

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	31	Mes:	05	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Unidad Auditada:

- Gestión de Contratación
- Gestión de Interacción Ciudadana - Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria - (Grupo de Atención al Ciudadano)
- Gestión de Interacción Ciudadana - Delegatura para la Supervisión de la Actividad Financiera del Cooperativismo
- Gestión Documental
- Proceso de Mejoramiento Continuo
- Proceso Planeación
- Gestión Integral de Talento Humano
- Revisión recomendaciones MECI 2019 – DAFP
- Supervisión - Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria
- Gestión de Comunicaciones
- Seguimiento Proceso Vigilancia Delegatura para la supervisión de la actividad Financiera del Cooperativismo
- Gestión presupuestal
- Proceso de Infraestructura
- Recursos Financieros - Proceso pago Nómina
- Recursos Financieros (Control Interno Contable)
- Convenios de Cooperación – Oficina Asesora del Despacho
- GETI - Gestión de Tecnologías de la Información
- GSTI - Gestión de Servicios de TI
- Derechos de Autor Software, Énfasis Licencias (Software), Inventario de Hardware
- Informe - Encuesta Satisfacción Mesa de Ayuda
- Implementación de la Política de Gobierno Digital
- Riesgos Tecnológicos
- Aplicativo SICSES
- Seguimiento SIGEP
- Prestación Servicios Virtuales - Servicios Ciudadanos Digitales - COVID19
- Aplicativo Esigna
- Seguimiento Verificación Página WEB e Intranet Supersolidaria
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública
- Aplicativo SIIGO (Activos Fijos)
- Aplicativo Fábrica de reportes
- Aplicativo BI (Inteligencia de Negocios)
- Auditoría Aplicativo SISBRE
- Auditoría Aplicativo para la Liquidación de Tasa de Contribución
- Data Center, Cuartos de Comunicación y Backups
- Centro de Analítica

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Dependencia(s):	<ul style="list-style-type: none"> • Secretaria General y sus grupos de trabajo • Delegatura para la Supervisión de la Actividad Financiera del Cooperativismo • Delegatura para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria • Oficina Asesora Jurídica • Oficina Asesora de Planeación y Sistemas • Despacho Superintendente
Líder de la Unidad Auditada (Nombre y Cargo)	<ul style="list-style-type: none"> • Rodrigo José Gómez Ocampo – Secretario General • Carlos Adolfo Rodríguez Navarro - Superintendente Delegado para la Supervisión de la Actividad Financiera del Cooperativismo - Jefe Oficina Jurídica (E) • María Mónica Pérez López - Superintendente Delegado (E) para la Supervisión del Ahorro y la Forma Asociativa Solidaria • Lina Grisales Gómez - Jefe Oficina Asesora de Planeación y Sistemas • Javier Ariza Rodríguez - Asesor del Despacho Superintendente • Vivian Carolina Barliza Illidge - Superintendente
Objetivo de la Auditoría:	<p>Verificar y establecer el grado de avance existente en los diferentes planes de mejoramiento suscritos por las dependencias de la entidad con la Oficina de Control Interno.</p> <p>Verificar si las causas que originaron las observaciones de auditoría con la implementación de acciones de mejoramiento han sido subsanadas e indicar su grado de avance.</p> <p>Recomendar la reformulación de acciones de mejoramiento sobre aquellas acciones que sean identificadas como no efectivas (en caso de aplicar).</p>
Alcance de la Auditoría:	Verificar el estado de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento suscritos por las dependencias con la Oficina de Control Interno, para lo correspondiente a las vigencias 2020, 2021 y 2022, a corte 30 de abril de 2023.
Criterios de la Auditoría:	Todos los establecidos para las observaciones que han sido registradas en los diferentes informes de la Oficina de Control Interno.

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría									Reunión de Cierre		
Día	Mes	Año	Desde	Día	Mes	Año	Hasta	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	
12	04	2023		08	05	2023		26	05	2023	31	05	2023	
Jefe oficina de Control Interno							Auditor							
Mabel Astrid Neira Yepes							Jorge Armado Marimón Acosta Contratista							

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

I. DECLARACIÓN

Este seguimiento se realiza con base en el análisis de las evidencias aportadas por los responsables de los planes de mejoramiento suscritos, los cuales son verificados para analizar su pertinencia, cumplimiento y se fundamenta en el siguiente soporte documental: expedientes fuente, procesos y procedimientos del sistema de gestión, reportes de los sistemas de información, pruebas sobre los aplicativos, validación de reportes, cruces de información, página web y normas internas y externas.

En aplicación al Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.8, la Oficina de Control Interno incorpora los siguientes instrumentos para la Actividad de la Auditoría Interna:

- i. Código de Ética del Auditor Interno que tiene como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de este.
- 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 evaluadas.

III. NOTA DE SEGURIDAD Y CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN

Este documento contiene información de interés exclusivo del auditor y el auditado para surtir los trámites establecidos en la Guía de Auditoría. En ese sentido, hasta tanto no se constituya como informe final y sea publicado en la página Web de la Superintendencia de la Economía Solidaria, no podrá ser distribuido ni utilizado por terceros, ni se podrá hacer referencia a él en ningún otro asunto, sin el consentimiento previo y por escrito del jefe de la Oficina de Control Interno.

IV. 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 las vigencias 2020, 2021 y 2022, a través de los memorandos 20231300011413, 20231300011423, 20231300011433, 20231300011443, 20231300011453, 20231300011463 y 20231300011493, de fecha 12 de abril de 2023, y posteriormente con la información recopilada se desarrollaron las siguientes actividades:

- Depuración de planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno, correspondientes a las vigencias 2020, 2021 y 2022.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

- Recopilación de los soportes remitidos por los responsables de las acciones de mejora contenidas 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.

RIESGOS EVALUADOS (Riesgos evaluados en el proceso de auditoría)

Los riesgos evaluados se encuentran inmersos en los procesos, procedimientos y demás temas, que han estado dentro del alcance de las auditorías, seguimientos, informes de ley e informes en general, realizados por la Oficina de Control Interno y han sido indicados en los informes oficializados.

DESARROLLO DEL EJERCICIO DE AUDITORÍA (Resultados de los Aspectos Evaluados)

1. DETALLE DE LAS VALIDACIONES REALIZADAS

A través de los memorandos que fueron remitidos por la Oficina de Control Interno el día 12 de abril de 2023, se dio inicio a la actividad y se solicitó a las áreas de la entidad, con aviso a los líderes de los procesos, reportar las evidencias del cumplimiento o avance de las acciones de mejora contenidas en los diferentes planes de mejoramiento suscritos con esta Oficina durante las vigencias 2020, 2021 y 2022, a fin de evaluar cumplimiento o avance, para lo cual se estableció el día 5 de mayo del corriente como fecha límite para la remisión de la información. Sin embargo, posterior a esta fecha se recibieron algunos soportes, los cuales igualmente fueron aceptados y verificados durante el presente seguimiento.

Cabe señalar que en el alcance del presente seguimiento no está contemplado lo relacionado a los planes de mejoramiento de la vigencia 2023, por cuanto en el momento solo se encontraban suscritos 4 planes de mejoramiento y 10 acciones de mejora, los cuales se encuentran en término, algunos con acciones de mejora sin iniciar de acuerdo con las fechas programadas. A partir del próximo seguimiento que realice la Oficina de Control Interno para el último trimestre de la vigencia en curso, se podrá empezar a evidenciar el estado de estos planes de mejoramiento suscritos en el año actual.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

De igual manera es pertinente aclarar que, atendiendo las recomendaciones de algunas dependencias de la entidad, en este seguimiento solo se tuvieron en cuenta aquellos planes de mejoramiento que continuaban con acciones pendientes por cumplir, es decir, aquellos planes que tuvieran acciones de mejora en estado abiertas o vencidas, teniendo en cuenta que lo relacionado con las acciones que ya se encontraban cumplidas, había sido informado por la Oficina de Control Interno a través de los informes de los seguimientos anteriores.

Con base en la información recopilada, los integrantes de la Oficina de Control Interno realizaron el respectivo seguimiento, quienes de conformidad con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría para el año 2023, evaluaron el nivel de avance y/o cumplimiento de las acciones de mejora abiertas o vencidas, registrando la correspondiente actualización del estado de las mismas en cada uno de los planes a su cargo, lo cual se refleja en el presente informe.

2. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2020

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a las acciones que estaban pendientes de cerrar, contenidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2020, a corte 30 de abril de 2023:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI200024	PROCESO DE PLANEACIÓN - SEGUIMIENTO LEY 1712 DE 2014	21	0	0	21
CI200027	PROCESO DELEGATURA ASOCIATIVA - PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y ATENCIÓN DE PQRSO I SEMESTRE 2020	6	0	0	6
CI200028	PROCESO DELEGATURA ASOCIATIVA - PQRSO I SEM. 2019	11	0	0	11
CI200031	PROCESO GESTIÓN DE COMUNICACIONES - Seguimiento Verificación sitio Web e Intranet Supersolidaria (páginas principales y adicionales)	3	0	0	3
CI200032	PROCESO GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA - PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y ATENCIÓN DE PQRSO I SEMESTRE 2020	0	0	39	39
CI200035	PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO	20	1	0	21
CI200036	PROCESO SECRETARÍA GENERAL - INVENTARIOS CAFETERÍA, ASEO PAPELERÍA, PARQUEADEROS	8	1	0	9
CI200038	RECURSOS FINANCIEROS	33	1	0	34
CI200040	RECURSOS FINANCIEROS - Gestión Presupuestal	2	1	0	3

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

SECRETARÍA GENERAL

Inventarios de Cafetería, Aseo, Papelería y Parqueaderos

De acuerdo con la revisión y conteo físico realizado por parte de la Oficina de Control Interno y teniendo en cuenta los soportes remitidos, se generaron (9) observaciones, las cuales generaron (9) acciones de mejora.

En la revisión del Plan de Mejoramiento se verificó que (8) acciones ya están cumplidas en su totalidad, (1) acción se encuentra al 0%, y está vencida al 30 de abril de 2023.

Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2020

En esta auditoría y de acuerdo a los lineamientos de la Función Pública, se verificó el cumplimiento de la Norma NTC 6047, por lo que se involucró a la Secretaría General, generando (39) observaciones de infraestructura, que se encuentran abiertas, con un porcentaje de cumplimiento de 30% para 20 actividades y 40% para las 19 actividades restantes, cuya evidencia es la adquisición de la nueva sede como proyecto de inversión, y cuentan con el tiempo para realizarlas hasta 31 de diciembre de 2023.

Recursos Financieros

De acuerdo con las actividades propuestas en el plan de mejoramiento, se observó que, de las treinta y cuatro (34) acciones suscritas, se ejecutaron y cumplieron al 100% treinta y tres (33), y una (1) se encuentra vencida.

Seguimiento de Ley a las PQRSD I Semestre de 2019

La Oficina de Control interno hace el seguimiento a lo establecido en el artículo 76 de la Ley 1474 de 2011, en lo relacionado con la prestación del servicio al ciudadano en las peticiones, quejas, reclamos y denuncias del segundo semestre de 2019; se evidenció (11) falencias que fueron relacionadas en el plan de mejoramiento suscrito por la Delegatura Asociativa.

De acuerdo con el seguimiento realizado (10) acciones de mejora tienen el 100% de cumplimiento, y (1) acción que se cierra con cumplimiento del 100% que corresponde a comunicaciones.

Participación ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2020

La Oficina de Control interno hace el seguimiento a lo establecido en el artículo 76 de la Ley 1474 de 2011, en lo relacionado con la prestación del servicio al ciudadano en las peticiones, quejas, reclamos y denuncias del primer semestre de 2020 se evidenciaron (6) observaciones de las cuales (5) presentan acción de mejora al 100% desde el seguimiento anterior, (1) presenta avance en este seguimiento, con el 100% de cumplimiento y pertenece a comunicaciones.

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS

Seguimiento a la Ley 1712 de 2014

Durante el seguimiento realizado en la vigencia 2020, se registraron 21 observaciones, con igual número de acciones de mejora. Para el actual seguimiento se realizó verificación sobre 1 acción que

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

permanecía abierta. Se recibieron las evidencias del contrato SAMC 480 - 2022, cuyo objeto era contratar un nuevo portal web para la Superintendencia de la Economía Solidaria. Así mismo, a través de la nueva página web de la entidad se aprecia la realización de la acción de mejora, por lo cual se registra su cierre. En consecuencia, el plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad.

Auditoría a Mejoramiento Continuo

Como resultado de la auditoría al proceso de mejoramiento se identificaron observaciones relacionadas con la disposición adecuada de los residuos, incumplimiento de las acciones de mejora establecidas y debilidades en la elaboración del acta de revisión por la dirección y de acuerdo a las actividades propuestas en el plan de mejoramiento, se observó que, a fecha del presente seguimiento hay una (1) acción que se encuentra vencida y no se recibió evidencia.

OFICINA DE COMUNICACIONES

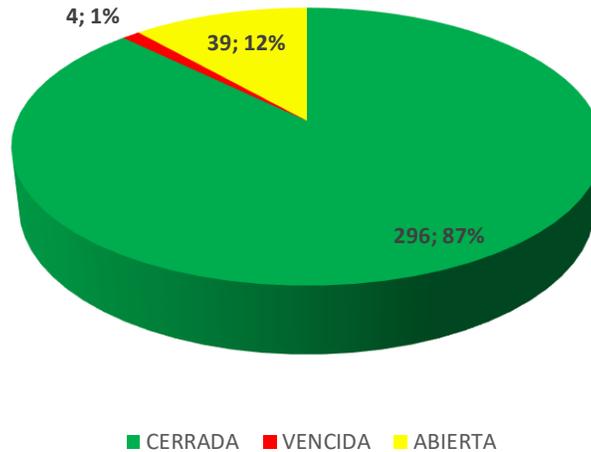
Seguimiento verificación Sitio Web e Intranet Supersolidaria

Durante el presente seguimiento se realizó verificación sobre 1 acción que se encontraba abierta. En el anterior seguimiento ya se había registrado el cumplimiento de la primera parte de esta acción de mejora, con base en los soportes de actualización del esquema de publicación de información. Respecto a la segunda parte de la acción de mejora, a través de la nueva página web de la entidad se aprecia la realización de la acción de mejora, por lo cual se registra su cierre. En consecuencia, el plan de mejoramiento queda cumplido en su totalidad.

3. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2020

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora inmersas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2020:

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA



ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

4. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2021

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a las acciones que estaban pendientes de cerrar, contenidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021, a corte 30 de abril de 2023:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI210009	AUDITORÍA DATA CENTER (CENTRO DE CÓMPUTO), CUARTOS DE COMUNICACIÓN Y BACKUPS	4	0	1	5
CI210011	Auditoría Gestión Administrativa - GEAD	4	0	0	4
CI210013	Auditoría Recursos Financieros	13	1	0	14
CI210020	Documentos en trámite - Despacho	1	0	0	1
CI210023	EVALUACIÓN DE SISTEMAS DE GESTIÓN	0	0	1	1
CI210028	GSTI - Gestión de Servicios de TI	7	0	2	9
CI210034	Rendición de cuentas a la Ciudadanía 2020 - 2021	2	0	0	2
CI210035	SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO DIGITAL	3	0	0	3
CI210036	SEGUIMIENTO A LA LIQUIDACIÓN DE NÓMINA	1	0	0	1
CI210038	Seguimiento al proyecto de rediseño del portal Web de la Entidad	1	0	0	1
CI210052	TERCER SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO Y MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2020	6	0	0	6

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

SECRETARÍA GENERAL

Tercer Seguimiento Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción - PAAC 2020

En la auditoría realizada al Plan Anticorrupción y Mapa de riesgos de Corrupción se evidenció (6) falencias en total, de las cuales (2) pertenecen a Secretaría General - Gestión documental y se encuentran cerradas y (4) pertenecen a Despacho - Comunicaciones de las cuales (2) se encuentran cerradas y (2) que fueron absorbidas por el mapa de riesgos de corrupción de 2023 por lo que se hará seguimiento desde allí y por tanto se cierra estos hallazgos.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Proceso de Gestión Administrativa - GEAD

En la verificación de la gestión y control de las actividades asociadas a la infraestructura física, bienes y servicios de la Entidad y sus condiciones se evidenciaron (4) observaciones, de las cuales (3) estaban cerradas y (1) se cierra en el actual seguimiento con cumplimiento del 100%.

Gestión de Recursos Financieros

Para el cierre de la vigencia 2021, el proceso de recursos financieros presentó catorce (14) acciones suscritas, de las cuales trece (13) se encuentran cerradas, y una (1) vencida.

Gestión Integral de Talento Humano (Gestión de la Compensación – Liquidación Nómina)

La acción de mejora suscrita se encuentra cerrada toda vez que informe de auditoría realizada en el mes de abril de 2023, se evidenció el cumplimiento de la acción.

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS

Gestión de Servicios de TI (GSTI)

Durante el presente seguimiento se evidenció que las 2 acciones que estaban pendientes se mantienen en estado abiertas, con el avance del 30% registrado en el anterior seguimiento, teniendo en cuenta que para la presente verificación no se recibieron nuevas evidencias de avance y a que la fecha de finalización ha sido solicitada ampliar al 31 de diciembre de 2023. Tener presente que se trata de acciones de la vigencia 2021 y que se ha vendido solicitando en reiteradas ocasiones prórroga para su realización, por lo cual se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad.

En consecuencia, este plan de mejoramiento resulta con 7 acciones cerradas y 2 abiertas.

Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital

Durante el seguimiento a la implementación de la Política de Gobierno Digital, realizado en el mes de abril de 2023, se recibieron las evidencias que dan cumplimiento de la acción de mejora que estaba pendiente de cerrar. De acuerdo con lo anterior, este plan de mejoramiento compuesto de 3 acciones de mejora queda cumplido en su totalidad.

Seguimiento al proyecto de rediseño del portal Web de la Entidad

Producto del seguimiento realizado en la vigencia 2021, se generó 1 observación, para lo cual se suscribió una acción de mejora. Durante el presente seguimiento, se determina el cumplimiento de la acción, teniendo en cuenta los soportes evidenciados del proceso contractual SAMC 10-2022, cuyo objeto era el rediseño de la nueva página web de la entidad, la cual se encuentra en producción. Se registra el cierre de este plan de mejoramiento.

Auditoría Data Center (Centro de Cómputo), Cuartos de Comunicación y Backups

En el presente seguimiento se realizó verificación sobre 3 acciones de mejora que permanecían abiertas, determinando el cumplimiento de 2 de estas, con base en las evidencias de la adquisición de la nueva sede de la entidad y del nuevo data center. Mientras que 1 acción de mejora continúa abierta, teniendo en cuenta que se ajusta la fecha fin de la acción, a 31 de diciembre de 2023, con base en la solicitud del área. Tener presente que la acción se deriva de una observación de la vigencia 2021, para la cual se ha solicitado en reiteradas ocasiones prorrogar su fecha de realización, por lo cual se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad. En consecuencia, este plan de mejoramiento resulta con 4 acciones cerradas y 1 abierta.

Proceso de Planeación - Documentos en trámite - Todas las Dependencias

La Oficina de Control Interno realizó la Auditoría a los trámites pendientes de cierre en el Sistema de Gestión Documental Esigna y en Orfeo, determinando (2) observaciones para las que cada dependencia suscribió un plan de mejoramiento:

- Proceso de Planeación - Documentos en trámite - Despacho: presenta (1) acción de mejora que no presentaba avance y se cierra en el actual seguimiento con un avance del 100%.

OFICINA DE COMUNICACIONES

Tercer Seguimiento Plan Anticorrupción y Mapa de Riesgos de Corrupción - PAAC 2020

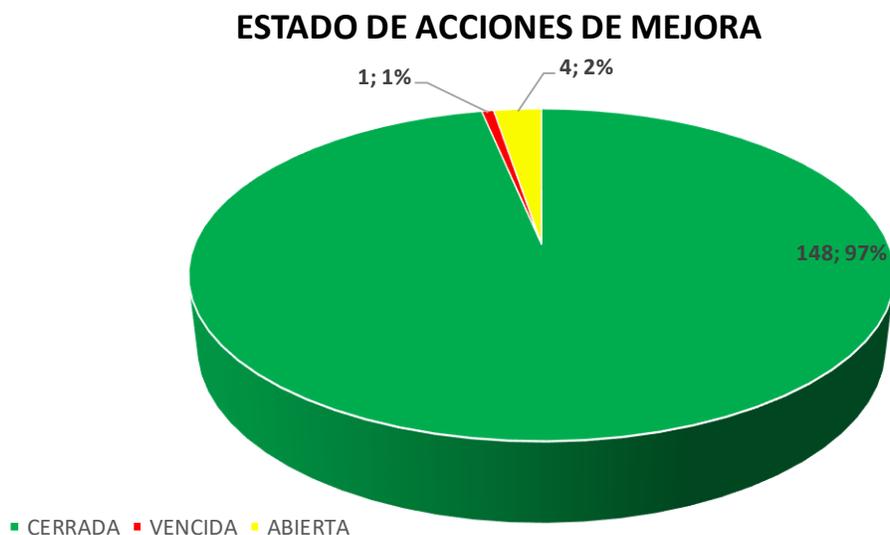
En la auditoría realizada al Plan Anticorrupción y Mapa de riesgos de Corrupción se evidenció (6) falencias en total, de las cuales (4) actividades pertenecen a Comunicaciones, de las cuales (2) se encuentran cerradas, (2) actividades se cierran en tanto que las actividades fueron absorbidas por el mapa de riesgos de corrupción de 2023 por lo que allí se hará su seguimiento.

EVALUACIÓN SISTEMAS DE GESTIÓN

En auditoría realizada al proceso de evaluación de sistemas de gestión se generó un hallazgo, el cual tiene establecida una acción, la cual se encuentra abierta toda vez que la fecha de terminación es 31 de julio de 2023.

5. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2021

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora inmersas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2021:



ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

6. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO - VIGENCIA 2022

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento a las acciones que estaban pendientes de cerrar, contenidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2022, a corte 30 de abril de 2023:

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI220001	Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI)	2	0	2	4
CI220002	Informe Derechos de Autor de Software – Énfasis en Licencias (Software) - Inventario (Hardware)	1	0	0	1
CI220003	Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución	8	0	1	9
CI220007	Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de La Nación Vigencia Fiscal 2021 - Cámara De Representantes	0	1	0	1
CI220008	Gestión Administrativa	3	1	0	4
CI220009	Proceso Gestión de Tecnologías de la Información (GETI)	3	0	0	3
CI220012	Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021	2	1	0	3
CI220013	Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015)	4	0	0	4
CI220014	Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital	1	0	0	1
CI220016	Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021	1	0	4	5
CI220017	Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022	15	0	3	18
CI220018	CONVENIOS	2	0	0	0
CI220020	Auditoría Recursos Financieros	2	1	0	3
CI220024	GESTIÓN INTEGRAL DE TALENTO HUMANO (ACUERDOS DE GESTIÓN)	1	0	0	1

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Código PM	PLAN DE MEJORAMIENTO	ESTADO DE ACCIONES			Total
		CERRADA	VENCIDA	ABIERTA	
CI220025	GESTIÓN INTEGRAL DE TALENTO HUMANO (SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO)	2	0	0	2
CI220027	CENTRO DE ANALÍTICA	3	1	0	0
CI220028	AUDITORÍA APLICATIVO ESIGNA	4	0	0	4
CI220029	AUDITORÍA APLICATIVO SISBRE	0	1	0	1
CI220030	Procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia de la Economía Solidaria PR-PLES-014	1	0	1	2
CI220031	Gestión Documental	0	0	3	3
CI220032	AUDITORÍA A LA GESTIÓN DE GRUPOS DE INTERÉS	2	0	4	6
CI220033	RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA 2021 - 2022	0	0	2	2
CI220034	Proceso Gestión de Contratación (2do SEMESTRE)	7	0	0	7
CI220035	Proceso Recursos Financieros	0	1	0	1
CI220036	Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución.	0	0	1	1

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

De acuerdo con la anterior información, se presenta a continuación un resumen de los resultados del presente seguimiento, respecto a los planes de mejoramiento que continuaban vigentes:

SECRETARÍA GENERAL

Gestión de Contratación (2do semestre)

Teniendo en cuenta el riesgo presupuestal que se gestiona en el proceso de Gestión de Contratación, la Oficina de Control Interno realiza dos evaluaciones en cada vigencia, por lo que fueron formulados dos planes de mejoramiento.

De acuerdo con la información suministrada por parte de la Secretaría General, se pudo observar el cumplimiento de la totalidad de acciones diseñadas para subsanar las debilidades identificadas en la auditoría interna ejecutada en el segundo semestre de 2022, procediendo a CERRAR las mismas.

Gestión Integral de Talento Humano (Acuerdos de Gestión)

Teniendo en cuenta que la acción de mejora se diseñó para una ejecución en la vigencia 2023, se pudo verificar el cumplimiento de la misma, relacionada con la realización de capacitaciones a los gerentes públicos para la formulación de los acuerdos de gestión.

Teniendo en cuenta lo anterior, se procede a CERRAR la acción de mejora.

Gestión Integral de Talento Humano (Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo)

Al corte del presente seguimiento, se encontraba una acción de mejora abierta, la cual fue formulada en atención a una oportunidad de mejora presentada por parte de la Oficina de Control Interno, sin embargo, durante la auditoría interna efectuada al proceso en la presente vigencia, se informó por parte del líder, que esta acción sería retirada toda vez que existen riesgos relacionados con el sistema SST que se encuentran ubicados en otros procesos.

Teniendo en cuenta lo anterior, se procede a CERRAR la acción de la base de datos de la Oficina de Control Interno

Gestión Documental

Se evidenciaron tres acciones de mejora las cuales cuentan con términos vigentes para su ejecución; para el presente seguimiento no fueron remitidos soportes por lo que se mantienen en estado ABIERTO.

Gestión Recursos Financieros

Durante la vigencia 2022, el proceso de recursos financieros presentó cuatro (4) acciones suscritas, las cuales a fecha del presente seguimiento se encuentran dos (2) cerradas y dos (2) vencida, es importante señalar que una de las acciones que se encuentran vencidas, corresponde a Talento Humano (viáticos y tiquetes), que no ha realizado el respectivo plan de mejoramiento.

Gestión Administrativa

Durante la vigencia 2022, el proceso de gestión administrativa presentó cuatro (4) acciones suscritas las cuales a fecha del presente seguimiento se encuentran tres (3) cerradas y una (1) vencida.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de La Nación Vigencia Fiscal 2021 - Cámara De Representantes

De acuerdo con el Seguimiento realizado se evidenció un (1) hallazgo que se encuentra vencido y no presenta avance

Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021

En este seguimiento a la información entregada en los formatos de la Cuenta Anual Consolidada en SIRECI de la vigencia 2021 se evidencian (3) observaciones, de las cuales (1) corresponde a la Secretaría General y se encuentra vencida sin avance, (1) a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas con un porcentaje de cumplimiento del 100%, que se cierra y (1) observación corresponde a la Oficina Asesora Jurídica, que también se cierra por cumplimiento de la acción suscrita.

Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021

En este seguimiento se identificaron cinco (5) observaciones, de las cuales (4) se encuentran abiertas de acuerdo con sus fechas de cumplimiento y (1) se cierra con el 100% de cumplimiento.

Informe Derechos de Autor de Software – Énfasis en Licencias (Software) - Inventario (Hardware)

Durante el presente seguimiento se identificó el cumplimiento de la acción de mejora que fue suscrita en este plan de mejoramiento, a partir de los soportes evidenciados durante la realización del informe de Derechos de Autor de Software realizado en febrero de 2023. En consecuencia, el plan de mejoramiento queda cumplido.

Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución.

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022, se determinaron 8 observaciones para lo cual fueron suscritas 9 acciones de mejora, de las cuales se registró el cierre de 7 acciones durante el seguimiento anterior. Para lo correspondiente al actual seguimiento, se determinó el cumplimiento de 1 de las 2 acciones que estaban pendientes de finiquitar, mientras que 1 acción se mantiene abierta con un avance del 70%, teniendo en cuenta los soportes de avance evidenciados en el anterior seguimiento y a que su fecha de finalización ha sido modificada para el 30 de junio de 2023. En consecuencia, el plan de mejoramiento se encuentra con 8 acciones cumplidas y 1 abierta.

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS - OAPS

Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI)

Durante el presente seguimiento se evidenció que, de las 4 acciones de mejora suscritas a este plan, 2 se encuentran cumplidas, mientras que las 2 restantes continúan abiertas, en atención a que su fecha de finalización fue fijada para el 31 de diciembre de 2023 por solicitud de la dependencia responsable. Se invita a que se priorice su realización y cumplimiento, teniendo en cuenta su relevancia para asegurar la continuidad de los procesos de la entidad.

Proceso Gestión de Tecnologías de la Información (GETI)

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022, se registraron 3 observaciones, para lo cual se formuló una acción de mejora para cada una. Durante el presente seguimiento se evidenció el cumplimiento de 2 acciones de mejora que permanecían abiertas, teniendo en cuenta las evidencias reportadas por el área. De igual manera, durante la verificación de contratos TICS celebrados en el

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

año 2022, se evidenciaron los documentos de la ejecución del contrato SAMC 454-2022, ejecutado sin novedad. De acuerdo con lo anterior, el plan de mejoramiento queda cumplido totalmente.

Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución

Producto de la auditoría especial realizada en octubre de la vigencia 2022, se determinó 1 observación y se suscribió 1 acción de mejora. La Oficina Asesora de Planeación y Sistemas remitió evidencia de la cláusula N° 13 Derechos de Autor, contenida en el contrato suscrito con los desarrolladores, en el cual se establece que las obras que se produzcan durante el desarrollo del objeto contractual serán propiedad de la Supersolidaria. Teniendo en cuenta lo anterior, y como tal la acción de mejora que fue suscrita, se registra un avance del 40% y la acción de mejora queda en estado "Abierta" en atención a su fecha final, correspondiente a 31 de diciembre de 2023.

Seguimiento a la Implementación de la Política de Gobierno Digital

En el desarrollo de la auditoría de Seguimiento a la implementación de la Política de Gobierno Digital, realizada en abril del año en curso, se recibió el archivo "20221128 Resultado del Seguimiento al Consolidado Planes de mejoramiento OCI 2022.xlsx", en el cual se indica que el GRUPO DE TI es el encargado de liderar la implementación. Además, se ha podido evidenciar que la implementación es orientada y coordinada por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la entidad. De acuerdo con esto, se registra el cumplimiento de la acción de mejora y el cumplimiento de este plan de mejoramiento.

Auditoría Aplicativo ESIGNA

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022 se determinaron 3 observaciones, para lo cual fueron suscritas 4 acciones de mejora, a las cuales se les determinó su cierre en el presente seguimiento, teniendo presente las evidencias remitidas por el área. En consecuencia, el plan de mejoramiento resulta cumplido totalmente.

Auditoría Aplicativo SISBRE

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022 se determinó 1 observación, para lo cual fue suscrita 1 acción de mejora, la cual se encontró vencida en el presente seguimiento, teniendo presente que no se reportaron evidencias de avance o ejecución.

Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022

En este seguimiento se identificaron (18) falencias u observaciones de las cuales se cierran (15) y (3) se encuentran abiertas de acuerdo a solicitud ante Comité de Gestión y desempeño de prórroga de fecha de cumplimiento a 31 de diciembre de 2023.

Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021

En este seguimiento a la información entregada en los formatos de la Cuenta Anual Consolidada en SIRECI de la vigencia 2021 se evidencian (3) observaciones, las cuales siguen abiertas de acuerdo a su fecha de ejecución; (1) corresponde a la Secretaría General que está vencida sin avance, (1) a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas que se cierra con un porcentaje de cumplimiento del 100% y (1) observación corresponde a la Oficina Asesora Jurídica, que también se cierra por cumplimiento de la acción suscrita.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

Procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia de la Economía Solidaria PR-PLES-014

Durante la vigencia 2022, la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, sobre el procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia (PR-PLES-014), suscribió dos (2) acciones de mejora. La Oficina de Control Interno evidenció que la primera acción se encuentra cerrada con un avance del 100%, por cuanto se ejecutó y la segunda acción continúa abierta con un avance del 0%, por cuanto depende de que la primera acción sea ejecutada.

DESPACHO SUPERINTENDENTE

Convenios

De acuerdo con la información suministrada por el líder del proceso y en atención al resultado de la auditoría efectuada en la presente vigencia, se pudo evidenciar el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas producto de la evaluación de la vigencia 2022.

Teniendo en cuenta lo anterior, se procede a CERRAR la acción de la base de datos de la Oficina de Control Interno.

CENTRO DE ANALÍTICA

Producto de la auditoría realizada en la vigencia 2022, se determinaron 4 observaciones y se suscribió 1 acción de mejora por cada una de ellas. Durante el presente seguimiento y con base en las evidencias remitidas por el Despacho, se determinó el cumplimiento de 3 acciones de mejora, mientras que se encontró 1 acción vencida, ya que no se recibieron soportes de avance o ejecución para esta actividad. En consecuencia, el plan de mejoramiento resulta con 3 acciones cumplidas y 1 vencida.

OFICINA ASESORA JURÍDICA

Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021

En este seguimiento a la información entregada en los formatos de la Cuenta Anual Consolidada en SIRECI de la vigencia 2021 se evidencian (3) observaciones, las cuales siguen abiertas de acuerdo a su fecha de ejecución; (1) corresponde a la Secretaría General que está vencida sin avance, (1) a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas que se cierra con un porcentaje de cumplimiento del 100% y (1) observación corresponde a la Oficina Asesora Jurídica, que también se cierra por cumplimiento de la acción suscrita.

OFICINA DE COMUNICACIONES

Seguimiento Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 1712 de 2014 - Decreto 103 de 2015)

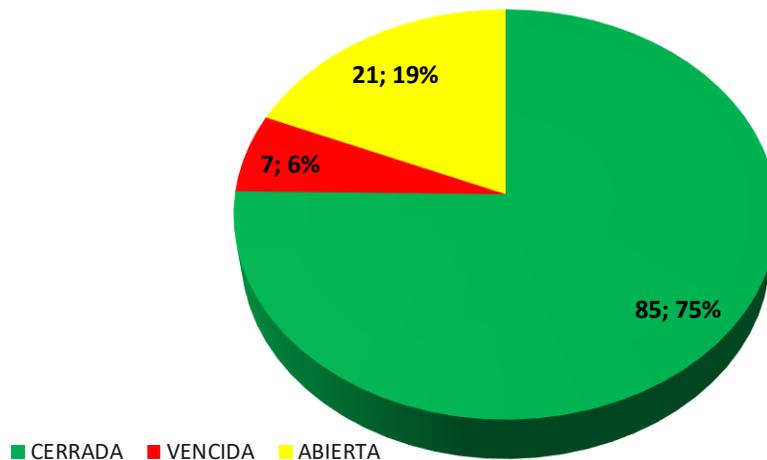
En el seguimiento de Ley realizado durante la vigencia 2022, se identificaron 2 observaciones, para lo cual fueron suscritas 4 acciones de mejora, Durante el presente seguimiento se registró el cierre de las 3 acciones de mejora que estaban pendientes de finalizar, en atención a las evidencias aportadas por la Oficina de Comunicaciones, por lo cual se realiza de igual forma el cumplimiento total de este plan de mejoramiento.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

7. ESTADO GENERAL DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DEL 2022

A partir de la siguiente gráfica se puede apreciar el estado en que actualmente se encuentran las acciones de mejora inmersas en los planes de mejoramiento suscritos durante la vigencia 2022:

ESTADO DE ACCIONES DE MEJORA



8. CONCLUSIONES

Al concluir el presente seguimiento, fue posible determinar lo siguiente:

- Vigencia 2020: continúan vigentes 5 planes de mejoramiento de un total de 42 suscritos, correspondiente a un 11.9%, los cuales están relacionados con las 4 acciones de mejora vencidas y las 39 acciones que permanecen abiertas.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran vigentes y las acciones de mejora pendientes de finiquitar:

- ✓ Proceso gestión de infraestructura - Participación Ciudadana y Atención de PQRSD I Semestre 2020 (39 acciones).
- ✓ Proceso Mejoramiento Continuo (1 acción).
- ✓ Proceso Secretaría General - Inventarios Cafetería, Aseo Papelería, Parqueaderos (1 acción).
- ✓ Recursos Financieros (1 acción)
- ✓ Recursos Financieros - Gestión Presupuestal (1 acción).

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

 Supersolidaria <small>Superintendencia de la Economía Solidaria</small>	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

- Vigencia 2021: continúan vigentes 4 planes de mejoramiento de un total de 50 suscritos, correspondiente a un 8%, los cuales están relacionados con 1 acción de mejora vencida y 4 abiertas.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran con acciones pendientes de finiquitar:

- ✓ Auditoría Data Center (Centro de cómputo), cuartos de comunicación y backups (1 acción).
- ✓ Auditoría Recursos Financieros (1 acción).
- ✓ Evaluación de Sistemas de Gestión (1 acción).
- ✓ GSTI - Gestión de Servicios de TI (2 acciones).

- Vigencia 2022: continúan vigentes 16 planes de mejoramiento de un total de 34 suscritos, correspondiente a un 47%, los cuales están relacionados con 7 acciones de mejora vencidas y 21 abiertas.

De acuerdo con lo anterior, se relacionan a continuación los planes de mejoramiento que aún se encuentran con acciones pendientes de finiquitar:

- ✓ Proceso Gestión de Servicios de TI (GSTI) – (2 acciones).
- ✓ Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución (1 acción).
- ✓ Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de La Nación Vigencia Fiscal 2021 - Cámara De Representantes (1 acción).
- ✓ Gestión Administrativa (1 acción).
- ✓ Cuenta Anual Consolidada en SIRECI vigencia 2021 (1 acción).
- ✓ Seguimiento Ejecución Presupuestal a 31 de diciembre de 2021 (4 acciones).
- ✓ Tercer seguimiento PAA 2021 y Primer seguimiento PAA 2022 (3 acciones).
- ✓ Auditoría Recursos Financieros (1 acción).
- ✓ Centro de analítica (1 acción).
- ✓ Auditoría Aplicativo SISBRE (1 acción).
- ✓ Procedimiento para la Gestión de Grupos Primarios de la Superintendencia de la Economía Solidaria PR-PLES-014 (1 acciones).
- ✓ Gestión Documental (3 acciones).
- ✓ Auditoría a la gestión de grupos de interés (4 acciones).
- ✓ Rendición de cuentas a la ciudadanía 2021 – 2022 (2 acciones).
- ✓ Proceso Recursos Financieros (1 acción).
- ✓ Auditoría y Seguimiento Especial Aplicativo para la Gestión del Cobro de la Tasa de Contribución (1 acción).

De conformidad con el seguimiento realizado, la Oficina de Control Interno reitera la recomendación para que se dé prioridad a la ejecución de aquellas acciones de mejora que continúan pendientes de clausurar y que vienen suscritas desde las vigencias 2020 y 2021, especialmente, y continuar con la ejecución de aquellas acciones suscritas durante la vigencia 2022.

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Roció Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA	Código: FT-COIN-007
		Nov-2020
		Revisión: 00

De igual manera, se exhorta a que se revisen estas acciones de mejora, validando si se requiere su reformulación o replanteamiento, teniendo en cuenta el tiempo transcurrido sin poder lograr su cumplimiento, lo cual repercute negativamente en el mejoramiento continuo y en el correcto desarrollo de los procesos de la entidad.

En dicho caso, la Oficina de Control Interno está dispuesta para asesorar a las áreas que lo requieran.

Cordialmente,

(Original Firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Jorge Armando Marimón Acosta
Daniel Ricardo González Cuadros
Ana Larissa Niño Collantes
Martha Rocío Yanquén Parra

ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
Nombre: Martha Rocío Yanquén Parra Cargo: Profesional Especializado - Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Nombre: Mabel Astrid Neira Yepes Cargo: Jefe Oficina de Control Interno