

INFORME DE AUDITORIA DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN

INFORME EJECUTIVO DE SEGUIMIENTO

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

Directiva Presidencial 08 de 2003 modificada por la Directiva Presidencial 03 de Abril de 2012.

I. IDENTIFICACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

1. Entidad: **MINISTERIO DE JUSTICIA Y OEL DERECHO**

2. Fecha de Corte Evaluación Plan de Mejoramiento: 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

II. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

ESTADO DE AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO AL 31 de diciembre del 2017

Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos al 100%	Hallazgos en Ejecución		% de Cumplimiento Estimado	% de Avance Estimado
		Hallazgos vencidos	Hallazgos dentro del plazo previsto		
203	60	4	139	98%	48%
		143			

III. OBSERVACIONES

1. El Plan de Mejoramiento del Ministerio de Justicia y del Derecho suscrito con la Contraloría General de la República está conformado por acciones formuladas para los hallazgos contenidos en los informes de las siguientes actuaciones, realizadas a las vigencias 2015, 2016, 2017, con un total de 203 hallazgos vigentes al 31 de diciembre de 2017, así:

- 1) Actuación Especial (ACES) Seguimiento a Partidas Presupuestales dirigido a comunidades indígenas y negras Vigencia 2015: 1 hallazgo.
- 2) Auditoría MJD - Vigencia 2015: 17 hallazgos relacionados con la gestión de la vigencia 2015 y 36 hallazgos de vigencias anteriores, los cuales fueron reformulados de acuerdo con lo observado en el informe de auditoría vigencia 2015, numeral 2.1.4 dado que el ente de control determinó que las acciones formuladas en los planes de mejoramiento no se enfocaron a la solución de la causa de las deficiencias encontradas.
- 3) Auditoría MJD - Vigencia 2016: 23 hallazgos relacionados con la gestión de la vigencia 2016 y 1 hallazgo de vigencia 2015, reformulado según numeral 3.1.2.2.2. del informe Auditoría vigencia 2016 (por inefectivo).
- 4) Informe Seguimiento a las Tutelas T-388 de 2013 y T-762 de 2015 de la Corte Constitucional - Visita Establecimientos de Reclusión - Julio 2017: 125 hallazgos.

2. Del Plan de Mejoramiento se retiraron 3 hallazgos, por cumplimiento del 100%, de acuerdo con el Informe de Auditoría - Ministerio de Justicia y del Derecho - vigencia 2016, numeral "3.1.2.2.2. Seguimiento al Plan de Mejoramiento" radicado el 04 de julio de 2017, por la Comisión de Auditoría de la Contraloría General de la República; quedando un total de 203 hallazgos vigentes, de los cuales 60 se cumplieron al 100% y 143 se encuentran en ejecución (139 en implementación dentro de los plazos previstos y 4 están vencidos)

3. De acuerdo con las solicitudes realizadas por las áreas responsables y la aprobación respectiva por parte de la Secretaría General, se realizaron modificaciones y/o ajustes a 7 hallazgos del Plan de Mejoramiento, debidamente justificadas, así:

De acuerdo con el numeral 2.1.4 del Informe de Auditoría MJD vigencia 2015 los siguientes hallazgos fueron reformulados; sin embargo, al corte 31 de diciembre de 2017, se hizo necesario realizar ajustes y/o modificaciones: 1) Hallazgo No. 17 Auditoría MJD vigencia 2013. 2) Hallazgo No. 18 Auditoría MJD vigencia 2013. 3) Hallazgo No. 6 actividades 4, 8, 13 - Auditoría MJD vigencia 2016. 4) Hallazgo No. 7 actividad 2 - Auditoría MJD vigencia 2016. 5) Hallazgo No. 10 actividades 3,4,6,9,13 - Auditoría MJD vigencia 2016. 6) Hallazgo No. 12 actividad 6 - Auditoría MJD vigencia 2016. 7) Hallazgo No. 11 Auditoría MJD vigencia 2016. Lo anterior, con base en el concepto emitido por la CGR, según el cual, el Ente de Control no emite pronunciamiento de coherencia e integridad sobre el Plan ya que la evaluación del mismo la realiza dentro del proceso auditor.

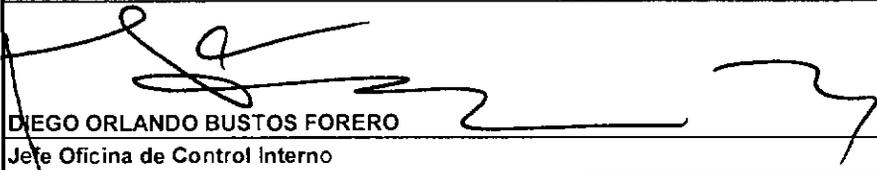
4. Las áreas responsables de los 4 hallazgos vencidos han realizado gestión y tienen previsto culminar las acciones correspondientes, durante el primer trimestre de 2018. Los 4 hallazgos vencidos, corresponden a la Auditoría Ministerio de Justicia y del Derecho - vigencia 2016 los cuales se precisan a continuación:

* Hallazgo 1, con 3 actividades formuladas de las cuales 2 se encuentran en ejecución dentro de los plazos previstos y 1 presenta avance 0%, con fecha de terminación 31/12/2017.

* Hallazgo 12, con 23 actividades formuladas de las cuales 11 presentan cumplimiento del 100%, 8 se encuentran en ejecución dentro de los plazos previstos y 4 presentan avance parcial, con fecha de terminación 31/12/2017.

* Hallazgo 18, con 5 actividades formuladas de las cuales 4 presentan cumplimiento del 100% y 1 presenta avance 0%, con fecha de terminación 31/12/2017.

* Hallazgo 19, con 1 actividad formulada, la cual presenta avance 50%, con fecha de terminación 31/12/2017.



DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO

Jefe Oficina de Control Interno
