

	<b>EVALUACIÓN Y CONTROL</b>	
	Informe / seguimiento y/o actuación de control interno	<b>Código:</b> FO-EC-001
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Fecha:</b> 22/07/2024

## Informe/Seguimiento y/o Actuación de Control Interno

**Nombre:** Informe de seguimiento y valoración de efectividad de las acciones del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría primer semestre vigencia 2024

<b>Codificación de acuerdo con el PAA</b>	II-02-2024
<b>Fecha de elaboración:</b>	<b>(29) de (07) de (2024)</b>

### 1. Introducción:

La asesoría de control interno de la Unidad de Planeación de Infraestructura de Transporte – UPIT, realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora de los 7 hallazgos producto de la auditoría financiera realizada por la Contraloría General de la República para la vigencia 2022. Para este seguimiento, solicito a las áreas responsables reportar el avance de las acciones, así como el cargue de las evidencias correspondientes.

Se aclara que el asesor de Control Interno se vinculó a la entidad el 25 de junio de 2024 por lo que el seguimiento mensual lo realizaba el GIT de Planeación.

### 2. Objetivo:

Presentar resultados del seguimiento al Plan de Mejoramiento vigente suscrito con la Contraloría General de la República con fecha de corte 30 de junio de 2024.

### 3. Alcance y/o corte:

Corresponde al seguimiento de las acciones de mejora de los 7 hallazgos producto de la auditoría financiera realizada por la Contraloría General de la República para la vigencia 2022 con corte a 30 de junio.

### 4. Criterio(s) / norma(s):

- Resolución Reglamentaria Orgánica No 066 del 2 de abril de 2024 Contraloría General de la República CGR.
- Circular No 15 del 30 de septiembre de 2020 de la Contraloría General de la República CGR.

	<b>EVALUACIÓN Y CONTROL</b>	
	Informe / seguimiento y/o actuación de control interno	<b>Código:</b> FO-EC-001
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Fecha:</b> 22/07/2024

- Guía Rol de las Oficinas de Control Interno, auditoría interna o quien haga sus veces V3 - septiembre 2023, DAFP.
- Demás normatividad vigente aplicable

## 5.Desarrollo y comunicación de resultados

### 5.1 Condición actual, estado, avances y/o logros:

En Cumplimiento de los roles de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces y como tercera línea de defensa, con fundamento en la Resolución Orgánica 066 del 2 de abril de 2024 y la Circular 15 del 30 de septiembre de 2020 de la Contraloría General de la República, se presenta el seguimiento del Plan de Mejoramiento vigente suscrito con la Contraloría General de la República CGR con corte a 30 de junio de 2024.

El seguimiento al Plan de Mejoramiento corresponde al Plan reportado a la CGR a través de SIRECI. Este informe es el primer seguimiento de corte semestral que se realiza para verificar el avance del cumplimiento de las acciones formuladas para los 7 hallazgos producto de la Auditoria Financiera realizada por la CGR a la Unidad de Planeación de Infraestructura de Transporte vigencia 2022.

El resumen del seguimiento se muestra en Tabla No 1

Tabla 1. Avance de cumplimiento de las acciones de mejora

ACTUACIÓN	HALLAZGOS	ACTIVIDADES	FECHA MÁXIMA DE CUMPLIMIENTO	AVANCE DE CUMPLIMIENTO
Auditoria F. Vig 2022	1	3	31/08/2024	67%
	2	3	31/07/2024	100%
	3	3	31/07/2024	100%
	4	1	30/11/2024	100%
	5	1	31/07/2024	100%
	6	2	30/11/2024	100%
	7	2	31/12/2024	50%

*Fuente: Elaboración propia*

Como se observa en la tabla 1, cinco (5) hallazgos de los siete (7) identificados en la auditoria de financiera ya se encuentran con el 100% de cumplimiento en las acciones de mejora propuestas a pesar de que su fecha de cumplimiento se dispuso para el segundo semestre de la vigencia 2024, razón por la cual, para el seguimiento semestral del segundo

	<b>EVALUACIÓN Y CONTROL</b>	
	Informe / seguimiento y/o actuación de control interno	<b>Código:</b> FO-EC-001
		<b>Versión:</b> 01
	<b>Fecha:</b> 22/07/2024	

semestre del 2024 se realizará la valoración de efectividad por parte de la asesoría de control interno como tercera línea.

### **5.2 Fortalezas, riesgos observados, y/o retos:**

Se identifica que las áreas responsables de gestionar las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento han dado cumplimiento con las actividades propuestas dentro de los tiempos establecidos.

### **5.3 Recomendaciones y/o oportunidades de mejora:**

Teniendo en cuenta que la Unidad de Planeación de Infraestructura de Transporte – UPIT inició sus actividades a finales de la vigencia 2021, se recomienda seguir documentando los procedimientos tanto de las actividades de apoyo como las actividades misionales de la entidad, así como su socialización y sensibilización con todos los servidores y colaboradores de la UPIT.

### **5.4 Verificación del establecimiento y efectividad de controles:**

Los controles establecidos para el seguimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR no se encuentran escritos teniendo en cuenta que es el primer reporte que se presenta semestral y que no se contaba con la figura de asesor de control interno para el primer semestre. No obstante, desde el GIT de Planeación se realizaba seguimiento mensual vía correo electrónico para garantizar el cumplimiento de las acciones dentro de los tiempos establecidos.

## **6. Conclusión**

Una vez realizado el seguimiento al cumplimiento de las acciones del Plan de Mejoramiento Vigente suscrito con la Contraloría General de la República, se identifica la gestión realizada por la Unidad de Infraestructura de Planeación de Transporte – UPIT para dar cumplimiento a las acciones propuestas dentro de los tiempos establecidos. No obstante, la valoración de efectividad por parte de la asesoría de Control Interno como tercera línea de defensa, se realizará en el mes de enero de 2025 correspondiente al seguimiento del segundo semestre de 2024.

	<b>EVALUACIÓN Y CONTROL</b>	
	Informe / seguimiento y/o actuación de control interno	<b>Código:</b> FO-EC-001
		<b>Versión:</b> 01
		<b>Fecha:</b> 22/07/2024

Elaboró



Lina Paola Cárdenas Coronado  
Contratista Control Interno UPIT

Aprobó:



Eduardo Gonzalez Romero  
Asesor Control Interno UPIT

## 7.Control de documentos

Versión Generada	Fecha	Descripción del Cambio o Modificación
01	22 /07/2024	Creación del Documento

Elaboró	Revisó	Aprobó
<b>Lina Paola Cárdenas Coronado</b>  Contratista de Control Interno	<b>Sindy Julieth Tovar Torres</b>  Contratista Grupo Interno de Trabajo de Planeación	<b>Eduardo González Romero Asesor</b>  Asesor de Control Interno.