



UNIDAD DE PLANEACIÓN MINERO ENERGÉTICA - UPME
DIRECCIÓN GENERAL - CONTROL INTERNO

**AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A PLANES DE
MEJORAMIENTO**

PROCESO GESTION TICS

DOCUMENTO-2024-15

Bogotá D.C., septiembre de 2024

AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

PROCESO GESTIÓN TICS

En cumplimiento del *Programa Anual de Auditoría Interna Independiente – PAAII 2024*, y de la normatividad vigente, la Dirección General - Control Interno realizó la *Auditoría de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento – Proceso Gestión Tics*, elaborado por la Contratista Blanca del Pilar Salgado Salguero y Tarcila Isabel Martínez Herazo, Asesora de Control Interno (E), quien supervisó la auditoría, cuyos resultados remito para su conocimiento y lo de su competencia.

CRITERIO NORMATIVO

- Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para entidades públicas, versión 4¹, que establece: *“El auditor interno debe establecer un proceso de seguimiento para verificar que las acciones previstas en los planes de mejoramiento hayan sido implementadas y será el encargado de dar cierre cuando se hayan cumplido, para ello, debe analizar si las acciones fueron o no efectivas para superar los hallazgos”*.
- Procedimiento Acciones Preventivas, Correctivas y de Mejora, con código P-MC-03, versión 2², que establece: *“III. Para la evaluación de la eficacia del plan de acción. El Asesor con funciones de Control Interno realiza seguimiento semestral a la implementación de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento y determina la eficacia. (Módulo de mejora SIGUEME - usuario Auditor de control interno)”*.

DESARROLLO AUDITORÍA

El Proceso Gestión de Tics, producto de Auditorías Internas Independientes, al 24 de septiembre de 2024, presenta en el Sistema de Gestión Único Estratégico de Mejoramiento – SIGUEME de la Unidad de Planeación Minero Energética-UPME, un total de diecinueve (19) Planes de Mejoramiento, conforme se muestra en el Anexo 1 – Seguimiento Planes de Mejoramiento.

Es importante, manifestar que, de los 19 planes registrados en el SIGUEME, en el Proceso de Gestión de Tics, se identificaron un total de 30 acciones de

¹ Departamento Administrativo para la Función Pública, julio 2020.

² Proceso Mejora Continua – Unidad de Planeación Minero Energética - UPME

mejoramiento. De igual forma, se evidencia que 17 planes están sujetos a un replanteamiento en la formulación, tal como se indica en el anexo, para lo cual se hace necesario realizar mesas de trabajo con las áreas involucradas y de apoyo, a fin de determinar su ejecución acorde con lo observado en la fuente que origina el plan; y 2 Planes (281 y 268) se encuentran en ejecución, por lo que se requiere avanzar con las evidencias inherentes al cumplimiento.

Agradecemos, el apoyo de los designados de las áreas que intervienen en el proceso, quienes facilitaron la dinámica y claridad para la realización del seguimiento, lo que contribuye al mejoramiento continuo para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la entidad.

CONCLUSIÓN GENERAL

En la presente Auditoría se identificaron 17 planes de mejoramiento registrados en el SIGUEME que están sujetos a un replanteamiento y formulación de las acciones, lo cual permitirá revisar y ajustar las condiciones en cuanto a las actividades, responsables y tiempos establecidos para su cumplimiento.

Se envía el informe a los miembros del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de la Unidad de Planeación Minero Energética – UPME, para su conocimiento y lo de su competencia³. El presente informe será enviado por correo electrónico para facilitar su lectura.

FIRMAS

Original Firmado
BLANCA DEL PILAR SALGADO
SALGUERO

Contratista
Dirección General - Control Interno
Ejecutó

Original Firmado
TARCILA ISABEL MARTÍNEZ
HERAZO

Asesor de Control Interno (E)
Dirección General - Control Interno
Aprobó

³ Parágrafo 1 del Artículo 2.2.21.4.7 del Decreto 1083 de 2015, modificado por el Artículo 1 del Decreto 338 de 2019.

ANEXO 1 – SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO

ANEXO 1 DEL SEGUIMIENTO PRACTICADO AL PROCESO GESTION TICS AL 24/09/2024

PLAN DE MEJORAMIENTO	No. Acciones	Proceso	Fuente	Tipificacion	Estado	% Avance	Reporte del Seguimiento 24/09/2024
246	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
247	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
248	1	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
249	1	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
250	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
251	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
252	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
254	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.

ANEXO 1 DEL SEGUIMIENTO PRACTICADO AL PROCESO GESTION TICS AL 24/09/2024

PLAN DE MEJORAMIENTO	No. Acciones	Proceso	Fuente	Tipificacion	Estado	% Avance	Reporte del Seguimiento 24/09/2024
255	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
256	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
257	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
258	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
259	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
267	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Hallazgo	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
268	1	Gestión Tics	Análisis de Riesgos de Corrupción	Acción de Manejo	Abierta	0%	Se requiere reportar avances de trimestres ejecutados
281	1	Gestión Tics	Análisis de Riesgos de Corrupción	Acción de Manejo	Abierta	0%	En ejecución. En la medida de avanzar, cargar las evidencias.

ANEXO 1 DEL SEGUIMIENTO PRACTICADO AL PROCESO GESTION TICS AL 24/09/2024

PLAN DE MEJORAMIENTO	No. Acciones	Proceso	Fuente	Tipificacion	Estado	% Avance	Reporte del Seguimiento 24/09/2024
292	2	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
293	0	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.
294	0	Gestión Tics	Auditoria Interna Independiente	Oportunidad de Mejora	Abierta	0%	Se evidencia que el Plan requiere un replanteamiento en la formulación de acciones, unidad de medida y validar la fecha estimada para el cumplimiento, según el caso, mediante Mesa de trabajo integrada por las areas involucradas y de apoyo, a fin de avanzar en la ejecución de los planes del proceso.

TOTAL NUMERO PLANES	19
TOTAL NUMERO DE ACCIONES	30