


FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día: 02	Mes: 04	Año: 2025
-------------------------------------	----------------	----------------	------------------

Dependencia y/o /Proceso	<p>Todas las Dependencias y Procesos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gestión Documental • Gestión Integral de Talento Humano • Gestión de Recursos Financieros • Gestión de Tecnologías de la Información • Gestión de Servicios de TI • Gestión del Conocimiento y la Innovación • Planificación Estratégica • Gestión Administrativa • Evaluación de Sistemas de Gestión • Gestión de Grupos de Interés • Relación Estado - Ciudadano • Secretaria general - Relacionamiento con el ciudadano • Plan de Acción Anual • Comités Institucionales • Plan Anticorrupción • Contratación • Gestión de Proyectos de Inversión • Plan Estratégico Sectorial • Formalización del Empleo Público • Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno • Plan Anual de Adquisiciones • Gestión Jurídica
Nombre(s) y cargo:	<ul style="list-style-type: none"> • Iván Alemán Peñaranda - Secretario General • Jhaniela Jiménez Gutiérrez - Superintendente delegada para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria • Beatriz Lizcano Castro - Superintendente Delegada para la supervisión de la actividad financiera en el cooperativismo • Angélica Zamora - jefe Oficina Asesora de Planeación y Sistemas • María José Navarro – Superintendente • Raiza Posada Cotes - jefe Oficina Asesora Jurídica
Tipo de Auditoria:	Auditoría de Seguimiento a Planes de Mejoramiento OCI 2024 Abiertos.
Objetivo(s) de la Auditoria:	Verificar el avance y/o cumplimiento de los diferentes planes de mejoramiento suscritos por las dependencias de la entidad, producto de las auditorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno en el 2024, para comprobar si las causas que originaron las observaciones/hallazgos de auditoría han sido subsanadas con la implementación de acciones de mejoramiento.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007 Marzo-2025 Versión: 02
--	--	---

Alcance de la Auditoría:	Verificar el estado de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento suscritos por las dependencias de la entidad con la Oficina de Control Interno, para lo correspondiente a la vigencia 2024.
Criterios de la Auditoría:	Han sido establecidos para las observaciones/hallazgos registrados en los diferentes informes presentados por la Oficina de Control Interno.

Jefe oficina de Control Interno	Auditor(es)
JORGE HERNANDO PEDRAZA VARGAS	JOHN LEONARDO MARTIN BETANCOURT

I. COMPROMISO ETICO EN EL EJERCICIO DE LA AUDITORIA INTERNA

- i. Código de Ética del Auditor Interno que tiene como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de esté.
- ii. Estatuto de auditoría, en el cual se establecen y comunican las directrices fundamentales que definen el marco dentro del cual se desarrollan las actividades de la Oficina de Control Interno, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.

II. COMPROMISO DEL AUDITADO


Para el presente seguimiento no aplica la carta de representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno, teniendo en cuenta que las mismas fueron suscritas por los líderes de los procesos en las auditorías, seguimientos e informes en general realizados a las unidades auditadas.

III. METODOLOGÍA

Para el desarrollo del presente seguimiento y teniendo en cuenta el objetivo y alcance mencionados anteriormente, se requirió a las áreas de la entidad, la remisión de evidencias de avance o cumplimiento de las acciones de mejora contenidas en los planes de mejoramiento suscritos en la vigencia 2024 a través de los memorandos No. 20251300006043, 20251300006053 y 20251300006063 del 21 de marzo de 2025 y posteriormente con la información recopilada se desarrollaron las siguientes actividades:

- Depuración de planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno.
- Recopilación de los soportes remitidos por los responsables de las acciones de mejora suscritas en los planes de mejoramiento.
- Organización de evidencias recopiladas, teniendo en cuenta la identificación de la acción de mejora y su respectiva vigencia.
- Validación de los soportes recibidos, comprobando si aplican o no para dar cumplimiento a las acciones de mejora suscritas, realizando su correspondiente registro.
- Elaboración del informe de seguimiento del estado de planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno, para su correspondiente socialización a las áreas de la entidad.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007 Marzo-2025 Versión: 02
--	--	---

IV. DESARROLLO DE AUDITORIA

a) SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2024

En el presente seguimiento se realizó verificación a los planes de mejoramiento abiertos y suscritos a la fecha de solicitud de evidencias (21 de marzo de 2025), correspondientes a **23** planes de mejoramiento y **46** acciones de mejora.

Cómo resultado del presente seguimiento, se evidencia un cumplimiento del 57% en las acciones de mejora propuestas y que fueron cerradas, por lo cual, se mantienen vigentes **10** planes de mejoramiento relacionados con **18** acciones de mejora abiertas al 31 de marzo de 2025.

De acuerdo con lo anterior, seguidamente se relacionan los planes de mejoramiento que quedaron con acciones abiertas aun por cumplir:

N° Acción	Código PM	AUDITORÍA Plan de mejoramiento	Acción Abierta	Responsable
2	CI240002	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD por parte de la Supersolidaria II Semestre de 2023	Validar con todas las unidades organizativas de la SES la tipología asociada a las solicitudes que cada una gestiona, para consolidar documento estratégico que permita la unificación de criterios y mejorar los tiempos de respuesta.	Secretaría General
4	CI240002	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD por parte de la Supersolidaria II Semestre de 2023	Definir plan de trabajo para el cumplimiento de los parámetros que no se cumplen, de acuerdo a los recursos disponibles en la entidad.	Secretaría General
5	CI240003	Gestión de Grupos de Interés - GEGI Comunicaciones 2023 - 2024	* Actualizar el documento PO-GEGI-002 Política de Comunicaciones, según lineamientos Ley 2345 el 30 de diciembre de 2023; actualización logo de la Entidad; procedimiento publicación redes sociales y página web; así como periodicidad de los informes del grupo. * 1. Actualizar la versión actual del informe del grupo, con los datos del último trimestre de 2023 2. Crear un espacio dentro de la página web, para publicar el informe anual de comunicaciones 3. Publicar en la página web de la Entidad, el informe de comunicaciones correspondiente a la vigencia 2023	Despacho
8	CI240005	AUDITORIA SEGUROS 2023	Actualizar el manual "MA-GEAD-001 Manual manejo y control de recursos físicos" y el procedimiento "PR-GEAD-003 Gestión de Inventarios", con la inclusión del procedimiento para la adquisición de la póliza de seguros de los bienes muebles e inmuebles, según el inventario de la Supersolidaria.	Secretaría General
14	CI240010	Gestión de Contratación	Con el fin de garantizar el cumplimiento de los control y acciones preventivas establecidas en la matriz de riesgos, se dará cumplimiento a lo establecido en la misma, con las evidencias correspondientes y dentro de los tiempos asignados para la vigencia 2024.	Secretaría General

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

15	CI240010	Gestión de Contratación	Con el fin de reforzar los puntos de control relacionados con la publicación de los documentos del proceso de contratación. Se realizarán mesas de trabajo durante el transcurso del año 2024 en las cuales se efectuarán revisiones aleatorias para verificar el estado de publicación de los documentos de los procesos de contratación.	Secretaría General
17	CI240013	Plan de Acción Anual a 31 de diciembre de 2023	Elaborar informe con la suscripción de los acuerdos de gestión para el segundo semestre de 2024.	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas
22	CI240018	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre de 2024	Desarrollar herramienta que permita hacer seguimiento y monitoreo a la gestión de PQRSD	Secretaría General
23	CI240018	Mecanismos de Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre de 2024	Definir plan de trabajo con todos los criterios que se requieren cumplir, teniendo en cuenta resultados de autodiagnóstico.	Secretaría General
26	CI240022	Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno del Semestre 1-2024.	Establecer plan de trabajo para implementar los ítems pendientes por cumplir, teniendo en cuenta las funcionalidades de la página web y recursos de la entidad	Despacho
32	CI240028	Acuerdos de Gestión	Aplicar el modelo de Acuerdos d Gestión a los gerentes públicos que actualmente están nombrados y suscribir los compromisos	Secretaría General
34	CI240028	Acuerdos de Gestión	Realizar acuerdo de gestión a partir del 1 de julio con los gerentes públicos nombrados actualmente.	Secretaría General
35	CI240028	Acuerdos de Gestión	Suscribir acuerdos de gestión de los gerentes públicos nombrados a la fecha	Secretaría General
36	CI240028	Acuerdos de Gestión	Revisar que se cumpla con la publicación de los acuerdos de gestión para el año 2024	Secretaría General
37	CI240028	Acuerdos de Gestión	Contactar al funcionario del DAFP, con el fin de capacitarse y suscribir los acuerdos de gestión de acuerdo con la normatividad vigente.	Secretaría General
43	CI240030	Aplicativo eSigna	Escalar al proveedor de la plataforma eSigna, Lleida, un JIRA tipificado como tarea, en donde se le solicite, valore en bolsa de horas el ajuste que permita visualizar en la auditoria, la acción de rechazo desde el usuario que actúe como firmante en el flujo de memorandos.	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas
45	CI240031	APLICATIVO TASA DE CONTRIBUCIÓN (2do informe - Tasa 2024)	Revisar y actualizar el documento PO-GREF-001 Política y Lineamientos Técnicos para el Cálculo de la Tasa de Crecimiento de Activos del Sector y Liquidación de la Contribución sólo en cuanto a lo que respecta a la liquidación de la tasa de contribución	Secretaría General
46	CI240031	APLICATIVO TASA DE CONTRIBUCIÓN (2do informe 2024)	Realizar 3 sensibilizaciones a través del portal web www.supersolidaria.gov.co y realizar 1 capacitación virtual a las entidades vigiladas del correcto uso del sistema.	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Producto de los resultados obtenidos al finalizar el presente seguimiento, se reitera la solicitud relacionada con dar prioridad en la ejecución de las acciones de mejora que están pendientes de finiquitar del 2024, para lo cual desde la Oficina de Control Interno solicitamos dar cumplimiento a más tardar el **30 de junio de 2025**; fecha que fue aprobada por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en su segunda sesión celebrada el pasado 03 de abril.

Lo anterior, teniendo en cuenta que la no ejecución de dichas acciones puede causar la materialización de riesgos asociados a los procesos, lo cual impacta directa y negativamente en la misionalidad de la entidad.

Atentamente,



JORGE HERNANDO PEDRAZA VARGAS
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: John Leonardo Martin Betancourt.

HISTORIAL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN
0	Noviembre 2020	Primera versión del documento
1	Octubre 2023	Actualización Logos institucionales
2	Marzo 2025	Actualización del procedimiento de acuerdo a la actualización de la Guía de Auditoría Basada en Riesgos SES.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Jorge Hernando Pedraza Vargas Cargo: Jefe Oficina de Control Interno