

PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL		No. INFORME
INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR CORTE: AGOSTO 09 DE 2022		0002
		FECHA DE INICIO
		01/01/2022
		FECHA ENTREGA DE INFORME
		09/08/2022
EQUIPO DE SEGUIMIENTO		DESTINATARIO LIDER Y/O DUEÑOS DE PROCESO
Juan Manuel Riaño Vargas Jefe Oficina Asesora de Planeación O.L Leonel Ríos Soto Coordinador Grupo de Planeación Estratégica		B.G. TITO YESID CASTELLANOS TUAY Director General INPEC Dueños de Proceso Direcciones Regionales ERON
ASPECTOS GENERALES DEL INFORME		
Objetivo General:	Verificar el avance del seguimiento al plan de mejoramiento que en la actualidad tiene suscrito el Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario- INPEC con la Contraloría General de la Republica como resultado de las diferentes auditorías realizadas.	
Alcance:	Seguimiento al plan de mejoramiento institucional - Contraloría General de la Republica correspondiente a los periodos de las vigencias 2009 al 2021.	
Metodología:	En el desarrollo del presente informe de seguimiento, el equipo de la Oficina Asesora de Planeación revisó la información contenida en el Plan de Mejoramiento consolidado resultado de las auditorias suscritas con la CGR de las vigencias 2009 al 2021 a través de las siguientes acciones: <ol style="list-style-type: none"> 1. Revisión y análisis de la matriz del Plan de Mejoramiento mediante el seguimiento de alarmas “semaforización” y la sumatoria de hallazgos por diferentes variables como son procesos, direcciones regionales y ERON. 2. Verificación de los documentos contenidos en cada carpeta. 3. Agrupación de hallazgos con un cumplimiento del 100% de sus actividades. 4. Revisión de los soportes de hallazgos con un cumplimiento del 100% de sus actividades. 5. Realización de Mesas de trabajo con los Dueños de Proceso del Nivel Central y las Direcciones Regionales. 	

	6. Actualización del avance según soportes enviados en los dos últimos meses por parte de los Dueños de Procesos y Direcciones Regionales.
Criterios de seguimiento:	Ley 87 de 1993, Artículo 12, Literal e. Resolución Orgánica 7350 de 2013 de la CGR. Directiva Presidencial 08 de 2003. Directiva Presidencial 03 de 2012. Circular 05 de 2019 de la CGR. Circular 04 de 2022 INPEC.

RESUMEN EJECUTIVO

Mediante comunicado oficial recibido por parte de Contraloría General de la Republica y como resultado de las visitas realizadas, se suscribieron cinco nuevos hallazgos que corresponden a las siguientes dependencias y ERON: (1) CERVI, (1) Pedregal, (1) Puerto Boyacá, (2) Pamplona, y como resultado de la auditoría con enfoque integral (modalidad financiera) llevada a cabo en el primer semestre del año 2022 fueron suscritos cincuenta y ocho hallazgos (58) consolidando un total de (283) hallazgos, como se describe en la Tabla N° 1.

Tabla 1. Total hallazgos por vigencias

Vigencia	N° Hallazgos
Vigencia 2009	1
Vigencia 2010	1
Vigencia 2011	1
Vigencia 2012	1
Vigencia 2013	19
Vigencia 2014	4
Vigencia 2015	1
Vigencia 2016	5
Vigencia 2017	35
Vigencia 2018	42
Vigencia 2019	77
Vigencia 2020	33
Vigencia 2021	5
Vigencia 2021	58
Total	283

La siguiente tabla detalla el enfoque de las auditorías que la Contraloría General de la República ha realizado al INPEC durante las vigencias 2009 al 2021:

Tabla 2. Enfoque de Auditoria realizadas por la CGR

Vigencia	Enfoque de Auditoria
2009	Auditoria con enfoque integral – modalidad regular
2010	Auditoria con enfoque integral – modalidad regular
2011	Auditoria con enfoque integral al proyecto construcción y dotación de infraestructura ERON ministerio del interior y justicia fonade-inpec
2012	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2013	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2014	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2015	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2016	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2017	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2018	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2019	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2020	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera
2021	Auditoria con enfoque integral – modalidad financiera

La tabla No. 3 enumera el total de actividades y su porcentaje de avance en cada uno de los procesos del INPEC definidas en el Plan de Mejoramiento:

Tabla 3. Total actividades Plan de Mejoramiento

Proceso	Actividades al 100%	Actividades por cumplir	Total actividades
Planificación Institucional	1	0	1
Comunicación Estratégica	0	0	0
Derechos Humanos y Atención al Cliente	2	0	2
Seguridad Penitenciaria y Carcelaria	1	1	2
Atención Social	0	0	0
Tratamiento Penitenciario	18	7	25
Directrices Jurídicas del Régimen P y C	0	0	0
Gestión Talento Humano	11	10	21
Gestión del Conocimiento Institucional	0	0	0
Gestión Tecnología e Información	19	5	24
Gestión Legal	34	71	105
Gestión Disciplinaria	0	0	0
Logística y Abastecimiento	172	164	336
Gestión Financiera	156	244	400
Gestión Documental	0	0	0
Control Interno	0	1	1
Total	414	503	917
	45%	55%	

De lo anterior, se advierte que el **45%** del total de actividades tienen un avance del 100% las cuales tienen evidencias documentales aportadas por los dueños de procesos para ser enviadas a la Oficina de Control Interno para lo de su competencia. El **55%** del total de actividades tienen un avance inferior al 100%.

En la siguiente tabla se indica según las alarmas de señalización lo siguiente: Con un porcentaje de avance de entre el 0% al 50% se encuentran 145 hallazgos siendo el mayor número que presenta bajo cumplimiento o rezago, con un porcentaje de avance de entre el 51% al 80% se encuentran 33 hallazgos con un cumplimiento medio y en el rango del 81% al 100% de avance se encuentran 105 hallazgos con un cumplimiento apropiado:

Tabla 4. Umbral Hallazgos

Entre 0% y 50%	145
Entre 51% y 80%	33
Entre 81% y 100%	105
Total	283

Con el fin de presentar un desagregado por proceso, se consolidó la información correspondiente como se presenta a continuación:

Tabla 5. Hallazgos por Procesos

Proceso	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos 100%	Hallazgos Pendientes
Planificación Institucional	0	0	1
Comunicación Estratégica	1	0	0
Derechos Humanos y Atención al Cliente	2	1	0
Seguridad Penitenciaria y Carcelaria	0	1	1
Atención Social	6	0	0
Tratamiento Penitenciario	0	2	4
Directrices Jurídicas del Régimen P y C	9	0	0
Gestión Talento Humano	0	3	6
Gestión del Conocimiento Institucional	11	0	0
Gestión Tecnología e Información	33	7	4
Gestión Legal	0	0	33
Gestión Disciplinaria	98	0	0
Logística y Abastecimiento	121	28	70
Gestión Financiera	0	35	86

Gestión Documental	1	0	0
Control Interno	0	0	1
Total general	283	77	206
		27%	73%

Dentro del plan de mejoramiento se evidencia que el mayor número de hallazgos se encuentran en los procesos de Gestión Financiera, Logística y Abastecimiento y Gestión Legal por lo que es necesario que los dueños de estos procesos desarrollen estrategias para alcanzar la depuración de los mismos.

Como resultado de la verificación y análisis, se presenta en la tabla No. 6 el estado de avance del Plan de mejoramiento a través de 2 indicadores de seguimiento.

Tabla 6. Estado Avance Plan de Mejoramiento

Descripción	Indicador	Porcentaje de Cumplimiento
Cumplimiento del plan de mejoramiento	$CPM = \frac{POMMVi}{PBEC}$	38,4%
Avance del plan de mejoramiento	$AP = \frac{POMi}{PBEA}$	38,4%

Donde:

- CPM:** Cumplimiento al plan de mejoramiento.
- POMMVi:** Puntaje logrado por las metas vencidas.
- PBEC:** Puntaje base de evaluación de cumplimiento.
- AP:** Avance del plan de mejoramiento.
- POMi:** Puntaje obtenido por metas.
- PBEA:** Puntaje base de evaluación de avance.

De acuerdo con lo anterior se precisa que el avance en el Plan de Mejoramiento presenta un cumplimiento por debajo del umbral.

Como resultado del seguimiento se realizó la verificación de la tipología de hallazgos existentes en el plan de mejoramiento. En la tabla No. 7 se observa que el mayor porcentaje de hallazgos tienen connotación administrativa (84,45%):

Tabla 7. Tipología Hallazgos

Connotación	N° Hallazgos	Porcentaje
Incidencia administrativa	239	84,45%
Incidencia disciplinaria	30	10,60%
Incidencia fiscal	13	4,59%
Incidencia penal	1	0,36%
Total	283	100%

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

El desarrollo del seguimiento se sustentó:

- **Relación detallada de hallazgos con cumplimiento del 100% de sus actividades verificando sus soportes:**

43 Gestión Financiera 2012
45 Gestión tecnológica 2013
51 Gestión tecnológica 2013
74 Gestión tecnológica 2013
19 Logística y abastecimiento 2014
45 Gestión Financiera 2014
26 Gestión Financiera 2016
33 Gestión Tecnológica de la información 2017
48 Logística y abastecimiento 2017
34 Gestión tecnológica 2017
35 Gestión tecnológica 2017
48 Gestión tecnológica 2017
14 Gestión Tecnológica 2017
6 Logística y abastecimiento 2017
62 Tratamiento Penitenciario 2018
24 Talento Humano 2018
26 Logística y abastecimiento 2018
30 Logística y abastecimiento 2018
42 Gestión Financiera 2018
43 Gestión Financiera 2018
44 Gestión Financiera 2018
45 Gestión Financiera 2018
46 Gestión Financiera 2018
47 Gestión Financiera 2018
3 Gestión Financiera 2018
7 Gestión Financiera 2018
16 Gestión Financiera 2018
32 Gestión Financiera 2018
36 Gestión Financiera 2018
37 Gestión Financiera 2018
38 Gestión Financiera 2018
39 Gestión Financiera 2018
53 Gestión Tecnológica 2018

41 Gestión Financiera 2018
57 Talento Humano 2018
58 Gestión tecnológica 2018
62 Tratamiento Penitenciario 2018
67 Talento Humano 2018
72 Logística y abastecimiento 2019
110 Logística y abastecimiento 2019
118 Tratamiento Penitenciario 2019
16 Logística y abastecimiento 2019

17 Logística y abastecimiento 2019
19 Gestión Financiera 2019
20 Gestión Financiera 2019
23 Gestión Financiera 2019
24 Gestión Financiera 2019
25 Logística y abastecimiento 2019
26 Logística y abastecimiento 2019
27 Logística y abastecimiento 2019
28 Logística y abastecimiento 2019
29 Gestión Financiera 2019
31 Gestión Financiera 2019
32 Gestión Financiera 2019
38 Gestión Financiera 2019
54 Seguridad Penitenciaria 2019
62 Logística y abastecimiento 2019
64 Logística y abastecimiento 2019
65 Logística y abastecimiento 2019
68 Derechos humanos 2019
70 Logística y abastecimiento 2019
12 Gestión Financiera 2019
49 Gestión Financiera 2019
50 Gestión Financiera 2019
51 Gestión Financiera 2019
14 Gestión Legal 2020
9 Logística y abastecimiento 2020
12 Gestión Financiera 2020
18 Gestión Financiera 2020
19 Gestión Financiera 2020
20 Tratamiento penitenciario 2020
21 Logística y abastecimiento 2020
22 Logística y abastecimiento 2020
23 Logística y abastecimiento 2020

24 Logística y abastecimiento 2020
25 Logística y abastecimiento 2020
26 Logística y abastecimiento 2020
29 Logística y abastecimiento 2020
31 Logística y abastecimiento 2020
34 Gestión Financiera 2020
1 Gestión Tecnológica 2021

Verificación soportes enviados en los dos últimos meses validando el cumplimiento de sus acciones en los siguientes hallazgos.

Oficio recibido de la Subdirección de Talento Humano solicitando el cierre a la oficina de Control Interno de los hallazgos 24 y 67 de 2018.

Oficio recibido de la oficina de sistemas de la información anexando soportes de los hallazgos 33 de 2017, hallazgo 53 de 2015 y hallazgo 14 de 2017. De acuerdo a la información entregada por el dueño del proceso donde se afirma que con estos soportes se subsana el 100% de cada uno de los hallazgos mencionados, se hará la solicitud de cierre a la oficina de Control Interno.

Oficio recibido del grupo contable (Dirección de Gestión Corporativa) donde se solicita el cierre de los siguientes hallazgos con actividades subsanadas al 100%: Hallazgo 43 del 2012, hallazgo 45 del 2014, hallazgo 26 del 2016, hallazgo 16 del 2018, hallazgo 32 del 2018, hallazgo 36 del 2018, hallazgo 37 del 2018, hallazgo 38 del 2018, hallazgo 39 del 2018, hallazgo 41 del 2018, hallazgo 42 del 2018, hallazgo 43 del 2018, hallazgo 44 del 2018, hallazgo 45 del 2018, hallazgo 46 del 2018, hallazgo 47 del 2018, hallazgo 49 del 2018, hallazgo 63 del 2018, hallazgo 12 del 2019, hallazgo 19 de 2019, hallazgo 20 de 2019, hallazgo 23 de 2019, hallazgo 24 de 2019, hallazgo 26 de 2019, hallazgo 29 de 2019, hallazgo 31 de 2019, hallazgo 32 de 2019, hallazgo 34 de 2019, hallazgo 36 del 2019, hallazgo 38 de 2019, hallazgo 42 de 2019, hallazgo 49 de 2019, hallazgo 50 de 2019, hallazgo 51 de 2019, hallazgo 12 de 2020.

Correo electrónico recibido de la Dirección de atención y tratamiento adjuntando los soportes para el cierre del hallazgo 20 del 2020.

Correos electrónicos recibidos de la Dirección Gestión Corporativa donde se solicita el cierre de los siguientes hallazgos con actividades subsanadas al 100%: Hallazgo 66 del 2019, hallazgo 31 del 2020, hallazgo 32 del 2020, hallazgo 19 del 2014, hallazgo 26 del 2020, hallazgo 9 del 2020, hallazgo 65 del 2019, hallazgo 64 del 2019.

DIRECCIONES REGIONALES

Las Direcciones Regionales suman un total de 153 hallazgos del total general de 283 hallazgos equivale a un 54.6 %, y presentan los siguientes puntos de control de la Direcciones y responsables establecimientos de Reclusión:

Dirección Regional	Total Hallazgos
Regional Central	13
Regional Occidental	20
Regional Norte	33
Regional Oriente	34
Regional Noroeste	24
Regional Viejo Caldas	29
Total General	153

a. Total, hallazgos por vigencias

Vigencia	Total Hallazgos
Vigencia 2009	0
Vigencia 2010	0
Vigencia 2011	0
Vigencia 2012	0
Vigencia 2013	11
Vigencia 2014	1
Vigencia 2015	0
Vigencia 2016	0
Vigencia 2017	18
Vigencia 2018	22
Vigencia 2019	41
Vigencia 2020	11
Vigencia 2021	49
Total	153

b. Umbral Hallazgos

Entre 0% y 50%	90
Entre 51% y 80%	28
Entre 81% y 100%	35
Total	153

c. Tipología Hallazgos

Hallazgos por procesos	Total Hallazgos
Logística y Abastecimiento	65
Gestión Financiera	67
Gestión del Talento Humano	2
Gestión Legal	11
Derechos Humanos y Atención al Cliente	0
Tratamiento Penitenciario	4
Seguridad Penitenciaria y Carcelaria	0
Gestión Tecnología e Información	3
Control Interno	1
Total	153

d. Estado de los hallazgos

Connotación	N° Hallazgos
Administrativa	134
Disciplinaria	13
Fiscal	6
Total	153

e. Total, actividades plan de mejoramiento

Dirección Regional	Hallazgos Cumplidos 100%	Hallazgos Pendientes
Regional Central	2	11
Regional Occidental	4	16
Regional Norte	2	31
Regional Oriente	3	31
Regional Noroeste	1	23
Regional Viejo Caldas	6	23
Total general	18 12%	135 88%

Dirección Regional	Actividades al 100%	Actividades por cumplir	Total actividades
Regional Central	14	18	32
Regional Occidental	14	38	52
Regional Norte	85	51	136
Regional Oriente	10	78	88
Regional Noroeste	5	51	56
Regional Viejo Caldas	41	36	77
Total general	169	272	441
	38%	68%	

2. Estado Avance Plan de Mejoramiento

Descripción	Indicador	Porcentaje de Cumplimiento
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMV _i / PBEC	50,2%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POM _i / PBEA	50,2%

Según el avance del plan de mejoramiento por parte de las Direcciones Regionales, se observa un cumplimiento moderado.

3. Hallazgos por Responsabilidad

Dirección Regional	Dirección Regional	ERON	Compartidos	Observación
Regional Central	4	9		Villavicencio 5 E.C Modelo 1 RM Bogotá 1 COMEB 1 Combita 1
Regional Occidental	15	3	2	Cali 1 Buenaventura 1 Jamundí 1 Compartidos con Control Interno y Sub Psicosocial
Regional Norte	6	27		Cartagena 1 Modelo Barranquilla 13 Bosque Barranquilla 13
Regional Oriente	28	4	2	Barrancabermeja 1 Cúcuta 1 Giron 1 Compartidos con

				Gestión Corporativa y Tratamiento
Regional Noroeste	26			Itagüí 11 Caucasia 4 Jericó 2 La Ceja 6 Bellavista 3 Puerto Triunfo 3 Yarumal 3 Apartadó 5 COPEL 21 Quibdó 5 Istmina 5 Santa Rosa de Osos 3 Puerto Berrio 5 Andes 5 Sonsón 4 Támesis 4 Santa Bárbara 4 Medellín 2 Bolívar 2
Regional Viejo Caldas	9	17	3	COIBA 14 Espinal 1 Honda 1 Dorada 1 Compartidos con Oficina Asesora Jurídica

RECOMENDACIONES

1. Atender los requerimientos de los dueños de procesos desde la Oficina Asesora de Planeación con el fin de efectuar los seguimientos pertinentes previos al envío de la información a la Oficina de Control Interno para lo de su competencia.

CONCLUSIONES

Se requiere implementar un **indicador con el Nivel de criticidad del Plan de Mejoramiento** suscrito con la CGR, a fin de verificar el nivel de riesgo que presentan las acciones de mejoramiento NO realizadas o que se encuentran vencidas. De acuerdo con ello, se debe proceder a relacionar los hallazgos vencidos con su nivel de criticidad, para que los dueños de proceso, tomen decisiones o ejecuten acciones a fin de dar cumplimiento a las actividades definidas.

La atención y cumplimiento a las acciones de mejora, establecidas en el plan de mejoramiento suscrito por parte de la entidad con la Contraloría General de la Republica, genera la posibilidad de mejorar el desempeño de la gestión pública; así mismo el no cumplimiento de este podría ocasionar actuaciones de tipo disciplinario por parte del ente de control.


JUAN MANUEL RIAÑO VARGAS
Jefe Oficina Asesora de Planeación


O.L. RÍOS SOTO LEONEL
Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)