



INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS. PIL39

2014



TABLA DE CONTENIDO

I.	INTRODUCCIÓN.	3
II.	OBJETIVO.	4
III.	ALCANCE.	4
IV.	METODOLOGÍA.	4
V.	MARCO LEGAL.	4
VI.	VERIFICACIÓN DE ANTECEDENTES Y/O INFORMACION.	4
VII.	DESARROLLO DE INFORME.	5
VIII.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	14
IX.	PAPELES DE TRABAJO.	14

I. INTRODUCCIÓN.

Sabido es por los directivos de la Entidad que la Oficina de Control Interno se constituye en uno de los instrumentos de alto nivel gerencial que busca asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales a través del engranaje del control como parte del ciclo de una administración exitosa. No en vano, la propia Constitución Política de Colombia lo trata como un principalísimo instrumento gerencial en sus artículos 209 y 269, junto con el control posterior, o de segundo grado, a cargo de las Contralorías, al decir de la H. Corte Constitucional en su sentencia C 1192 del 13 de septiembre de 2000.

El Control Interno, en este orden de ideas, es fundamentalmente axiológico y finalista, pues propende por asegurar que la gestión institucional de todos los órganos del Estado, se oriente hacia la realización de los fines que constituyen su objetivo y, que esta se realice con estricta sujeción a los principios constitucionales que guían el ejercicio de la función pública.

Ahora bien, en desarrollo del citado mandato constitucional, el artículo 9º. de la Ley 87 de 1993, definió la naturaleza de la Oficina de Control Interno, para todas las entidades y organismos de las ramas del poder público, en sus diferentes niveles (art. 5º), así:

“(…) es uno de los componentes del Sistema de Control Interno, de nivel gerencial o directivo, encargada de evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles y de asesorar a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la revaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos (…)”

Así las cosas, es preponderante el rol que tanto la Constitución Política y la Ley asignan a la oficina de control interno, dada la importancia sin precedentes que en la nueva visión del control que plasmó el Constituyente de 1991, juega el control interno para la modernización de la administración pública y el mejoramiento de la capacidad de gestión de sus instituciones, todo lo cual, connota un énfasis particular en el control estratégico de gestión, y un serio compromiso con el monitoreo de los resultados de la acción institucional, para el cabal cumplimiento de sus fines y objetivos, de acuerdo a los principios constitucionales rectores del ejercicio de la función pública.

Dicho énfasis se encuentra contemplado en abundante normatividad, jurisprudencia y doctrina, dentro de cuyos contenidos queremos destacar la Ley 87 de 1993 que en su articulado describe la funcionalidad y características del Jefe de la Oficina de Control Interno, robustecida por la Ley 1474 de 2011 que determina la designación del Jefe de dicha Oficina por parte del Presidente de la República con el fin de viabilizar autonomía e independencia en la valoración del control, así como el Decreto 1537 de 2001 que reglamenta parcialmente la aludida Ley 87 de 1993 donde se precisa el rol que deben desempeñar las oficinas de control interno dentro de las organizaciones públicas, enmarcado en cinco tópicos: valoración de riesgos, acompañamiento y asesoría, evaluación y seguimiento, fomento de la cultura de control y relación con entes externos.

Dando alcance a lo expuesto anteriormente y en especial al rol de evaluación y seguimiento, la Oficina de Control Interno realizará seguimiento al Planes de Mejoramiento por Procesos PIL 39.

II. OBJETIVO.

- ◆ Realizar seguimiento y evaluar cumplimiento del Plan de Mejoramiento por Procesos de la Oficina de Control interno, dando alcance a lo establecido en el Plan de Informes de Ley (PIL 39).

III. ALCANCE.

- ◆ Verificar el cumplimiento el Plan de Mejoramiento por Procesos de la Oficina de Control interno, del período comprendido entre Octubre de 2009 y Octubre de 2014.

IV. METODOLOGÍA.

- ◆ Se clasificaron y unificaron los diferentes términos utilizados para nombrar los procesos del Plan de Mejoramiento por Procesos, formato EVCI-F-004, de la OCI.
- ◆ Los procesos que se vislumbran en los cuadros son los estratégicos de la ANI en el año 2013, solo que se tuvieron en cuenta para clasificar las no conformidades año tras año, desde el 2009 hasta nuestros días.
- ◆ Se realizó seguimiento al estado de no conformidades del plan de mejoramiento por procesos generados por los planes de informe de ley, planes de auditoría independiente y otros

V. MARCO LEGAL.

A continuación se describe el marco legal e institucional:

- ◆ Decreto 946 de 2014, *“Por el cual actualiza el modelo estándar de control interno MECI”*.
- ◆ Decreto 2482 de 2012, *“Por el cual se establecen los lineamientos generales para la integración de la planeación y la gestión”*
- ◆ Decreto 4485 de 2019, *“Por medio de la cual se adopta la actualización de la norma técnica de calidad en la gestión pública”*.

V. VERIFICACIÓN DE ANTECEDENTES.

Al realizar el seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional, se evidencia la no existencia de hallazgos con respecto al reporte del “Plan de Mejoramiento por Procesos”.

VI. DESARROLLO DE INFORME.

Como resultado del análisis efectuado al Plan de Mejoramiento por Procesos de la Oficina de Control Interno, formato EVCI-F-004, se revisaron las no conformidades, relacionados en el período comprendido del octubre de 2009 a octubre 2014, observando el siguiente comportamiento:

- ◆ Se evidencia que la Oficina de Control Interno ha levantado 2567 no conformidades durante el período en mención; de esta revisión, se pudo evidenciar lo siguiente:
 - ✓ 113 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 4%), se realizaron en el 2009 cuando la institución funcionaba como INCO.
 - ✓ 360 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 14%), se realizaron en el 2010 cuando la institución funcionaba como INCO.
 - ✓ 431 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 17%), se realizaron en el 2011; en el proceso de transformación institucional de INCO a Agencia Nacional de Infraestructura
 - ✓ 307 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 12%), se realizaron en el 2012; por la ANI
 - ✓ 836 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 33%), se realizaron en el 2013; por la ANI
 - ✓ 520 de los 2567 no conformidades encontradas, (el 20%), se realizaron en el 2014; por la ANI



Grafica 1 No conformidades por año

Como podemos observar en la gráfica durante el año 2013 se generó el porcentaje más representativo corresponde a 836 no conformidades. Esto se debe principalmente a que se ejecutaron mayor número de visitas de auditoría técnica, que obedeció al aumento de ingenieros técnicos, en relación con los años anteriores.

- ◆ Al revisar y depurar el 100% de la información (Plan de Mejoramiento por Procesos, formato EVCI-F-004) se encontraron 726 no conformidades cerradas (28%), igualmente se encontraron 350 no conformidades en proceso (14%) y 1491 no conformidades sin iniciar (58%).en el periodo comprendido del año octubre de 2009 a octubre 2014, (Grafica 2)



Grafica 2 Estado de las no conformidades de PMP

A continuación se muestra el estado de las no conformidades por año



Grafica 3 Estado de las no conformidades por año

- ◆ Al realizar el seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos, formato EVCI-F-004, para el año 2009 se encontraron 113 no conformidades; adicionalmente; se pudo evidenciar lo siguiente.
 - ✓ 113 de 113 el 100% de las no conformidades registradas en el 2009 se encuentran cerradas. Ver grafico 3
 - ✓ La relación de distribución de las no conformidades por procesos se observa en el siguiente cuadro:

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2009	%
Desarrollo del talento humano	10	9%
Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte	3	3%
Evaluación y control institucional	13	11%
Gestión administrativa y financiera	26	23%
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	15	13%
Gestión de la información y comunicaciones	6	5%
Gestión jurídica	4	4%
Sistema estratégico de planeación y gestión	35	31%
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	1	1%
Total	113	100%

- ◆ Así mismo, se revisó para el año 2010; encontrando en dicho año 360 no conformidades, de las cuales 283, es decir el 79% se encuentran cerradas; 33 no conformidades, es decir el 9% en proceso y 44 no conformidades, es decir el 12% sin iniciar el plan de mejoramiento. (ver grafica 3)
 - ✓ Adicionalmente se pudo evidenciar la distribución de no conformidades por proceso y el estado de estas.

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2010		
	C	P	S/I
Desarrollo del talento humano	21	21	
Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte	9	8	1
Evaluación y control institucional	10	10	
Gestión administrativa y financiera	100	100	
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	103	27	33
Gestión de la información y comunicaciones	6	6	
Gestión de la contratación pública	4	4	
Gestión jurídica	12	12	

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2010	C	P	S/I
Sistema estratégico de planeación y gestión	82	82		
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	13	13		
Total	360	283	33	44

Se evidenció que en el año 2010, el mayor número de las no conformidades que se levantaron obedecieron al proceso Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte (proceso misional) con 103 no conformidades, es decir el 29% de 360 no conformidades del año en revisión, donde se encontró que se mantiene abiertas y sin iniciar 43 y en proceso los planes de acción 33.

- ◆ De igual manera, se revisó el año 2011; encontrando en dicho año 431 no conformidades de las cuales 142, es decir el 33% se encuentran cerradas; 88 no conformidades, es decir el 20% en proceso y 201 no conformidades, es decir el 47% sin iniciar el plan de mejoramiento. (ver grafica 3)
 - ✓ Adicionalmente se pudo evidenciar la distribución de no conformidades por proceso y el estado de estas.

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2011	C	P	S/I
Desarrollo del talento humano	14	13		1
Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte	20	19	1	
Evaluación y control institucional	3	3		
Gestión administrativa y financiera	68	49	2	17
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	274	16	76	182
Gestión de la información y comunicaciones	10	8	2	
Gestión de la contratación pública	5	5		
Gestión jurídica	9	9		
Sistema estratégico de planeación y gestión	24	18	5	1
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	4	2	2	
Total	431	142	88	201

En el 2011 se mantiene la tendencia de mayor número de no conformidades en el proceso de Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte con 274, es decir el 64% de 431 y se ve disminución en el porcentaje, de no conformidades cerradas

- ◆ Al realizar el seguimiento, para el año 2012; se encontraron en dicho año 307 no conformidades, de las cuales 86, es decir el 28% se encuentran cerradas; 69 no conformidades, es decir el 22% en proceso y 152 no conformidades, es decir el 50% sin iniciar el plan de mejoramiento.

- ✓ Adicionalmente se pudo evidenciar la distribución de no conformidades por proceso y el estado de estas.

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2012	C	P	S/I
Desarrollo del talento humano	8		2	6
Gestión administrativa y financiera	98	17	6	75
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	92	3	45	44
Gestión de la información y comunicaciones	17	6	2	9
Gestión de la contratación pública	5	3		2
Gestión jurídica	4	4		
Sistema estratégico de planeación y gestión	76	52	12	12
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	7	1	2	4
Total	307	86	69	152

Los procesos con mayor número de no conformidades se generaron en los procesos misionales – (Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte) con 92 no conformidades, es decir 30% de 307 y de apoyo (Gestión administrativa y financiera) con 98 no conformidades, es decir 32% de 307.

- ◆ Así mismo, se revisó para el año 2013; encontrando en dicho año 836 no conformidades, de las cuales 87 no conformidades, es decir el 11% se encuentran cerradas; 119 no conformidades, es decir el 14% en proceso y 630 no conformidades, es decir el 75% sin iniciar el plan de mejoramiento. (ver grafica 3)

- ✓ Adicionalmente se pudo evidenciar la distribución de no conformidades por proceso y el estado de estas.

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2013	C	P	S/I
Desarrollo del talento humano	39	1	1	37
Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte	4			4
Gestión administrativa y financiera	73	15	4	54
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	627	38	95	494
Gestión de la información y comunicaciones	4	2	2	
Gestión jurídica	20			20
Sistema estratégico de planeación y gestión	60	30	17	13
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	9	1		8
Total	836	87	119	630

En la revisión del año 2013 se evidenció que no se generaron, no conformidades para los procesos de: gestión de la contratación pública y Evaluación y Control Institucional, esto obedece a la labor de seguimiento y acompañamiento que realizó la Oficina de Control Interno a estas dependencias

Se mantiene la tendencia del proceso, con mayor número de no conformidades, Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte (proceso misional)

- ◆ Al realizar la revisión para el año 2014; se encontraron en dicho año 520 no conformidades, de las cuales 15 no conformidades, es decir el 3% se encuentran cerradas; 350 no conformidades, es decir el 8% en proceso y 1491 no conformidades, es decir el 89% sin iniciar el plan de mejoramiento. (ver grafica 3)
 - ✓ Adicionalmente se pudo evidenciar la distribución de no conformidades por proceso y el estado de estas.

PROCESO	NÚMERO DE NO CONFORMIDADES 2014			S/I
	C	P	S/I	
Desarrollo del talento humano			9	9
Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte			21	21
Gestión administrativa y financiera	1		34	33
Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	1	36	372	335
Gestión de la información y comunicaciones			25	25
Gestión jurídica			19	19
Sistema estratégico de planeación y gestión	13	5	28	10
Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación			12	12
Total	15	41	520	464

Se evidenció en el año 2014, el mayor número de las no conformidades que se levantaron, se generaron en el proceso de: Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte (proceso de misional) con 372 no conformidades, es decir el 74% de 464 no conformidades del año en revisión, donde se encontró que se mantienen abiertas y sin iniciar 335 no conformidades, es decir el 90%.

- ◆ En el análisis de Planes de Mejoramiento por Procesos se observó, el comportamiento de las no conformidades por proceso evidenciando que 1554 de 2567 no conformidades, es decir el 60% pertenecen a los procesos misionales; 682 de 2567 no conformidades, es decir el 27% son procesos de apoyo; 305 de 2567 no conformidades, es decir, el 12% son del proceso estratégico y 26 de 2567 no conformidades, es decir el 1% son del proceso de evaluación.



Grafica 4 Estado de las no conformidades por proceso

- ✓ El mayor porcentaje de no conformidades sin iniciar incide en los procesos de: gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte con 1098 de 1483 no conformidades, es decir el 74% y gestión jurídica con 39 de 68 no conformidades, es decir el 57%
- ✓ Los procesos con mayor número de no conformidades en proceso son: gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte con 285 de 1483 no conformidades, es decir el 19% y sistema estratégico de planeación y gestión con 39 de 305 no conformidades, es decir el 13%.
- ✓ Así mismo observamos que en el mismo período de revisión, los procesos que cuentan con más no conformidades cerradas son: Evaluación y Control Institucional con 100% Gestión de la Contratación Pública con 12 de 14 el 86% y Sistema Estratégico de Planeación y Gestión con 230 de 305 el 75%

ESTADO DE NO CONFORMIDADES POR PROCESOS					
PROCESO		C	P	S/I	TOTAL
Proceso Estratégico	Sistema estratégico de planeación y gestión	230	39	36	305
Procesos Misionales	Estructuración de proyectos de infraestructura de transporte	30	1	26	57

	Gestión contractual y seguimiento de proyectos de infraestructura de transporte	100	285	1098	1483
	Gestión de la contratación pública	12		2	14
Procesos Apoyo	Gestión administrativa y financiera	208	12	179	399
	Gestión de la información y comunicaciones	28	6	34	68
	Gestión jurídica	29		39	68
	Desarrollo del talento humano	45	3	53	101
	Transparencia, participación, servicio al ciudadano y comunicación	18	4	24	46
Proceso Evaluación	Evaluación y control institucional	26			26
Total general		726	350	1491	2567

- ◆ En el seguimiento del Planes de Mejoramiento por Procesos se observó, el comportamiento de las no conformidades por concesión encontrando, que se levantaron 1396 no conformidades a 39 concesiones durante el periodo evaluado, de las cuales se evidenció lo siguiente:
 - ✓ 62 de 1396 no conformidades, es decir el 4% se encuentran cerradas; adicionalmente se observó que 285 de 1396 no conformidades, es decir el 20% no conformidades se presentan en proceso y 1049 de 1396 no conformidades, es decir el 75% sin iniciar el plan de mejoramiento.

ESTADO DE LAS NO CONFORMIDADES EN LAS CONCESIONES				
CONCESION	C	P	S/I	TOTAL GENERAL
MALLA VIAL DEL VALLE DEL CAUCA			16	16
AEROPUERTO DE CARTAGENA (RAFAEL NUÑEZ)			36	36
AEROPUERTO EL DORADO (FINANCIERA)			2	2
AEROPUERTO EL DORADO SEGUNDA PISTA			8	8
AEROPUERTO EL DORADO-ASPECTOS DE OPERACIÓN, AMBIENTALES Y MANTENIMIENTO TERMINAL Y ZONAS ALEDAÑAS			6	6
AEROPUERTO EL DORADO-MODERNIZACIÓN Y EXPANSIÓN DEL NUEVO TERMINAL.			5	5
ÁREA METROPOLITANA DE CÚCUTA			77	77
AUTOPISTA DEL CAFÉ		11	34	45
BOGOTÁ-FONTIBÓN-LOS ALPES.		1	41	42

ESTADO DE LAS NO CONFORMIDADES EN LAS CONCESIONES				
CONCESION	C	P	S/I	TOTAL GENERAL
BOGOTA-VILLAVICENCIO		2	89	91
BOSA-GRANADA-GIRARDOT			37	37
BTS	1	17	11	29
CARTAGENA-BARRANQUILLA	11	8	40	59
CÓRDOBA-SUCRE		17	89	106
DEVIMED	10	9	42	61
DEVINORTE			34	34
FENOCO	4	4	2	10
FÉRREO PACIFICO			28	28
GIRARDOT-IBAGUE-CAJAMARCA	25	2	30	57
MALLA VIAL DEL META	8	31	29	68
NEIVA-ESPINAL-GIRARDOT			11	11
PEREIRA LA VICTORIA		3	19	22
PORTUARIO BUENAVENTURA, SPRBUN			37	37
PORTUARIO BUENAVENTURA, T-C BUEN SA.			5	5
PORTUARIO DE AGUADULCE			7	7
PORTUARIO DE CARGUE DE CARBÓN DESARROLLADO POR LA EMPRESA DRUMMOND			3	3
PUERTO DE CONTECAR			3	3
BOGOTÁ - BELENCITO Y LA DORADA - CHIRIGUANÁ			5	5
REHABILITACION Y MANTENIMIENTO CALZADA EXISTENTE BUGA-LOBOGUERRERO	2	10	17	29
RUMICHACA – PASTO – CHACHAGÜÍ			31	31
RUTA CARIBE		68	55	123
RUTA DEL SOL II		1	31	32
RUTA DEL SOL TRAMO I			28	28
RUTA DEL SOL TRAMO III	1	101		102
SANTA MARTA-PARAGUACHON			45	45
SIBERIA-EL VINO-VILLETA			24	24
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL CARTAGENA.			8	8
TRANSVERSAL DE LAS AMERICAS SECTOR I			53	53
ZMB			11	11
Total general	62	285	1049	1396

- ✓ Se evidenció que el mayor número de no conformidades sin iniciar en las concesiones se presentan en: Bogotá-Villavicencio 89 de 91, es decir el 98%, Área Metropolitana de Cúcuta 77 el 100% y Córdoba-Sucre 89 de 106 el 84%
- ✓ Se observa que 31 de 39 concesiones, es decir el 79% las concesiones, no han cerrado no conformidades.

VII. RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES:

1. Al concluir la auditoría de seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos, formato EVCI-F-004, se evidenció, que la Oficina de Control Interno ha levantado 2567 no conformidades durante el período comprendido del año octubre de 2009 a octubre 2014, de esta revisión, se pudo evidenciar lo siguiente:

El mayor porcentaje de no conformidades se presentan en los procesos misionales con un 60% y se generan de las visitas de auditoría técnicas, a las que se les realiza seguimiento anual. Se recomienda la revisión en el 2015 de las no conformidades de los años anteriores, para actualizar el estado de estas.

Dentro de los procesos de apoyo, el que presenta mayor número de no conformidades, sin iniciar con 179 de 399 el 45%, es Gestión administrativa y financiera. Se recomienda el seguimiento y verificación de estas para subsanar la no conformidad.

2. Se evidenció el efecto del incremento de personal de la Oficina en Control Interno en el año 2013, en el número de auditoras y por siguiente la identificación de no conformidades.
3. Garantizar que todos los servidores públicos tengan el mismo criterio para la identificación de procesos de la agencia nacional de infraestructura, en la revisión al Plan de Mejoramiento por Procesos, formato EVCI-F-004, encontrando 17 clases de procesos.

VIII. PAPELES DE TRABAJO

Para el desarrollo de este informe se realizaron papeles de trabajo, los cuales se encuentran organizados, legajados y numerados en la carpeta PIL (39); estos son parte integral del informe y reposan en la Oficina de Control Interno de la Agencia Nacional de Infraestructura

Este informe es una herramienta de trabajo que contribuye al mejoramiento de la gestión de la Agencia Nacional de Infraestructura frente a las metas planteadas por la Presidencia de la República para el cuatrienio 2010-2014.

Cordialmente,

DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO

Jefe de Oficina de Control Interno

Proyecto: Maria Natalia Norato-Contratista Control Interno