

PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL		No. INFORME	
INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR CORTE ABRIL 30 DE 2022		0001	
		FECHA DE INICIO	
		01/01/2022	
		FECHA ENTREGA DE INFORME	
05/05/2022		DESTINATARIO LIDER Y/O DUEÑOS DE PROCESO	
EQUIPO DE SEGUIMIENTO		B.G. TITO YESID CASTELLANOS TUAY Director General INPEC Dueños de Proceso, Direcciones Regionales, ERON	
Juan Manuel Riaño Vargas Jefe Oficina Asesora de Planeación O.L Leonel Ríos Soto Coordinador Grupo de Planeación Estratégica			
ASPECTOS GENERALES DEL INFORME			
Objetivo General:	Verificar el avance al seguimiento al plan de mejoramiento que en la actualidad tiene suscritos el Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario- INPEC con la Contraloría General de la Republica resultado de las diferentes auditorías realizadas.		
Alcance:	Seguimiento plan de mejoramiento institucional- Contraloría General de la Republica correspondiente al periodo de las vigencias 2009 al 2021.		
Metodología:	<p>En el desarrollo del presente informe de seguimiento, el equipo de la Oficina Asesora de Planeación, reviso la información contenida en el Plan de Mejoramiento consolidado resultado de las auditorias suscritas por la CGR de las vigencias 2009 al 2021, a través de las siguientes acciones:</p> <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. Agrupación de los soportes de los hallazgos por cada una de las vigencias y en el orden de los hallazgos vigentes en la matriz. 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. Priorización de los establecimientos penitenciarios que más número de hallazgos tienen o que requieran mayor apoyo para subsanar los hallazgos definidos por la CGR. 		

	7. 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

En el seguimiento efectuado por el equipo de trabajo al plan de mejoramiento suscrito por la Contraloría General de la República, se evidenció que la información inicialmente reportada en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes (SIRECI), con corte a 31 de diciembre de 2021, estaba conformado por ciento noventa y siete (197) hallazgos, que contiene 332 acciones de mejora y 719 actividades para dar cumplimiento en un término de 14 años entre las vigencias 2012 hasta 2026.

Sin embargo, efectuada la revisión de la matriz reportaba un total de 223 hallazgos, encontrando que los únicos hallazgos de los procesos de planificación institucional, Atención social y documental fueron depurados por la oficina de control interno pasando de 223 hallazgos a 220, presentando una diferencia de (23) hallazgos que no fueron alimentados en el SIRECI, que se relacionan a continuación: (H29 del 2017- H1 del 2000 y los H 12,13,14,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33 y 34 del 2020).

De otra parte, mediante comunicado oficial por parte de Contraloría General de la Republica, se suscribieron cinco nuevos hallazgos que corresponden a las siguientes dependencias y ERON: (1) CERVI, (1) Pedregal, (1) Puerto Boyacá, (2) Pamplona, por lo que se consolida un total de (225) 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
Total	225

Es decir, que los 225 hallazgos que incluyen las 332 actividades de mejoramiento establecidas por el INPEC, son el resultado de auditorías realizadas por la Contraloría General de la República durante las vigencias 2009 a 2021, las cuales se detallan en la tabla N°. 2:

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

Seguidamente, se presenta la Tabla N°3, que describe el total de actividades, por 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	0	0	0
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	2	20
Directrices Jurídicas del Régimen P y C	0	0	0
Gestión Talento Humano	11	3	14
Gestión del Conocimiento Institucional	0	0	0
Gestión Tecnología e Información	18	6	24
Gestión Legal	27	60	87
Gestión Disciplinaria	0	0	0
Logística y Abastecimiento	157	131	288
Gestión Financiera	82	262	344
Gestión Documental	0	0	0
Control Interno	0	1	1
Total	316	466	782
	40,4%	59,6%	

De lo anterior, se advierte que el **40,4%** tienen un avance del 100%, donde existen las evidencias documentales suficientes, que permiten a esta dependencia verificar el cumplimiento de las acciones de mejora, para posteriormente realizar el cierre de los hallazgos, mientras que el **59,6%** tiene un avance inferior al 100%. Así mismo, se detalla el umbral de hallazgos según los siguientes rangos del 0% y 50% con un total de 116 hallazgos siendo la muestra más grande y que presenta bajo cumplimiento o rezago, seguido del 51% y 80% con un total de 39 hallazgos con un cumplimiento medio, y un rango del 81% y 100% con un total de 70 hallazgos con un cumplimiento apropiado como se describe en la Tabla N° 4.

Tabla 4. Umbral Hallazgos

Entre 0% y 50%	
Entre 51% y 80%	39
Entre 81% y 100%	70
Total	225

Con el fin de presentar un desagregado por proceso, se consolido la información correspondiente como se presenta en la tabla N° 5 a continuación:

Tabla 5. Hallazgos por Procesos

Proceso	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos 100%	Hallazgos Pendientes
Planificación Institucional	0	0	0
Comunicación Estratégica	0	0	0
Derechos Humanos y Atención al Cliente	1	1	0
Seguridad Penitenciaria y Carcelaria	2	1	1
Atención Social	0	0	0
Tratamiento Penitenciario	4	2	2
Directrices Jurídicas del Régimen P y C	0	0	0
Gestión Talento Humano	4	3	1
Gestión del Conocimiento Institucional	0	0	0
Gestión Tecnología e Información	11	7	4
Gestión Legal	29	1	28
Gestión Disciplinaria	0	0	0
Logística y Abastecimiento	74	21	53
Gestión Financiera	99	14	85
Gestión Documental	0	0	0
Control Interno	1	0	1
Total general	225	50 22%	175 78%

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 centrar los esfuerzos en estos procesos que concentran el mayor porcentaje, producto de los últimos 10 años donde la CGR ha tenido un enfoque financiero en las auditorías realizadas.

Resultado de la verificación y análisis por el equipo de la Oficina Asesora de Planeación, se presenta en la Tabla N° 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 = POMMVi / PBEC	48,2%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMi / PBEA	39,6%

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, es de anotar que se presentan 3 tipologías como se describen en la tabla N° 7, donde el mayor porcentaje de hallazgos son de connotación Administrativa con el 88,00%, seguido de la connotación Disciplinaria con un 8,88% y finalmente un 3,12% de connotación fiscal.

Tabla 7. Tipología Hallazgos

Connotación	N° Hallazgos	Porcentaje
Administrativa	198	88,00%
Disciplinaria	20	8,88%
Fiscal	7	3,12%
Total	225	100%

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

El desarrollo del seguimiento se sustentó:

- **En la identificación de los hallazgos con cumplimiento del 100% de sus actividades verificando el repositorio de sus soportes, como se relacionan a continuación:**

45 Gestión tecnológica 2013
 51 Gestión tecnológica 2013
 74 Gestión tecnológica 2013
 48 Logística y abastecimiento 2017
 34 Gestión tecnológica 2017

35 Gestión tecnológica 2017
48 Gestión tecnológica 2017
6 Logística y abastecimiento 2017
24 Talento Humano 2018
26 Logística y abastecimiento 2018
30 Logística y abastecimiento 2018
40 Gestión Financiera 2018
42 Gestión Financiera 2018
43 Gestión Financiera 2018
44 Gestión Financiera 2018
57 Talento Humano 2018
58 Gestión tecnológica 2018
61 Gestión Financiera 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
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
54 Seguridad Penitenciaria 2019
62 Logística y abastecimiento 2019
68 Derechos humanos 2019
70 Logística y abastecimiento 2019
14 Gestión Legal 2020
18 Gestión Financiera 2020
19 Gestión Financiera 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

29 Logística y abastecimiento 2020
33 Logística y abastecimiento 2020
34 Gestión Financiera 2020

Los cuales se organizaron para ser presentados al grupo auditor de la auditoría financiera Vigente y/o a la Oficina de Control Interno.

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

Cierre hallazgo 18 Gestión Financiera 2020 cumplimiento actividades
Cierre hallazgo 19 Gestión Financiera 2020 cumplimiento actividades
Cierre hallazgo 54 seguridad penitenciaria 2019 cumplimiento actividades
Cierre Hallazgo 74 Gestión Tecnológica 2013 analizado sus soportes se evidencia que las actividades 3 y 4 pasa de un cumplimiento del 90 al 100%
Cierre Hallazgo 62 Logística y abastecimiento 2019 cumplimiento actividades
Cierre Hallazgo 110 Logística y abastecimiento 2019 cumplimiento actividades

Se envió a los dueños de procesos el informe emitido por la Oficina de control Interno 2021 con relación a los hallazgos que no generó el cierre con el fin de subsanar la observación, con plazo al 30 de mayo del presente, con el fin de presentarlo nuevamente para el corte del primer semestre 2022 los siguientes 15 hallazgos:

48 Logística y abastecimiento 2017
6 Logística y abastecimiento 2017
24 Talento Humano 2018
30 logística y abastecimiento 2018
67 Talento Humano 2018
72 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
31 Gestión Financiera 2019
68 Derechos Humanos 2019
70 logística y Abastecimiento 2019

DIRECCIONES REGIONALES

Las Direcciones Regionales, suman un total de (108) hallazgos, del total general de (225) hallazgos equivale a un 48%, y presentan los siguientes puntos de control de la Direcciones y responsables establecimientos de Reclusión.

Dirección Regional	Total Hallazgos
Regional Central	14
Regional Occidental	19
Regional Norte	33
Regional Oriente	11
Regional Noroeste	3
Regional Viejo Caldas	28
Total General	108

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	23
Vigencia 2019	41
Vigencia 2020	11
Vigencia 2021	3
Total	108

b. Umbral Hallazgos

Entre 0% y 50%	
Entre 51% y 80%	24
Entre 81% y 100%	39
Total	108

c. Tipología Hallazgos

Hallazgos Por Procesos	Total Hallazgos
Logística y Abastecimiento	41
Gestión Financiera	49
Gestión del Talento Humano	1
Gestión Legal	10
Derechos Humanos y Atención al Cliente	0
Tratamiento Penitenciario	3
Seguridad Penitenciaria y Carcelaria	0
Gestión Tecnología e Información	3
Control Interno	1
Total	108

d. Estado de los Hallazgos

Connotación	Nº Hallazgos
Administrativa	96
Disciplinaria	10
Fiscal	2
Total	108

e. Total, actividades Plan de Mejoramiento

Dirección Regional	Hallazgos Cumplidos 100%	Hallazgos Pendientes
Regional Central	4	10
Regional Occidental	4	15
Regional Norte	2	31
Regional Oriente	3	8
Regional Noroeste	1	2
Regional Viejo Caldas	7	21
Total general	21	87
	19%	

Handwritten mark

Dirección Regional	Actividades al 100%	Actividades por cumplir	Total actividades
Regional Central	9	29	38
Regional Occidental	11	38	49
Regional Norte	32	104	136
Regional Oriente	10	24	34
Regional Noroeste	5	9	14
Regional Viejo Caldas	43	31	74
Total general	110	235	345
	32%		

f. Estado Avance Plan de Mejoramiento

Descripción	Indicador	Porcentaje de Cumplimiento
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMVi / PBEC	51,9%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMi / PBEA	56,6%

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

g. Hallazgos por Responsabilidad

Dirección Regional	Dirección Regional	ERON	Compartidos	Observación
Regional Central	5	9		Villavicencio 5 E.C Modelo 1 RM Bogotá 1 COMEB 1 Combita 1
Regional Occidental	14	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	5	4	2	Barrancabermeja 1 Cúcuta 1 Giron1 Compartidos con Gestión

				Corporativa y Tratamiento
Regional Noroeste	3			
Regional Caldas Viejo	8	17	3	COIBA 14 Espinal 1 Honda1 Dorada 1 Compartidos con Oficina Asesora Jurídica

DIFICULTADES PRESENTADAS DURANTE EL DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

1. Desorden en el envío de la información reportada por algunas de las Direcciones Regionales, ERON y dueños de proceso.
2. Envío extemporáneo de la información o documentación soporte.


RECOMENDACIONES


1. Dar cumplimiento a las fechas establecidas en la Circular 04 de 2022, para el envío de la información de los avances y cumplimiento de las actividades de los hallazgos en cada una de las Direcciones Regionales, ERON y Dueños de proceso.
2. Atender a las mesas de trabajo en las fechas establecidas por la Oficina Asesora de Planeación.
3. Las dependencias responsables que tengan pendiente actividades o hallazgos por subsanar tiene que solicitar la ampliación de las fechas establecidas en el plan de mejoramiento, si estas se encuentran vencidas o próximas a vencer.

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, toman 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. Leonel Ríos Soto
Coordinador Grupo Planeación Estratégica