

## Informe de Acciones Segunda Línea de Defensa



modelo integrado  
de planeación  
y gestión

Coordinación de Planeación  
(Equipo SIG)

Corte Julio 2024

Bogotá D.C.

## Contenido

1. Objetivo .....	3
2. Alcance.....	3
3. Antecedentes .....	3
3.1. Segundo semestre 2023:.....	3
4. Desarrollo del seguimiento y/o evaluación acciones de mejora Corte Julio 2024 .....	3
4.1. Acciones cerradas en el primer semestre de la vigencia 2024.....	4
4.2. Consolidado de acciones de mejora abiertas .....	4
4.3. Acciones de Mejora Abiertas – Análisis de Contextos.....	5
4.4. Acciones de Mejora Abiertas – Planificación de Cambios.....	7
4.5. Acciones de Mejora Abiertas – Autocontrol Junta Directiva .....	8
4.6. Acciones Preventivas Abiertas – Auditoria Financiera Control Interno.....	9
5. Recomendaciones.....	12
6. Conclusiones.....	13
7. Soportes y anexos.....	13

## 1. Objetivo

Realizar el seguimiento como segunda línea de defensa de las acciones correctivas y de mejora generadas, a corte julio del 2024; a través del sistema de planeación y gestión KAWAK “Modulo Mejoramiento Continuo”.

## 2. Alcance

El alcance del presente informe inicia a partir del último seguimiento de acciones de mejora realizado en diciembre de 2023, hasta el análisis de acciones generadas y vigentes a corte julio de 2024.

## 3. Antecedentes

### 3.1. Segundo semestre 2023:

Informe de evaluación de acciones correctivas y de mejora realizado con corte noviembre del 2023 por la segunda línea de defensa. Del cual se dejaron las siguientes recomendaciones y que a su vez fueron subsanadas:

- A. Se recomienda iniciar la ejecución del plan de acción de las acciones de mejora enumeradas en la tabla 2, toda vez que la fecha límite para esta actividad es el 31 de diciembre de 2023.
  - ✓ Las 18 acciones de mejora mencionadas en el informe previo fueron ejecutadas, evaluadas y cerradas acorde a lo establecido en el plan de acción.
- B. Se recomienda que todas las acciones de mejora abiertas pendientes por definir el plan de acción del informe anterior, carguen, toda vez que estas acciones de mejora fueron identificadas el 17 de octubre de 2023 por medio de auditoría de control interno.
  - ✓ Las 15 acciones de mejora mencionadas en el informe previo a la fecha del presente informe ya se encuentran cerradas.

## 4. Desarrollo del seguimiento y/o evaluación acciones de mejora Corte Julio 2024

Desde la Coordinación de planeación, el equipo del Sistema Integrado de Gestión de Calidad (SIG) realiza seguimiento de las acciones abiertas en el módulo de Mejoramiento Continuo del Sistema de Planeación y Gestión – KAWAK. Para el presente informe realizado a corte julio del 2024, se realizó seguimiento a las acciones de acuerdo con las siguientes fuentes de identificación:

- Análisis de Contextos
- Planificación de Cambios
- Autocontrol (Junta Directiva)
- Auditoría de Control Interno

Así mismo, se genera previamente alertas vía correo electrónico y/o reuniones con los procesos y se genera un reporte definitivo de las acciones abiertas, cerradas y pendientes por definir el plan de acción, con el fin de analizar su cumplimiento, avance y mejoras a implementar en base a los resultados del presente informe.

A continuación, se relaciona lo evidenciado y analizado:

#### 4.1. Acciones cerradas en el primer semestre de la vigencia 2024.

A continuación, se relacionan las acciones de mejora y acciones preventivas de control interno cerradas en el primer semestre 2024:

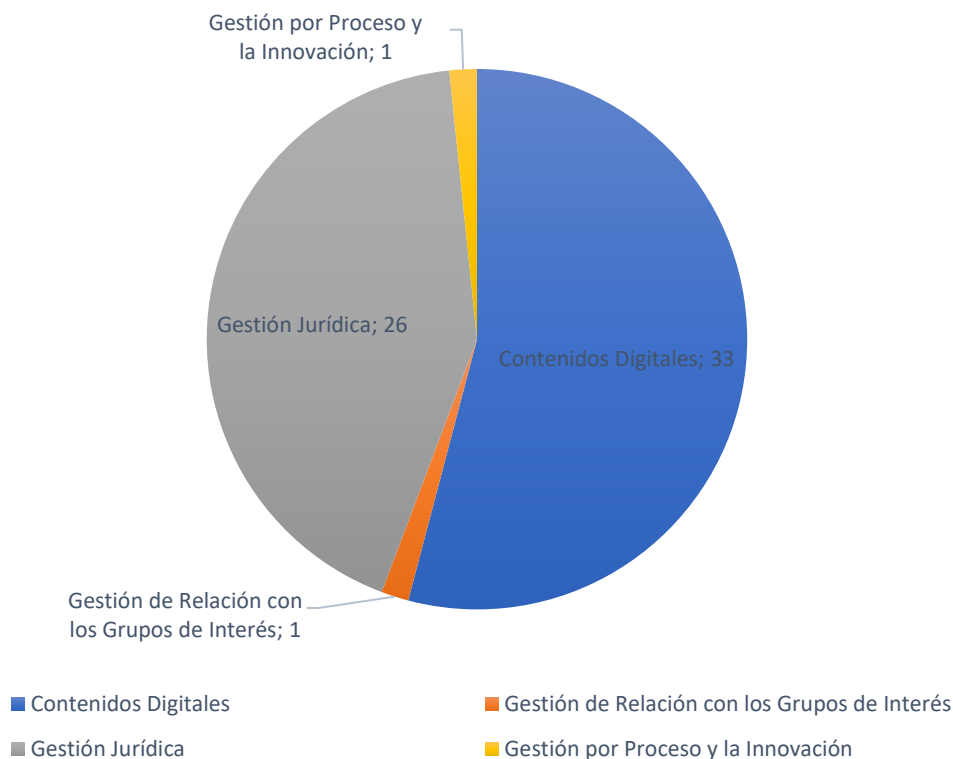


Ilustración 1. Acciones de Mejora cerradas Segundo semestre 2023.  
Fuente: Elaboración Propia

Atendiendo a las recomendaciones del informe anterior, en la ilustración 1 se relaciona el total de acciones de mejora que cerraron en el periodo de tiempo entre diciembre del 2023 y julio del 2024, las cuales corresponden a 59 acciones de tipo preventivas de control interno y 2 acciones tipo mejora.

#### 4.2. Consolidado de acciones de mejora abiertas

En la siguiente tabla se muestra el total de acciones de mejora abiertas clasificadas por fuente de identificación a corte julio 2024 y el número de actividades total de cada plan de acción establecido:

Fuente de Identificación	# Acciones de Mejora Abiertas	# Actividades Plan Acción
Análisis de Contextos	19	38
Planificación de Cambios	3	43
Autocontrol (Junta Directiva)	2	8
Auditoría de Control Interno	39	18
<b>Total</b>	<b>63</b>	<b>107</b>

Tabla 1. Número de Acciones de Mejora Abiertas  
Fuente: Elaboración Propia

De la tabla 1, se relaciona el total de actividades establecidas para las acciones abiertas por fuente de identificación. Es importante que se tenga en cuenta las siguientes premisas:

- La primera, segunda y tercera línea de defensa debe considerar que toda actividad del plan de acción debe tener un registro y/o soporte de ejecución.
- Todas las acciones abiertas deben establecer una fecha estimada de cierre.
- Para control del desarrollo del plan de acción tenga en cuenta:

En Desarrollo	<b>D</b>
Ejecutada	<b>E</b>
Vencida	<b>V</b>

Tabla 2. estado plan de acción  
Fuente: Elaboración Propia

- Tenga en cuenta que, para el avance y control de ejecución de actividades del plan de acción, se establece la siguiente semaforización:

Semaforización de oportunidades				
No.	Rangos de avance (%) Agregar (+) Remover (-)			Color
	Inicio	Fin		
1	1	10		Red
2	11	95		Yellow
3	96	100		Green

Ilustración 2. Semaforización de Oportunidades  
Fuente: Elaboración Propia

La semaforización de oportunidades relacionada en la ilustración 2, está establecida en tres rangos frente al cumplimiento en porcentaje acumulado de todas las actividades cumplidas que se definieron en el plan de acción; en el primer rango comprende el cumplimiento entre un uno por ciento (1%) y el diez por ciento (10%), el segundo rango comprende el cumplimiento entre un once por ciento (11%) y el noventa y cinco por ciento (95%) y el tercer rango comprende el cumplimiento entre un noventa y seis por ciento (96%) y el cien por ciento (100%). Lo que equivale a porcentajes acumulados del avance del cumplimiento del plan de acción, tomando todos los porcentajes de avance de cada una de las actividades.

### 4.3. Acciones de Mejora Abiertas – Análisis de Contextos

En la siguiente tabla No. 3, se presentan las 19 acciones de mejora abiertas producto del ejercicio de análisis de contextos e identificación de riesgos realizado por el equipo SIG en la vigencia 2023; por medio del diligenciamiento del formato E-F-12 se fortalece la gestión del proceso identificando oportunidades de mejora y posibles riesgos de gestión y/o corrupción bajo el enfoque de mejora continua:

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Procesos	Días	# Acts	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1179	2024-02-14 7:54	0,00%	Control Interno	32	1	D (1314)	D (1314)	D (1314)	En desarrollo
1172	2024-02-19 11:07	66,67%	Direccionamiento estratégico y planeación	25	3	D (1294-1295-1296)	D (1294-1295-1296)	D (1294-1295-1296)	En desarrollo
1173	2024-02-22 8:44	0,00%	Direccionamiento estratégico y planeación	32	3	D (1297-1298-1299)	D (1297-1298-1299)	D (1297-1298-1299)	En desarrollo
1174	2024-02-22 10:42	33,33%	Direccionamiento estratégico y planeación	151	3	D (1300-1302) V (1301)	D (1300-1302) V (1301)	D (1300-1302) V (1301)	Actividad Vencida
1189	2024-02-29 16:35	100,00%	Gestión de la Infraestructura Tecnológica	32	1	E (1358)	D (1358)	D (1358)	En desarrollo
1181	2024-02-29 17:15	0,00%	Gestión de Proveedores	4	2	V (1363 - 1364)	V (1363 - 1364)	V (1363 - 1364)	Actividad Vencida
1186	2024-02-29 17:27	64,00%	Gestión de relación con los grupos de interés	137	5	D (1349-1354-1355-1356-1357)	D (1349-1354-1355-1356-1357)	D (1349-1354-1355-1356-1357)	En desarrollo
1194	2024-03-12 14:43	0,00%	Gestión de relación con los grupos de interés	127	1	D (1388)	D (1388)	D (1388)	En desarrollo
1187	2024-04-04 12:25	25,00%	Gestión de tecnología de la información	186	4	D (1350-1351-1352-1353)	D (1350-1351-1352-1353)	D (1350-1352-1353) V (1351)	En desarrollo
1175	2024-04-11 11:28	33,33%	Gestión Documental	214	3	D (1303-1304-1305)	D (1303-1304-1305)	D (1303-1304-1305)	En desarrollo
1190	2024-04-17 10:40	0,00%	Gestión financiera, recaudo y gasto público	N D	0	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1191	2024-04-17 11:06	100,00%	Gestión por proceso y la innovación	32	2	E (1359-1360)	E (1359) D (1360)	E (1359) D (1360)	En desarrollo
1192	2024-04-17 11:10	100,00%	Gestión por proceso y la innovación	32	1	E (1362)	E (1362)	E (1362)	En desarrollo
1193	2024-04-30 16:40	0,00%	Gestión por proceso y la innovación	25	1	D (1385)	D (1385)	D (1385)	En desarrollo

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Procesos	Días	# Acts	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1196	2024-05-02 10:32	0,00%	Gestión por proceso y la innovación	67	3	D (1408–1409) V (1410)	D (1408–1409) V (1410)	D (1408–1409) V (1410)	Actividad Vencida
1182	2024-05-15 13:56	75,00%	Radio	200	2	E (1316) D (1387)	E (1316) D (1387)	E (1316) D (1387)	En desarrollo
1188	2024-06-21 11:46	0,00%	Relacionamiento con la Ciudadanía	94	1	D (1366)	D (1366)	D (1366)	En desarrollo
1180	2024-07-02 9:03	100,00%	Televisión	2	1	E (1315)	E (1315)	E (1315)	En desarrollo
1195	2024-07-08 15:32	0,00%	Televisión	92	1	D (1389)	D (1389)	D (1389)	En desarrollo

Tabla 3. Acciones de Mejora Abiertas – En Ejecución corte julio de 2024 producto de análisis de Contextos  
Fuente: Modulo de Mejoramiento Continuo – Aplicativo KAWAK

En la tabla 3, se relaciona lo siguiente:

- Se presentan 4 acciones de mejora con ejecución del 100% en las actividades establecidas y en desarrollo (dentro de los tiempos) las etapas de seguimiento y evaluación.
- Se presentan 6 acciones de mejora con avance en la ejecución de las actividades establecidas (dentro de los tiempos); sin embargo, la actividad 1301 de la acción de mejora 1174 correspondiente al proceso de direccionamiento estratégico y planeación, se encuentra vencida para las tres etapas.
- Se presentan 8 acciones de mejora sin avance en la ejecución del plan de acción, de las cuáles hay 2 acciones ID 1181 y 1196, en estado vencida.
- La acción de mejora 1190, no cuenta con plan de acción establecido correspondiente al proceso gestión financiera, recaudo y gasto público.

Se recomienda que los procesos consideren las fechas límites para cada actividad que compone el **plan de acción** (*Ejecución + Seguimiento + Evaluación*), toda vez que en la tabla 3 se relacionan los días faltantes para vencimiento del plan de acción completo a la fecha de corte del informe (julio de 2024).

Desde la coordinación de planeación se brindan alertas de forma preventiva a los procesos vía correo electrónico y/o por medio de reuniones con el fin de cumplir con las fechas establecidas y/o realizar ajustes necesarios según sea la competencia del equipo para garantizar el cumplimiento de cada una de las actividades del plan de acción.

Es importante recordar que todas estas fechas pueden ser consultadas en el sistema de planeación y gestión Kawak – Modulo de Mejoramiento Continuo – Acciones de Mejora Abiertas.

#### 4.4. Acciones de Mejora Abiertas – Planificación de Cambios

Las planificaciones de cambios obedecen al numeral 6.3 de la norma ISO 9001:2015 (Factores internos y/o externos), y se diligencian con el objetivo de llevar un control detallado del impacto que generan cambios en la operación de los procesos a nivel documental y operativo. En la siguiente tabla, se presentan 3 acciones de mejora abiertas con plan de acción definido. Adicionalmente se relacionan los días restantes para el vencimiento del plan de acción:

Id	Fecha de Creación	Avance (%)	Procesos	Días para finalizar	# Acts	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1104	2023-12-21 14:26	90,00%	1 - Direccionamiento estratégico y planeación 2 - Relacionamento con la Ciudadanía	53	20	E (1249-1250-1251-1252-1253-1254-1255-1256-1257-1258-1260-1261-1262-1265-1266-1267-1268) D (1259-1263-1264)	E (1249-1250-1251-1252-1253-1254-1255-1256-1257-1258-1260-1261-1262-1265-1266-1267-1268) D (1259-1263-1264)	E (1249-1250-1251-1252-1253-1254-1255-1256-1257-1258-1260-1261-1262-1265-1266-1267-1268) D (1259-1263-1264)	En desarrollo
1105	2023-12-27 20:20	88,89%	1 - Gestión de Proveedores 2 - Gestión financiera, recaudo y gasto público	94	9	E (1271-1272-1273-1276) D (1274-1275-1277-1278-1279)	E (1271-1272-1273-1276) D (1274-1275-1277-1278-1279)	E (1271-1272-1273-1276) D (1274-1275-1277-1278-1279)	En desarrollo
1197	2024-07-23 20:54	7,14%	1 - Control Interno 2 - Gestión por proceso y la innovación	396	14	E (1411) D (1412-1413-1414-1415-1416-1417-1418-1419-1420-1421-1422-1423-1424)	E (1411) D (1412-1413-1414-1415-1416-1417-1418-1419-1420-1421-1422-1423-1424)	E (1411) D (1412-1413-1414-1415-1416-1417-1418-1419-1420-1421-1422-1423-1424)	En desarrollo

Tabla 4. Acciones de Mejora Abiertas – En Ejecución corte julio de 2024 producto de planificación de cambios.

Fuente: Modulo de Mejoramiento Continuo – Aplicativo KAWAK

De la tabla 4, se evidencia ejecución del plan de acción para las 3 acciones producto de planificación de cambios, sin embargo, se recomienda que los procesos tengan en cuenta las fechas límite asociadas a ejecución, seguimiento y evaluación de las actividades que lo componen. Es importante resaltar que algunas actividades del plan de acción se han extendido por motivo de aplazamientos en la realización del comité CICI (Comité Institucional de control interno) y CIGD (Comité Institucional de Gestión y Desempeño).

#### 4.5. Acciones de Mejora Abiertas – Autocontrol Junta Directiva

En la siguiente tabla, se presentan las 2 acciones de mejora abiertas por requerimiento de la Junta Directiva en enero de 2024, las cuales se encuentran con avance de ejecución y cumplimiento de las diferentes actividades del plan de acción:

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Procesos	Días para vencimiento del plan de acción	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
----	-------------------	------------	----------	--	-----------	-------------	------------	--------

1176	2024-02-28 14:53	43,75%	1 - Direccionamiento estratégico y planeación 2 - Gestión financiera, recaudo y gasto público	95	D (1306-1307-1308-1309)	D (1306-1307-1308-1309)	D (1306-1307-1308-1309)	En desarrollo
1177	2024-02-28 14:56	20,00%	1 - Gestión de Proveedores 2 - Direccionamiento estratégico y planeación 3 - Gestión financiera, recaudo y gasto público	155	D (1310-1311-1312-1313)	D (1310-1311-1312-1313)	D (1310-1311-1312-1313)	En desarrollo

Tabla 5. Acciones de Autocontrol - Junta Directiva Enero 2024

Fuente: Modulo de Mejoramiento Continuo – Aplicativo KAWAK

#### 4.6. Acciones Preventivas Abiertas – Auditoría Financiera Control Interno.

En la siguiente tabla, se presentan las 39 acciones preventivas, creadas en el mes de febrero 2024, producto de la auditoría realizada por control interno con alcance financiero:

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Días para vencimiento	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1133	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1134	2024-02-06 18:45	0,00%	89	D (1386)	D (1386)	D (1386)	En desarrollo
1135	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1136	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1137	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1365-1390)	D (1365-1390)	D (1365-1390)	En desarrollo
1138	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1367-1391)	D (1367-1391)	D (1367-1391)	En desarrollo
1139	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1368-1392)	D (1368-1392)	D (1368-1392)	En desarrollo
1140	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1369-1393)	D (1369-1393)	D (1369-1393)	En desarrollo

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Días para vencimiento	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1141	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1142	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1371-1394)	D (1371-1394)	D (1371-1394)	En desarrollo
1143	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1395)	D (1395)	D (1395)	En desarrollo
1144	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1372-1396)	D (1372-1396)	D (1372-1396)	En desarrollo
1145	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1373-1397)	D (1373-1397)	D (1373-1397)	En desarrollo
1146	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1398)	D (1398)	D (1398)	En desarrollo
1147	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1148	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1375-1399)	D (1375-1399)	D (1375-1399)	En desarrollo
1149	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1400)	D (1400)	D (1400)	En desarrollo
1150	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1376-1402)	D (1376-1402)	D (1376-1402)	En desarrollo
1151	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1152	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1153	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1154	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1403)	D (1403)	D (1403)	En desarrollo
1155	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1404)	D (1404)	D (1404)	En desarrollo
1156	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1405)	D (1405)	D (1405)	En desarrollo
1157	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1406)	D (1406)	D (1406)	En desarrollo
1158	2024-02-06 18:45	0,00%	95	D (1407)	D (1407)	D (1407)	En desarrollo
1159	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33  
Bogotá D.C., Colombia - Código Postal: **111321**

**Teléfonos:** (+57)(601) 2200700



**Línea gratuita nacional:** 018000123414

**Línea preferencial para personas sordas:** (+57)(601) 2200703

Id	Fecha de creación	Avance (%)	Días para vencimiento	Ejecución	Seguimiento	Evaluación	Estado
1160	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1161	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1162	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1163	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1164	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1165	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1166	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1167	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1168	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1169	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1170	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción
1171	2024-02-06 18:45	0,00%	No Disponible	-	-	-	Sin definir Plan de Acción

Tabla 6. Acciones Preventivas (Control Interno)

Fuente: Modulo de Mejoramiento Continuo – Aplicativo KAWAK

De la tabla 6, se encuentra que para 21 acciones no se evidencian los días para el vencimiento “No disponible”, para este caso, lo que significa que a la fecha no se ha definido un plan de acción (actividades) para subsanar la observación establecida en la auditoría. Esto corresponde a un 53% del total de acciones preventivas producto de auditoría de control interno registradas en el sistema de planeación y gestión kawak – Modulo de Mejoramiento Continuo, a corte julio de 2024. Desde la coordinación de planeación se enviaron correos electrónicos y se realizaron reuniones presenciales con cada coordinación alertando sobre la creación de estas acciones, la necesidad de



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33  
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**

**Teléfonos:** (+57)(601) 2200700



**Línea gratuita nacional:** 018000123414

**Línea preferencial para personas sordas:** (+57)(601) 2200703

establecimiento de un plan de acción para cada una de ellas y las condiciones que debería contener el plan de acción a establecer.

Así mismo, en la tabla 6 se relacionan 18 acciones que ya han establecido un plan de acción y se encuentran sin avance en la ejecución (*sin embargo, a fecha de corte del informe, no se está incumpliendo con las fechas de ejecución de las actividades del plan de acción*).

Para las 39 acciones relacionadas en la tabla 6, es importante que la Oficina de Control Interno actualice el responsable de definir el plan de acción, toda vez que el usuario relacionado se encuentra inactivo en la entidad, adicionalmente, el proceso ya recibió las alerta vía correo electrónico para realizar el ajuste.

## 5. Recomendaciones

- ✓ Se recomienda iniciar la ejecución del plan de acción de las acciones de mejora enumeradas en la tabla 3 y la tabla 6.
- ✓ Se recomienda que los procesos tengan en cuenta las fechas límite para cada actividad que compone el plan de acción (Ejecución + Seguimiento + Evaluación), toda vez que en la tabla se relacionan los días faltantes para vencimiento del plan de acción completo.
- ✓ Se recomienda que todas las acciones abiertas pendientes por definir el plan de acción enumeradas en la tabla 3 y la tabla 6, lo establezcan.
- ✓ Se recomienda que la oficina de control interno actualice el responsable de definir el plan de acción de las acciones relacionadas en la tabla 5, toda vez que el usuario relacionado se encuentra inactivo en la entidad. Asimismo, se recomienda establecer la fecha estimada de cierre para estas acciones.
- ✓ Para las 2 acciones de autocontrol establecidas por la junta directiva relacionadas en la tabla 4, se sugiere que los procesos involucrados continúen cargando avance de ejecución según sea requerido y así, garantizar el control y/o seguimiento de las acciones de mejora.
- ✓ Se recomienda que la oficina de control interno tenga en cuenta las fechas de ejecución, seguimiento y evaluación de las actividades del plan de acción y así se pueda dar cierre de las acciones de forma oportuna.
- ✓ Se recomienda dar manejo lo antes posible a las actividades vencidas de las diferentes acciones establecidas en la tabla 3.
- ✓ Revisar el procedimiento E-P-5 – Mejoramiento continuo, con su respectivo instructivo E-I-2 para generar, gestionar y cerrar una acción en Kawak. Con el fin, de revisar y que sean de apoyo para gestionarlas.
- ✓ Se sugiere que la oficina de control interno tenga en cuenta las fechas que se estipulan para la evaluación de las acciones y posterior el cierre de esta dentro de los tiempos estipulados.

- ✓ Se recomienda a los líderes de procesos que realicen avances en la ejecución de las actividades de los planes de acción.

## 6. Conclusiones

- El resultado de este informe se soporta en el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa de las acciones abiertas registradas en el Sistema de Planeación y Gestión - Kawak
- Desde la segunda línea de defensa, se realizó el reporte de alertas a todos los procesos para la revisión y verificación de acciones que no contaban con plan de acción mediante correos electrónicos y reuniones. Desde la Coordinación de planeación se brindó apoyo y asesoría para su establecimiento.
- Actualmente hay un total de 63 acciones, y su fuente es del 31% análisis de contextos, 5% planificación de cambios, 3% autocontrol Junta Directiva y el 61% auditorías de control interno.
- De las 63 acciones creadas hay un total de 107 actividades definidas en los planes de acción a corte julio de 2024.

## 7. Soportes y anexos

Reporte en Excel exportado de KAWAK (Anexo Acciones Abiertas – Corte Julio 2024)

### Elaborado por Equipo SIG:

Mayra Alejandra Salamanca  
Carmen Herlinda Castellanos  
Karen Andrea Fúquene

### Revisado por:

Paula Andrea Ocampo Quintero – **Con asignación de funciones de la Coordinación de Planeación**