

## Examen al Plan de Mejoramiento

**Período Fiscal que cubre: Auditoría Especial a DNDP2008 y vigencias anteriores.**

**Auditoría Regular vigencia 2008**

**Fecha de Suscripción: 19-Marzo de 2010**

**Informe Mensual**  **Informe Trimestral**

**Trimestre febrero 28/2010 a Abril 30/2010**

<b>Nombre de la Entidad</b>	<b>DEFENSORÍA DE PUEBLO</b>
<b>Instancia directiva que realizó el Examen a los Planes de Mejoramiento</b>	<b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>
<b>Acta No.</b>	<b>Fecha de Reunión del Comité:</b>

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir y/o Observaciones o Acciones Correctivas
<b>NIVEL CENTRAL AUDITORIA ESPECIAL VIGENCIA 2007 Y VIGENCIAS ANTERIORES</b>							
2007-2 161602	<p><b>Hallazgo No2. 2007 Baja de Elementos.</b></p> <p>La Defensoría, no ha registrado la totalidad de los bienes de la Propiedad Plantan y Equipo; según prueba selectiva efectuada a los equipos, se observó que existe un número representativo de elementos para dar de baja de acuerdo con los conceptos técnicos, sin que al cierre fiscal se hubiesen excluido de los estados financieros, por lo anterior se sobrestimó la cuenta en \$82.7 millones y se subestimó en \$123.5 millones debido a la no actualización de inventarios. Situación que no permite reflejar cifras razonables en el</p> <p><b>FASE 2. REGIONALES Y SECCIONALES</b></p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>1. Actualizar y Depurar los Inventarios individuales y por dependencias de la sede central de la Defensoría del Pueblo.</p>	Subdirección de Servicios Administrativos / Inventarios	Dar de Baja aquellos elementos depreciados e inservibles, existentes en la Regional Magdalena Medio.	Resolución de Baja de la Regional Magdalena Medio	1	100 %	
2007-4 161602	<b>Hallazgo No4. 2007 Localización de Bienes.</b>	Subdirección de Servicios Administrativos	2. Dar de Baja aquellos elementos depreciados	Resolución de Baja Nivel	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
	<p>Se encontraron elementos que no han sido registrados en el inventario, o que figuran en los listados, pero no se identifica la ubicación física, debido al deficiente sistema de control interno, lo cual no permite identificar el responsable del manejo, valor y control de los mismo. Se mantiene la observación ya que es responsabilidad de la entidad la entrega de información definitiva y veraz.</p> <p>FASE 2. REGIONALES Y SECCIONALES</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>1. Actualizar y Depurar los Inventarios individuales y por dependencias de la sede central de la Defensoría del Pueblo.</p>	<p>os / Dependencias</p> <p>Subdirección de Servicios Administrativos / Inventarios</p>	inservibles.	Central			

**NIVEL CENTRAL AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2007**

2 1901001	<p><b>Ambiente de Control, Riesgo Medio (0,0960)</b> Este componente presenta un nivel de riesgo medio, en consideración a que la entidad aun sigue presentando deficiencias en sus procesos de planificación y en su estructura organizacional. La planta de personal de las Regionales y Seccionales, diferente a los operadores de Defensoría Pública, no es suficiente para cubrir todas sus actividades. Tal es el caso de la regional Cundinamarca que solo dispone de 4 funcionarios de planta para desarrollar su gestión.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Covocatoria pública al VII Concurso de Méritos de Carrera Administrativa</p>	Comisión de Carrera Administrativa / Defensor del Pueblo	7. Etapa Clasificatoria	Resolución lista de elegibles	1	100%	
			8. Nombramiento en período de prueba según lista de elegibles	Resolución de nombramiento	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir y/o Observaciones Acciones Correctivas
-----------------------------------	---	--------------------	--------------------------	--	-----------------------------	----------------	--

### REGIONAL CESAR AUDITORIA ESPECIAL

3	<p>No se evidenció la implementación del Modelo Estándar de Control Interno</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Capacitación a los funcionarios de la Seccional sobre el MECI</p>	OCI	2. Socializar los objetivos y productos del MECI en sus cuatro etapas.	Seminario de fundamentos y conceptos	1	100%	
				Seminario de Subsistemas, Control de Gestión y Evaluación	1	100%	

### NIVEL CENTRAL AUDITORIA REGULAR VIGENCIA 2008

2008-1(Hallazgo 3 de 2007) 1908003	<p>Hallazgo No 3. 2007. "Ingreso de Recursos. Cuenta Bancos. Se presentó una diferencia entre lo registrado en Tesorería y el saldo de contabilidad por \$23.2 millones, diferencia que corresponde a \$22.2 millones por reintegros de incapacidades de años anteriores y una comisión por embargos que se cobra a empleados de planta y contratistas por \$0.979 millones, saldo que al cierre quedó pendiente por pagar, reflejando debilidades de control interno contable".</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Trasladar la cuenta de incapacidades de conformidad con la normatividad contable (de gastos a CXC) y mantener conciliada la cuenta debidamente soportada Nota: Esta acción se desarrolla paralelamente en el Hallazgo No. 26 de la Auditoria Regular 2008</p>	Gestión Talento Humano y Área Contable	1. -Informe del traslado de las cuentas ( de Gastos a CXC), debidamente soportados realizada en el año 2009.	informe	1	100%	
		Talento Humano	2. Presentar conciliación a Contabilidad, a mediados de cada mes para soportar el ajuste de incapacidades en la nómina del mes inmediatamente anterior.	Conciliación mensual	11	36%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
2008-01 (Hallazgo 9 de	<p><b>Hallazgo No 9. 2007. "Reintegros al Tesoro.</b> La Entidad presenta deficiencias en la ejecución de los recursos asignados, por no realizar una adecuada planeación y al cierre de la vigencia presentó reintegros a la Dirección Nacional del Tesoro por \$1.538.1 millones correspondientes a sobrantes del PAC, que representa el 1.3% del total del Presupuesto de la Defensoría, situación que refleja debilidades en el manejo de los recursos y falta de gestión administrativa que afecta la apropiación para vigencias futuras e inconsistencias en la totalidad de los recursos en detrimento de realización de proyectos, metas o adquisición de bienes".</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b> Pagaduría envía comunicación mensual a todas las dependencias responsables sobre necesidades de PAC, de acuerdo con los compromisos realizados. Nota: Está acción se desarrolla paralelamente con el Hallazgo No. 7 de la Auditoría Regular 2008</p>	Subdirección Financiera	Oficio mensual de Pagaduría a las dependencias que utilizan PAC.	Oficio	12	33%	
2008-1 1908003	<p><b>Hallazgo No 13. 2007 "Control al Mantenimiento y Consumo de Vehículos.</b> Analizadas las carpetas que contiene la historia de los mantenimientos preventivos y correctivos de los vehículos para vigencia 2007, se observó lo siguiente: Al vehículo de Placas CSV-738, Modelo 2001, línea gran Cherokee se le practicó un mantenimiento observándose dos facturas con un mismo proveedor, por un mismo concepto: una por \$10.5 del 18 de Diciembre de 2007, y otra por \$10.2 del 11 de Diciembre de 2007, con certificaciones de recibo a entera satisfacción, situación que genera el riesgo de pago doble de la factura y de su contabilización, de otra parte, se evidencia que no se seleccionó la oferta de menor valor por el mismo servicio. La observación se mantiene en el sentido que se anexan dos facturas por el mismo concepto para el mismo vehículo, lo cual trae confusión y riesgo de pagos dobles".</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b> Depurar el archivo que contiene las carpetas de control de vehículos, de acuerdo con las tablas de retención documental.</p>	Servicios Administrativos – Oficina de Transportes	Revisar las carpetas de control de vehículos y realizar depuración	informe	1	0%	Acorde con informe la actividad se ha desarrollado en un 80%. Para el mes de mayo quedará cumplida la meta en un 100%.

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir y/o Observaciones Acciones Correctivas
2008-1	<p><b>Hallazgo No.8 de 2006.</b> "Publicación de los Documentos. En el seguimiento al Plan de Acción vigencia 2006 se observó que no obstante haber obtenido resultados, algunas metas no se cumplieron totalmente dentro de las fechas programadas, por ejemplo, para ejecutar las actividades relacionadas con las publicaciones de cartillas instructivos e informes, entre otros, por que no se contó con los mecanismos necesarios para la revisión de dichos documentos, lo que impidió que algunas de ellas no se pudieran realizar dentro del término previsto generando mora en el cumplimiento de las metas propuestas".</p>		Elaborar un Plan Anual de Publicaciones -PAP- que incluya los libros, cartillas, instructivos e informes requeridos por la entidad.	Circular	1	100%	
			2- Elaborar cronograma de publicaciones para 2010.	Cronograma	1	100%	
2008-1 1908003	<p><b>Hallazgo No.5 de 2005.</b> No existen indicadores de eficacia y eficiencia. En el Plan Estratégico que permitan la medición de los resultados obtenidos en el cumplimiento de cada línea de visión, lo que ocasiona problemas en la planeación estratégica y en la toma de decisiones.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	1- Digitar en el sistema Strategos las actividades incluidas el los PAF y POE's.	Informe	1	100%	
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.	Informe	1	100%	
	<p><b>Hallazgo No.2 de 2004.</b> "Oficina de Planeación: Observación N° 3 de la Contraloría General de la República, Auditoría vigencia 2000: Es indispensable generar manuales de funciones y procedimientos claros, con indicadores de gestión y controles para todas las dependencias de la entidad. No se observa avance en esta área".</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p> <p>NOTA:El manual de funciones ya se adoptó.</p>	Oficina de Planeación	1- Digitar en el sistema Strategos las actividades incluidas el los PAF y POE's.	Informe trimestral de avance	1	100%	
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.				

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	<p>Auditoria Regular vigencia 2007.</p> <p>Hallazgo No. 2B. El plan de acción cuenta con un elevado Número de Actividades Estratégicas (668 aprox.) lo que ha imposibilitado una evaluación global y objetiva de sus resultados.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	<p>1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.</p> <p>2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.</p>	Informe Trimestral de Avance	1	100%	
2008-1 1908003	<p>Hallazgo No. 4B. La defensoría presenta Debilidades en el diseño del plan de acción que no le permiten hacer seguimiento global de los resultados al final de la vigencia.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	<p>1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.</p>	informe	1	100%	
			<p>2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.</p>	Informe	1	100%	
	<p>Hallazgo No. 4C. Existen deficiencias en la supervisión y ejecución de algunos contratos</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Adoptar el proyecto de Manual de Contratación que contiene los procedimientos para la elaboración del Plan de Compras, que fue revisado, y ajustado de conformidad con la meta propuesta y cumplida, en cumplimiento de la meta 2 del Plan de Mejoramiento suscrito el 9 de diciembre de 2008.</p>	Oficina de Planeación	Adoptar mediante Acto Administrativo el Manual de procedimientos de Contratación para la Defensoría del Pueblo.	Acto Administrativo	1	0%	Se cumplirá el 30 de mayo en concordancia con el hallazgo 18-2008.
2008-1 1908003	<p>Hallazgo No. 6: Instrumentos de Planificación. La defensoría presenta deficiencias en la formulación del plan de acción por cuanto, por una parte sus actividades estratégicas no reflejan los objetivos (políticas globales y específicas) del Plan Estratégico y el Operativo del Sistema Nacional de Defensoría y de otra, no hay congruencia entre las actividades formuladas por las Direcciones y Delegadas del nivel central y las Regionales, que se relacionan en su mayoría con sus labores diarias. En consecuencia se evidencia que dicho plan no se ha convertido en un verdadero</p>	Oficina de Planeación	<p>1. Expedir una resolución mediante la cual se establezca que las actividades que desarrollan las direcciones y delegadas estén alineadas con los objetivos del Plan Operativo Estratégico -POE- y que cuenten con los recursos humanos, técnicos y financieros suficientes para la realización</p>	Resolución	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	instrumento de planificación alrededor del cual todas las dependencias dirijan sus esfuerzos a orientar sus procesos y recursos al logro de las metas anuales y de los objetivos o políticas específicas del Plan Estratégico. No obstante lo anterior la entidad ha cumplido sus objetivos.		2- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	
			3- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.	Informe	1	100%	
2008-01 1908003	<p><b>Hallazgo No. 8 "Indicadores de Gestión en los Planes de Acción.</b> Los indicadores presentados en el Plan de Acción, en su mayoría, no permiten medir la eficacia y eficiencia de las acciones ejecutadas, por cuanto su formulación no consideró variables de referencia de cuya comparación se pueda establecer una desviación o acierto, sobre las cuales se puedan determinar acciones correctivas o preventivas, por lo que en ausencia de estos elementos no es posible establecer la efectividad de las actividades ni analizar el resultado de la gestión y el cumplimiento de las metas respecto a los objetivos trazados por la Defensoría.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	PLANEACION DNP	<p>1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.</p> <p>2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.</p>	Informe	1	100%	
2008-2 1901001	<p><b>Hallazgo No 2. Plan Estratégico.</b></p> <p>El Plan de Acción presenta algunas metas que no se planearon ni se ejecutaron adecuadamente, debido entre otras razones, a que el cumplimiento de algunas de ellas depende de la acción o de recursos de terceros, a que no se aseguraron presupuestos para su ejecución y a que no se tuvo en cuenta la complejidad y el alcance de algunos procesos que adelanta la Entidad. Lo anterior afecta el cumplimiento de metas del Plan de Acción, genera dificultades para ejercer el control y el autocontrol en la Entidad y dificulta el cumplimiento efectivo de la misión de la Entidad.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p>	Planeación	<p>1. Expedir una resolución mediante la cual se establezca que las actividades que desarrollan las direcciones y delegadas estén alineadas con los objetivos del Plan Operativo Estratégico -POE- y que cuenten con los recursos humanos, técnicos y financieros suficientes para la realización</p> <p>2- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.</p>	Resolución	1	100%	
				Informe	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.		3- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.	Informe	1	100%	
2008-3 1901001	<p><b>Hallazgo No 3. Indicadores</b></p> <p>La Regional Atlántico maneja indicadores de cumplimiento que permiten mostrar resultados sobre la gestión realizada, sin embargo, se evidencia que los indicadores de: Direccionamiento Estratégico, Procesos Misionales, y Procesos de Soporte, sólo fueron adoptados mediante resolución No 1755 del 29 de Diciembre de 2008, emanada del Nivel Central de la Defensoría y se encuentran en proceso de implementación en la vigencia 2009. Lo anterior evidencia debilidades en este componente de ambiente de control</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Planeación	1- Digitar en el sistema Strategos las actividades incluidas el los PAF y POE's.	Informe trimestral	1	100%	
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre	Informe trimestral de avance	1	100%	



No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento de Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
2008-6 1908003	<p><b>Hallazgo No 6. Control Interno Contable.</b></p> <p>Del análisis efectuado a la caja menor de secretaria general se observó que se paga viáticos y gastos de viaje que no tienen el carácter de urgentes, en cumplimiento de la destinación expresa que tiene una caja menor de acuerdo con la resolución 001 de 2008 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público; teniendo en cuenta que la entidad genera con anticipación la resolución de comisión y deja estipulado que el 50% de los viáticos o pasajes se pagaran con cargo a estos fondos, en donde no se anexan documentos soportes de legalización de esta comisión, en muchos casos el comprobante de egresos de caja menor no se encuentra firmado por el beneficiario y no se tiene autorización escrita del ordenador del gasto por cuanto algunas resoluciones no tienen fecha ni firma del mismo.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Continuar dando aplicación a los puntos de control establecidos en el manual de procesos y procedimientos adoptado el 10 de Febrero de 2009 mediante Resolución 150.</p>	Secretaria General/Adm inistrativa	implementar cuadro de chequeo para verificar la permanente aplicación de los puntos de control contenidos en el manual de procesos y procedimientos para la legalización de comisiones.	Cuadro de Control,	1	100%	
2008-7 1903005	<p><b>Hallazgo No 7.</b></p> <p>En la vigencia 2008 los reintegros a la Dirección del Tesoro Nacional suman \$549.7 millones los cuales son generados por la falta de planeación en la ejecución de los recursos. Ambiente de Control, Riesgo Medio (0,0960)</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Pagaduría envía comunicación mensual a todas las dependencias responsables sobre necesidades de PAC, de acuerdo con los compromisos realizados</p>	.Subdirección financiera / pagaduría	Oficio mensual de Pagaduría a las dependencias que utilizan PAC.	1 oficio	12	33%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
2008-8	<p><b>Hallazgo No 8. Reclasificación de cuentas</b></p> <p>Se tienen bienes en almacén que no se utilizan, que contablemente se encuentran registrados en las cuentas de bienes en servicio, como son los bienes usados propios por valor de \$69.2 millones, los usados donados por valor de \$39.2 millones e inservibles propios por valor de \$23.2 millones. Así mismo los siguientes vehículos no se encuentran en uso y todavía se registran como bienes en servicio Toyota hilux de placa OIL595 y OIL593, motocicleta Yamaha de placa ANQ-34.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Traslado a la cuenta propiedad, planta y equipo no explotado de los vehículos inactivos, totalmente depreciados. Reclasificación contable de vehículos en uso, totalmente depreciados</p>	Subdirección de servicios administrativos y subdirección Financiera	<p>Oficio de contabilidad a la Oficina de Control Interno informando el traslado a la cuenta Propiedad, planta y equipo no explotado, de los vehículos inactivos que se encuentran totalmente depreciados</p> <p>2. Oficio de contabilidad a la Oficina de Control Interno informando sobre la reclasificación contable de la Toyota Hilux, motocicleta, camión Chevrolet y automóvil BMW</p>	Oficio	1	100%	
2008-9  1903005	<p><b>Hallazgo No 9. Bodega de Bienes</b></p> <p>Los bienes devolutivos reintegrados por desuso que se encuentran para dar de baja o para ser reasignados no son registrados en el boletín diario de almacén, contablemente no son registrados en las cuentas correspondientes y para estos bienes se tiene una bodega alterna que es manejada por el grupo de inventarios, los cuales no llevan un kárdex de entradas y salidas de estos bienes y dichos funcionarios no están amparados con póliza de manejo. Teniendo en cuenta que dentro de las funciones del almacenista es llevar el registro de de bienes de la entidad.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>1. Crear el kardex de inventarios para controlar la entrada y salida de bienes.</p>	Subdirección Administrativa	Organizar el Kardex de Inventarios	Informe	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
10 1903005	<p><b>Hallazgo No 10. Bienes en Comodato</b></p> <p>Continúa la observación en relación a la devolución de vehículos entregados en comodato a la entidad que a 31 de diciembre no se habían entregado, como es el caso del vehículo BMW de placas BKA 812 de propiedad de la Dirección Nacional de Estupefacientes y el Vehículo KIA Sportage de placas OFJ de propiedad de la Gobernación de Casanare, estos vehículos desde la auditoría anterior están en proceso de devolución pero hasta la fecha no se ha cumplido con este procedimiento.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>A diciembre de 2009, se finalizo el proceso de entrega de estos vehículos.</p>	Subdirección de Servicios Administrativos	Remitir soportes de entrega a la Gobernación	Acta	1	100%	
2008-10 103005	<p><b>Hallazgo No 11. Rotación de Bienes.</b></p> <p>La cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega a nivel central se encuentra afectada por \$119.3 millones de bienes devolutivos y la cuenta 1910 Cargos Diferidos por \$110.8 millones, correspondientes a bienes de consumo que durante la vigencia 2008, no tuvieron rotación. demostrando debilidades en la planeación para la adquisición de los mismos, deficiente manejo administrativo, falta de control y seguimiento en las necesidades de la Entidad y puede generar posible pérdida de los recursos invertidos.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Realizar inventario de bienes en almacén.</p>	Subdirección Administrativa	1. Realizar inventario de bienes en almacén.	Informe	1	100%	
2008-15 1101001	<p><b>Hallazgo No 15. Programación y Ejecución.</b></p> <p>Se presentan debilidades en la programación del Plan de Acción y su ejecución, es así como, algunas</p>	Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas el los PAF y POE's.	Informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir y/o Observaciones Acciones Correctivas
	<p>actividades que fueron programadas para desarrollarse dentro de la vigencia 2008, presentan una ejecución baja o de 0%, situaciones generadas entre otras por, no contar con recursos suficientes, su cumplimiento es compartido con otras áreas, el tiempo programado para su desarrollo no fue suficiente, falta de replanteamiento de estrategias para su desarrollo e incoherencia entre el plan de acción reportado por las áreas y lo presentado por la Oficina de planeación.</p> <p>Las metas planteadas en el Plan de Acción para 2008 en algunos casos no son ajustadas al producto final.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>		2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre	Informe	1	100%	
2008-16 1905001	<p><b>Hallazgo No 16. Concordancia de actividades</b></p> <p>Se estableció que no hay concordancia de la información que presenta el área de planeación con la reportada por las Direcciones y Delegadas, ya que estas últimas presentan de forma discriminada sus actividades pero la Oficina de Planeación efectúa una agrupación de las mismas, situación que no permite la identificación y genera cambios en el sentido de la actividad y por ende dificulta su seguimiento y control. Es así como:.....”</p>	Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe		100%	Se realiza la actividad de manera permanente
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre	Informe		100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
2008-17 1102002	<p><b>Hallazgo No 17. Indicadores de Rendimiento</b></p> <p>Se observa que las actividades estratégicas no presentan indicadores de rendimiento de acuerdo a las acciones estratégicas a llevar a cabo, considerando variables de referencia que permitan comparación y en donde se establezcan aciertos o desviaciones de la actividad.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>		1. Expedir una resolución mediante la cual se establezca que las actividades que desarrollan las direcciones y delegadas estén alineadas con los objetivos del Plan Operativo Estratégico -POE- y que cuenten con los recursos humanos, técnicos y financieros suficientes para la realización.	Informe	1	100%	Se expidió la resolución 349 de 15-03-2007
			2- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente
			3- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre	Informe	1	100%	
2008-19	<p><b>Hallazgo No 19. Informes de Supervisión</b></p> <p>En las carpetas contentivas de los contratos Nos. 61, 103, 109, 139, 208, 213, 214, 303, 347, 349, 353, 359 y 360, suscritos en el año 2008, no se encuentran informes de supervisión, que evidencien el ejercicio de la misma con el objeto de establecer el cumplimiento en la gestión contractual desarrollada.</p> <p>Así mismo, se observa que en el clausulado de los contratos no se determina en forma expresa la función de supervisión, toda vez que en el texto de los contratos en la cláusula de Derechos y Obligaciones de los contratos, se estipula una obligación de la entidad de control limitada al siguiente tenor: "... La Defensoría del Pueblo se reserva el derecho a ejercer el respectivo control a la ejecución del contrato a través de..., quien se obliga a verificar el cumplimiento de las obligaciones....."</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Rendir informes por parte de los interventores del contrato concomitantemente a la elaboración del Acta de Liquidación del mismo.</p>	Sub-Financiera	Exigir al contratista al momento de radicar la cuenta de cobro un original y dos copias del informe mensual con destino a: A) Oficina Jurídica B) Carpeta supervisión del contrato que será entregada por el contratista al supervisor con número de radicado y C) El original para la Subdirección Financiera	Circular	1	0%	La Secretaría General suscribió la circular quedando pendiente para el mes de mayo ponerla en conocimiento de cada uno de los supervisores por diferentes medios como: intranet, correo electrónico correspondencia interna.

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
22 1102002	<p><b>Hallazgo No 22. Sesiones del Comité de Conciliación</b></p> <p>El Comité de Conciliación, de acuerdo a la información suministrada, sesionó dos veces en la vigencia 2008, conforme se establece en las actas aportadas, incumpliendo lo determinado en La Resolución No. 233 de marzo de 2001 en su artículo tercero, establece que "...el Comité de Conciliación se reunirá al menos una vez cada tres (3) meses y cuando las circunstancias lo exijan. Sesionará con un mínimo de tres (3) de sus miembros permanentes y adoptará las decisiones por mayoría simple", situación que puede generar riesgo en las actividades de defensa judicial de la Entidad, máxime que contra ella cursan 90 procesos a nivel país en las diferentes jurisdicciones.</p>	Oficina Jurídica	Someter al Comité de Conciliación los casos solicitados por los potenciales demandante.	Actas del Comité	4	75%	Se han realizado tres comités se aportaron las actas correspondientes
23 1802002	<p><b>Hallazgo No 25. Ejecución Presupuesto</b></p> <p>La Entidad no ejecutó durante la vigencia 2008 el 14.03% por \$21.353.4 millones del total del presupuesto, de los cuales el 59.54% corresponde a gastos de personal, el 13.54% a gastos generales, el 24.45% a transferencias corrientes y el 6.12% a inversión dejada de ejecutar de la apropiación presupuestal vigente durante la vigencia 2008. ....</p>	Secretaría General, Subdirección Financiera y Oficina de Planeación	Informe mensual de ejecución del presupuesto 2010	Documento	12	25%	Se han realizado 4 informes de ejecución mensual
2008-24	<p><b>Hallazgo No 24.</b></p> <p>Las hojas de vida de los funcionarios, no presentan en muchos de los casos los documentos requeridos incluso para la posesión, como certificados de experiencia, los cuales están relacionados en el formato de hoja de vida pero no existe certificación laboral de las entidades en donde ha laborado o certificados de algunos estudios realizados e igualmente no se observa que se le haya hecho algún requerimiento.</p>	Talento Humano	1. Continuar verificando el cumplimiento de los requisitos mínimos exigidos en los manuales con lista de chequeo aprobado por jefe de Dependencia.	1. Formato, lista de chequeo, actualizada	1	100%	
2008-26 1801002	<p><b>Hallazgo No 26. Registro de Incapacidades</b></p> <p>La cuenta deudores se encuentra subestimada en \$6.7 millones de valores por concepto de incapacidades no causadas en cuentas por cobrar a 31 de diciembre</p>	Talento Humano/area Contable	1. -Informe del traslado de las cuentas ( de Gastos a CXC), debidamente soportados realizada en el año 2009.	Informe	1	100%	Se hizo el informe de traslado

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
	<p>de 2008, si bien en la contabilidad estas incapacidades se registran directamente en el gasto y se lleva un control de pagos durante el año, al final del mismo y con los asientos de cierre se pierde la huella en libros de contabilidad de la EPS o ARP que le adeudan a la entidad y además, se tienen valores a favor por \$6.1 millones de la entidades en mención. Esta situación se presenta por no tener en cuenta en su totalidad los parámetros establecidos en los numerales 3.8, 3.16 y 3.19 de la Resolución 357 de 2008 e instructivo 5 de 2008.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Trasladar la cuenta de incapacidades de conformidad con la normatividad contable (de gastos a CXC) y mantener conciliada la cuenta debidamente soportada</p>		<p>2. Presentar conciliación a Contabilidad, a mediados de cada mes para soportar el ajuste de incapacidades en la nómina del mes inmediatamente anterior.</p>	Conciliación	11	36%	Se han realizado 4 conciliaciones
2008-27 1804001	<p><b>Hallazgo No 27. Bienes Inmuebles.</b></p> <p>El valor de la cuenta 1640 Edificaciones se encuentra sobrestimada en \$1.965.4 millones, e igualmente el valor de la depreciación en \$41.7 millones, afectado el patrimonio de la Entidad, por concepto de la incorporación a esta cuenta en el mes de diciembre de 2007 de una mejora del reforzamiento de las estructuras del Bloque C; dicha edificación hasta la fecha no se encuentra en condiciones de ser utilizado en desarrollo de sus funciones, por cuanto está en obra gris y en proceso de obtener ante la Secretaría de Planeación Distrital del Plan de Regularización y Manejo.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Traslado del valor de \$1,965,4 millones de la cuenta adiciones y mejoras edificio calle 55 a la cuenta contrucciones en curso, y ajustes en la depreciación correspondiente</p>	Contabilidad	Informe de contabilidad a la oficina de Control Interno sobre el traslado del valor de \$1,965,4 millones de la cuenta adiciones y mejoras calle 55 a la cuenta construcciones en curso, así como los ajustes por depreciación.	1 Oficio	1	100%	Se allego el informe de contabilidad
2008-28 1801004	<p><b>Hallazgo No 28. Procedimiento Provisión para contingencias.</b></p> <p>Se presentó una subestimación en la cuenta 2710 Provisión para Contingencias-Litigios por \$2.170.3</p>	Planeación	Elaborar procedimiento para estimar la materialización del riesgo jurídico.	Informe	1	0%	En informe dirigido por la la Oficina de Planeación a la OCI se observa como avance de la meta la elaboración de un borrador del procedimiento, el cual esta

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	<p>millones por cuanto la entidad no cuenta con un procedimiento formalizado para estimar la materialización del riesgo jurídico por la posible pérdida de procesos judiciales que se adelantan en contra de la Defensoría del Pueblo, esta situación por ejemplo generó que el proceso judicial 270001233100020040006901 que fue fallado el 14 de noviembre de 2008, por \$233,3 millones, solamente se causado con corte a 31 de diciembre de 2008 por \$60 millones; pero la oficina jurídica reportó a la sección de contabilidad por con corte a 31 de diciembre de 2008 que este proceso se encontraba en simplemente en alegatos.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Elaborar un procedimiento para estimar la materialización del riesgo jurídico por la posible pérdida de procesos judiciales que se llevan contra la Defensoría del Pueblo.</p>						pendiente de ajustes por parte los líderes de los procesos .
<b>REGIONAL MAGDALENA</b>							
2 1906001	<p>H.A.N 2 Acompañamiento Oficina de Control Interno: Durante la Vigencia auditada no se realizaron visitas de la Oficina de Control Interno a la Regional Magdalena, como tampoco se evidencia acción alguna de acompañamiento en los procesos que la Regional ejecuta permitiendo la reiteración de las deficiencias presentadas principalmente en el modelo de Plan de Acción adoptado por las Regionales.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Visita a la regional para concertar plan de mejoramiento</p>	OCI	Informe visita con hallazgos	Informe	1	0%	



No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
3 1101102	<p>H.A.N. 3 Archivo Central debido a la escasez de recursos otorgados para el archivo central la Defensoría del Pueblo Regional Magdalena no tiene organizado el archivo documental acorde con lo establecido en el artículo 13 de la ley 594 de 2000, las instalaciones locativas son insuficientes para su adecuado funcionamiento lo cual podría generar incertidumbre en el manejo de la información y la posibilidad de pérdida de documentos y carpetas.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Realizar depuración de la documentación archivada en la Regional</p>	Subdirección Administrativa Regional	Diagnostico y plan de acción	Informe	1	100%	
<b>REGIONAL ATLANTICO</b>							
1 1101100	<p>A pesar de que la Regional Atlántico maneja indicadores de cumplimiento que permiten mostrar resultados sobre la gestión realizada se evidencia que los indicadores de : Direccionamiento Estratégico, Procesos Misionales, y Procesos de Soporte, sólo hasta diciembre de 2008 fueron mediante resolución No 1755 de 29 de diciembre de 2008, emanada del Nivel Central de la Defensoría y se encuentran en proceso de implementación en la vigencia 2009. Lo anterior evidencia debilidades en el componente de control del Sistema de Control Interno, toda vez que la ley 190 de 1995, define normas tendientes a preservar la moralidad en la administración pública y en el paragrafo del artículo 48 señala que :A partir de la vigencia de ésta Ley, todas las entidades públicas diseñarán y revisarán periódicamente un manual de indicadores de eficiencia para su gestión de sus servidores publicos, de las dependencias y de la entidad en su conjunto, que deberán corresponder a indicadores generalmente aceptados.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	<p>1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas el los PAF y POE's.</p> <p>2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.</p>	Informe trimestral de Avance	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente
2 1101002	No obstante que la Regional, quien tiene organizado el archivo documental, acorde con lo establecido	Administrativa / Regional Atlántico	Destinación de área exclusiva para el archivo	Informe	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento de Cumplidas o cumplir Observaciones Acciones Correctivas por y/o o
	<p>por la ley 594 de 2000, las instalaciones locativas son insuficientes para el adecuado funcionamiento de sus archivos. Lo anterior se debe a que, a pesar de las gestiones adelantadas por la Regional ante el Nivel Central tendientes a obtener los recursos para su ampliación, éstos a la fecha no se han obtenido, con lo que se corre el riesgo de que los archivos se encuentren dispersos dada la insuficiencia de las instalaciones</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Estudiar viabilidad de realizar reestructuración de planta física de la sede para la implementación de una área adecuada para el manejo del archivo de la sede.</p>		Diagnóstico sobre situación del archivo y plan de acción	Informe Trimestral	3	33%	
27 1404001 1404004 1405004	<p>No se evidencian informes resultantes de las visitas practicadas por la Oficina de Control Interno que señalen necesidades de mejoramiento continuo en los objetivos de la entidad, las funciones de cada dependencia, los procesos y procedimientos adecuados para el cumplimiento de las mismas lo anterior se debe al deficiente acompañamiento de la Oficina de control Interno del Nivel Central de la Defensoría, lo que genera debilidades en los componentes ambiente de control, valoración del riesgo y monitoreo del Sistema de Control Interno.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p>	OCI	1. Entrega del Informe definitivo de la Visita Practicada por Control Interno a la Regional contentivo de las observaciones encontradas.	Informe	1	100%	
			2. Elaboración de Plan de mejoramiento a las observaciones del Informe definitivo.	Plan	1	100%	
<b>DIRECCIÓN NACIONAL DE DEFENSORIA PUBLICA (visita especial)</b>							
1 2203002	<p>Estudios de Necesidades, Costos v/s Apropriación.</p> <p>Se observa que para la vigencia 2008, se plantearon necesidades con costos estimados de \$162.113.3 millones, de los cuales apropiaron \$79.431.5 millones presentado un déficit</p>	Secretaría General /DNDP	Anteproyecto de presupuesto ajustado a necesidades incluyendo nuevos programas de representación judicial y extrajudicial	Copia de Anteproyecto de Presupuesto	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	<p>presupuestal de \$82.681.8 millones, que corresponde al 49%. Para la vigencia de 2009, se plantean necesidades y costos estimados por \$94.374.4 millones, de los cuales apropiaron \$87.503.9 millones, presentándose un déficit presupuestal de \$20.756.7 millones, es decir, el 19%. " ....."</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Reiterar necesidades de presupuesto en el anteproyecto de la vigencia 2011</p>		<p>de víctimas de Justicia y Paz Ley 975/05; el programa de representación de víctimas niños Ley 1098/07 programa de representación judicial de víctimas mujeres Le 1257/08</p> <p>Proyección de necesidades en el marco de mediano plazo en estudio dirigido a Planeación Nacional</p> <p>Para el nuevo plan de desarrollo JUSTICIA EFICIENTE 2019 como componente del plan de Desarrollo para en garantizar Justicia Eficiente</p> <p>Actualización de proyecciones de defensoría pública incluyendo nuevos programas con el fin de actualizar la meta sobre aumento de la cobertura y calidad del servicio de defensa pública</p>	Documento de proyecciones enviado a Planeación Nacional	1	100%	
4 1802001	<p>Sistemas de Información- vigencia 2005 a septiembre 2009.</p> <p>Durante las vigencias comprendidas entre el 2005 al 2007, se apropiaron recursos a la Defensoría Pública para los sistemas de información por \$2.568.6 millones, de los cuales se comprometieron \$2.311.0 millones, es decir el 90%, quedando sin comprometer \$257.6 millones evidenciándose falta de planeación y gestión administrativa. No se apropiaron recursos para la vigencia de 2008 y 2009, sin embargo en el estudio de conveniencia y oportunidad para la vigencia 2009, plantearon la necesidad de obtener unos costos de \$1.700 millones para plataforma tecnológica en sistema de información con el fin de administrar las diferentes audiencias y diligencias y evitar aplazamientos y tropiezos por falta de un adecuado sistema de información entre las entidades involucradas, como también el de optimizar el proceso de citaciones y notificaciones.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Ajustar la ficha de inversión para sistemas de información de la defensoría del Pueblo.</p>	Secretaria General/ DNDP	Registro del ajuste de la ficha de inversión en el Banco de }Proyectos	Copia de la ficha	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
6 1101112	<p><b>Cumplimiento de las actividades del Plan de Acción.</b></p> <p>Se observa como resultado de la evaluación, que dentro del Plan de Acción se establecieron 29 actividades estratégicas cumpliéndose el 86%, de ellas, y de acuerdo a la verificación realizada, se evidencia que ocho (8) actividades establecidas para ser ejecutadas durante de la vigencia 2008 no se realizaron en un 100%.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.	informe	1	100%	
7 1101001	<p>Formulación y Elaboración del Plan de Acción.</p> <p>En la formulación y elaboración de los planes debe contemplarse como lineamiento el establecimiento de las políticas, objetivos, estrategias, programas y proyectos del plan estratégico, con el fin de lograr coherencia entre los planes institucionales y el esquema establecido en los planes, los cuales aún presentan deficiencias que no permiten establecer claramente los objetivos, políticas, metas y actividades estratégicas relacionados con los procesos misionales. Así mismo, en el proceso de elaboración y aprobación de los planes, se observa ausencia de métodos y procedimientos para el acompañamiento o asesoría en el establecimiento de las actividades o metas, construcción de indicadores y avance de los mismos.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p>	Oficina de Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente
			2- Elaborar el informe trimestral de avance del Plan Operativo Estratégico, del primer trimestre.	informe	1	100%	
8 1101100	<p><b>Indicadores del Plan de Acción.</b></p> <p>No se identificó un diseño de indicadores que permita evaluar el cumplimiento de las actividades del Plan de Acción que obedezca a la selección de variables, cualitativas y/o cuantitativas como parámetros de comparación entre lo programado y lo realizado,</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Realizar seguimiento a las actividades incluidas en los Planes de Acción Funcional -PAF- y en el Plan</p>	Oficina de Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	Operativo Estratégico -POE-, mediante la aplicaciones de indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad.						
9	<p><b>Medición de las metas.</b></p> <p>No es posible identificar la medición o ponderación de las metas por cuanto no existe un procedimiento unificado que permita su evaluación y se pueda establecer el estado real del avance en el cumplimiento de las actividades. Es decir que estas no están justificadas ni soportadas.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	
10	<p><b>Seguimiento Plan de Acción y Aplicación de Procedimientos.</b></p> <p>Se evidencia falta de coordinación y planeación para tomar acciones correctivas de manera oportuna que permitan que en forma eficiente se logre el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos, por cuanto el seguimiento y la evaluación de las diferentes actividades programadas en el Plan de Acción, no obedeció a la aplicación de métodos de verificación y evaluación permanente de los procesos y actividades que permitieran la implementación de acciones oportunas, como mecanismos de control. La Dirección Nacional de Defensoría Pública, a pesar de contar con políticas, objetivos, planes y procedimientos adoptados, aún presenta debilidades en los instrumentos de verificación y evaluación en el proceso de planeación,</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar y poner en funcionamiento el sistema de información Strategos, para realizar el seguimiento del Plan Estratégico 2009-2012.</p>	Oficina de Planeación	1- Digitalizar en el sistema Strategos las actividades incluidas en los PAF y POE's.	Informe	1	100%	Se realiza la actividad de manera permanente
11 1901100	<p><b>Coordinación y comunicación.</b></p> <p>Se observan debilidades en la retroalimentación de los procesos, lo que ha generado que se presenten inconsistencias en la información,</p>	Coordinadores de Unidad y Director D.N.D.P.	Reuniones mensuales de Coordinación y seguimiento y comunicación	Actas mensuales	11	27%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones o Acciones Correctivas
	<p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Implementar mecanismos de coordinación y comunicación interna con los funcionarios de cada Unidad</p>						
12 1905002	<p><b>Ley de Archivo.</b></p> <p>En las carpetas de los contratos de prestación de servicios y en las hojas de vida, se evidenciaron deficiencias en el manejo del archivo de los contratos y demás documentos, por cuanto estas no se encuentran foliadas ni están organizados en orden cronológico, como tampoco contienen la tabla documental. De otra parte los documentos se encuentran en diferentes dependencias, tales como actas de liquidación de los contratos ya liquidados, e informes consolidados y no archivados de conformidad con los procesos que se encuentran bajo la responsabilidad de los funcionarios encargados del sistema documental.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Organizar técnicamente los archivos de hojas de vida y contratos de defensoría pública.</p>	D.N.D.P. Coordinador de la Unidad de Selección y Registro	1.-Resolución que establezca metodología de archivo con base en la Ley 594 de 2000-Ley de Archivo	Resolución	1	100%	Existen dos resoluciones al respecto las cuales fueron aportadas

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
16	<p><b>Informes de gestión bimensuales.</b></p> <p>De la revisión realizada a los informes bimensuales de las regionales Bogotá y Cundinamarca, se observa que la Unidad de Gestión determina algunas inconsistencia, tales como: que el número de solicitudes en el Sistema Penal Acusatorio reportadas como recibidas en el informe, no coinciden con las reportadas por cada uno de los coordinadores administrativos como tampoco con lo reportado en el informe; el número de procesos asumidos por cada unidad en el bimestre, no coinciden con los que reportan algunos coordinadores donde relacionan datos erróneos frente a la realidad procesal, así como cierta pasividad en los procesos adelantados; los reportes del número de fichas socioeconómicas y las solicitudes del servicio verificadas no concuerdan con las solicitudes asignadas, dejando de reportar la población privada de la libertad atendida.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Realizar seguimiento a los procedimiento de presentación de informes por los Defensores del Pueblo Regionales.</p>	D.N.D.P. Coordinador de la Unidad de Control, Vigilancia de Gestión y Estadística	Ajustar el procedimiento estableciendo puntos de control	Circular	1	100%	
17 1103002	<p><b>Módulo de seguimiento al trámite de quejas.</b></p> <p>El seguimiento al trámite de quejas e incumplimientos contractuales se está llevando en una tabla Excel donde reportan en la vigencia 2009, sesenta y siete (67) quejas por lo siguientes conceptos: (...)</p> <p>Se observa que ha algunas no se le identifica la fecha de la queja ni la de su recibo en la Dirección Nacional de Defensoría Pública, como tampoco el nombre del quejoso, no se resume el motivo, y existen otras que se recibieron en diciembre de 2008.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Seguimiento a trámite de quejas</p>	DNDP Unidad de Control de Gestión	informes mensuales sobre el avance en el trámite de presuntas irregularidades o incumplimientos en la prestación del servicio	Informes mensuales de seguimiento	10	20%	
29	<p><b>Información reportada en Vision Web sobre gestión de Defensores Públicos.</b></p>	D.N.D.P. Unidad de Control,	Modificación en el sistema de Información que refleje el estado real	Informe de prueba del cambio	1	100%	

No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento Cumplidas o por cumplir Observaciones Acciones Correctivas
2202100	<p>El sistema Visión Web, incluye una clasificación denominada: "Suspendido", término que no tiene asidero en el Código de Procedimiento Penal, lo cual genera incertidumbre en el estado procesal de las actuaciones, lo anterior, se evidenció del análisis e inspección ocular realizado a los reportes generados, donde se comprobó que su contenido no refleja la totalidad de actividades desarrolladas por los defensores durante el proceso judicial, toda vez que se estableció que existen procesos activos como RUC : 4134, 4815, 4134, 4313, 5589, 1344, 6054 de 2005; 7138, 7139, 7140, 1103, 4253, 6137, 7508, 1300, 4086, 6799, 13330, 14144 y 1803 de 2006; 4352, 4355, 1166, 853, 5333, 3037 y 21982 de 2007, que presentan este comportamiento.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Modificar la denominación de la clasificación en el Sistema de manera que no induzca a error sobre el estado del proceso</p>	Vigilancia de Gestión y Estadística	del proceso y prueba del cambio efectuado	efectuado			
30 1703100	<p><b>Declaraciones de pagos, retención en la fuente y viáticos</b></p> <p>Verificados los contratos de la vigencia 2008, se observó que en los Nros. 1848, 1850, 1845 y 1847 no anexan las declaraciones de pagos por honorarios por parte de la Subdirección Financiera para los meses de enero a marzo de 2009. (...)</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Corregir error en que se incurrió al informar a la Contraloría sobre la vigencia 2008, en lugar de 2009</p>	Dirección Nacional de Defensoría Pública - Subdirección Financiera	Acreditar que los pagos se realizaron en los casos concretos	Informe	1	100%	



No. Consec. del Hallazgo y Código	Identificación del Hallazgo y Acción de Mejoramiento examinadas en el Trimestre	Área / Dependencia	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de Medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	% Cumplimiento	Resumen de Acciones de Mejoramiento de Cumplidas o por cumplir y/o Observaciones Acciones Correctivas
31 1704100	<p><b>Pago de viáticos.</b></p> <p>Se evidencia en la relación de pagos de la Subdirección Financiera, que existen dieciséis (16) contratos de la vigencia 2009, donde aparecen pagos de viáticos cuyos beneficiarios son personas diferentes al contratista, como se estableció en los contratos Nros. 1713, 1835 y 1499 de la Regional Bogotá, y donde en este último contrato, los beneficiarios son contratistas de la Dirección Nacional de Defensoría Pública.</p> <p><b>Acción de Mejoramiento</b></p> <p>Verificar toda la información relacionada con los contratos referidos y los pagos de viáticos</p>	Dirección Nacional de Defensoría Pública - Subdirección Financiera	Informe del resultado de la verificación de no haberse efectuado los pagos calificados como hallazgo en la visita auditora.	1 Informe	1	100%	

### CUADRO RESUMEN AVANCE ACCIONES DE MEJORAMIENTO

Trimestre Febrero 28 a Abril 30/2010				
No. de Metas a cumplir en el Período (1)	No. de Metas cumplidas en el período (2)	Metas cumplidas anticipadamente (3)	Metas NO cumplidas en el Período	Total Metas a cumplir según Plan de Mejoramiento vigencia 2007
71	69	0	2	148

(1) Incluye las Acciones de Mejoramiento a cumplir en el período más aquellas acciones NO cumplidas en el período anterior.

(2) Incluye las Acciones de Mejoramiento a cumplir en el período, más aquellas acciones que se ejecutaron antes de la fecha pactada menos las metas NO cumplidas.

(3) De haberse cumplido una meta de manera anticipada ésta se incluirá en el cuadro

<b>INDICADORES DE EFICACIA AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		
<b>% de Avance de cumplimiento en el Período</b> (No. de Metas cumplidas en el Período / No. de Metas a cumplir en el Período)*100	No. de Metas cumplidas y acumuladas a partir de la fecha de suscripción del Plan de Mejoramiento	<b>% de Avance de Cumplimiento del Plan</b> (No. de Metas cumplidas y acumuladas a partir de la fecha de suscripción del Plan de Mejoramiento) / Total Metas según Plan de Mejoramiento Vigencia 2007
$(69 / 71) * 100 = 97.1 \%$	<b>69</b>	$(69 / 148) * 100 = 46.62\%$

<b>Cumplimiento de AVANCE GENERAL Plan de Mejoramiento según el Formato 2 de la CGR : Matriz de Avance a 30 ABRIL de 2010</b>	<b>18%</b>
---	------------

Elaboró: LJRC / Oficina de Control Interno

**VOLMAR PEREZ ORTIZ**  
DEFENSOR DEL PUEBLO

**GLORIA ELSA RAMIREZ VANEGAS**  
Secretaria General (E.)

**MARIO JIMÉNEZ GAYON**  
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

LJRC  
OCI-G-15