gestión Documental”</p> <p><b>Observación:</b> En los últimos seis meses del año no se diligencio este indicador por lo cual no se puede analizar sus datos.</p> <p><b>Indicador:</b> “Horas Auditoría Control Interno”</p>	<p>Continua igual, se evaluó el primer trimestre, pero no hay análisis ni soportes.</p> <p>Sin evaluar</p> <p>Sin evaluar</p>
	<b>Observación:</b> El resultado del indicador es aceptable, considerando la disminución del personal profesional.	En la vigencia 2023 se realizó la vinculación de profesionales de manera tardía.
Control Interno		

## 6 Conclusión

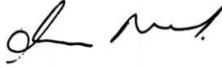
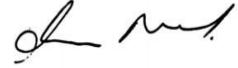
Durante la verificación de las gestiones cumplidas por las dependencias, se ha identificado una tendencia preocupante: la mayoría de ellas no está diligenciando los indicadores, careciendo además de análisis de causas y efectos, así como de los debidos soportes.

En relación con este hallazgo, la Oficina Asesora de Planeación ha realizado solicitudes formales por correo y en reuniones de seguimiento a planes, instando al cumplimiento de la obligación de registrar los indicadores en la Suite Visión. No obstante, se ha observado una falta de compromiso y control por parte de los responsables de procesos en lo que respecta a la información que debe ser registrada.

En otro orden de ideas, cabe destacar que los indicadores estratégicos no fueron evaluados en esta ocasión. Esto se debe a que, durante la vigencia actual, se presentó ante el Consejo Directivo la planeación estratégica para el periodo 2023-2026; sin embargo, dicha planeación aún no ha sido aprobada. Este factor ha impedido la evaluación de los indicadores estratégicos, y se espera que una vez aprobada la planificación, se puedan abordar y evaluar estos indicadores en futuras revisiones.

## 7 Recomendación

Es imperativo cumplir con las evaluaciones de los indicadores como parte esencial del proceso de gestión, con el objetivo de medir e identificar el avance en el cumplimiento de los objetivos establecidos. Al mismo tiempo, resulta fundamental tener presente las alertas generadas por esta Jefatura, las cuales se constituyen como herramientas valiosas para impulsar la mejora continua en nuestras operaciones y procesos. La revisión y análisis sistemático de los indicadores, en conjunto con las alertas emitidas, no solo contribuirán al monitoreo efectivo del rendimiento, sino que también facilitarán la toma de decisiones informadas para optimizar nuestras prácticas y alcanzar los estándares de excelencia deseados.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó:
 Carol L. Reina D. Prof. Admin. Empresas	 Economista Omar Antonio Pereira Gómez Jefe de la Of. de Control Interno	 Economista Omar Antonio Pereira Gómez Jefe de la Of. de Control Interno