

INFORME EJECUTIVO DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS CONSOLIDADAS

**AGENCIA DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE
MEDELLIN - SAPIENCIA**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

MEDELLIN, JUNIO 20 DE 2019



Contenido

INTRODUCCIÓN	3
1. RESULTADOS CONSOLIDADOS SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO	4
2. CONCLUSIONES	5
3. RECOMENDACION	6

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las obligaciones establecidas para las Oficinas de Control Interno y del Plan Anual de Auditorías Legales y reglamentarias para la vigencia 2019, se presenta el informe de seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por la Agencia de Educación Superior de Medellín – SAPIENCIA -, con el fin de verificar el grado de cumplimiento y eficacia de las acciones de mejoramiento comprometidas por los responsables de los procesos frente a las Auditorías Internas realizados por la OCI, en los casos que nos ocupan.

Las auditorías internas, objeto de seguimiento son:

Fecha	Evaluador	Nombre Auditoria
2017-06-16	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 173 de 2015 - KRESTON
2017-06-30	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 4600009450 DE 2018 Fiducolombia
2017-10-12	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 083 de 2015 Fernando Díez
2017-12-18	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 144 de 2015 "Unión temporal Canalización 2015"
2018-02-15	Oficina de Control Interno	Auditoria fondos 2017
2017-10-31	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 084 de 2015 Mario Alonso Restrepo
2017-06-28	Oficina de Control Interno	Auditoria contrato 175 de 2015 SERVISOFT
2017-02-15	Oficina de Control Interno	Auditoría Ciudadelas 1° etapa
2018-10-31	Oficina de Control Interno	Auditoría Cartera
2019-01-09	Oficina de Control Interno	Auditoria Fondos 1° etapa
2017-04-30	Oficina de Control Interno	Auditoria Fondos 2° etapa

El presente informe fue realizado de acuerdo a las disposiciones legales y partiendo de las respectivas acciones de mejora que fueron planteadas por los responsables de ejecutarlas, en los términos y plazos indicados en el respectivo Plan de Mejoramiento y consolidando los resultados en un cuadro único.

1. RESULTADOS CONSOLIDADOS DEL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS

El seguimiento a los hallazgos de las auditorías internas fue consolidado en un informe que da fe de las acciones realizadas y el porcentaje de cumplimiento del cronograma de actividades, el cual se anexa al presente informe y los resultados son los siguientes:

Cuadro N° 1. Cuadro Consolidado de hallazgos de Auditorías Internas y resultados del seguimiento

Nombre de la Auditoria	N° Hallazgos	100%	80%-90%	51% - 79%	0% - 50%	NA
Auditoria contrato 173 de 2015 - KRESTON	29	27		1	1	
Auditoria contrato 4600009450 DE 2018 Fiducolombia	2	2				
Auditoria contrato 083 de 2015 Fernando Díez	18	18				
Auditoria contrato 144 de 2015 "Unión temporal Canalización 2015"	12	12				
Auditoria Fondos 2017	13	12			1	
Auditoria contrato 084 de 2015 Mario Alonso Restrepo	9	9				
Auditoria contrato 175 de 2015 SERVISOFIT	5	5				
Auditoria Ciudadelas 1° etapa	14	12	1	1		
Auditoria Cartera	19	13	2	2	1	1
Auditoria Fondos 1° etapa	16	15	1			
Auditoria Fondos 2° etapa	15	0				15
TOTALES	152	125	4	4	3	16
125	4	4	3	16	152	
100%	80-90%	51-79%	0-50%	NA	total	

2. CONCLUSIONES

En el cuadro N° 1, se puede observar la consolidación de las 152 observaciones, realizados en las Auditorías de Control Interno, del cual se desprende los siguientes resultados:

- a. Se ha cumplido con las acciones de mejora en el 100%, en ciento veinticinco (125) de las observaciones, o sea en el 82,24%, evidenciándose una buena gestión en la implementación de las acciones que permitan subsanar las falencias encontradas en los informes de Auditoría Interna
- b. Se han cumplido con las acciones de mejora en el 80% y el 90%, en cuatro (4) de las observaciones
- c. Se han cumplido con las acciones de mejora entre e 51% y el 79%, en cuatro (4) de ellas.
- d. El grado de cumplimiento del 50% o menos, se evidencia en tres (3) de las observaciones.
- e. 16 acciones planteadas no se han ejecutado, porque fueron programadas para el segundo semestre de 2019 o se cumplen a junio 30 de 2019.

En conclusión, los resultados del seguimiento a los planes de mejoramiento de las Auditorías Internas, arrojan un porcentaje superior al 80%, lo que evidencia una gestión eficiente en la ejecución de los planes de mejoramiento presentados a la Oficina de Control Interno, fruto de las Auditorías Internas realizadas.

El detalle del seguimiento se puede observar en el Cuadro N° 1 en Excel, * que contiene el seguimiento pormenorizado de las acciones comprometidas en los planes de mejoramiento de las Auditorías Internas, realizados por la Oficina de Control Interno.

- Se anexa cuadro

3. RECOMENDACION

- Se destaca la eficiencia, efectividad, compromiso, diligencia y prácticas en el buen servicio, que se evidencia en la implementación de las acciones de mejora planteadas y ejecutadas por los responsables de los procesos y subprocesos de la agencia, sin embargo, se recomienda ejecutar las acciones faltantes para llegar al 100% de los seguimientos que aún tienen pendientes por ejecutar actividades que eliminen los riesgos en las observaciones detectadas en las Auditorías Internas realizadas por la Oficina de Control interno.

Cordialmente,

FERNANDO DE JESUS CARDONA JIMENEZ

Jefe Oficina de Control interno

Anexo N° 1. Cuadro consolidado del seguimiento pormenorizado a planes de mejoramiento auditorías internas junio 2019