



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
**COPNIA**  
Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

# INFORME ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SEGUNDO TRIMESTRE 2024

CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA - COPNIA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERÍA - COPNIA  
Calle 78 N° 9 - 57 - Teléfono: 601 3220102 - Bogotá D.C.  
email: [contactenos@copnia.gov.co](mailto:contactenos@copnia.gov.co)  
[www.copnia.gov.co](http://www.copnia.gov.co)



SC-CER878961

## CONTENIDO

1.	NIVELES DE VALORACIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO.....	4
2.	PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA 4	
3.	PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO ICONTEC .....	5
4.	PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO .....	6
4.1	DIRECCIÓN GENERAL .....	7
4.2	SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA .....	8
4.3.	SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN CONTROL Y SEGUIMIENTO .....	10
4.4.	SUBDIRECCIÓN JURIDICA .....	11
4.5.	OFICINA DE CONTROL INTERNO .....	12
4.6.	OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO .....	12
5.	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	13



## LISTA DE TABLAS

Tabla 1. Clasificación acciones de planes de mejoramiento .....	4
Tabla 2. Estado General Plan de Mejoramiento CGR .....	4
Tabla 3. Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR .....	5
Tabla 4. Estado General Plan de Mejoramiento ICONTEC.....	5
Tabla 5. Seguimiento Plan de Mejoramiento ICONTEC.....	6
Tabla 6. Estado Plan de Mejoramiento Interno.....	7
Tabla 7. Estado plan de mejoramiento Dirección General .....	7
Tabla 8. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 –Dirección Genera.....	8
Tabla 9. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Administrativa Financiera .....	9
Tabla 10. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 – Subdirección Administrativa y Financiera. ....	10
Tabla 11. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Planeación, control y seguimiento .....	10
Tabla 12. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 – Subdirección Planeación, control y seguimiento.....	11
Tabla 13. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Jurídica .....	12
Tabla 14. Estado general del plan de mejoramiento Oficina de control interno.....	12
Tabla 15. Estado general del plan de mejoramiento Oficina de control interno disciplinario. ....	13



## 1. NIVELES DE VALORACIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

A continuación, se presenta la escala de calificación de la Oficina de Control Interno:

Tabla 1. Clasificación acciones de planes de mejoramiento

Valoración	Tipo de Acción	Descripción
0%-49%	Acción Vencida	Acciones que ya venció la fecha de terminación prevista y no presentan avance.
50%-95%	Acción en Ejecución	Acciones que presentan un nivel de avance y se están ejecutando dentro de los plazos determinado en el plan.
96%-100%	Acción Cumplida	Aquellas acciones que presentan un cumplimiento del 100% de las acciones planteadas y por lo tanto se consideran finalizadas.
N/A	Programadas a cierre futuro	Aquellas acciones que su fecha de finalización supera el periodo objeto de evaluación.

## 2. PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA

El plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República tiene 29 acciones derivadas de los 19 hallazgos identificados. De los cuales, a corte del segundo trimestre 2024 se encuentran abiertos siete (7) hallazgos y doce (12) hallazgos se encuentran cerrados. Con relación a las acciones, a continuación, se detalla el estado para las 29 acciones que conforman el plan de mejoramiento:

Tabla 2. Estado General Plan de Mejoramiento CGR

Hallazgos		Acciones			
Abiertos	Cerrados	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
7	12	6	1	22	0
<b>19</b>		<b>29</b>			

En la revisión efectuada a los avances del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, se observó que para el segundo trimestre 2024, no se tenía programada para cierre acciones. Sin embargo, se dio cumplimiento a una acción derivada del hallazgo 2022-09 Ejecución Presupuestal y Pérdida de Apropiación Vigencia 2021. Por lo anterior, al periodo evaluado se encuentran 22 acciones cumplidas, seis (6) acciones vencidas y una (1) acción continúa en ejecución, para un cumplimiento del **75,9%**. En la siguiente tabla, se detalla el estado de las acciones vencidas al II trimestre de 2024:



Tabla 3. Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR

AREA RESPONSABLE	HALLAZGOS	ACCIONES Y SEGUIMIENTO OCI
Presupuesto	2022-09	(1) acción vencida se encuentra pendiente la actualización del documento de Estatuto presupuestal.
	H4	Acción vencida teniendo en cuenta que está pendiente documentar y aprobar un lineamiento para determinar el valor de los trámites del COPNIA.
Tesorería	2022-07	(2) acciones vencidas debido a que se encuentra pendiente de formalización y publicación el procedimiento de Excedentes de liquidez y acto administrativo del Comité de inversiones. Para el II trimestre 2024 el área reporta evidencia de borrador del procedimiento para revisión por parte de la Subdirectora Administrativa.
	H10	(2) acciones vencidas debido a que se encuentra de pendiente de formalización y publicación del procedimiento de Excedentes de liquidez y el establecimiento en los comités de gestión, de una función de revisión periódica del análisis de mercado para la colocación de excedentes

### 3. PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO ICONTEC

El plan de mejoramiento suscrito con ICONTEC corresponde a las no conformidades derivadas de la auditoría realizada por este ente certificador en la vigencia 2023. Como resultado de ésta se generaron dos (2) no conformidades, para las cuales se formularon siete (7) acciones. En el siguiente cuadro se puede observar el resumen de las acciones de mejoramiento y su cumplimiento general en la entidad:

Tabla 4. Estado General Plan de Mejoramiento ICONTEC

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplidas	Programadas a cierre futuro
0	2	0	0	7	0
<b>2</b>		<b>7</b>			



En la revisión realizada a los avances del plan de mejoramiento suscrito con el ICONTEC, se dio cumplimiento a tres (3) acciones programadas a futuro para este trimestre, dando un cumplimiento de **100%** del plan de mejoramiento.

Tabla 5. Seguimiento Plan de Mejoramiento ICONTEC

HALLAZGOS	ACCIONES Y SEGUIMIENTO OCI
2 de 2 2023	Se dio cumplimiento a tres (3) acciones relacionadas con la inclusión en los informes de auditoría del componente de evaluación de la eficacia de las acciones, con las modificaciones al procedimiento de auditoría interna y el formato de informe de auditoría realizadas en enero 2024, así como la evaluación de eficacia de las mismas.

#### 4. PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

A continuación, se describe el seguimiento del Plan de Mejoramiento Institucional por área responsable, detallando el estado de las no conformidades y las acciones programadas para cierre a corte al segundo (II) trimestre de 2024.

En la revisión efectuada a los avances y los soportes entregados por los responsables de los procesos, se obtiene un cumplimiento de **131%** en cuanto al cierre de las actividades para el periodo evaluado, así:

- ✓ Acciones programadas para el segundo trimestre: Dieciséis (16) acciones.
  - Doce (12) acciones programadas para cierre (Tecnologías de la información y las comunicaciones, Gestión documental, Gestión humana, Registro profesional y Evaluación y control)
  - Cuatro (4) acciones que venían vencidas de trimestres anteriores y que se espera cumplir en este primer trimestre (Relacionamiento interinstitucional y comunicaciones y gestión financiera y presupuestal).
- ✓ Acciones programadas a futuro y que se cumplieron en el trimestre evaluado:
  - Siete (7) acciones que se encontraban para cierre posterior al segundo trimestre (programadas a futuro), sin embargo, las dependencias adelantaron gestión y lograron su cumplimiento en el trimestre evaluado (Relacionamiento interinstitucional y comunicaciones, y Tecnología de la información y las comunicaciones).

En el siguiente cuadro se puede observar el resumen de las acciones de mejoramiento y su cumplimiento general en la entidad, durante el trimestre evaluado:



Tabla 6. Estado Plan de Mejoramiento Interno.

<b>RESULTADO ACCIONES II TRIMESTRE 2024</b>				
<b>Área</b>	<b>Programadas para cierre a 30/06/2024</b>	<b>Acciones Cumplidas*</b>	<b>Acciones en Ejecución</b>	<b>Acciones Vencidas</b>
Dirección General	3	9	5	1
Subdirección Administrativa y Financiera	4	3	9	1
Subdirección de Planeación, Control y Seguimiento	7	7	0	0
Subdirección Jurídica	0	0	0	0
Oficina de Control Interno	2	2	0	0
Oficina de Control Interno Disciplinario	0	0	2	0
<b>Resultado</b>	<b>16</b>	<b>21</b>	<b>16</b>	<b>2</b>

\***Acciones cumplidas:** corresponde a la sumatoria de las acciones cumplidas a 31/06/2024 más las acciones que venían vencidas de trimestres anteriores que se cumplieron a 30/06/2024 y las acciones programadas a futuro que se cumplieron a 30/06/2024.

#### 4.1 DIRECCIÓN GENERAL

El plan de mejoramiento de la Dirección General para el segundo trimestre 2024, se mantiene con (56) acciones asociadas a (23) no conformidades. De las no conformidades, doce (12) se encuentran en estado cerrado (52,2%) y (11) no conformidades se encuentran en estado abierto (47,8%).

En la siguiente tabla se muestra el estado actual del plan de mejoramiento a cargo de la Dirección General:

Tabla 7. Estado plan de mejoramiento Dirección General

<b>No Conformidades</b>		<b>Acciones</b>			
<b>Abiertas</b>	<b>Cerradas</b>	<b>Acción Vencida</b>	<b>Acción en Ejecución</b>	<b>Acción Cumplida</b>	<b>Programadas a cierre futuro</b>
11	12	1	5	50	0
<b>23</b>		<b>56</b>			



Con relación a las acciones de la Dirección General de las 56 acciones, 50 quedaron en estado cumplido (89,3%), cinco (5) acciones en estado en ejecución (8,9%) y una (1) acciones vencidas (1,8%).

A continuación, se detallan los resultados del seguimiento por acciones de los planes de mejoramiento de cada vigencia, al segundo trimestre:

- Plan de mejoramiento Relacionamiento Interinstitucional y Comunicaciones 2022: se observó que para el trimestre evaluado se cumplieron dos (2) acciones vinculadas a las no conformidades 06-0722 y 08-0722 las cuales venían vencidas de trimestres anteriores.
- Plan de mejoramiento Relacionamiento Interinstitucional y Comunicaciones 2023: Se observó que se cumplieron dos (2) acciones asociadas a las no conformidades 02-0723 y 04-0723, las cuales, estaban programadas a futuro para el tercer trimestre de 2024. Dos acciones se mantienen en ejecución vinculadas a las no conformidades 01-0723 y 04-0723.
- Plan de mejoramiento Gestión de la tecnología de la información y de las comunicaciones 2023: se observó que para este trimestre se tenía una (1) acción programada para cierre, sin embargo, no se evidenció su cumplimiento (asociada a la no conformidad 06-0323). Sin embargo, se dio cumplimiento a cinco (5) acciones programadas a futuro en el segundo trimestre, estas están asociadas a las no conformidades 02-0623, 04-0623, 06-0623, 08-0623.

En cuanto al seguimiento de las acciones programadas para este trimestre, se observó un cumplimiento de 300% frente a lo planificado, ya que se tenían programadas para cierre tres (3) acciones (dos acciones vencidas de trimestres anteriores y una acción programada para cierre del trimestre evaluado), de las cuales, se cumplieron dos (2) de acuerdo con lo programado. Sin embargo, además se reportó el cumplimiento de siete (7) acciones que estaban programadas a futuro para este trimestre evaluado. A continuación, se especifican los resultados alcanzados frente a las verificaciones realizadas:

Tabla 8. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 –Dirección Genera

Responsable del Proceso	Acción Vencida	Acción Cumplida
Dirección General	33%	300%

## 4.2 SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La Subdirección Administrativa y Financiera presenta al segundo trimestre 2024, (67) acciones asociadas a (48) no conformidades. De las no conformidades, (32) se encuentran en estado cerrado (66,6%) y (16) no conformidades se encuentran en estado abierto (33,3%).

En la siguiente tabla se muestra el estado actual del plan de mejoramiento a cargo de esta Subdirección:





Tabla 9. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Administrativa Financiera

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
16	32	1	9	55	2
<b>48</b>		<b>67</b>			

Con relación a las acciones de la Subdirección Administrativa, el plan de mejoramiento en general cuenta con 67 acciones, de las cuales, 55 quedaron en estado Cumplido (82,1%), nueve (9) acciones en estado en ejecución (13,4%), una (1) acción vencida (1,5%) y dos (2) acciones en estado programadas a cierre futuro (3,0%).

A continuación, se detallan los resultados del seguimiento por acciones de los planes de mejoramiento de cada vigencia, al segundo trimestre:

- Plan de mejoramiento Gestión financiera y presupuestal 2020: se observó que, para el trimestre evaluado, no se tenían acciones programadas para cierre. Continúan en estado en ejecución dos acciones asociadas a las no conformidades 06-0220 y 09-0220.
- Plan de mejoramiento Gestión financiera y presupuestal 2023: para este trimestre se tenían programadas para cierre dos (2) acciones que venían vencidas de trimestres anteriores asociadas a la no conformidad 01-0223 y 03-0223, de las cuales, solo se dio cumplimiento a la acción asociada a la no conformidad 03-0223 para este trimestre evaluado, en consecuencia, la acción asociada a la no conformidad 01-0223 se mantiene en estado vencida.
- Plan de mejoramiento Contratación 2023: para este trimestre no se tenían acciones programadas para cierre. Continúa en ejecución una (1) acción asociada a la no conformidad 05-0323.
- Plan de mejoramiento Gestión documental 2023: para este trimestre evaluado se tenía una (1) acción asociada a la no conformidad 01-0923 programada para cierre, la cual, se cumplió de acuerdo con lo programado. Tres (3) acciones se encuentran en ejecución y una (1) acción se encuentran programadas a futuro.
- Plan de mejoramiento gestión humana 2023. Se evidencia el cumplimiento de una (1) acción asociada a la no conformidad 03-0523, la cual estaba programada para cierre de este trimestre evaluado. Tres (3) acciones se encuentran en ejecución y una (1) acción programada a futuro (1 acción).

En cuanto al seguimiento de las acciones programadas para este trimestre, se observó un cumplimiento de 75% frente a lo planificado, ya que se tenían programadas para cierre cuatro (4) acciones (dos acciones vencidas de trimestres anteriores y dos



acciones programadas para cierre del trimestre evaluado), de las cuales, se cumplieron tres (3) de acuerdo con lo programado, quedando una en estado vencida. A continuación, se especifican los resultados alcanzados frente a las verificaciones realizadas:

Tabla 10. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 –Subdirección Administrativa y Financiera.

Responsable del Proceso	Acción Vencida	Acción Cumplida
Subdirección Administrativa y Financiera	25%	75%

### 4.3. SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN CONTROL Y SEGUIMIENTO

El plan de mejoramiento de la Subdirección de Planeación, control y seguimiento al segundo trimestre 2024, presenta (55) acciones asociadas a (37) no conformidades. De las no conformidades, veinticuatro (24) se encuentran en estado cerrado (64,8%) y trece (13) no conformidades se encuentran en estado abierto (35,1%).

En la siguiente tabla se muestra el estado actual del plan de mejoramiento a cargo de esta Subdirección:

Tabla 11. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Planeación, control y seguimiento

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
13	24	0	0	45	10
<b>37</b>		<b>55</b>			

Con relación a las acciones de la Subdirección, el plan de mejoramiento en general cuenta con 55 acciones, de las cuales, 45 quedaron en estado Cumplido (81,8%) y diez (10) programadas a cierre futuro (18,2%).

A continuación, se detallan los resultados del seguimiento por acciones de los planes de mejoramiento de cada vigencia, al segundo trimestre:

- Plan de mejoramiento Inspección y Vigilancia 2023: el plan de mejoramiento derivado de la auditoría realizada en la vigencia 2023, se encuentra cumplido al 100% en sus acciones, sin embargo, se espera la evaluación de la eficacia de estas como resultado de la auditoría que se está llevando a cabo en la presente vigencia, para determinar el cierre de las no conformidades.



- Plan de mejoramiento Direccionamiento estratégico 2024: para este trimestre no se tienen acciones programadas para cierre. El plan de mejoramiento presenta al segundo trimestre cuatro (4) acciones programadas hacia futuro.
- Plan de mejoramiento Registro Profesional 2022: el plan de mejoramiento derivado de la auditoría realizada en la vigencia 2022, se encuentra cumplido al 100% en sus acciones, sin embargo, solo hay una No conformidad (01-0122) que se calificó como no eficaz relacionada con la actualización del normograma la cual, fue una no conformidad reiterativa en la última auditoría realizada al proceso en la presente vigencia, por lo tanto, la no conformidad sigue abierta.
- Plan de mejoramiento Registro Profesional 2023: para este trimestre se tenían trece (13) acciones programadas para cierre, sin embargo, en el reporte de avance de los plenes de mejoramiento para este trimestre la Subdirección de planeación, control y seguimiento solicitó la ampliación de las fechas de ejecución de seis (6) acciones asociadas a la No conformidad 01-0123/01-0122, 02-0123, 03-0123 y 12-0123, por lo tanto, se procedió a realizar el debido ajuste de las fechas en la matriz de seguimiento de los planes de mejoramiento y se calificó el estado de las acciones como programadas hacia futuro. En consecuencia, para el trimestre evaluado quedaron siete (7) acciones programadas para cierre asociadas con la No conformidad (06-0123, 10-0123, 14-0123, 15-0123, 16-0123, 19-0123), las cuales, se cumplieron de acuerdo con lo planificado.

En cuanto al seguimiento de las acciones programadas para cierre del trimestre, se observó un cumplimiento de 100% frente a lo planificado, ya que, se tenían siete (7) acciones programadas para cierre, las cuales, se les dio cumplimiento de acuerdo con lo planificado. A continuación, se especifican los resultados alcanzados frente a las verificaciones realizadas:

Tabla 12. Gestión acciones programadas cierre II Trim 2024 – Subdirección Planeación, control y seguimiento.

Responsable del Proceso	Acción Vencida	Acción Cumplida
Subdirección Planeación, control y seguimiento.	0%	100%

#### 4.4. SUBDIRECCIÓN JURIDICA

El plan de mejoramiento de la Subdirección Jurídica al segundo trimestre 2024, presenta (13) acciones asociadas a (5) no conformidades. De las no conformidades, cuatro (4) se encuentran en estado cerrado (80,0%) y una (1) no conformidades se encuentran en estado abierto (20,0%).

En la siguiente tabla se muestra el estado actual del plan de mejoramiento a cargo de esta Subdirección jurídica:



Tabla 13. Estado general del plan de mejoramiento Subdirección Jurídica

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
1	4	0	0	13	0
<b>5</b>		<b>13</b>			

- Plan de mejoramiento proceso ético profesional 2023: el plan de mejoramiento derivado de la auditoría realizada en la vigencia 2023, se encuentra cumplido al 100% en sus acciones, sin embargo, solo hay una No conformidad (01-1523) que sigue abierta, ya que, no se ha subsano en su totalidad las causas que originaron el hallazgo, lo anterior de acuerdo con lo detectado en la última auditoría realizada al proceso en la presente vigencia.

#### 4.5. OFICINA DE CONTROL INTERNO

El plan de mejoramiento de la Oficina de Control Interno cuenta con dos (2) acciones asociadas a dos (2) no conformidades, la 01-1123 y la 02-1123.

Tabla 14. Estado general del plan de mejoramiento Oficina de control interno.

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
2	0	0	0	2	0
<b>2</b>		<b>2</b>			

Para el segundo trimestre 2024, se dio cumplimiento a las dos (2) acciones programadas, asociadas a las no conformidades 01-1123 y 02-1123. El cierre de las no conformidades se espera realizar una vez se haya realizado la auditoría interna programada para la vigencia 2024.

#### 4.6. OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

La Oficina de Control Interno disciplinario cuenta con tres (3) acciones asociadas a una (1) no conformidad, la 01-1423.



Tabla 15. Estado general del plan de mejoramiento Oficina de control interno disciplinario.

No Conformidades		Acciones			
Abiertas	Cerradas	Acción Vencida	Acción en Ejecución	Acción Cumplida	Programadas a cierre futuro
1	0	0	2	1	0
<b>1</b>		<b>3</b>			

Para el segundo trimestre 2024, el plan de mejoramiento no cuenta con acciones programadas para cierre. Dos (2) acciones se encuentra en ejecución.

## 5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- El plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República presenta un nivel de cumplimiento del **75,9%** frente al total de acciones comprometidas en el plan, debido a que se han cumplido veintiún (22) acciones de (29 acciones) suscritas en el plan.
- Con relación al plan de mejoramiento suscrito con ICONTEC en la vigencia 2023, se refleja un cumplimiento del **100%**, debido al cumplimiento en este trimestre de tres (3) acciones que se encontraban programadas para cumplir.
- Con relación al Plan de Mejoramiento Interno, se observó un cumplimiento de **131%** respecto a las acciones programadas y cumplidas, lo que corresponde a que, se cumplieron 21 acciones de 16 acciones programadas.
- Para el plan de mejoramiento interno y con el fin de no presentar acciones vencidas se reitera la recomendación generada en seguimientos anteriores, de solicitar por medio de memorando electrónico dirigido al jefe de la Oficina de Control Interno, la ampliación de las fechas finales de programación de las acciones con su respectiva justificación frente al incumplimiento, así como la nueva fecha programada.

Nota: El detalle de las observaciones, se encuentra en el archivo adjunto denominado "7.6 PM v4 CONSOLIDADO II TRIM 2024)"

Cordialmente,

**Alberto Castiblanco Bedoya**  
Jefe Oficina de Control Interno.

Elaboró: Angie Carolina Bonilla Medina- Profesional Universitario de la Oficina control interno  
Aprobó: Alberto Castiblanco-jefe de la Oficina de Control Interno