

	<p align="center">OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO (AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA C.G.R. CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2017)</p>	
<p align="center">TRD OCI –107–54,01</p>	<p align="center">OCI – 020 – 2017</p>	

INFORME DE SEGUIMIENTO

AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA C.G.R. CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2017

BOGOTÁ; 25 DE JULIO DE 2017

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCION _____	3
2. OBJETIVOS _____	3
2.1. OBJETIVO GENERAL _____	3
2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS _____	3
2.3. OBJETIVO 1 ANÁLISIS DE RIESGOS _____	3
3. ALCANCE _____	3
4. ARTICULACION CON EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECI _____	3
5. CRITERIOS DE AUDITORIA _____	4
7.1. PLAN DE MEJORAMIENTO _____	4
7.1.1. METAS CUMPLIDAS: _____	4
7.1.2. METAS EN PERIODO DE EJECUCIÓN _____	13
8. CONCLUSIONES _____	15
9. PLAN DE MEJORAMIENTO _____	16

1. INTRODUCCION

Este informe contiene el análisis del cumplimiento y/o avance de las metas del Plan de Mejoramiento resultado de la auditoría adelantada por la Contraloría General de la República CGR al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo Vigencia 2015, con corte a 30 de junio de 2017.

2. OBJETIVOS

2.1. OBJETIVO GENERAL

Verificar e informar a la Alta Dirección del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, el nivel de cumplimiento y de avance de las metas del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, cargado en SIRECI.

2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Analizar y presentar el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.
- Analizar y presentar el nivel de avance de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.
- Analizar y presentar las acciones de mejora no cumplidas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la con la Contraloría General de la República.

2.3. OBJETIVO 1 ANÁLISIS DE RIESGOS

No aplica.

3. ALCANCE

El alcance del presente seguimiento comprende el cumplimiento y avance del Plan de Mejoramiento con corte a 30 de junio de 2017.

4. ARTICULACION CON EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECI

El seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría General de la República, está articulado con el Modelo Estándar de Control Interno de la siguiente manera:

MODULO	COMPONENTE	ELEMENTO
Evaluación y Seguimiento	Planes de Mejoramiento	Plan de Mejoramiento

5. CRITERIOS DE AUDITORIA

Para el seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, se tuvo en cuenta la siguiente normatividad:

- Ley 87 de 1993, Artículo 12, Literal e.
- Resolución Orgánica 7350 de 2013 de la CGR.
- Directiva Presidencial 03 de 2012.
- Directiva Presidencial 08 de 2003.

6. EQUIPO AUDITOR

El seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República con corte a 30 de junio de 2017, fue realizado por el auditor Andrés Enrique Lozano Monroy.

7. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

7.1. PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República y cargado en el aplicativo SIRECI, se encuentra constituido por cuarenta y un (41) Hallazgos y cincuenta y siete (57) metas, producto de la auditoría al Ministerio de Comercio Industria y Turismo vigencia 2015.

7.1.1. METAS CUMPLIDAS:

A corte del 30 de junio de 2017, se evidenció que de las cincuenta y siete (57) metas, cincuenta y una (51) fueron cumplidas por las diferentes dependencias, así:

a) Diecisiete metas (17) metas programadas para cumplir durante el periodo enero – junio de 2017:

 Viceministerio de Desarrollo Empresarial, doce (12) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H07-V2015) Establecer lineamientos que permitan determinar todas las variables (tiempos, recursos, requisitos, etc.) que intervienen en la ejecución de los recursos que se ejecutan a través de terceros.	M1(H07- V2015) Lineamientos establecidos.	Instructivo	1	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A1(HD10-V2015). Suscribir documento con lineamientos para el manejo operativo, financiero, jurídico y contable para el control y seguimiento de los recursos trasladados a los patrimonios autónomos en virtud del convenio 375 de 2015	M1 (HD10-V2015) Lineamientos del manejo de los recursos.	Documento(s)	1	01/09/2016	30/06/2017	100,00%

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

A1(H10-V2015). Suscribir documento con lineamientos para el manejo operativo, financiero, jurídico y contable para el control y seguimiento de los recursos trasladados a los patrimonios autónomos en virtud del convenio 375 de 2016	M2(HD10-V2015) Evidenciar la apertura de cuentas separadas para el manejo de los recursos de cada uno de los patrimonios autónomos	Documento	1	01/09/2016	30/01/2017	100,00%
A1(H11-V2015) Suscribir documento incluyendo el alcance de la responsabilidad del manejo de los patrimonios .	M1(H11- V2015) Documento	Documento(s)	1	01/09/2016	30/06/2017	100,00%
A1(HD12-V2015) Implementar acciones que acojan la política de austeridad.	M1(HD12- V2015) Documentos que evidencien las acciones de austeridad.	Documento(s)	100,00%	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A1(H14-V2015) Suscribir documento con lineamientos para el manejo operativo, financiero, jurídico y contable para el control y seguimiento de los recursos trasladados a los patrimonios autónomos en virtud del convenio 375 de 2015.	M1(H14-V2015) Documento con lineamientos del manejo de los recursos.	Documento(s)	1	01/09/2016	30/06/2017	100,00%
A1(HD16-V2015) Implementar acciones que acojan la política de austeridad.	M1(HD16-V2015) Documentos que evidencie las acciones de austeridad."	Documento(s)	100,00%	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A3(HD16-V2015) Establecer comités de seguimiento periódicos a la ejecución y gestión de los programas.	M3(HD16-V2015) Documento donde se establezcan Comités de Seguimiento para los programas.	Otro si (es)	1	01/09/2016	30/01/2017	100,00%
A2(H22-V2015) Fortalecer el control de seguimiento a la entrega de los recursos.	M2(H22-V2015) Documentación que soporte el seguimiento a la entrega de recursos.	Documento(s)	100,00%	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A1(HD23-V2015) Establecer lineamientos para realizar las modificaciones y adiciones a los Convenios y Contratos.	M1(HD23-V2015) Lineamientos establecidos.	Instrucciones	1	01/09/2016	30/01/2017	100,00%
A1(HD24-V2015) Realizar talleres para fortalecimiento de las competencias en el ejercicio de la función de supervisión.	M1(HD24-V2015) Talleres realizados.	Talleres.	2	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A1(HD25-V2015) Suscribir documento con lineamientos para el manejo operativo, financiero, jurídico y contable para el control y seguimiento de los recursos trasladados a los patrimonios autónomos en virtud del Convenio 375 de 2015.	M1(HD25-V2015) Otrosí Documento con Lineamientos del manejo de los recursos.	Documento(s)	1	01/09/2016	30/06/2017	100,00%

 Oficina Asesora de Planeación Sectorial, una (1) meta:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H04-V2015) Creación de procedimiento de seguimiento a los proyectos de inversión en el proceso de PLANEACIÓN ESTRATÉGICA señalando acciones que deben realizar los gerentes de proyecto para casos particulares en la ejecución del proyecto.	M1(H04-V2015)Generar un procedimiento que permita, al momento de registrar la información en el SPI, exponer de forma clara los avances y particularidades en la ejecución de sus proyectos.	Procedimiento nuevo.	1	01/01/2017	31/03/2017	100,00%

Calle 28 N° 13A - 15 / Bogotá, Colombia
 Conmutador (571) 6067676
www.mincomercio.gov.co



Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

✚ Grupo de Almacén - Grupo Financiera - Secretaría General, una (1) meta:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A2(H29-V2015). Realizar conciliaciones mensuales con el Grupo de Contabilidad de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo.	M2(H29-V2015) Conciliar mensualmente la cuenta Propiedad, Planta y Equipo, por agrupación y cuenta contable.	Conciliación(s)	100,00%	21/03/2016	20/03/2017	100,00%

✚ Grupo de Tesorería - Secretaría General, una (1) meta:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A2(H31-V2015) Adelantar estudio de mercado con las entidades financieras para celebrar un convenio de recaudo que permita identificar en tiempo real quien consigna, cuando y su valor.	M1(H31-V2015) Identificar el 100% de los recaudos por cobros de las cuotas partes pensionales adeudadas al Ministerio.	Convenio	1	15/08/2016	30/06/2017	100,00%

✚ Grupo de Talento Humano - Secretaría General - Secretaría General, una (1) meta:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A2(H32-V2015) Actualizar los cálculos actuariales de IFI-CONCESIÓN SALINAS Y ALCALIS DE COLOMBIA	M3(H32-V2015) Remitir el cálculo actuarial al Grupo de Contabilidad y a la UGPP, para lo de su competencia.	Memorando(s)	2	20/01/2017	31/01/2017	100,00%

✚ Grupo Comunicaciones – Secretaría General, una (1) meta:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H39-V2015) Organizar los contenidos e información de la página web, para una mayor visualización y accesibilidad.	M1(H39-V2015) Tener actualizado el 100% la información de la página web	Reportes trimestrales.	100,00%	01/08/2016	30/06/2017	100,00%

b) Treinta y cuatro (34) metas reportadas como cumplidas con corte a 31 de diciembre de 2016:

✚ Oficina Asesora de Planeación Sectorial, tres (3) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H01-V2015) Ajustar el procedimiento PE-PR-002 SISTEMA DE SEGUIMIENTO A METAS DE GOBIERNO del proceso de PLANEACIÓN ESTRATÉGICA para incluir presentación de seguimiento	M1(H01-V2015) Actualizar el procedimiento para incluir espacios de retroalimentación a los responsables de las metas.	Procedimiento (s) actualizado(s)	1	01/09/2016	31/10/2016	100,00%

Calle 28 N° 13A - 15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

a las metas en los Comités.						
A1(H02-V2015)Ajustar el procedimiento PE-PR-014 FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA. del proceso de PLANEACIÓN ESTRATÉGICA donde se enfatizan la generación de alertas.	M1(H02-V2015)Actualizar el procedimiento para incluir la generación de alertas oportunas que permitan la toma de decisiones durante la ejecución de los planes estratégicos.	Procedimiento (s) actualizado(s)	1	01/09/2016	31/10/2016	100,00%
A1(H06-V2015)Ajustar el aplicativo de Evaluación por resultados, verificando la consistencias de la información de los reportes.	M1(H06-V2015)Contar con el aplicativo de Evaluación por Resultados debidamente ajustado de acuerdo con los requerimientos de la OAPS y OCI.	Aplicativo ajustado.	1	01/08/2016	31/12/2016	100,00%

 Viceministerio de Desarrollo Empresarial, once (11) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H08-V2015). Complementar en el Convenio 375 de 2015 los lineamientos de política de acuerdo con lo establecido en la Ley 1753 de 2015.	M1(H08- V2015) Otrosí al Convenio marco No. 375 de 2015.	Otrosí(es)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A2(H08-V2015). Suscribir Otrosí que subsane las inconsistencias de redacción evidenciados en el Convenio Marco 375 de 2015.	M2(H08- V2015) Otrosí al Convenio marco No. 375 de 2015.	Otrosí(es)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A1(H09-V2015). Complementar en el Convenio 375 de 2015 los lineamientos de política para la Micro, Pequeña Y Mediana empresa, de acuerdo con lo establecido en la Ley.	M1(H09- V2015) Otrosí al Convenio 375 de 2015 con lineamientos de política pública para la Micro, Pequeña Y Mediana empresa.	Otrosí(es)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A2(HD10-V2015). Subir en el aplicativo como anexos los informes de supervisión presentados conjuntamente por los supervisores del Convenio 375 de 2015 que reposan en el expediente contractual en el Grupo de Contratos.	M3(HD10-V2015) Evidencia del cargue los informes.	Constancia.	100,00%	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A1(H13-V2015) Suscribir Otrosí para establecer los criterios y parámetros técnicos para el cobro de la comisión.	M1(H13- V2015) Otrosí al Convenio 375 de 2015.	Otrosí(es)	1	01/09/2016	28/02/2017	100,00%
A1(H15-V2015) Establecer los lineamientos claros para la delegación de la participación en las Juntas asesoras de los Patrimonios Autónomos.	M1(H15-V2015) Documento que contenga lineamientos para la delegación	Documento(s)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A2(HD16-V2015) Establecer indicadores de gestión para cada uno de los programas e incluir el reporte en los informes de supervisión.	M2(HD16-V2015) Documento con lineamientos para el reporte de indicadores de gestión.	Documento(s)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A1(H22-V2015) Suscribir Otrosí para aclarar el texto de los convenios de las líneas de crédito en la cláusula denominada desembolsos."	M1(H22-V2015) Otrosí a los convenios de líneas de crédito.	Otrosí(es)	1	01/09/2016	31/12/2016	100,00%
A1(HD26-V2015)Solicitar al Minminas la cuenta por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2014 para el contrato EJ-010 de 2010."	M1(HD26-V2015)-Solicitar al Director de Hidrocarburos del Ministerio de Minas y Energía, como supervisor del contrato EJ-10 de 2010, el envío de la información que justifique la diferencia de las sumas cobradas por concepto de reliquidación de la prima por mayor valor invertido y que allegue los soportes	Oficio(s)	1	10/03/2016	10/03/2016	100,00%

Calle 28 N° 13A - 15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

	necesarios para hacer el registro contable de la cuenta por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2014.					
A1(HD26-V2015)Solicitar al Minminas la cuenta por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2014 para el contrato EJ-010 de 2010."	M2(HD26-V2015) Remitir la información entregada por el Director de Hidrocarburos del Ministerio de Minas y Energía, como supervisor del contrato EJ-10 de 2010, al Grupo de Contabilidad para que registre la cuenta por cobrar con corte a 31 de diciembre de 2014.	Memorando.	1	30/10/2016	30/10/2016	100,00%
A2(H26-V2015) Fortalecer la revisión de la información relacionada con el cobro de las primas de estabilidad jurídica por mayor valor de la inversión proveniente de otros ministerios.	M3(HD26-V2015)Solicitar a los supervisores de los contratos de estabilidad jurídica suscritos por otros Ministerios, que las copias de solicitudes de reliquidación de prima por mayor valor invertido, se alleguen a la Secretaría Técnica del Comité de Estabilidad Jurídica, acompañadas del documento que soporta el cobro, con el fin de remitirla al Grupo de Contabilidad para su registro.	Oficio(s)	100	30/08/2016	30/10/2016	100,00%

OBSERVACIÓN:

Con respecto a la meta M1(H13- V2015) "Otro sí al Convenio 375 de 2015", esta se incluye dentro del corte a 31 de diciembre de 2016, porque fue cumplida con anterioridad a su fecha de finalización (28 de febrero de 2017).

 Grupo de Talento Humano – Secretaría General, cinco (5) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(HD27-V2015) Ajustar los procedimientos TH-PR-001 VINCULACIÓN, PERMANENCIA Y RETIRO y TH-PR-006 NÓMINA Y NOVEDADES DE PERSONAL, para incluir un control en la figura de encargo	M1(HD27-V2015)Actualizar procedimientos incluyendo controles en la figura de encargo.	Procedimiento (s) actualizado(s)	2	15/08/2016	15/09/2016	100,00%
A2(HD27-V2015) Realizar Taller para socializar los Procedimientos ajustados a los encargados del tema	M2(HD27-V2015)Taller de socialización realizado .	Talleres.	1	20/09/2016	20/09/2016	100,00%
A3(HD27-V2015) Elaborar listado de novedades	M3(HD27-V2015) Revisar mensualmente el Listado de novedades.	Constancia.	4	15/08/2016	23/12/2016	100,00%
A1(H32-V2015) Trasladar la función pensional de IFI-CONCESION SALINAS y ALCALIS DE COLOMBIA a la UGPP	M1(H32-V2015) Enviar comunicación suscrita por la Ministra a los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y al Ministerio de Trabajo solicitando el traslado de la función pensional de IFI-CONCESION SALINAS Y ALCALIS DE COLOMBIA	Comunicación(s)	2	15/08/2016	30/08/2016	100,00%

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

A1(H32-V2015) Trasladar la función pensional de IFI-CONCESION SALINAS y ALCALIS DE COLOMBIA a la UGPP	M2(H32-V2015) Efectuar seguimiento a la respuesta de dichos Ministerios. Dependiendo de dicha respuesta iniciar Plan de Acción para cumplir con los requerimientos de información solicitados.	Constancia.	1	01/09/2016	15/11/2016	100,00%
---	--	-------------	---	------------	------------	---------

Oficina de Control Interno, cuatro (4) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H37-V2015) Enviar los informes definitivos tanto de auditorías como de seguimientos a la Alta Dirección con el fin de que conozcan su contenido y se formulen las acciones de mejora que correspondan para lo cual se hará seguimiento a su formulación, de acuerdo con el término establecido en el procedimiento de auditoría interna.	M1(H37-V2015) Ajustar procedimiento de auditoría interna incorporando las siguientes actividades: 1. Socialización de la totalidad de los informes de auditoría y seguimiento a la Alta Dirección. 2. Formulación de las acciones de mejora que correspondan. 3. Seguimiento a la formulación de las acciones de mejora que correspondan.	Procedimiento ajustado, aprobado y publicado.	1	30/08/2016	30/09/2016	100,00%
A1(H38-V2015) Incluir en el procedimiento de auditoría interna la actividad de verificación de la eficacia de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento como resultado de las auditorías y seguimientos realizados por la OCI.	M1(H38-V2015) Ajustar procedimiento de auditoría interna incorporando las siguientes actividades: 1. Verificación de la eficacia de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento. 2. Comunicar a los responsables y a la Alta Dirección los resultados de la verificación de la eficacia.	Procedimiento ajustado, aprobado y publicado.	1	30/08/2016	30/09/2016	100,00%
A1(H41-V2015) Fortalecer los mecanismos de seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento	M1(H41-V2015) Efectuar mesas de trabajo con las áreas responsables de formular acciones de mejora en el Plan de Mejoramiento, con el fin de analizar en detalle cada uno de los hallazgos y las propuestas presentadas.	Mesas de trabajo.	100,00%	28/07/2016	04/08/2016	100,00%
A1(H41-V2015) Fortalecer los mecanismos de seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento	M2(H41-V2015) Socializar a la Alta Dirección la formulación del Plan de Mejoramiento advirtiendo del compromiso de las áreas de cumplir con el objetivo de eliminar las causas de los hallazgos.	Correos electrónicos	1	11/08/2016	11/08/2016	100,00%

Viceministerio de Comercio Exterior, dos (2) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H18-V2015) Apicar a la conservación de la documentación del Consejo Superior de Comercio	M1(H18-V2015) Organizar el archivo de actas del CSCE de acuerdo con los	Documento(s)	100,00%	02/08/2016	30/12/2016	100,00%

Calle 28 N° 13A - 15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

Exterior (CSCE) los lineamientos del Acuerdo 5 de 2013 del Archivo General de la Nación (AGN)	lineamientos del AGN					
A1(HD19-V2015)Proponer al Consejo Superior de Comercio Exterior un cambio en el reglamento, para que se apruebe establecer un número menor de sesiones obligatorias anuales.	M1(HD19-V2015)Presentar la propuesta de modificación del reglamento al CSCE	Propuesta	1	15/08/2016	28/03/2017	100,00%

OBSERVACIÓN:

Con respecto a la meta M1(HD19-V2015) “Presentar la propuesta de modificación del reglamento al CSCE”, esta se incluye dentro del corte a 31 de diciembre de 2016, porque fue cumplida con anterioridad a su fecha de finalización (28 de marzo de 2017).

 Grupo de Tesorería – Secretaría General, dos (2) metas:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H31-V2015) Oficiar a FIDUCOLDEX P.A-Fideicomisos pensionales Alcalis, IFI-Salinas y Grupo de Talento Humano, donde se originan las cuentas de cobro a terceros, para que se requiera a las entidades a las que se les ha cobrado cuotas partes pensionales por cobrar a favor del Ministerio para que identifique que terceros han consignado, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2015 a la fecha.	M1(H31-V2015)Identificar el 100% de los recaudos por cobros de las cuotas partes pensionales adeudadas al Ministerio.	Oficio(s)	2	15/08/2016	30/08/2016	100,00%
A1(HD36-V2015) Elevar consulta, por parte de la Alta Dirección del Ministerio, al Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Dirección General del Presupuesto Público Nacional de Presupuesto, para que se resuelva de fondo el caso particular del Ministerio de Comercio Industria y Turismo, que en cumplimiento de la ley debe Transferir recursos a éstas Entidades. Justificando que el procedimiento utilizado por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo es el idóneo, ya que lo recomendado por la Comisión Auditora en los años anteriores era constituir Reservas Presupuestales y ahora la de solicitar autorizaciones de vigencias futuras ordinarias.	M1(HD36-V2015) Eliminar las observaciones y hallazgos repetitivos por la Constitución de las Cuentas por Pagar.	Comunicación(s)	1	15/09/2016	30/09/2016	100,00%

OBSERVACIÓN

Frente a la acción y a la meta referida en el hallazgo HD36-V2015, se observa que la acción propuesta de “elevar consulta”, no eliminó la causa raíz del hallazgo, ya que la simple solicitud realizada no contribuye a prevenir que se vuelva a materializar el riesgo en los términos señalados por la Contraloría General de la República. Es por esto, que si bien la acción tiene reportado un nivel de cumplimiento del 100%, no se evidencia cambio alguno en el procedimiento para la constitución de cuentas por pagar o la confirmación de que el mismo se encuentra ajustado a la normatividad vigente.

RECOMENDACIONES

Se recomienda elaborar acciones de mejora efectivas y que ataquen la causa raíz del hallazgo eliminándola de tal forma que los eventos que originaron los mismos no se vuelvan a repetir por estar debidamente controlados, evitando así el riesgo de que la Contraloría General de la República reitere el hallazgo en futuras auditorías y considere la acción adelantada como no efectiva.

 **Grupo Financiera – Secretaría General, dos (2) metas:**

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(HD34-V2015) Constituir Reservas Presupuestales al Cierre de la Vigencia, única y exclusivamente en los casos fortuitos o de Fuerza Mayor, debidamente Justificados mediante acta suscrita por el Ordenador del Gasto, el Supervisor o Interventor del Contrato y el Coordinador del Grupo de Presupuesto.	M1(HD34-V2015)Elaborar una Circular dirigida a todas las Dependencias del Ministerio, informando y recordando la necesidad de comprometer y ejecutar las apropiaciones del presupuesto con celeridad dentro del primer semestre de cada vigencia, en cumplimiento de la normatividad y de los principios presupuestales y la planeación de la contratación estatal, para evitar futuros hallazgos en ese sentido.	Circular(es)	1	01/09/2016	30/09/2016	100,00%
A1(HD35-V2015) Constituir Reservas Presupuestales al Cierre de la Vigencia, única y exclusivamente en los casos fortuitos o de Fuerza Mayor, debidamente Justificados mediante acta suscrita por el Ordenador del Gasto, el Supervisor o Interventor del Contrato y el Coordinador del Grupo de Presupuesto.	M1(HD35-V2015) Elaborar una Circular dirigida a todas las Dependencias del Ministerio, informando y recordando la necesidad de comprometer y ejecutar las apropiaciones del presupuesto con celeridad dentro del primer semestre de cada vigencia, en cumplimiento de la normatividad y de los principios presupuestales y la planeación de la contratación estatal, para evitar futuros hallazgos en ese sentido.	Circular(es)	1	01/09/2016	30/09/2016	100,00%

 **Grupo de Contabilidad – Secretaría General, dos (2) metas:**

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1 (H33-V2015). Formalizar en Resolución el procedimiento para el control contable de los patrimonios autónomos constituidos con Bancoldex	M1 (H33-V2015). Elaborar el procedimiento para registrar contablemente la legalización de ingresos y gastos de cada uno de los patrimonios autónomos constituidos con Bancoldex.	Procedimiento	1	01/08/2016	30/08/2016	100,00%

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Suscrito con la C.G.R con corte a 30 de junio de 2017

A1(H40-V2015) Conciliar los saldos contables de los Patrimonios Autónomos registrados en el Balance del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, con los saldos bancarios de cada una de las cuentas de los Patrimonios Autónomos certificados por Bancoldex	M1(H40-V2015) Solicitar a Bancoldex las certificaciones de los saldos Bancarios de cada una de las cuentas de los patrimonios autónomos a 31 de diciembre de 2015 y efectuar la respectiva conciliación de saldos.	Conciliación(s)	10	01/08/2016	30/08/2016	100,00%
--	--	-----------------	----	------------	------------	---------

 **Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles – Secretaría General, una (1) meta:**

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(HD21-V2015) En coordinación con el Grupo de Contabilidad se han realizado y se encuentran programadas realizar auditorías financieras a las Zonas Francas de Barranquilla, Cartagena y Palmaseca al igual que las visitas de inspección física a efecto de evaluar los reportes presentados por los usuarios operadores relacionados con las inversiones realizadas en las vigencias de 2012 a 2015.	M1(HD21-V2015) Realizar auditorías financiera e inspecciones físicas a los inmuebles denominados Zonas Francas Barranquilla, Cartagena y Palmaseca.	Auditorías financieras e inspecciones físicas real	3	13/07/2016	15/12/2016	100,00%

 **Grupo Administrativa – Secretaría General, una (1) meta:**

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H29-V2015). Realizar conciliaciones con el Grupo de Contabilidad, mediante mesas de trabajo y definir los saldos con ocasión del proyecto de remodelación de la Sede del Ministerio de Comercio, industria y Turismo.	M1(H29-V2015) Consolidar la cuenta de Construcciones en Curso con el Grupo de Contabilidad.	Acta	1	01/01/2016	30/06/2016	100,00%

 **Oficina Asesora Jurídica, una (1) meta:**

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas
A1(H30-V2015) Ajustar el procedimiento GR-PR-002 SEGUIMIENTO Y CONTROL DE BIENES INMUEBLES Y ZONAS FRANCAS del proceso de GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	M1(H30-V2015) Actualizar el procedimiento para incorporar en éste, la tarea de informar a la Oficina Asesora Jurídica toda situación legal o jurídica que se presente respecto de los bienes inmuebles de propiedad del ministerio.	Procedimiento (s) actualizado(s)	1	01/09/2016	31/10/2016	100,00%

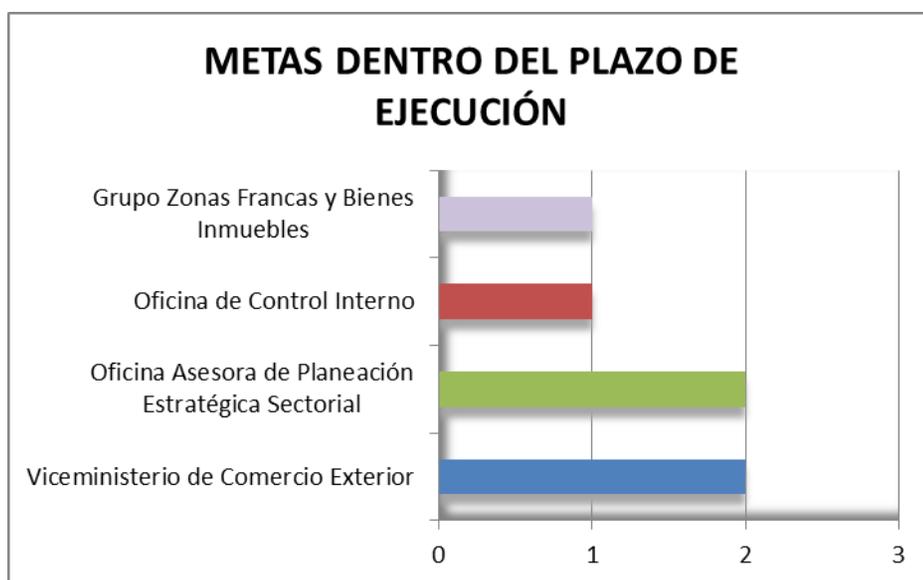
7.1.2. METAS EN PERIODO DE EJECUCIÓN

De otra parte seis (6) metas se encuentran en avance dentro del plazo de ejecución, por cuanto su vencimiento es posterior a la fecha de corte del presente informe, como se observa a continuación:

Acción de Mejoramiento	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de las Metas	Unidad de Medida de la Meta	Fecha Iniciación Metas	Fecha Terminación Metas	Porcentaje de Avance Físico de Ejecución de las Metas	Dependencias
A1(H03-V2015) Sistema de información de Planeación orientada a resultados (en esta se incluirán los instrumentos de planeación y la ejecución de presupuestal).	M1(H03-2015) Articular las herramientas de planeación en un sistema que pueda ser consultado por los actores interesados en y del sector.	Sistema de información generado.	1	01/09/2016	31/07/2017	0,00%	Oficina Asesora de Planeación Sectorial
A1(H05-V2015) Sistema de información de Planeación orientada a resultados (en esta se incluirán los instrumentos de planeación y la ejecución de presupuestal)	M1(H05-V2015) Articular las herramientas de planeación en un sistema que pueda ser consultado por los actores interesados en y del sector.	Sistema de información generado.	1	01/09/2016	31/07/2017	0,00%	Oficina Asesora de Planeación Sectorial
A1(H17-V2015) El Viceministerio de Comercio Exterior y sus Direcciones adscritas continuará tomando los diversos diagnósticos elaborados tanto por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo a través de la Oficina de Estudios Económicos como los realizados por sus entidades y programas adscritos incluyendo (ProColombia, el proyecto del programa de Transformación Productiva así como el proyecto del Centro de Aprovechamiento de Acuerdos Comerciales) como elementos fundamentales de la priorización sectorial a nivel nacional y regional para continuar desde sus competencias contribuyendo a la política de desarrollo productivo del Gobierno Nacional en lo relacionado con el aprovechamiento de acuerdos comerciales.	M1(H17-V2015) Realizar la gestión correspondiente a las competencias VCE dentro de la estrategia de desarrollo productivo en lo relacionado con aprovechamiento de acuerdos comerciales.	Documento(s)	100,00%	01/09/2016	31/07/2017	90,00%	Viceministerio de Comercio Exterior
A1(H20-V2015) El Viceministerio de Comercio Exterior y sus Direcciones adscritas continuará tomando los diversos diagnósticos elaborados tanto por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo a través de la Oficina de Estudios Económicos como los realizados por sus entidades y programas adscritos incluyendo (ProColombia, el proyecto del programa de Transformación Productiva así como el proyecto del Centro de Aprovechamiento de Acuerdos Comerciales) como elementos fundamentales de la priorización sectorial a nivel nacional y regional para continuar desde sus competencias contribuyendo a la política de desarrollo productivo del Gobierno Nacional en lo relacionado con el aprovechamiento de acuerdos comerciales.	M1(H20-V2015) Realizar la gestión correspondiente a las competencias VCE dentro de la estrategia de desarrollo productivo en lo relacionado con aprovechamiento de acuerdos comerciales.	Documento(s)	100,00%	01/09/2016	31/07/2017	90,00%	Viceministerio de Comercio Exterior
A1(H28-V2015) Contar con los avalúos comerciales de Mincomercio de los inmuebles de propiedad del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo.	M1(H28-V2015) Entregar los avalúos comerciales elaborados por el IGAC al área contable para lo de su competencia.	Avalúos	100,00%	22/04/2016	30/12/2017	96,00%	Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles
A1(H41-V2015) Fortalecer los mecanismos de seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento.	M3(H41-V2015) Presentar trimestralmente a la Alta Dirección informes de avance y cumplimiento del Plan de Mejoramiento de las acciones propuestas.	Informe(s)	100,00%	15/10/2016	15/07/2017	75,00%	Oficina de Control Interno

DISTRIBUCIÓN DE METAS EN DENTRO DEL PLAZO DE EJECUCIÓN POR DEPENDENCIAS DEL MINCOMERCIO

Las seis (6) metas que se encuentran dentro del plazo de ejecución presentan la siguiente distribución por dependencia:



De las seis (6) metas revisadas, se observó que la Oficina Asesora de Planeación Sectorial y el Viceministerio de Comercio Exterior cuentan con dos (2) metas cada uno dentro del plazo de ejecución mientras que las dependencias Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles y la Oficina de Control Interno cuenta con una (1) meta cada una.

OBSERVACIÓN:

Frente a las acciones cuya ejecución ya inició y reportan un avance del 0% con unidad de medida "1": H03-V2015 y H05-V2015, se observa que el aplicativo Isolución no permite reportar avances parciales aunque sí permite el cargue de los soportes que evidencian el avance logrado hasta el momento, es decir, no es posible registrar el avance porcentual de la unidad establecida como meta.

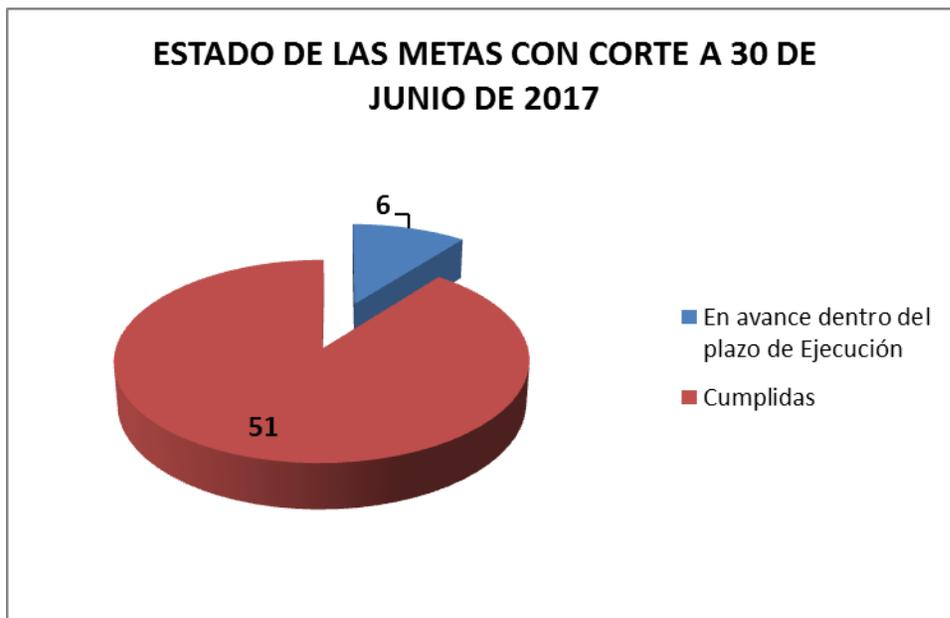
RECOMENDACIÓN:

Se sugiere analizar el ajuste en el aplicativo Isolución en lo relacionado con el reporte de los avances porcentuales que se dan periódicamente, para el cumplimiento de acciones que presentan como unidad de medida "1".

RESUMEN DEL ESTADO DE LAS METAS CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2017:

A continuación se presenta un breve resumen del comportamiento de las metas del Plan de Mejoramiento con corte a 30 de junio de 2017:

Plan de Mejoramiento	Hallazgos	Acciones de Mejoramiento	Metas	Estado de las Metas a 30 de junio de 2017		CUMPLIMIENTO % A 30/06/17	AVANCE DEL PLAN EN %
				Cumplidas	En avance dentro del plazo de ejecución		
Contraloría General de la República -SIRECI 2015 - Julio 2016 - Julio 2017	41	52	57	51	6	100,00%	89,07%



8. CONCLUSIONES

El seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República realizado a corte 30 de junio de 2017, sobre cuarenta y un (41) hallazgos y cincuenta y siete (57) metas, refleja cincuenta y un (51) metas cumplidas y seis (6) metas en avance dentro del plazo de ejecución, para un cumplimiento del 100% y un avance del 89,07%.

La Oficina de Control Interno del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo recomienda a los responsables de las metas del Plan de Mejoramiento que se encuentran programadas a cumplir en periodos posteriores, controlar su avance y cumplimiento dentro de las fechas establecidas y subir al aplicativo Isolución los respectivos soportes que evidencien la gestión.

Igualmente se recomienda que los responsables del registro en el aplicativo Isolución de los avances y cumplimientos de las metas de los planes de mejoramiento, que tengan dificultades para el cargue de los soportes en el sistema, soliciten capacitación y/o asesoría a la Oficina Asesora de Planeación Sectorial como administrador del Sistema de Información.

9. PLAN DE MEJORAMIENTO

No aplica.

SOPORTES Y PAPELES DE TRABAJO

No	Nombre del Documento	Ubicación Física o Magnético	Área Responsable	Firma del Responsable
1	Reporte de Isolución con corte a 30 de junio de 2017	Magnético	Oficina de Control Interno	
2	Memorando solicitud modificación de meta	Magnético	Oficina de Control Interno	
3				
4				
5				

Información que se anexa al informe:

Nota: Los soportes y papeles de trabajo son las evidencias que se obtienen dentro del proceso auditor, con el fin de fundamentar razonablemente los hallazgos, observaciones y recomendaciones. Estos reposarán en la Oficina de Control Interno o en las áreas objeto de la auditoría correspondiente.

Las evidencias se anexarán al informe cuando se considere necesario. Los papeles de trabajo y soportes son documentos públicos.