

		OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA C.G.R. CON CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
TRD OCI –107–56,10	OCI – 033 – 2019	

INFORME DE SEGUIMIENTO

AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA C.G.R. CON CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

BOGOTÁ; OCTUBRE DE 2019

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



TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCION _____	3
2. OBJETIVOS _____	3
2.1. OBJETIVO GENERAL _____	3
2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS _____	4
3. ALCANCE _____	4
4. ARTICULACION CON EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECI _____	4
5. CRITERIOS DE AUDITORIA _____	5
6. EQUIPO AUDITOR _____	5
7. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO _____	5
7.1. PLAN DE MEJORAMIENTO _____	5
7.1.1. AUDITORÍA VIGENCIA 2018: _____	6
7.1.2. AUDITORÍA VIGENCIA 2017: _____	12
7.1.3. AUDITORÍA DE DESEMPEÑO A LOS TLC: _____	22
7.1.4. AUDITORÍA PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL PLAN ÚNICO NACIONAL DE MERCURIO Y CONTROL POR PARTE DE LAS AUTORIDADES AMBIENTALES A LA UTILIZACIÓN DEL ASBESTO: _____	23
8. VERIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES: _____	23
10. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES _____	24
10. PLAN DE MEJORAMIENTO _____	26

1. INTRODUCCION

El Plan de Mejoramiento es considerado como el instrumento que conlleva a un conjunto de acciones consolidadas, producto de hallazgos generados por la Contraloría General de la República, en ejercicio del control fiscal a una entidad, que se materializan a través de auditorías (financieras, cumplimiento y desempeño).

La Directiva Presidencial 03 de 2012 establece: “...el cumplimiento, la coherencia e integridad de los planes de mejoramiento es responsabilidad de las entidades, para lo cual las Oficinas de Control Interno son las responsables del seguimiento de los mismos, en virtud de su rol de evaluador independiente”.

La Circular 05 de 2019 establece: “Las acciones de mejora en la cuales se haya determinado que las causas del hallazgo ha desaparecido o se ha modificado los supuestos de hecho o de derecho que dieron origen al mismo, corresponde a las Oficinas de Control Interno señalar su cumplimiento e informarlo a la CGR”.

Es responsabilidad de las diferentes dependencias del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo comprometidas en el cumplimiento del Plan de Mejoramiento cargar en Isolución la información y los soportes suficientes que demuestren el avance y/o cumplimiento de las metas y es responsabilidad de la Oficina de Control Interno, producir un informe trimestral de seguimiento objetivo que refleje la gestión adelantada. Esta Oficina se encarga de la verificación de los soportes reportados mensualmente por parte de las dependencias comprometidas en el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito entre el representante legal de la Entidad y la Contraloría General de la República. Una vez las acciones del Plan de Mejoramiento se encuentren cumplidas, esta Oficina verificará la efectividad de las mismas e informará el resultado de este ejercicio al ente de control en mención.

En consecuencia de lo anterior, este informe contiene el análisis del cumplimiento y/o avance de las metas del Plan de Mejoramiento resultado de las auditorías vigentes adelantadas por la Contraloría General de la República CGR al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo con corte 30 de septiembre de 2019.

2. OBJETIVOS

2.1. OBJETIVO GENERAL

Verificar y presentar a la Alta Dirección, el grado de avance de los siguientes Planes de Mejoramiento:

- 1°. Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría Financiera Vigencia 2018.
- 2°. Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría Financiera Vigencia 2017.

3°. Plan de Mejoramiento producto de la Auditoria de Desempeño a los TLC.

4°. Plan de Mejoramiento producto de la Auditoria de Cumplimiento al Plan Único Nacional de Mercurio y Control por parte de las Autoridades Ambientales a la Utilización del Asbesto.

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.
- Presentar los ajustes realizados a las acciones de mejora propuestas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.

3. ALCANCE

El presente seguimiento se realizó sobre la gestión de las áreas que son responsables de las acciones de mejora que hacen parte de los Planes de Mejoramiento mencionados anteriormente, con corte 30 de septiembre de 2019.

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

La nueva estructura del MECI busca una alineación a las buenas prácticas de control referenciadas desde el Modelo COSO, razón por la cual la estructura del MECI se fundamenta en cinco componentes, a saber: (i) ambiente de control, (ii) administración del riesgo, (iii) actividades de control, (iv) información y comunicación y (v) actividades de monitoreo. Esta estructura está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se distribuye en diversos servidores de la entidad, no siendo ésta una tarea exclusiva de las oficinas de control interno: (i) Línea estratégica, conformada por la alta dirección y el equipo directivo; (ii) Primera Línea, conformada por los gerentes públicos y los líderes de proceso; (iii) Segunda Línea, conformada por servidores responsables de monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, comités de riesgos donde existan, comité de contratación, entre otros); y (iv) Tercera Línea, conformada por la Oficina de Control Interno¹.

Es de mencionar que dentro de las actividades de Monitoreo, la evaluación continua debe tener en cuenta el desarrollo, entre otros aspectos, de los planes de mejoramiento y es la segunda línea de Defensa entre los cuales se encuentran los servidores públicos encargados de estas actividades y la evaluación de controles y gestión del riesgo, quienes deben analizar e informar a la Alta Dirección y Líderes de los procesos sobre los resultados de las acciones de mejora planteadas.

¹ Manual Operativo MIPG

No obstante desde el rol de evaluador independiente y teniendo en cuenta los diferentes aspectos contemplados en las dimensiones del MIPG, específicamente en las dimensiones cuarta y séptima, la Oficina de Control Interno procede a presentar los resultados de la evaluación respectiva.

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 08 de 2003.
- Directiva Presidencial 03 de 2012.
- Circular 05 de 2019 de la CGR.

6. EQUIPO AUDITOR

El seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República con corte 30 de septiembre de 2019, fue realizado por el auditor Andrés Enrique Lozano Monroy.

7. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

7.1. PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento Institucional del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo vigente suscrito con la Contraloría General de la República se encuentra constituido así:

7.1.1 Auditoría vigencia 2018:

Catorce (14) Hallazgos y veintinueve (29) metas, así:

- a) Quince (15) metas se encuentran cumplidas, de las cuales siete (7) fueron cumplidas de forma anticipada y tres (3) cumplidas de forma extemporánea.
- b) Una meta (1) se encuentra incumplida.
- c) Once (11) metas se encuentran dentro del plazo de ejecución.
- d) Dos (2) metas no han iniciado su plazo de ejecución.
- e) Meta con solicitud de ajustes.

7.1.2 Auditoría vigencia 2017:

Cincuenta y ocho (58) Hallazgos y setenta y tres (73) metas, así:

- a) Setenta y un (71) metas cumplidas al 100%, de las cuales cuatro (4) fueron cumplidas de forma

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



anticipada.

- b) Dos (2) metas se encuentran dentro del plazo de ejecución.
- c) Metas con solicitud de ajustes

7.1.3 Auditoría de Desempeño a los TLC:

Veintiséis (26) Observaciones y Cincuenta y cuatro (54) metas, así:

- a) Cincuenta y tres (53) metas cumplidas al 100%.
- b) Una (1) meta se encuentra dentro del plazo de ejecución.

7.1.4 Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría de Cumplimiento al Plan Único Nacional de Mercurio y Control por parte de las Autoridades Ambientales a la Utilización del Asbesto:

Cinco (5) Hallazgos y seis (6) metas, así:

- a) Seis (6) metas cumplidas al 100%.

A continuación se presenta el detalle de las metas por cada uno de los Planes de Mejoramiento anteriormente mencionados:

7.1.1. Auditoría Vigencia 2018:

a) Metas Cumplidas:

A corte 30 de septiembre de 2019, quince (15) metas fueron cumplidas por las diferentes dependencias, así:

Dependencia	Número de metas cumplidas
Oficina Asesora Jurídica	6
Oficina Asesora de Planeación Sectorial	3
Oficina de Sistemas de Información	3
Grupo de Contabilidad	2
Dirección de Productividad y Competitividad, Dirección Mipymes y Secretaría General	1

A continuación se detalla el cumplimiento de cada una de las metas por dependencia responsable:

 Oficina Asesora Jurídica:

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 septiembre de 2019

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(H03-V2018): Depurar en EKOGUI la información de los procesos judiciales terminados.	M1(H03-V2018): EKOGUI actualizado con procesos activos.	Matriz de procesos activos tomada del EKOGUI	1	30/06/2019	30/09/2019	100,00%
A4(H03-V2018): Modificar el procedimiento GJR-009 Defensa Judicial, de manera que los apoderados de la entidad realicen reportes periódicos a la coordinación.	M4(H03-V2018): Incluir en el procedimiento GJR-009 Defensa Judicial, una actividad para que los apoderados de la entidad realicen reportes periódicos a la coordinación en los que evidencien las actualizaciones realizadas en el Sistema EKOGUI de acuerdo con el comportamiento de sus procesos.	Procedimiento actualizado	1	01/07/2019	30/08/2019 ²	100,00%
A1(H05-V2018): Depurar en EKOGUI la información de los procesos judiciales terminados.	M1(H05-V2018): EKOGUI actualizado con procesos activos.	Matriz de procesos activos tomada del EKOGUI	1	30/06/2019	30/09/2019	100,00%
A4(H05-V2018): Modificar el procedimiento GJR-009 Defensa Judicial, de manera que los apoderados de la entidad realicen reportes periódicos a la coordinación.	M4H05-V2018): EKOGUI actualizado con procesos activos	Procedimiento actualizado	1	01/07/2019	30/08/2019 ³	100,00%
A1(H06-V2018): Depurar en EKOGUI la información de los procesos judiciales terminados.	M1(H06-V2018): EKOGUI actualizado con procesos activos	Matriz de procesos activos tomada del EKOGUI	1	30/06/2019	30/09/2019	100,00%
A4(H06-V2018): Modificar el procedimiento GJR-009 Defensa Judicial, de manera que los apoderados de la entidad realicen reportes periódicos a la coordinación.	M4(H06-V2018): EKOGUI actualizado con procesos activos	Procedimiento actualizado	1	01/07/2019	30/08/2019 ⁴	100,00%

² La meta M4 (H03-V2018) fue cumplida de forma extemporánea, teniendo en cuenta que el procedimiento se publicó en SIG el 3 de octubre de 2019.

³ La meta M4 (H05-V2018) fue cumplida de forma extemporánea, teniendo en cuenta que el procedimiento se publicó en SIG el 3 de octubre de 2019.

⁴ La meta M4 (H06-V2018) fue cumplida de forma extemporánea, teniendo en cuenta que el procedimiento se publicó en SIG el 3 de octubre de 2019.

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



ES-FM-004.V3

 **Oficina Asesora de Planeación Sectorial**

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(H11-V2018): Crear el procedimiento de seguimiento a recursos remitidos a terceros	M2(H11-V2018): Procedimiento de seguimiento a transferencias de recursos a terceros incluyendo aspectos de planeación, presupuesto y seguimiento a ejecución y resultados.	Procedimiento	1	01/07/2019	31/07/2019	100,00%
A1(H12-V2018): Actualizar procedimiento DE-PR-004 incluyendo mesas de trabajo con los responsables de la información para el anteproyecto de presupuesto de funcionamiento, previa a la presentación de la información ante el Secretario General (actividad 4)	M1(H12-V2018): Procedimiento actualizado con la actividad de realizar mesas de trabajo de revisión y retroalimentación de la información suministrada por las dependencias en la formulación del anteproyecto de presupuesto de funcionamiento para Gastos de Personal y la Adquisición de bienes y servicios.	Procedimiento actualizado	1	01/07/2019	31/10/2019 ⁵	100,00%
A1(H14-V2018): Actualizar procedimiento DP-PR-016 Trámites Presupuestales documentando en sus actividades la notificación del uso de cupos de vigencias futuras a MinHacienda.	M1(H14-V2018): Incluir en el procedimiento DP-PR-016 Trámites Presupuestales una actividad que haga referencia a la notificación del uso de cupos de vigencias futuras.	Procedimiento actualizado	1	01/07/2019	31/10/2019 ⁶	100,00%

 **Oficina de Sistemas de Información:**

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-V2018): Optimizar el sistema de información "Informes de Supervisión" incorporando ayudas en línea en cada sección del formato. Optimizar el sistema de información "Informes de Supervisión"	M1(H07-V2018): Sistema "Informes de Supervisión" mejorado.	Sistema de información optimizado	1	01/08/2019	30/10/2019 ⁷	100,00%

⁵ La meta M1 (H12-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

⁶ La meta M1 (H14-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

⁷ La meta M1 (07-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1(H10-V2018): Suscribir contrato para el servicio de impresión a mayor tiempo, logrando economía de escala que se vea reflejada en el valor de las impresiones .	M1(H10-V2018): Contrato suscrito.	Contrato suscrito	1	27/12/2018	27/12/2018	100,00%
A1(H08-V2018): Elaborar la matriz de riesgos contractuales, a través de la realización de mesas de trabajo para los procesos de contratación de prestación de servicios en materia de Tecnologías de Información, salvo prestación de servicios profesionales.	M1(H08-V2018): Matriz de riesgos contractuales, para la contratación de prestación de servicios en materia de Tecnologías de Información.	Matriz de riesgos contractuales de TI elaborada	1	01/08/2019	06/12/2019 ⁸	100,00%

 **Grupo de Contabilidad**

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-V2018): Reconocer contablemente el valor de las adiciones y mejoras realizadas en las Zonas Francas.	M1(H01-V2018): Informe Financiero con el valor reconocido de las adiciones y mejoras de las Zonas Francas.	Informe Financiero y comprobante contable	1	01/08/2019	30/09/2019 ⁹	100,00%
A1(H02-V2018): Reclasificar los saldos a la cuenta de Propiedades de Inversión.	M1(H02-V2018): Informe Financiero con el valor reclasificado en la cuenta Propiedades de Inversión.	Informe Financiero y comprobante contable	1	01/08/2019	30/09/2019 ¹⁰	100,00%

 **Dirección de Productividad y Competitividad, Dirección Mipymes y Secretaría General:**

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(H09-V2018): Realizar la modificación de los contratos de fiducia mercantil No. 001 y No. 002 de 2017 y la actualización del manual de contratación en lo pertinente a la supervisión y seguimiento de los patrimonios	M1(H09-V2018): Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil 001/ 006 y 002/ 007 de 2017.	Otrosí(es)	2	01/07/2019	31/10/2019 ¹¹	100,00%

⁸ La meta M1(08-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

⁹ La meta M1 (01-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

¹⁰ La meta M1 (02-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

¹¹ La meta M1 (09-V2018) fue cumplida de forma anticipada.

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



b) Meta incumplida:

El Grupo de Contratos se comprometió a que el 30 de agosto de 2019 (fecha de finalización estipulada en el Plan de Mejoramiento – CGR), tendría actualizado el Manual de Contratación del Ministerio, respecto a los parámetros de la supervisión y seguimiento de los Patrimonios Autónomos Innpulsa Colombia y Colombia Productiva, actividad a la que se le hizo el siguiente seguimiento:

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(H10-V2018): Suscribir contrato para el servicio de impresión a mayor tiempo, logrando economía de escala que se vea reflejada en el valor de las impresiones .	M2(H09-V2018): Modificación al Manual de Contratación de MinCIT, actualizando los parámetros de la supervisión y seguimiento de los Patrimonios Autónomos Insulsa Colombia y Colombia Productiva.	Manual Modificado	1	01/07/2019	30/08/2019	0,00%

Frente a la meta formulada para el hallazgo H09-V2018, se observó que para el corte a 30 septiembre de 2018, esta no registraba porcentaje de cumplimiento ni soportes que evidenciaran la gestión.

Mediante correo electrónico del 3 de octubre el Grupo de Contratos manifestó:

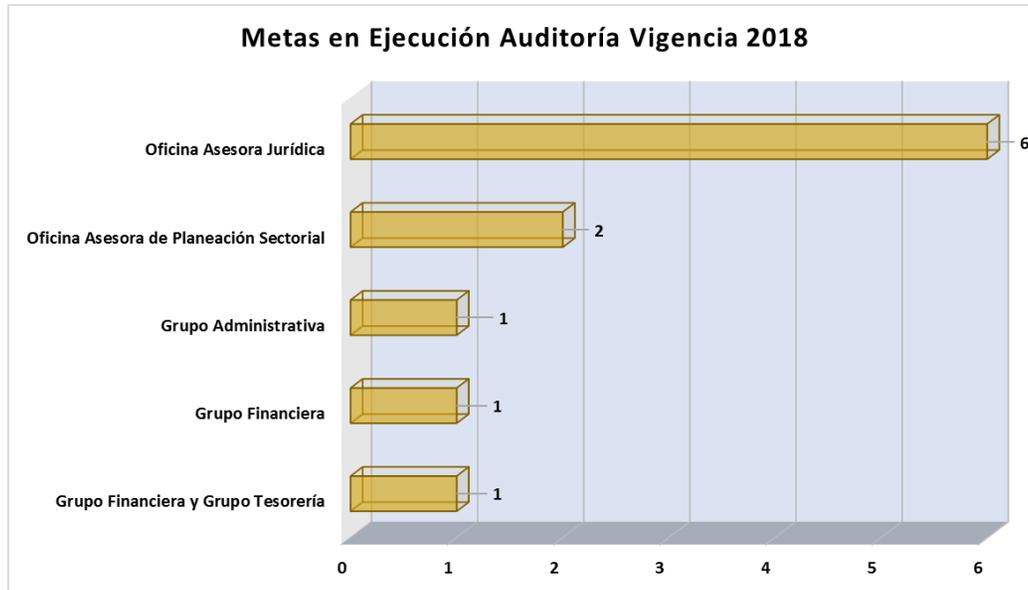
“Relacionado con el Hallazgo 9. Seguimiento Recursos entregados en Fiducia - Contrato 002 de 2017 , cuya meta es: M2(HD09-V2018): Modificación al Manual de Contratación de MinCIT, actualizando los parámetros de la supervisión y seguimiento de los Patrimonios Autónomos Innpulsa Colombia y Colombia Productiva, me permito manifestar que se subió un avance de esta meta, indicando que al Manual de Contratación en diciembre de 2018 se le hicieron los ajustes relacionados con los Patrimonios Autónomos, generando con ello la versión Nro. 03. Sin perjuicio de lo anterior el Grupo de Contratos se encuentra realizando nuevos ajustes que surgieron con la suscripción de los Otrosíes a los Contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017”.

c) Metas en ejecución:

A corte 30 de septiembre de 2019, once (11) metas se encuentran en avance dentro del plazo de ejecución, por cuanto su vencimiento es posterior a la fecha de corte del presente informe así:

Dependencia	Número de metas en ejecución
Oficina Asesora Jurídica	6
Oficina Asesora de Planeación Sectorial	2
Grupo Financiera y Grupo Tesorería	1
Grupo Financiera	1
Grupo Administrativa	1

Gráficamente se observa la siguiente distribución por dependencia de las once (11) metas que se encuentran dentro del plazo de ejecución.



d) Metas que no han iniciado:

A corte 30 de septiembre de 2019, las siguientes metas (dos (2) en total) no han iniciado su periodo de ejecución:

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	Responsable
A2(H07-V2018): Capacitar en el sistema de información "Informes de Supervisión" a los Supervisores de Contratos en el Ministerio.	M2(H07-V2018): Capacitar a los supervisores en el manejo del sistema de información "Informes de Supervisión".	Jornada de capacitación	1	01/11/2019	30/11/2019	Grupo de Contratos
A2(H12-V2018): Realizar socialización sobre el procedimiento DE-PR-004 Programación presupuestal con los responsables de la información de gastos de funcionamiento	M2(H12-V2018): Una vez actualizado el procedimiento, se realizará socialización sobre el procedimiento DE-PR-004 Programación presupuestal, con los responsables de la información de gastos de funcionamiento, para gastos de Personal y la Adquisición de bienes y servicios.	Ayuda de memoria de la socialización	1	01/11/2019	31/12/2019	Oficina Asesora de Planeación Sectorial

e) Solicitud de ajustes a Metas:

El Viceministerio de Desarrollo Empresarial dependencia responsable de la meta, solicitó ajuste a la misma así:

Mediante correo electrónico del 28 de agosto de 2019, el Secretario General informó a la Oficina de Control Interno sobre la autorización referente al ajuste de la fecha de finalización de la meta M1

(HD09-V2018), la cual quedó así:

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
A1(H09-V2018): Realizar la modificación de los contratos de fiducia mercantil No. 001 y No. 002 de 2017 y la actualización del manual de contratación en lo pertinente a la supervisión y seguimiento de los patrimonios	M1(H09-V2018): Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil 001/ 006 y 002/ 007 de 2017.	Otrosí(es)	2	01/07/2019	31/10/2019

7.1.2. Auditoría Vigencia 2017:

a) Metas cumplidas:

A corte 30 de septiembre de 2019, setenta y un (71) metas fueron cumplidas por las diferentes dependencias, así:

Dependencia	Número de metas cumplidas
Oficina Asesora de Planeación Sectorial	14
Grupos de Contabilidad y Contratos	8
Grupo de Contabilidad	8
Viceministerio de Turismo	7
Dirección de Mipymes	6
Dirección de Análisis Sectorial y Promoción	5
Grupos de Contabilidad y Zonas Francas y Bienes Inmuebles	4
Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles	3
Grupo de Protección al Turista	3
Grupo Contratos	3
Grupo de Tesorería	2
Oficina Asesora Jurídica	2
Dirección de Productividad y Competitividad – Dirección de Mipymes y Grupo de Contratos	2
Grupo de Pasivo Pensional	2
Viceministerio de Desarrollo Empresarial	1
Secretaría General - Oficina de Control Interno	1

A continuación se detalla el cumplimiento de cada una de las metas por dependencia responsable:

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

 Oficina Asesora de Planeación Sectorial, catorce (14) 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(H10-V2017) Carpeta digital en la nube de la OAPS con los soportes por actividad de los procedimientos de presupuesto del proceso de Direccionamiento Estratégico	M1(H10-V2017) Crear y almacenar los documentos soporte de los procedimientos de presupuesto de la entidad en carpetas digitales de la nube ownCloud de la dependencia	Carpeta digital utilizada	1	01/08/2018	31/07/2019	100,00%
A1(H11-V2017) Carpeta digital en la nube de la OAPS con los soportes por actividad de los procedimientos de presupuesto del proceso de Direccionamiento Estratégico	M1(H11-V2017) Crear y almacenar los documentos soporte de los procedimientos de presupuesto de la entidad en carpetas digitales de la nube ownCloud de la dependencia	Carpeta digital utilizada	1	01/08/2018	31/07/2019	100,00%
A1(RH40-V2016) Actualizar el procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal" del proceso de Direccionamiento Estratégico.	M1(RH40-V2016) Actualizar el procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal" del proceso de Direccionamiento Estratégico.	Procedimiento Actualizado	1	01/08/2018	31/12/2018	100,00%
A1(RH41-V2017) Actualizar el procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal" incluyendo "Formato de solicitud de recursos	M1(RH41-V2016) Actualizar procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal	Procedimiento Actualizado	1	01/08/2018	31/12/2018	100,00%
A1(RH42-V2016) Crear procedimiento de seguimiento a recursos remitidos a terceros.	M1(RH42-V2016) Procedimiento de seguimiento a transferencias de recursos a terceros incluyendo aspectos de planeación, presupuesto y seguimiento a ejecución y resultados.	Procedimiento creado	1	01/01/2019	31/07/2019	100,00%
A1(RH43-V2016) Incluir en el procedimiento "PE-PR-017 REGISTRO Y SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN" la realización de un Informe anual de seguimiento a la ejecución presupuestal de la vigencia anterior, con los resultados obtenidos, a presentar antes del 31 de marzo de cada vigencia.	M1(RH43-V2016) Actualizar procedimiento "PE-PR-017 REGISTRO Y SEGUIMIENTO A PROYECTOS DE INVERSIÓN"	Procedimiento Actualizado	1	01/08/2018	31/03/2019	100,00%
A1(RHD45-V2016) Carpeta digital en la nube de la OAPS con los soportes por actividad de los procedimientos de presupuesto del proceso de Direccionamiento Estratégico	M1(RHD45-V2016) Crear y almacenar los documentos soporte de los procedimientos de presupuesto de la entidad en carpetas digitales de la nube ownCloud de la dependencia	Carpeta digital utilizada	1	01/08/2018	31/07/2019	100,00%
A1(RH46-V2016) Carpeta digital en la nube de la OAPS con los soportes por actividad de los procedimientos de presupuesto del proceso de Direccionamiento Estratégico	M1(RH46-V2016) Crear y almacenar los documentos soporte de los procedimientos de presupuesto de la entidad en carpetas digitales de la nube ownCloud de la dependencia	Carpeta digital utilizada	1	01/08/2018	31/07/2019	100,00%
A1 (RH47-V2016) Evidenciar al ente de control la comunicación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público de 2017 con el propósito de demostrar que esta acción se encuentra acorde con la normatividad establecida.	M1 (RH47-V2016) Subir a la nube de la OAPS la comunicación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Comunicación en la nube	1	29/08/2018	30/08/2018	100,00%

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1(RHD48-V2016) Ajustar la estructura presupuestal de la entidad para la vigencia 2019, acorde con el nuevo catálogo de cuentas y la normatividad vigente.	M1(RHD48-V2016)Estructura presupuestal de la entidad para la vigencia 2019 acorde con el nuevo catálogo de cuentas presupuestales planteado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, ajustada.	Estructura presupuestal actualizada	1	01/08/2018	31/03/2019	100,00%
A1(RHD49-V2016) Ajustar la estructura presupuestal de la entidad para la vigencia 2019, acorde con el nuevo catálogo de cuentas y la normatividad vigente.	M1(RHD49-V2016)Estructura presupuestal de la entidad para la vigencia 2019 acorde con el nuevo catálogo de cuentas presupuestales planteado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, actualizada.	Estructura presupuestal actualizada	1	01/08/2018	31/03/2019	100,00%
A1(RH50.1-V2016)Crear procedimiento de seguimiento a recursos remitidos a terceros.	M1(RH50.1-V2016)Procedimiento de seguimiento a transferencias de recursos a terceros incluyendo aspectos de planeación, presupuesto y seguimiento a ejecución y resultados.	Procedimiento Actualizado	1	01/08/2018	31/03/2019	100,00%
A1(RH50.14-V2016)Carpeta digital en la nube de la OAPS con los soportes por actividad de los procedimientos de presupuesto del proceso de Direccionamiento Estratégico	M1(RH50.14-V2016) Crear y almacenar los documentos soporte de los procedimientos de presupuesto de la entidad en carpetas digitales de la nube ownCloud de la dependencia	Carpeta digital utilizada	1	01/08/2018	31/07/2019	100,00%
A1(RH50.15-V2016)Actualizar el procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal" incluyendo "Formato de solicitud de recursos".	M1(RH50.15-V2016)Actualizar procedimiento "PE-PR-004 Programación Presupuestal"	Procedimiento Actualizado	1	01/08/2018	31/12/2018	100,00%

 Grupos de Contabilidad y Contratos, ocho (8) 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 (RH30-V2016) Incluir en la guía para la actualización de patrimonios autónomos, actividades que permitan obtener de la sociedad Fiduciaria información financiera por cada patrimonio autónomo, ya que en el SIIIF no es posible desagregarla.	M1(RHD30-V2016)incluir en la guía para la actualización de patrimonios autónomos, un control manual de importes contables por cada patrimonio autónomo	Guía	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%
A2(RHD30-V2016)Reiterar circular 003 de 2017	M2(RHD30-V2016) documento de reiteración	Documento	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%
A3 (RHD30-V2016) Incluir la Circular 003 de 2017 en el nomograma del proceso de adquisición de bienes y servicios.	M3(RHD30-V2016) Publicación en el nomograma	Evidencia publicación	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%
A4(RHD30-V2016)Incluir la Circular 003 de 2017 en el procedimiento de supervisión e interventoría	M4 (RHD30-V2016) Modificación del procedimiento.	Procedimiento modificado	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%
A1(RRH40-V2015) Conciliación de importes contables reflejados en las cuentas de derechos en fidecomiso y la información reportada el patrimonio autónomo - PTP	M1(RRH40-V2015)Cotejando trimestralmente la información reflejada en los informes financieros del Mincit, con lo reportado por Fiducoldex	Conciliaciones	2	30/10/2018	31/03/2019	100,00%
A2(RRH40-V2015)Reiterar circular 003 de 2017	M2(RRH40-V2015) documento de reiteración	Documento	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



ES-FM-004.V3

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A3 (RRH40-V2015) Incluir la Circular 003 de 2017 en el normograma del proceso de adquisición de bienes y servicios.	M3(RRH40-V2015)Publicación en el normograma	Evidencia publicación	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%
A4(RRH40-V2015)Incluir la Circular 003 de 2017 en el procedimiento de supervisión e interventoría	M4(RRH40-V2015)Modificación del procedimiento	Procedimiento modificado	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%

 Grupo de Contabilidad, ocho (8) 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(H04-V2017) Ajuste contable en saldos iniciales en balance de apertura registrando menor valor del inmueble	M1(H04-V2017) Ajuste contable	Comprobante	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%
A1 (H07-V2017) Informar a Fiducoldex por escrito las fechas de cierre del ejercicio contable, para que se incluya en sus estados financieros, todos los hechos económicos en forma oportuna, consultando los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación.	M1 (H07-V2017) Comunicación a Fiducoldex con fechas de cierre del ejercicio contable.	Correo electrónico	1	15/01/2019	16/01/2019	100,00%
A1 (H17-V2017) Reunión del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, enunciando avances y pendientes del área de Bienes Inmuebles, Administrativa y Oficina de Sistemas de Información.	M1 (H17-V2017) Reunión del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable en donde se presenten avances y tareas pendientes de bienes inmuebles.	Acta de reunión	1	25/07/2017	31/12/2017	100,00%
A2 (RH31-V2016) Dar cumplimiento a lo establecido en la política contable elaborada con base al nuevo marco de regulación contable.	M2(RH31-V2016) Elaborar ajuste por convergencia, en saldos iniciales, dando de baja la inversión privada	Comprobante Contable	1	01/01/2018	01/01/2018	100,00%
A1 (RH35-V2016) Informar a Proimágenes por escrito las fechas de cierre del ejercicio contable, para que se incluya en sus estados contables, todos los hechos económicos oportunamente.	M1 (RH35-V2016) Elaborar y remitir oficio a Proimágenes comunicando los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación para subir la información.	Oficio	1	15/01/2019	15/01/2019	100,00%
A1(RH36-V2016) Informar a Fiducoldex por escrito las fechas de cierre del ejercicio contable, para que se incluya en sus estados financieros, todos los hechos económicos oportunamente	M1(RH36-V2017) oficio dirigido a Fiducoldex como administrador de recursos comunicando los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación para el cierre.	Oficio	1	15/01/2019	15/01/2019	100,00%
A1(RH50.12-V2016) Incluir en el procedimiento de elaboración de estados financieros, las actividades que permitan la actualización de los recursos entregados a los patrimonios autónomos	M1(RH50.12-V2016) establecer una guía anexa al procedimiento, acorde con las políticas contables en virtud del nuevo marco normativo	Guía	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%
A1(RH50.13-V2016) oficio de los patrimonios autónomos solicitando a la CGN, código institucional	M1(RH50.13-V2016) Oficio	Documento	1	12/09/2017	12/09/2017	100,00%

 Viceministerio de Turismo, siete (7) metas:

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 septiembre de 2019

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 (RHD19-V2016) Liquidar el convenio de cooperación No FPT 275 de 2012, la cual se suscribió el 15 de mayo de 2018.	M1 (RHD19-V2016) Liquidar el Convenio de Cooperación 275 de 2012.	Acta de liquidación	1	15/05/2018	15/05/2018	100,00%
A1(RHD20-V2016) Elaborar un oficio a Fontur como entidad ejecutora del proyecto, solicitando información trimestralmente sobre la ejecución presupuestal de los proyectos de infraestructura.	M1(RHD20-V2016) Oficio a Fontur	Oficio	1	30/11/2018	30/11/2018	100,00%
A1 (RH21-V2016) Liquidar el convenio de cooperación No FPT 275 de 2012, la cual se suscribió el 15 de mayo de 2018.	M1(RH21-V2016) liquidación del convenio de cooperación No FPT 275 de 2012	Acta de liquidación	1	15/05/2018	15/05/2018	100,00%
A1(RH22-V2016) Elaborar un oficio a la Secretaría Técnica del Comité, donde reposan los archivos de las actas, con el fin de elaborar un informe detallado de los movimientos presupuestales, para que se anexe al acta correspondiente y quede evidenciada la clasificación y origen de los recursos correctamente	M1(RH22-V2016) Oficio a la Secretaría Técnica del Comité de Turismo	Oficio	1	10/07/2018	31/12/2018	100,00%
A1 (RHFD24-V2016) Entrega del inmueble Hotel el Isleño a FONTUR mediante acta de entrega.	M1 (RHDF24-V2016) Documento de acta de entrega a Fontur del inmueble Hotel el Isleño.	Acta de entrega	1	20/04/2018	20/04/2018	100,00%
	M2(RHDF24-V2016)Solicitud de informes a FONTUR de la ejecución del convenio	Documento	1	30/11/2018	30/11/2018	100,00%
A1 (RH50.3-V2016) Actualizar el MANUAL DE PROYECTOS DE FONTUR en el cual se establecieron todos los procedimientos para la evaluación, verificación y aprobación de recursos para los proyectos de turismo que se presenten.	M1(RH50.3-V2016) Actualización del Manual para la destinación y presentación de proyectos de Fontur	Manual Actualizado	1	28/06/2018	28/06/2018	100,00%

 Dirección de Mipymes, seis (6) 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 (HD15-V2017) Evidenciar la entrega y cesión de los Patrimonios Innpulsa y PTP a Fiducoldex.	M1 (HD15-V2017) Documentos que evidencien la entrega de los patrimonios y el control y seguimiento de los recursos.	Documento	100	01/08/2018	30/08/2018	100,00%
A1(H24-V2017) Otrosí que incluya todos los lineamientos de la Política pública.	M1(H24-V2017) Solicitar Otrosí al contrato de Fiducia Mercantil 001/2017	Otrosí	1	01/08/2019	31/10/2019 ¹²	100,00%
A1 (HD27- V2017) Análisis de saldos disponibles del convenio 035 de 2009 para determinar recursos no ejecutados para su reintegro al tesoro.	M1 (H27-V2017) Documento con la determinación de saldos no ejecutados para su reintegro.	Documento	1	01/08/2018	29/03/2019	100,00%
A2 (HD27-V2017) Adelantar las gestiones de liquidación del convenio 176 de 2012 y realizar el reintegro de los recursos correspondientes.	M2 (H27-V2017) Acta de liquidación del convenio 176 de 2012 incluyendo soporte del reintegro realizado.	Acta de liquidación	1	01/08/2018	30/11/2018	100,00%
A1 (RH33-V2016) Comunicar a las áreas respectivas del Ministerio el resultado de la liquidación y estado de los recursos.	M1(RH33-V2016)Memorando explicativo	Memorando.	1	03/12/2018	03/12/2018	100,00%

¹² La meta M1(H24-V2017) fue cumplida de forma anticipada.

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1(RH34-V2016)Evidenciar el reintegro de recursos a la DTN	M1(RH34-V2016)Constancia de reembolso	Documento	1	10/07/2018	01/09/2018	100,00%
--	---------------------------------------	-----------	---	------------	------------	---------

 Dirección de Análisis Sectorial y Promoción, 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 (H01-V2017) Precisar las fechas y formas de los reportes desde el Fontur hacia la DASP; designación de responsables del recibo, análisis y remisión de la información desde la DASP hacia el Grupo de Contabilidad. Acuerdo entre la DASP y el Grupo de Contabilidad sobre la forma y la fecha de los reportes.	M2 (H01-V2017) Ajustar procedimiento señalando responsables y proceso de entrega de información del recaudo.	Procedimiento ajustado	1	10/07/2018	28/09/2018	100,00%
A1(HD12-V2017) Relacionar en los informes de supervisión los recursos ejecutados por cada proyecto de inversión asignado mediante otrosíes al contrato 137 que detalle expresamente el seguimiento a la ejecución financiera.	M1(H12-V2017) Informes de supervisión trimestrales con el detalle del seguimiento de la ejecución financiera de los recursos asignados mediante otrosíes.	Informes	3	01/08/2018	30/05/2019	100,00%
A1(HD13-V2017) Reportar los avances del proyecto de inversión a través del aplicativo SPI de conformidad con el Decreto 3286 de 2004.	M1(HD13-V2017) Informe que señale el reporte útil y veraz en el aplicativo SPI	Documento	1	13/08/2018	11/02/2019	100,00%
A1(H14-V2017) Reporte de la ejecución de recursos del FONTUR al Ministerio, mediante una matriz de seguimiento presupuestal, que dé cuenta del detalle de presupuesto Vr Ejecución, entregable cada 3 meses	M1(H14-V2017) Elaborar una matriz que señale el detalle de la ejecución presupuestal del Fondo Nacional de Turismo	Matriz de seguimiento	1	10/10/2018	12/02/2019	100,00%
A1 (H18-V2017) Procedimiento que refleje el proceso del cálculo y estimación de los recursos del impuesto con destino al turismo y la ejecución de los mismos.	M1(H18-V2017)Elaborar procedimiento	Procedimiento	1	10/07/2018	28/09/2018	100,00%

 Grupos de Contabilidad y Zonas Francas y Bienes Inmuebles, 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(H03-V2017) Conciliación de importes contables con los saldos del área de bienes inmuebles y zonas francas	M1(H03-V2017) Cotejar la información de los importes de los estados financieros con el aplicativo que posee el área de zonas francas y bienes inmuebles, en saldos iniciales a enero 1 de 2018, aplicando la política contable elaborada con base en el nuevo marco de regulación contable	Conciliación	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%
A1(H05-V2017) Conciliación de importes contables con los saldos del área de bienes inmuebles y zonas francas	M1(H05-V2017)Cotejar la información de los importes de los estados financieros con el aplicativo que posee el área de zonas francas y bienes inmuebles, en saldos iniciales a enero 1 de 2018, aplicando la política contable elaborada con base en el nuevo marco de regulación contable	Conciliación	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1 (H08-2017) conciliación de importes contables con los saldos del área de bienes inmuebles y zonas francas.	M1(H08-V2017) Cotejar la información de los importes de los estados financieros con el aplicativo que posee el área de zonas francas y bienes inmuebles, en saldos iniciales a enero 1 de 2018, aplicando la política contable elaborada con base al nuevo marco de regulación contable.	Conciliación	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%
A1(H09-V2017) Conciliación de importes contables con los saldos del área de bienes inmuebles y zonas francas	M1(H09-V2017) Cotejar la información de los importes de los estados financieros con el aplicativo que posee el área de zonas francas y bienes inmuebles, en saldos iniciales a enero 1 de 2018, aplicando la política contable elaborada con base al nuevo marco de regulación contable	Conciliación	1	15/08/2018	15/08/2018	100,00%

 **Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles, 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 (H02-V2017) Presentar informes emitidos por CISA frente al seguimiento al avance de elaboración de los avalúos por parte del IGAC.	M1(H02-V2017) Elaborar avalúos comerciales a través de CISA en virtud del Contrato de Comercialización No. 426-2017	Avalúos	4	09/07/2018	31/12/2018	100,00%
A1(H19-V2017) Solicitud de informes a los usuarios operadores frente a lo desarrollado en el tema de generación de empleo y desarrollo regional	M1 (H19-V2017) Informes que permitan conocer la estructuración y ejecución de los planes de inversión, así como lo pertinente a la generación de empleo y desarrollo regional.	Informes	2	01/08/2018	31/12/2018	100,00%
A1(RH31-V2016)Presentar informes emitidos por CISA frente al seguimiento al avance de elaboración de los avalúos por parte del IGAC.	M1 (RH31-V2016) Elaborar avalúos comerciales a través de CISA en virtud del Contrato de Comercialización No. 426-2017.	Avalúos	4	09/07/2018	31/12/2018	100,00%

 **Grupo de Protección al Turista, 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(H20-V2017) Implementar en el procedimiento GP-PR-021 Puntos de Control y lista de chequeo para verificar el cumplimiento de requisitos exigidos para la elaboración de los actos administrativos que se expiden dentro de las investigaciones.	M1 (HD20-V2017) Procedimiento GP-PR-021 modificado con los Puntos de Control, incluyendo la lista de chequeo para la verificación del cumplimiento de requisitos del acto administrativo.	Procedimiento ajustado	1	05/07/2018	31/08/2018	100,00%
A1 (H21-V2017) Actualizar el Procedimiento GP-PR-021.	M1(H21-V2017) Gestionar la actualización del Procedimiento GP-PR-021	Procedimiento modificado	1	05/07/2018	31/08/2018	100,00%

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



ES-FM-004.V3

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1(H22-V2017) Actualizar el Procedimiento GP-PR-021.	el	M1(H22-V2017) Gestionar la actualización del Procedimiento GP-PR-021	Procedimiento Actualizado	1	05/07/2018	31/08/2018	100,00%
--	----	--	---------------------------	---	------------	------------	---------

✚ Grupo Contratos, 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 (HD28-V2017) Solicitud a la Fiduciaria de aclaración y justificación de la comisión adicional, las condiciones de la misma y las consecuencias económica en caso de que los recursos no se ejecuten en la misma vigencia del traslado. Así mismo, solicitar aclaración sobre la metodología aplicada en el porcentaje de la comisión.	M1(HD28-V2017) Oficio de solicitud a la Fiduciaria	Oficio	1	15/08/2018	31/12/2018	100,00%
A2(HD28-V2017) Otrosies a los Contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017.	M2(HD28-V2017) Otrosies (2)	Otrosies	2	01/08/2018	31/10/2019 ¹³	100,00%
A1 (HD29-V2017) Modificar el Manual de contratación del Ministerio, ampliando las funciones de la Oficina Asesora Jurídica.	M1 (HD29-V2017) Modificar el manual de contratación.	Manual modificado	1	01/08/2018	31/12/2018	100,00%

✚ Grupo de Tesorería, 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 (H06-V2017) Circularización del Extracto Bancario Mensual con las áreas del Ministerio que intervienen en este proceso, para que las partidas que son generadas por cuotas partes pensionales sean identificadas por parte de Talento Humano.	M1 (H06-V2017) Comunicaciones del Extracto Bancario Mensual.	Correos electrónicos	5	30/07/2018	30/12/2018	100,00%
A1 (RH37-V2016) Incluir dentro de los documentos soportes para el trámite de pago, la escritura con la cual se está haciendo la adición de recursos.	M1(RH37-V2016) Adición anual de la escritura pública que corresponde a los recursos de cada vigencia	Escritura	1	30/07/2018	31/12/2018	100,00%

✚ Oficina Asesora Jurídica, 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
------------------------	--------------------------	--	-----------------------------	------------------------	-------------------------	---

¹³ La meta M2(HD28-V2017) fue cumplida de forma anticipada.

Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R con corte a 30 de septiembre de 2019

A1 (H23-V2017) Incorporar en el procedimiento de Cobro Coactivo GJ-PR-003 del 31 de marzo de 2016 la Guía para el Reporte de las sanciones Impuestas a los Prestadores de Servicios Turísticos por incurrir en las infracciones del artículo 71 de la Ley 300 de 1996 y la Matriz de reporte de recaudo de las sanciones impuestas por la Dirección de Análisis Sectorial y Promoción. Esta acción de mejoramiento se hará extensiva a las actuaciones administrativas continentales de créditos a favor de la entidad, cualquiera sea su fuente y que deban cobrarse por esta vía.	M1 (H23-V2017) Modificar el procedimiento de Cobro Coactivo GJ-PR-003 del 31 de marzo de 2016 incluyendo la Guía para el reporte de sanciones y la Matriz de Reporte.	Procedimiento modificado	1	22/07/2018	31/12/2018	100,00%
	M2 (H23-V2017) Contar con la matriz actualizada con la totalidad de los procesos que cursan en el Grupo de Cobro Coactivo.	Matriz actualizada	100	22/05/2018	31/12/2018	100,00%

+ Dirección de Productividad y Competitividad – Dirección de Mipymes y Grupo de Contratos, 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(HD25-V2017) Realizar Otrosí modificadorio de los Contratos de Fiducia.	M1(HD25-V2017) Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017.	Otrosí(es)	2	01/08/2018	31/10/2019 ¹⁴	100,00%
A1(HD26-V2017) Solicitar Otrosíes modificadorios de los contratos de Fiducia	M1(HD26-V2017) Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017.	Otrosí(es)	2	01/08/2018	31/10/2019 ¹⁵	100,00%

+ Grupo de Pasivo Pensional, 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
A2 (H06-V2017) Solicitar en el oficio con el que se remite las cuentas de cobro a cada tercero, informe al Ministerio los pagos efectuados por concepto de cuotas partes, para poder identificar las sumas consignadas.	M2 (H06-V2017) Especificar en las cuentas de cobro a cada tercero, que se informe al Ministerio de los pagos efectuados por concepto de cuotas partes, para poder identificar las sumas consignadas.	Cuentas de Cobro	100	30/07/2018	30/12/2018	100,00%
A3 (H06-V2017) Establecer una metodología que permita la identificación efectiva de los recursos que ingresen en la cuenta corriente N° 3-0070-000498-3 del Ministerio, por concepto de pago de cuotas partes.	M3 (H06-V2017) Crear una guía en la cual se establezca el procedimiento a seguir en los casos de cuotas partes pensionales.	Guía	1	02/01/2019	31/07/2019	100, 00%

¹⁴La meta M1 (HD25-V2017) fue cumplida de forma anticipada.

¹⁵ La meta M1 (HD26-V2017) fue cumplida de forma anticipada.

+ Viceministerio de Desarrollo Empresarial, 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 (HD16- V2017) Establecer directrices frente al análisis previo de los convenios a suscribir con el análisis de pertinencia o no de la transferencia a los Patrimonios.	M1(HD16-V2017)Circular con Directrices	Circular	1	01/08/2018	15/08/2018	100,00%

+ Secretaría General - Oficina de Control Interno, 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 (RRH41-V2015.): Efectuar reuniones de seguimiento trimestral al desarrollo de las acciones planteadas en el Plan de Mejoramiento con las partes interesadas.	M1 (RRH41-V2015.): Realizar cuatro (4) sesiones al año.	Ayuda de Memoria	4	30/09/2018	31/07/2019	100,00%

b) Metas en ejecución:

A corte 30 de junio de 2019, dos (2) metas del Plan de Mejoramiento de la Vigencia 2017, se encuentran en avance dentro del plazo de ejecución, por cuanto su vencimiento es posterior a la fecha de corte del presente informe así:

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	Responsable
A1(H01-V2017) Precisar las fechas y formas de los reportes desde el Fontur hacia la DASP; designación de responsables del recibo, análisis y remisión de la información desde la DASP hacia el Grupo de Contabilidad. Acuerdo entre la DASP y el Grupo de Contabilidad sobre la forma y la fecha de los reportes. .	M1(H01-V2017) Reporte oportuno y de calidad sobre la información de recaudo del Impuesto con destino al turismo, de la DASP al Grupo de Contabilidad	Documento	3	15/08/2018	31/12/2019	33,33%	Grupo de Contratos
A2(H17-2017)Tramite ante las Alcaldías correspondientes para envío de documentos y posterior elaboración de Resoluciones de transferencia, una vez sea recibida la documentación	M2(H17-V2017) Elaboración de Resolución de transferencia	Resolución(es)	100	17/07/2018	31/12/2019	50,00%	Grupo de Zonas Francas y Bienes Inmuebles

c) Solicitud de ajustes a metas:

El Viceministerio de Desarrollo Empresarial dependencia responsable de las metas, solicitó ajustes a las mismas así:

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



Mediante correo electrónico del 28 de agosto de 2019, el Secretario General informó a la Oficina de Control Interno sobre la autorización referente al ajuste de la fecha de finalización de las metas M1 (H24-V2017), M1 (HD25-V2017) M1 (HD26-V2017) y M2 (HD28-V2017), las cuales quedarán así:

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
A1 (H24-V2017) Otrosí que incluya todos los lineamientos de la Política pública.	M1(H24-V2017) Solicitar Otrosí al contrato de Fiducia Mercantil 001/2017	Otrosí	1	01/08/2018	31/10/2019
A1 (HD25-V2017) Realizar Otrosí modificatorio de los Contratos de Fiducia.	M1 (HD25-V2017) Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017.	Otrosíes	2	01/08/2018	31/10/2019
A1(HD26-V2017)Solicitar Otrosíes modificatorios de los contratos de Fiducia	M1 (HD26-V2017) Otrosíes a los contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017.	Otrosíes	2	01/08/2018	31/10/2019
A2(HD28-V2017) Otrosíes a los Contratos de Fiducia Mercantil Nos. 001 y 002 de 2017	M2(HD28-V2017) Otrosíes (2)	Otrosíes	2	01/08/2018	31/10/2019

7.1.3. Auditoría de Desempeño a los TLC:

a) Metas Cumplidas:

Tal como se comunicó en el Informe OCI-003-2019 “Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R. con Corte 31 de Diciembre de 2018”, se cumplieron un total de 53 metas.

b) Meta en ejecución:

Una (1) meta de la Auditoría de Desempeño a los TLC se encuentra dentro del plazo de ejecución, ya que su vencimiento es posterior a la fecha de corte del presente informe. A continuación se presenta su detalle:

 Dirección de Relaciones Comerciales:

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
A1(O19-V2016) (US) Realización de un seminario sobre compras públicas con EEUU para divulgar el mecanismo con el sector privado. El seminario será autofinanciado por las empresas participantes. (UE) Realización de seminario en el marco de cooperación de compras públicas dirigido a sector público.	M1 (O19-V2016) (US - UE) Un seminario al año a partir de 2018.	Seminario	1	01/07/2018	31/12/2019

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



7.1.4. Auditoría Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría de Cumplimiento al Plan Único Nacional de Mercurio y Control por parte de las Autoridades Ambientales a la Utilización del Asbesto:

a) Metas cumplidas:

Tal como se comunicó en el Informe OCI-003-2019 “Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la C.G.R. con Corte 31 de Diciembre de 2018”, se cumplieron un total de seis (6) metas.

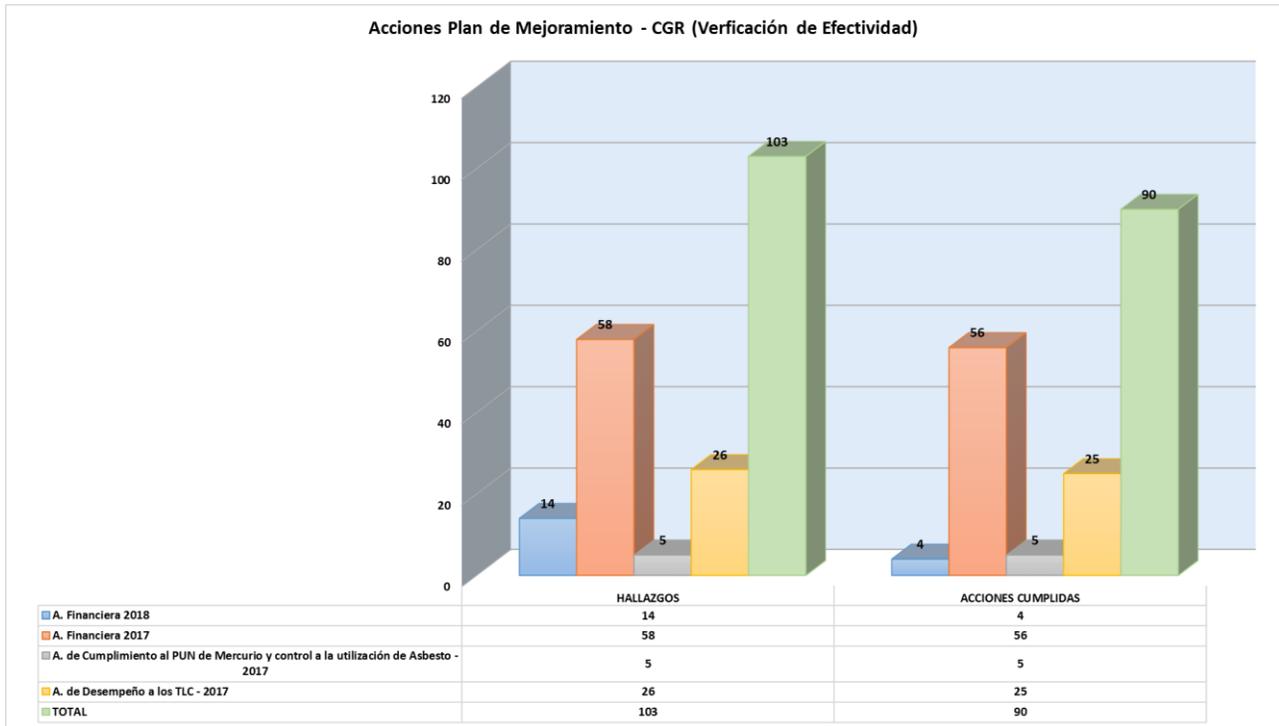
8. VERIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES:

Con la expedición de la Circular 005 de 2019 de la Contraloría General de la República se emiten los lineamientos a seguir por los sujetos de control en lo que corresponde a la no rendición de las acciones cumplidas en los avances semestrales del Plan de Mejoramiento Institucional registrado en el SIRECI y estipula que de conformidad con la Ley 87 de 1993 y sus normas reglamentarias corresponde a la Oficina de Control Interno, dentro de sus funciones, verificar las acciones que a su juicio hayan subsanado las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la CGR. Estas acciones deben estar evidenciadas, lo cual será el soporte para darlas por cumplidas e informarlo a la CGR en comunicación dirigida al Contralor delegado que corresponda.

Para las acciones de mejora en las cuales se haya determinado que las causas del hallazgo ha desaparecido o se han modificado los supuestos de hecho o de derecho que dieron origen al mismo, corresponde a la Oficina de Control Interno señalar su cumplimiento e informarlo a la CGR.

Teniendo en cuenta las anteriores directrices, la Oficina de Control Interno del MinCIT estableció que:

1º. A corte 30 de septiembre de 2019, el Ministerio cuenta con un Plan de Mejoramiento Institucional compuesto de 103 hallazgos, así:



2°. De este gran total se encuentran actualmente para revisión de efectividad por parte de la Oficina de Control Interno las acciones correspondientes a noventa (90) Hallazgos

3o. El resultado de esta verificación de efectividad se hará de acuerdo con la programación que para el efecto realice la Oficina de Control Interno y el recurso humano con que se cuente. Esta situación comenzará a verse reflejada en el próximo informe a través de la transmisión en el Sistema SIRECI, del estado del avance del Plan de Mejoramiento con corte 31 de diciembre de 2019.

10. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El seguimiento al Plan de Mejoramiento producto de las Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República, arrojó el siguiente resultado:

a) **Auditoría vigencia 2018:** de veintinueve (29) metas, quince (15) se encuentran cumplidas al 100%, una (1) se encuentra incumplida, once (11) se encuentran dentro del plazo de ejecución y dos (2) no han iniciado su ejecución. A corte 30 de septiembre de 2019, este Plan de mejoramiento obtuvo un cumplimiento del 91,02% y un avance del 51.72%, entendiendo como cumplimiento el porcentaje de ejecución de las metas que debían cumplirse a la fecha de corte de este informe y como avance, el porcentaje de ejecución de la totalidad de las metas del Plan, de acuerdo con su fecha de finalización.

A corte 30 de septiembre de 2019, el Viceministerio de Desarrollo Empresarial, responsable de

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



acciones en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República – Auditoría Financiera Vigencia 2018, solicitó autorización a la Secretaría General con el fin de ajustar la fecha de finalización de una (1) meta.

b) **Auditoría vigencia 2017:** de setenta y tres (73) metas, setenta y una (71) fueron cumplidas al 100% y dos (2) se encuentran dentro del plazo de ejecución. A corte 30 de septiembre de 2019, este Plan de mejoramiento obtuvo un cumplimiento del 100,00% y un avance del 97.26%.

A corte 30 de septiembre de 2019, el Viceministerio de Desarrollo Empresarial, responsable de acciones en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República – Auditoría Financiera Vigencia 2017, solicitó autorización a la Secretaría General con el fin de ajustar las fechas de finalización de sus metas (cuatro (4) en total).

c) **Auditoría de Desempeño a los TLC:** de cincuenta y cuatro (54) metas, cincuenta y tres (53) fueron cumplidas al 100% y una (1) se encuentra dentro del periodo de ejecución. A corte 30 de septiembre de 2019, este Plan de mejoramiento obtuvo un cumplimiento del 100,00% y un avance del 98,14%.

d) **Auditoría Plan de Mejoramiento producto de la Auditoría de Cumplimiento al Plan Único Nacional de Mercurio y Control por parte de las Autoridades Ambientales a la Utilización del Asbesto:** de seis (6) metas, seis (6) metas fueron cumplidas al 100%.

Para las metas del Plan de Mejoramiento que se encuentran programadas a cumplir en periodos posteriores, se recomienda a los responsables de su desarrollo, controlar el avance y cumplimiento de las mismas, dentro de las fechas establecidas, cargando en el aplicativo Isolución los respectivos soportes que evidencien la gestión. En el caso de que se presenten dificultades en dicho cargue, se sugiere solicitar el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación Sectorial como administrador de este aplicativo.

La CGR en su informe de auditoría financiera señaló que al revisar el Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2018 reportado por el Ministerio en el SIRECI, a los cuales al efectuar el seguimiento que les compete, obtuvo como resultado que las acciones de mejoramiento implementadas para 35 hallazgos fueron cumplidas, es decir un 63%, mientras que para 21 hallazgos las acciones de mejora no fueron cumplidas, lo que equivale a un 37%.

Sobre el particular la Oficina de Control Interno ha insistido para que las dependencias hagan un verdadero análisis de causas por las cuales se generaron los hallazgos y que las acciones formuladas en los Planes de Mejoramiento se revisen permanente y oportunamente por los responsables de ejecutarlas, para que permitan asegurar que las mismas atienden las situaciones descritas en los hallazgos, de tal forma que los eventos que originaron los mismos estén debidamente controlados, evitando que la CGR los reitere en futuras auditorías, por considerar que las acciones adelantadas no fueron efectivas, tal como sucedió en las vigencias 2017 y 2018.

En consecuencia de la referida revisión, como ya se informó al inicio del presente informe, la CGR estableció un total de catorce (14) hallazgos administrativos para la vigencia 2018, de los cuales ocho

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

Conmutador (571) 6067676

www.mincomercio.gov.co



(8) tienen una posible incidencia disciplinaria, por lo que dicho ente de control dará traslado a las instancias competentes para su trámite y jurisdicción.

A corte 30 de septiembre de 2019, el MinCIT cuenta con un Plan de Mejoramiento compuesto de ciento tres (103) hallazgos, de los cuales noventa (90) se encuentran para revisión de efectividad. Por lo anterior, la Oficina de Control Interno hará la respectiva auditoria de efectividad de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Circular 005 de 2019 de la CGR y con el recurso humano disponible, actividad que será reflejada en el próximo informe a través de la transmisión en el Sistema SIRECI, del estado del avance del Plan de Mejoramiento (corte 31 de diciembre de 2019).

Finalmente se recomienda a la Segunda Línea de Defensa tener en cuenta las responsabilidades que tienen en el constante monitoreo y evaluación de los controles y riesgos para el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos con la CGR.

10. 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 corte 30 de septiembre de 2019	Magnético	Oficina de Control Interno	
2	Correo Electrónico del 28/08/2019 Modificación Fechas cumplimiento metas	Magnético	Secretaría General	

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.