|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **Día:** | 10 | **Mes:** | 02 | **Año:** | 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Número de Informe** | **S2** |
| **Nombre del Seguimiento** | **SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR** |
| **Objetivo del Seguimiento** | Realizar seguimiento a la eficacia del Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República*.* |
| **Alcance del Seguimiento** | La Oficina de Control Interno (OCI) realizó seguimiento a las actividades y unidades de medida reportadas por cada una de las dependencias de la Unidad, que son las directamente responsables de la ejecución de las actividades formuladas dentro del Plan de Mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República. **El seguimiento se realiza a las actividades con corte al 31 de diciembre de 2016.**  En el presente informe se presenta un avance estadístico del comportamiento de cada actividad y se detalla los aspectos relevantes que a juicio de la Oficina de Control Interno deben ser susceptibles de tratamiento con el fin de subsanar las dificultades presentadas por el ente de control.  Se adjuntan en cd para conocimiento, los planes de mejoramiento por cada dependencia responsable. |
| **Normatividad** | * Resolución Orgánica 7350 de 29 de noviembre de 2013. *“Por medido de la cual se modifica la resolución orgánica No. 6289 de 8 de marzo de 2011 que establece el Sistema de Rendición electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI -…”.* * [Guía para elaborar plan de mejoramiento institucional - OCI](http://intranet.unidadvictimas.gov.co/images/control/Guia_para_elaborar_plan_de_mejoramiento_institucional-OCI%20.pdf) |

|  |
| --- |
| **A. Análisis y Observaciones** |

La Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas ha suscrito trece (13) planes de mejoramiento con la Contraloría General de la República, entre el 2013 y el 2016, a saber:

El ente de control ha generado en el desarrollo de sus auditorías y actuaciones especiales doscientos ochenta y un (281) hallazgos y diez (10) funciones de advertencia; cuatro (4) de ellas se encuentran incluidas dentro de algunos hallazgos a saber: Una (1) se encuentra en la actuación especial de indemnizaciones en el hallazgo No. 5; las otras dos (2) se encuentran dentro de los sesenta y nueve (69) hallazgos de la Auditoria regular vigencia 2012, estas dos son: La función de advertencia No. 6, que se encuentra inserta dentro del hallazgo 62; y la función de advertencia No. 7 que se encuentra inmersa en el hallazgo No. 64; la función de advertencia del primer informe de la vigencia 2013 se encuentra incluida en el hallazgo 7 y la última función de advertencia se encuentra en el hallazgo 47 del segundo informe de la auditoria vigencia 2013, así:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Auditoria-Actuación Especial** | **No. Hallazgos** | **Funciones de Advertencia** |
| ACTUACION ESPECIAL INDEMNIZACIONES | 5 | 1 |
| ACTUACION ESPECIAL PARTICIPACIÓN | 19 |  |
| ACTUACIÓN ESPECIAL SEGUIMIENTO MEDIDAS ASISTENCIA, ATENCION, PROTECCION, PREVENCION | 26 |  |
| AUDITORÍA REGULAR 2012 | 69 | 7 |
| AUDITORÍA REGULAR 2013 | 40 | 1 |
| AUDITORÍA REGULAR 2013 II | 50 | 1 |
| Actuación Especial “ESTUDIO DE CASO: DESPOJO Y ABANDONO DE TIERRAS EN EL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN - META” | 2 | 0 |
| AUDITORÍA REGULAR 2014 | 36 |  |
| AUDITORÍA REGULAR UAEGRTD2014 | 2 |  |
| ACTUACION ESPECIAL PRESUPUESTO ETNICOS 2015 | 3 |  |
| AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2015 | 16 |  |
| AUDITORIA A OPERADOR OUTSORCING | 10 |  |
| AUDITORIA -DERECHO DE PETICIÓN CASO MAMBUSCAY | 3 |  |
| **Total General** | **281** | **10** |

De los doscientos ochenta y un (281) hallazgos, setecientos cincuenta y ocho (758) acciones de mejora con mil treinta y dos (1.032) actividades y mil cuarenta y tres(1.043) unidades de medida, estas últimas desagregadas de la siguiente manera:



Frente al total del Plan de Mejoramiento la Unidad a diciembre 31 de 2016 cuenta con un avance de 80% (832) de unidades de medidas ejecutadas; 4% (45) de unidades de medidas en ejecución; 6% (59) de unidades de medidas no reportadas, 6% (65) de unidades de medida reportadas y ejecutadas fuera de término, y 4% (42) unidades de medida reportadas parcialmente.

En cuanto al cumplimiento de las unidades de medida se observa que entre las reportadas a tiempo y reportadas pero ejecutadas fuera de términos se cuenta con el 86% de avance. No se han cumplido 101 actividades dentro de las cuales se toman en cuenta las no reportadas y reportadas parcialmente equivalentes al 10% del Plan.

|  |
| --- |
| 1. **Conclusiones y/o Recomendaciones** |
| 1. **CUMPLIMIENTO**   De acuerdo con el seguimiento efectuado se observa avances importantes en el cumplimiento de las actividades formuladas en el Plan de Mejoramiento dado que el porcentaje de avance es de 86%; sin embargo, se encuentra pendientes algunas actividades de cumplimiento respecto de las cuales se les informa a las dependencias para que tomen las medidas pertinentes e informen a la OCI respecto de la ejecución de las mismas.   1. **EFECTIVIDAD**   La OCI para este informe no realizó seguimiento a la efectividad de las actividades debido a que en el mes de diciembre se reportó. Para el siguiente informe se reportará cumplimiento y efectividad.  Siguen existiendo actividades que requieren de reformulación con el fin de que se eliminen las causas que generaron los hallazgos y se formulen actividades tanto correctivas como preventivas. Las dependencias que deben generar acciones que conlleven a la mejora y permitan eliminar correctiva y preventivamente hallazgos generados por temas de supervisión, gestión financiera, gestión de la Unidad son: Dirección de Reparación -Subdirección de Reparación Individual; Dirección de Gestión Social y Humanitaria; Grupo de Gestión de Talento Humano; Subdirección de Valoración y Registro y Oficina Asesora Jurídica.  De las 188 actividades no efectivas dentro del Plan de Mejoramiento, se han reformulado a la fecha 126 actividades.  Existen 539 actividades efectivas las cuales se encuentran cerradas y de las que la Oficina de Control Interno no volverá a verificar dado que resultaron actividades efectivas.    En el siguiente cuadro se muestra el comportamiento de las actividades reformuladas:    **ASPECTOS DE INCUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES FORMULADAS**  La Oficina de Control Interno reitera a todas las dependencias que realicen un seguimiento interno oportuno a sus actividades formuladas dentro del Plan de Mejoramiento con el fin de verificar a tiempo la ejecución de las actividades y en caso de que no se llegaran a cumplir, se debe informar inmediatamente y remitir un memorando al Contralor Delegado del Sector Agropecuario explicando la razón o inconvenientes presentados para realizar dicha actividad, estableciendo o reformulando nuevas actividades con sus respectivos tiempos. Este memorando debe ser firmado por el Director General.  Por lo anterior, si las actividades no se van a cumplir es necesario reformularlas o reprogramarlas en el tiempo con anterioridad, para que el Plan de Mejoramiento no se incumpla sin justificación alguna.  En cuanto a las actividades no cumplidas se observa que entre los meses de noviembre a diciembre de 2016 no se han cumplido o no se han reportado veintidós (22) actividades. No reportadas quince (15) y siete (7) que fueron reportadas parcialmente. Persiste la falta de seguimiento por parte de las dependencias pese a las reiteradas alertas enviadas por la Oficina de Control Interno.  Actividades incumplidas cuyo cumplimiento se daba entre los meses de noviembre a diciembre de 2016 y no fueron reportadas o reportadas parcialmente:  **NO REPORTADAS**  **Grupo de Gestión Financiera**    Esta ultima actividad se reporta en el Plan de Mejoramiento seis (6) veces toda vez que el Grupo de Gestión Financiera la formulo como una actividad nueva para reformular actividades de vigencias 2012 y 2013 que no resultaron efectivas.  **Subdirección Nación Territorio**    **Dirección de Gestión Social y Humanitaria**    **Grupo de Gestión Contractual**    **Oficina Asesora de Planeación**    **Oficina Asesora Jurídica**    **REPORTADAS PARCILAMENTE**  **Dirección de Gestión Social y Humanitaria/ Subdirección de Reparación Individual**    **Subdirección de Valoración y Registro.**      **Fondo para la Reparación de Víctimas**    **Grupo Respuesta Escrita**    **Oficina Asesora de Planeación**    **Grupo de Gestión Financiera** |

**ANEXOS**

Informes en archivo Excel correspondiente a las dependencias responsables que fueron sujeto de verificación.

**ANEXO 1: CONTROL DE CAMBIOS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Versión** | **Ítem del cambio** | **Cambio realizado** | **Motivo del cambio** | **Fecha del cambio** |
| 02 |  | Se elimina la casilla fecha del informe. | Al revisar el formato se evidencia que la casilla fecha del informe esta repetida. | 09/03/2015 |