

MEMORANDO

2023130000050973

ICANH – MI 2023130000050973

Bogotá D.C., 29 de noviembre de 2023

PARA: ALHENA CAICEDO FERNANDEZ
Directora General

DE: Diana Carolina Garzón
Profesional Especializado 2028 – 15.
Oficina de Control Interno

ASUNTO: Reporte de Informes finales de evaluaciones, seguimientos y auditorías en el marco del Plan Integral de Gestión de Control Interno, desde el mes de septiembre a noviembre de la vigencia 2023

Estimada doctora Alhena,

En consideración de que actualmente la Oficina de Control Interno se encuentra en cabeza de la Dirección General, debido a la vacante definitiva del Profesional Especializado y a su vez, la del Jefe de la Oficina de Control Interno, sucedida el día 31 de agosto de 2023; me permito indicar que, desde dicha fecha hasta el pasado 08 de noviembre, a través de correo electrónico se reportaron los siguientes informes para los trámites correspondientes:

ARCHIVO REMITIDO	FECHA DE REMISIÓN
Informe eKOGUI- Primer semestre 2023	13 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a la declaración de bienes y rentas	15 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento	21 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a MIPG	28 de septiembre 2023
Informe de evaluación- Indicadores de gestión	17 de octubre 2023
Informe de seguimiento- PAAC y Matriz de Riesgos de Corrupción	17 de octubre 2023
Informe de seguimiento- Arqueo a Caja Menor	17 de octubre 2023
Informe trimestral de actividades	25 de octubre 2023
Informe preliminar- Auditoria a parques	31 de octubre 2023
Revisión informe de seguimiento- Reporte SUIT	3 de noviembre 2023
Informe de seguimiento a Librería – 2023	8 de noviembre 2023

Asimismo, me permito mencionar que, con corte al pasado 16 de noviembre de 2023, dichos informes no habían sido firmados y remitidos a la Oficina de Control Interno; por esta razón y en consideración al nombramiento de mi persona como Profesional Especializada Código 2028 Grado 15, con la competencia para firmar y aprobar los informes emitidos por la Oficina de Control Interno, procedo a emitir dichos informes en estado final y con la respectiva firma.

De la misma manera se pone en consideración que, de acuerdo al Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno debe presentar los informes a la Dirección General del ICANH, es por ello que para dar trazabilidad a las gestiones adelantadas por las profesionales de la Oficina de Control Interno se listan los informes finales con corte a la presentación de este memorando, los cuales serán anexados y radicados mediante ORFEO.

- 029_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe eKOGUI primer semestre 2023.
- 030_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Declaraciones de Ley funcionarios y contratistas 1er semestre 2023.
- 031_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Planes de Mejoramiento primer semestre 2023.
- 032_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Evaluación MIPG primer semestre 2023.
- 033_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Indicadores a septiembre 2023.
- 034_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe segundo cuatrimestre PAAC y Riesgos de Corrupción.
- 035_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe de evaluación Caja Menor junio, julio, agosto y sept 2023.
- 036_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe trimestral de actividades julio a septiembre 2023.
- 037_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Auditoría Parques San Agustín, Ídolos y Tierradentro vigencia 2023.
- 038_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe de seguimiento Racionalización de Trámites.
- 039_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe seguimiento a Librería 2023.
- 040_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Austeridad Tercer Trimestre 2023.
- 041_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Arqueo a Caja Menor octubre de 2023.

Sin otro particular quedamos atentos a cualquier inquietud que se presente frente a la información compartida.

Atentamente,

Diana Carolina
Garzón

Firmado digitalmente por Diana
Carolina Garzón
Fecha: 2023.11.29 17:01:58 -05'00'

Diana Carolina Garzón

Profesional Especializado Código 2028 Grado 15.

Oficina de Control Interno

Anexo: Trece (13) Informes con resultados finales de evaluaciones, seguimiento y auditorías desde el mes de sept a nov 2023.

Transcriptor: Laura Vanessa Orjuela – Profesional Oficina de Control Interno.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

**INFORME N.033 2023 DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INDICADORES DE GESTIÓN
VIGENCIA 2023**

OBJETIVO

Evaluar qué tan efectivo está siendo el seguimiento de los indicadores de gestión planteados a los diferentes procesos y procedimientos del ICANH, asimismo, evaluar qué tan oportunos están siendo estos indicadores para medir la gestión de la entidad.

ALCANCE

Este informe inicia con la solicitud de información y seguimiento realizados por la segunda línea de defensa del ICANH (Oficina Asesora de Planeación) respecto a los indicadores con corte a septiembre de 2023.

CRITERIO

A partir de la información suministrada por la Oficina Asesora de Planeación, la cual realizó el seguimiento de los indicadores de gestión de la entidad en el primer semestre de la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno realizó una revisión del seguimiento y formulación de los indicadores de gestión contruidos para el ICANH a travez de:

- La herramienta de control matriz de indicadores de gestión icanh año 2023
- Seguimiento a Indicadores_ Jul 06 2023 – Oficina Asesora de Planeación
- Evidencias consignadas por las áreas responsables en las unidades de DRIVE dispuestas para tal fin.

RESULTADO

1. El presente informe es el resultado de la cooperación entre la OCI y la Oficina Asesora de Planeación. Se tomaron como insumos el informe remitido por dicha Oficina, correspondiente al seguimiento del primer semestre de la vigencia 2023, la matriz de indicadores y el recorrido realizado a la unidad del drive donde se encuentran las evidencias actualizadas con corte a septiembre de 2023, con lo cual fue posible determinar la efectividad y aplicabilidad de los mismos, así como el cumplimiento de metas establecidas.



Se tiene en cuenta la formulación de indicadores por proceso, es así como, a partir de cada proceso, se va a realizar una descripción de cada tipo de indicador y de las áreas asociadas, para de esta manera presentar los resultados evidenciados por Control Interno de acuerdo al Mapa de Procesos vigente para el ICANH.

Fuente: Intranet Institucional - <https://sites.google.com/icanh.gov.co/intranet/procesos?authuser=0>

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

1.1. Procesos Estratégicos

1.1.1. Direccionamiento Estratégico y Planeación y Articulación: Cuenta con un total de cuatro (4) indicadores de eficacia a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, en la Tabla N°1 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°1. Hoja de vida indicadores direccionamiento estratégico y planeación y articulación

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Oportunidad en la formulación de planes estratégicos.	Medir la formulación oportuna de los planes, programas y proyectos, para propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.	Eficacia	(No. planes formulados a tiempo* / total de planes establecidos) x 100	Porcentaje	Trimestral	> 95% sobresaliente > 90% aceptable	Matriz de publicación de planes institucionales
		Eficacia en la implementación de los planes institucionales	Medir el cumplimiento de los planes institucionales a cargo de la OAP que permiten el direccionamiento estratégico institucional, para propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.	Eficacia	(# de planes ejecutados dentro del tiempo definido/total de planes formulados) x 100	Porcentaje	Cuatrimstral	> 95% sobresaliente > 90% aceptable ≤ 90% deficiente	Cumplimiento planes OAP
		Cumplimiento de la ejecución presupuestal	Medir la capacidad institucional para comprometer y recibir los productos final oportunamente y así propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.	Eficacia	(Recursos comprometidos / recursos apropiados*) x 100 por línea de inversión.	Porcentaje	Semestral	≥ 85% para inversión	Reporte SIIF
		Cumplimiento de la ejecución presupuestal	Medir la capacidad institucional para comprometer y recibir los productos final oportunamente y así propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.	Eficacia	(Recursos obligados / recursos apropiados*) x 100 línea de funcionamiento.	Porcentaje	Semestral	≥ 98 % para funcionamiento	Reporte SIIF

Nota: Adaptado de matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación.

Con corte al primer semestre de la actual vigencia y luego del primer seguimiento realizado por la segunda línea de defensa al interior del ICANH, la Oficina Asesora de Planeación identificó inoportunidad en el diligenciamiento de los indicadores con frecuencia de medición semestral e incumplimiento en los indicadores de oportunidad en la formulación de planes estratégicos y eficacia en la implementación de los planes institucionales.

IMAGEN N°1. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

			MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA DE PLANEACIÓN	
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	ROUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Oportunidad en la formulación de planes estratégicos.			79%				https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Z434V0R84Cm20_hUj8OaoJexBoWVUed8Pue-386290517	Tres (3) planes de 14 planes en total no se publicaron dentro de los tiempos establecidos: Plan Institucional de Capacitación - PIC, Plan de Bienestar e Incentivos Institucionales y Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información. Se propone realizar un seguimiento más oportuno desde la formulación, implementación y publicación de los planes.	No	6/7/2023	
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Eficacia en la implementación de los planes institucionales				15%			https://docs.google.com/spreadsheets/d/1o6vmVGVVRSm-a83vYv-GFqmCIAv1yldt8#gid=1397510375	Se cuenta con un promedio de ejecución de los planes de 14,56%. Se propone realizar fichas de indicadores de cada actividad y proyectar la ejecución de cada línea.	No	6/7/2023	
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Cumplimiento de la ejecución presupuestal											
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Cumplimiento de la ejecución presupuestal											

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación.

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°2. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Oportunidad en la formulación de planes estratégicos.	Medir la formulación oportuna de los planes, programas y proyectos, para propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.	79%												https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Zc34V0rD4bCm2O_hu6e5Oa_sJepPv1VUed#gid=266266217	Tres (3) planes de 14 planes en total no se publicaron dentro de los tiempos establecidos - PIC, Plan de Bienestar e Incentivos Institucionales y Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información. Se propone realizar un seguimiento más oportuno desde la formulación, implementación y publicación de los planes.	No	6/7/2023
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Eficacia en la implementación de los planes institucionales	Medir el cumplimiento de los planes institucionales a cargo de la OAP que permiten el direccionamiento estratégico institucional, para propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.				15%									https://docs.google.com/spreadsheets/d/1g0vmV2VfRSm_a53yYq_GFVomC7AvIved#gid=187510375	Se cuenta con un promedio de ejecución de los planes de 14,56%. Se propone realizar fichas de indicadores de cada actividad y proyectar la ejecución de cada línea.	No se mide	20/9/2023
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Cumplimiento de la ejecución presupuestal	Medir la capacidad institucional para comprometer y recibir los productos final oportunamente y así propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.						48,6%							Sistema SIF	Se observa que para junio del presente año se tiene una ejecución del 40% para inversión lo cual se encuentra dentro del rango esperado a esta fecha, permitiendo tener un tiempo prudencial para la ejecución de lo que resta del año y además teniendo en cuenta lo sucedido con la contratación por 4 meses conforme a la directriz del DAFP.	Si	20/9/2023
Direccionamiento Estratégico y Planeación	Oficina Asesora de Planeación	Cumplimiento de la ejecución presupuestal	Medir la capacidad institucional para comprometer y recibir los productos final oportunamente y así propender por el cumplimiento eficiente de los objetivos institucionales, sectoriales y metas de gobierno.						24,3%							Sistema SIF	Se observa que para junio del presente año se tiene una ejecución del 24,3% para funcionamiento lo cual se encuentra dentro del rango esperado al corte del primer semestre de año, permitiendo tener un tiempo adecuado para la ejecución de lo que resta del año y teniendo en cuenta que las	Si	20/9/2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Como se puede observar en la imagen anterior, la Oficina de Control Interno evidenció cuatro (4) aspectos importantes para dichos indicadores de los cuales establece observación.

Observación N°1:

- Se mantiene el incumplimiento y la inoportunidad en el diligenciamiento de los indicadores de: Oportunidad en la formulación de planes estratégicos y eficacia en la implementación de los planes institucionales.
- Se identifica que existe diligenciamiento tardío y con cumplimiento de los indicadores: Cumplimiento de la ejecución presupuestal y Cumplimiento de la ejecución presupuestal; si bien se identifica duplicidad de información una vez realizada la revisión, se evidenció que uno corresponde a línea de inversión y otro a línea de funcionamiento, en ese sentido se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación definir dichas diferencias desde el nombre del indicador, para que ante la lectura de cualquier persona pueda ser clara.

Además, como se observa en la imagen, no existe link de acceso a soporte documental que permita verificar dicho cumplimiento, por lo que se hace necesario recomendar a la Oficina Asesora de Planeación que se carguen las respectivas evidencias que generen el aplicativo SIIF Nación.

- Respecto a los indicadores que presentan incumplimiento, es preciso mencionar que el primero está encaminado a la formulación y publicación oportuna de dichos planes, actividad que a más tardar queda realizada durante el primer trimestre de cada una de las vigencias o viene con anterioridad dependiendo la cantidad de años que cumplan dichos planes, por lo anterior, se recomienda cambiar su periodicidad de medición de trimestral a anual, así como establecer acciones de mejoramiento inmediatas y comunicarlas a la Oficina de Control Interno cuando se evidencie incumplimiento.
- Con relación al segundo indicador que trata del cumplimiento de planes institucionales a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, la Oficina de Control Interno considera sumamente importante que la medición respecto a los planes institucionales se realice a todos los Planes de ICANH y a partir de los cronogramas de ejecución de cada uno de ellos, con el fin de establecer la oportunidad, eficacia y cumplimiento en la planeación institucional del ICANH.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

- e. Como se observa en la IMAGEN N°1 de información compartida por la Oficina Asesora de Planeación (OAP) con corte a julio de 2023 versus la consultada por Control Interno (CI) al cierre de septiembre de la actual vigencia, en el primer indicador se presenta cambios de fondo en cuanto a la frecuencia de medición, en el reportado por OAP se informó que este era trimestral y en la matriz consultada por CI se evidenció que era anual; se recomienda que aquellos cambios de forma queden establecidos mediante control de cambios y versiones de los documentos, lo que permite mayor trazabilidad y entendimiento de los cambios en la herramientas de control de la Entidad, así como donde se evidencie la necesidad de los cambios realizados a la documentación institucional.

1.1.2. Cooperación Institucional: Cuenta con un total de dos (2) indicadores, uno de eficacia y el otro de eficiencia a cargo de la Dirección General, a continuación, se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°2. Hoja de vida indicadores Cooperación Institucional

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Articulación y Cooperación Interinstitucional	Dirección General	Oportunidad en la ejecución de las actividades planteadas para la cooperación	Determinar la oportunidad de la acciones planteadas para realizar actividades de cooperación en la entidad.	Eficacia	$(\# \text{actividades ejecutadas dentro de los tiempos definidos} / \text{total de actividades}) \times 100$	Porcentaje	Semestral	"≥ 90% sobresaliente	Articulación Cooperación Interinstitucional
		Cobertura temática de la cooperación	Determinar la cobertura de las acciones de cooperación formalizadas frente a las temáticas requeridas por la entidad.	Efectividad	$(\text{Temáticas abordadas en la alianza o cooperación} / \text{total de temáticas institucionales}) \times 100$	Porcentaje	Anual	≥ 90% sobresaliente > 85% aceptable ≤ 70% deficiente	Evidencias del reporte de Plan estratégico Objetivo 4 indicador 1 y 2

Nota: Adaptado de Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación.

Luego del primer seguimiento realizado por la segunda línea de defensa al interior del ICANH, con corte al primer semestre de 2023; la Oficina Asesora de Planeación identificó inoportunidad en el diligenciamiento del indicador con frecuencia de medición semestral denominado "Oportunidad en la ejecución de las actividades planteadas para la cooperación".

IMAGEN N°3. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento o
Articulación y Cooperación Interinstitucional	Dirección General	Oportunidad en la ejecución de las actividades planteadas para la cooperación	Determinar la oportunidad de las acciones planteadas para realizar actividades de cooperación en la entidad.										
Articulación y Cooperación Interinstitucional	Dirección General	Cobertura temática de la cooperación	Determinar la cobertura de las acciones de cooperación formalizadas frente a las temáticas requeridas por la entidad.										

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°4. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ruta de evidencia	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Articulación y Cooperación Interinstitucional	Dirección General	Avance de las alianzas de cooperación formalizadas	Conocer el avance de los convenios o alianzas de cooperación formalizadas en el instituto.	Eficacia						Patrimonio: % Investigaciones: 44%							Patrimonio: % Investigaciones: %	INVESTIGACIÓN Y PUBLICACIÓN: Se hicieron seguimiento mediante reuniones a 5 de los 8 convenios vigentes los demás no han tenido reuniones específicas y se proyecta que durante el segundo semestre se puedan ejecutar. Sin embargo a la fecha de la medición no se han presentado novedades importantes que hayan requerido seguimiento específico.	No se midió	20/9/2023
Articulación y Cooperación Interinstitucional	Dirección General	Cobertura temática de la Cooperación	Determinar la cobertura de las acciones de cooperación formalizadas frente a las temáticas requeridas por la entidad.	Efectividad																

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXgbDs/edit#gid=877527381>

Como se puede observar en la IMAGEN N°4, la Oficina de Control Interno evidenció un (1) aspecto importante para el indicador y establece observación.

Observación N°2:

- La frecuencia de medición de dicho indicador es de manera semestral, el cual surtió cambios de fondo y no se cuenta con la trazabilidad, justificación y versión de cambio; lo que impide a esta Oficina realizar una evaluación coherente frente a la información inicialmente reportada, ya que no se evidenció la trazabilidad de cambios del primer semestre 2023 al cierre de septiembre de la misma vigencia.

Asimismo, se observa incumplimiento a dicho indicador dado que solo una subdirección realiza el reporte correspondiente, esto puede generar alerta frente a incumplimientos o posibles retrasos en el reporte de los convenios a la Alta Dirección para la toma de decisiones, teniendo en cuenta que es de suma importancia que todos los responsables que intervienen en este indicador, gestionen las actividades convenientes y reporten las mediciones a través de los indicadores de manera oportuna.

- Respecto al indicador que no reporta información, este se encuentra dentro de términos, toda vez que su medición tiene una periodicidad estimada de anualidad, la cual debe ser evaluada y reconsiderada, considerando que con dicha periodicidad no permite generar alertas tempranas a la Alta Dirección en cuanto a oportunidades de mejora, fortalezas o implementación de acciones de mejoramiento que permitan al cierre de cada vigencia cumplir con las metas trazadas.

1.2. Procesos Misionales

- 1.2.1. Gestión del Patrimonio Arqueológico:** Cuenta con un total de dos (2) indicadores de eficacia a cargo del grupo de arqueología, en la Tabla N°3 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Tabla N°3. Hoja de vida indicadores gestión del patrimonio arqueológico

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión del Patrimonio Arqueológico	Grupo de Arqueología	Hallazgos fortuitos	Medir gestión del área frente los reportes de hallazgos fortuitos o casos de afectación del patrimonio arqueológico	Eficacia	(Cantidad de acciones realizadas oportunamente/ Cantidad de reportes de hallazgos fortuitos) x 100	Porcentaje	Mensual con análisis Semestral	≥ 85% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 70% deficiente	Base de datos de hallazgos fortuitos
		Programa de Arqueología Preventiva	Determinar la capacidad de respuesta del área frente a la solicitud realizada.	Eficacia	Días transcurridos entre la asignación de la solicitud al evaluador y la notificación de respuesta. (midiendo el tiempo que la Oficina Asesora Jurídica se demora en responder)	Días hábiles	Mensual con análisis Semestral	15 días	Formularios PAP

Fuente: Matriz de indicadores de gestión ICAANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

A partir del seguimiento adelantado por la Oficina Asesora de Planeación, se idéntico que el primer indicador a cargo del grupo de arqueología para el primer semestre de la actual vigencia, solo dio cumplimiento al reporte en los meses de enero y febrero, asimismo se evidenció que la gestión adelantada por dicho grupo presenta una medición aceptable en relación a los resultados presentados y en cuanto al segundo indicador se evidenció que las respuestas son emitidas en promedio en trece coma nueve (13,9) días lo que deduce un posible cumplimiento sobre la meta planteada.

IMAGEN N°5. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Gestión del Patrimonio Arqueológico	Grupo de Arqueología	Hallazgos fortuitos	Medir gestión del área frente los reportes de hallazgos fortuitos o casos de afectación del patrimonio arqueológico	73%	75%					https://drive.google.com/drive/folders/1Fa1OWJ5HfNoRvxiUoBis7C2YEBReKtG	El porcentaje fue aceptable, mostrando una mejora con respecto al segundo semestre de 2022 (67,2%), aunque el porcentaje se vio afectado por demoras en la contratación de los profesionales encargados de atender los reportes de hallazgos fortuitos y denuncias de afectación al patrimonio.	No	6/7/2023
Gestión del Patrimonio Arqueológico	Grupo de Arqueología	Programa de Arqueología Preventiva	Determinar la capacidad de respuesta del área frente a la solicitud realizada.	11	16,8					https://drive.google.com/drive/folders/1Fa1OWJ5HfNoRvxiUoBis7C2YEBReKtG	Los días hábiles indicados (13,9 en promedio), corresponden a la duración de la totalidad del trámite de la solicitud, es decir, desde que fue radicada ante el ICAANH hasta que se notificó su respuesta. Los tiempos de respuesta no solo dependen del grupo de arqueología, ya que en el proceso participa la OAJ y el Subdirector de Gestión del Patrimonio. En la medición no se excluyeron los trámites para las cuales se informó al solicitante que nos tomaríamos 15 días hábiles adicionales, de conformidad con lo previsto en el CPACA.	Si	6/7/2023

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°6. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre de 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO				
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Fecha del seguimiento	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Gestión del Patrimonio Arqueológico	Grupo de Arqueología	Hallazgos fortuitos	Medir gestión del área frente los reportes de hallazgos fortuitos o casos de afectación del patrimonio arqueológico	Eficacia	10%	18%	17,5%	51%	65%	47%	77,7%	86,5%					https://drive.google.com/drive/folders/1Fa1OWJ5HfNoRvxiUoBis7C2YEBReKtG	19/9/2023	El porcentaje se vio afectado por demoras en la contratación de los profesionales encargados de atender los reportes de hallazgos fortuitos y denuncias de afectación al patrimonio.	Si	22/9/2023
Gestión del Patrimonio Arqueológico	Grupo de Arqueología	Programa de Arqueología Preventiva	Determinar la capacidad de respuesta del área frente a la solicitud realizada.	Eficacia	11	16,8	19,3	18,2	16,8	13,1	16,7	14,5					https://drive.google.com/drive/folders/1Fa1OWJ5HfNoRvxiUoBis7C2YEBReKtG	19/9/2023	Los días hábiles indicados (15,8 en promedio), corresponden a la duración de la totalidad del trámite de la solicitud, es decir, desde que fue radicada ante el ICAANH hasta que se notificó su respuesta. Los tiempos de respuesta no solo dependen del grupo de arqueología, ya que en el proceso participa la OAJ y el Subdirector de Gestión del Patrimonio. En la medición no se excluyeron los trámites para las cuales se informó al solicitante que nos tomaríamos 15 días hábiles adicionales, de conformidad con lo previsto en el CPACA.	Si	22/9/2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wscXOjCZUyOmWUuetNpVhRiXqbDs/edit?gid=877527381>

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Con corte al periodo evaluado, esta Oficina evidenció cuatro (4) aspectos importantes y establece observación.

Observación N°3:

- a. El indicador de hallazgos fortuitos para los meses de enero a junio presentó gestión deficiente de acuerdo a los niveles de cumplimiento establecidos en la matriz de indicadores, es importante mencionar que dicha situación fue presentada por falta de personal para gestionar dichos trámites, situación que notablemente mejoró para los meses de julio, donde su resultado fue aceptable, y agosto, mes en el que alcanzó la meta máxima del indicador, evidenciando que, para dicho mes, la gestión fue sobresaliente; es importante mantener o aumentar la gestión de estos trámites para los meses restantes de la vigencia 2023, así como implementar estrategias para el 15% que no está establecido en la meta de los indicadores.
- b. Respecto al indicador de Programa de Arqueología Preventiva, se puede observar que el cumplimiento establecido por la segunda línea de defensa al interior del ICANH corresponde al promedio de días de trámite a dicho indicador, desde la entrada del radicado hasta la respuesta entregada por el área a la ciudadanía, y que el resultado corresponde al promedio de los días de los meses de enero a agosto de 2023; al realizar esta operación la Oficina de Control Interno, identificó que el promedio de días es de quince punto ocho (15.8), pasando el tiempo límite de respuestas en ocho decimales; de continuar superando los quince días (15) se podrá incurrir en incumplimientos en la medición.
- c. La Oficina de Control Interno identificó que existieron meses en los cuales se incumplió la meta de dicho indicador, a continuación, se detalla en mes y los números de días: febrero con 16.8, marzo con 19.3, abril con 18.2, mayo con 16.8 y junio con 16.7 días; lo cual representa el 63% de los meses evaluados con corte a septiembre y que presentan incumplimiento.

Dado que la gestión se mide mensualmente, se evidenció gran porcentaje de incumplimiento; atendiendo las razones presentadas por el área, Control Interno se permite recomendar que se atiendan las necesidades de personal y se priorice la contratación de los mismos, para evitar presentar inoportunidad en la gestión e incumplimientos a los requerimientos realizados en el marco de los programas de arqueología preventiva que en gran medida apuntan al cumplimiento de objetivos estratégicos de la Entidad y es parte fundamental de su misionalidad.

- d. Por último, esta Oficina se permite recomendar que se evalúen más aspectos importantes desarrollados al interior de la Subdirección de Gestión del Patrimonio, toda vez que la gestión de dicha subdirección no se representa solo con Arqueología y es importante mencionar que todo lo que se permite medir y que es medido puede generar siempre oportunidad de mejora y de corregir las gestiones al interior de la entidad; es necesario vincular a parques, gestión del patrimonio, conservación y los demás gestiones que impacten al ICANH en el cumplimiento de su misión y los objetivos trazados en cada periodo.

1.2.2. Investigación y Publicación: Cuenta con un total de cinco (5) indicadores de eficacia y uno (1) de efectividad, en el mismo sentido, los primeros a cargo del área Funcional de Publicaciones y el siguiente a cargo del grupo de investigaciones; en la Tabla N°4 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Tabla N°4. Hoja de vida indicadores investigación y publicación

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Investigación y Publicación	Área Funcional de Publicaciones	Publicaciones Finalizadas.	Medir la productividad editorial del Instituto.	Eficacia	(Cantidad de publicaciones finalizadas / Cantidad de publicaciones planeadas) x 100	Porcentaje	Semestral	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable	
		Calidad de los manuscritos recibidos	Medir la calidad de los manuscritos recibidos para garantizar los estándares del catálogo editorial del ICAANH.	Eficacia	(Número de manuscritos aprobados (Word) / Número de manuscritos recibidos en la vigencia) x 100%	Porcentaje	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable	
		Gestión del Plan Editorial	Medir la gestión editorial en términos de tiempos de respuesta dentro del plan editorial de la vigencia.	Eficacia	(Número de libros impresos o ingresados a OMP / libros planeados en la vigencia) x 100	Porcentaje	Mensual	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable	Actas del Comité Editorial y Plan de acción Institucional.
		Distribución y visibilidad de la Librería	Medir la eficacia del canal propio de distribución editorial	Eficacia	(Número de ventas en la librería / Número de ejemplares ingresados al almacén) x 100	Porcentaje	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 50% deficiente	
		Ventas realizadas en los eventos feriales	Establecer el porcentaje de ventas de los ejemplares que se llevan a los diferentes eventos feriales en los que participa el ICAANH.	Eficacia	(Número de ejemplares llevados a eventos feriales / Número de ventas) x 100	Porcentaje	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 50% deficiente	
	Grupo de Investigación	Acogida de las investigaciones y publicaciones del ICAANH	Medir el factor de acogida de las investigaciones y publicaciones realizadas por el ICAANH en al menos uno de los medios de comunicación oficiales.	Efectividad	(# eventos realizados con visitas esperadas* / total de eventos realizados) x 100 en el canal YOUTUBE. * Promedio de visualizaciones	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	≥ 80% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 50% deficiente	Estadística de visualizaciones por evento en el canal YOUTUBE.

Nota: Adaptado de Matriz de indicadores de gestión ICAANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

A partir del seguimiento adelantado por la Oficina Asesora de Planeación, se identificó que el indicador para medir la gestión editorial en términos de tiempos de respuesta dentro del plan editorial de la vigencia, el cual tiene una frecuencia de medición mensual, presentó reporte hasta el mes de abril y que los resultados derivados, arrojaron incumplimiento a dicha gestión. En relación a los cinco indicadores restantes con frecuencia anual, pero con seguimiento semestral, no presentaron el respectivo reporte.

IMAGEN N°7. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
investigación y publicación	Área Funcional de Publicaciones	Publicaciones Finalizadas	Medir la productividad editorial del Instituto.										
investigación y publicación	Área Funcional de Publicaciones	Calidad de los manuscritos recibidos	Medir la calidad de los manuscritos recibidos para garantizar los estándares del catálogo editorial del ICAANH.										
investigación y publicación	Área Funcional de Publicaciones	Gestión del Plan Editorial	Medir la gestión editorial en términos de tiempos de respuesta dentro del plan editorial de la vigencia.	0%	6%	25%	37.5%			https://drive.google.com/drive/folders/15qum5d8m7z9e0m8B0DaFEUCGf7a3p	La oficina cumple y reporta mensualmente los avances de las publicaciones en OMP. Así en la meta propuesta de 24 obras posibles se establece un avance para el mes de abril de 9 obras, es decir, un 37.5% para el primer trimestre de 2023.	No	6/7/2023
investigación y publicación	Área Funcional de Publicaciones	Distribución y visibilidad de la Librería	Medir la eficacia del canal propio de distribución editorial										
investigación y publicación	Área Funcional de Publicaciones	Ventas realizadas en los eventos feriales	Establecer el porcentaje de ventas de los ejemplares que se llevan a los diferentes eventos feriales en los que participa el ICAANH.										
investigación y publicación	Grupo de Investigación	Acogida de las investigaciones y publicaciones del ICAANH	Medir el factor de acogida de las investigaciones y publicaciones realizadas por el ICAANH en al menos uno de los medios de comunicación oficiales.										

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°8. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Medición del indicador												RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
					Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre					
Investigación y Publicación	Área Funcional de Publicaciones	Calidad de los manuscritos recibidos	Medir la calidad de los manuscritos recibidos para garantizar los estándares del catálogo editorial del ICANH.	Eficacia														Se están reformulando los indicadores, el compromiso es tenerlos de octubre de forma retroactiva			
Investigación y Publicación	Área Funcional de Publicaciones	Gestión del Plan Editorial	Medir la gestión editorial en términos de tiempos de respuesta dentro del plan editorial de la vigencia.	Eficacia	0%	0%	25%	37.5%								https://drive.google.com/drive/folders/15gm9bUwNpVhRiXqgBDs/edit#gid=877527381	La oficina cumple y reporta mensualmente los avances de las publicaciones en OMP. Así en la meta propuesta de 24 obras posibles se establece un avance para el mes de abril de 9 obras, es decir, un 37.5% para el primer trimestre de 2023.	No	Se están reformulando los indicadores, el compromiso es tenerlos de octubre de forma retroactiva		
Investigación y Publicación	Área Funcional de Publicaciones	Distribución y visibilidad de la Librería	Medir la eficacia del canal propio de distribución editorial	Eficacia														Se están reformulando los indicadores, el compromiso es tenerlos de octubre de forma retroactiva			
Investigación y Publicación	Área Funcional de Publicaciones	Ventas realizadas en los eventos feriales	Establecer el porcentaje de ventas de los ejemplares que se llevan a los diferentes eventos feriales en los que participa el ICANH.	Eficacia														Se están reformulando los indicadores, el compromiso es tenerlos de octubre de forma retroactiva			
Investigación y Publicación	Grupo de Investigación	Acogida de las investigaciones y publicaciones del ICANH	Medir el factor de acogida de las investigaciones y publicaciones realizadas por el ICANH en al menos uno de los medios de comunicación oficiales.	Efectividad												1. Retomando las Miradas. https://drive.google.com/drive/folders/1Kq60VTCaXaU10a0f0u015010m0m0m0 2. Charlas AP. https://drive.google.com/drive/folders/1TCV9E6d8U8t8m0m0m0m0m0m0 3. Charlas AP. https://drive.google.com/drive/folders/1TCV9E6d8U8t8m0m0m0m0m0m0	La subdirección ha programado tres ciclos de eventos académicos durante el primer semestre del año 2023. En su orden corresponden a: « Retomando las Miradas », ciclo de presentaciones sobre las investigaciones internas de la subdirección, las cuales cuentan con su lista de asistencia y enlace virtual; « Seminario de Historia en el marco del Convenio de cooperación con el PEAN », el ciclo de conferencias se ha realizado de manera híbrida (virtual y presencial) y cuenta con sus listas de asistencia, y, por último, « Charlas Antes del Presente - AP », un ciclo de ponencias que abordan las investigaciones más recientes sobre arqueología en Colombia. De los anteriores eventos académicos, los dos primeros cuentan con actividad durante este primer semestre, mientras que, el último ciclo de conferencias se realizará durante todo el segundo semestre del año 2023. De manera que, se solicita de manera formal un seguimiento anual de estas actividades, pues en la naturaleza de su organización se espera que para la primera parte del año si bien se han realizado charlas, se ha prestado mayor atención a la gestión de las conferencias para la segunda mitad del año. Así se dejan los enlaces del archivo de gestión de estas charlas, a fin		7/7/2023	Se están reformulando los indicadores, el compromiso es tenerlos de octubre de forma retroactiva	

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wscXOjCZUy0mWUetNpVhRiXqgBDs/edit#gid=877527381>

Con corte al periodo evaluado, esta Oficina evidenció los siguientes aspectos importantes a tener en cuenta y de los cuales se establece observación:

Observación N°4:

- De cinco (5) indicadores asignados al proceso de investigaciones y publicaciones, cuatro (4) de ellos tiene una frecuencia de medición anual, por lo cual al cierre de la evaluación se encuentran dentro de términos, no obstante es importante mencionar que definir dicha periodicidad a un indicador no permite generar alerta de avances de gestión ante la Alta Dirección y a la toma de acciones correctivas de manera oportuna, dado que se proyecta terminar una anualidad para así tener los resultados correspondientes; por lo anterior se hace necesario recomendar que se evalúe dicha frecuencia para que los resultados puedan ser medibles en periodos más cortos y así poder generar las alertas necesarias y oportunas para la toma de decisiones al interior del ICANH.
- Respecto al único indicador con medición mensual esta Oficina evidenció reporte oportuno de los meses de enero a abril, incumpliendo con el reporte de los siguientes meses; así mismo se idéntico incumplimiento en las metas trazadas para cada uno de los periodo reportados, por lo cual se recomienda evaluar y ajustar los indicadores, la forma de medir la gestión y las metas establecidas; con el fin de que dichos resultados presenten la realidad de la gestión adelantada, permita generar alertas tempranas en cuanto a oportunidades de mejora o acciones correctivas y que la Alta Dirección pueda tomar decisiones a partir de dichos resultados.
- De los cuatro (4) indicadores con frecuencia de medición anual, tenían el compromiso de presentar análisis de gestión semestralmente, teniendo en cuenta esto, tres (3) de ellos presentan incumplimiento a lo establecido en la matriz de indicadores vigencia 2023.

1.2.3. Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el ciudadano: Cuenta con un total de cinco (5) indicadores dos (2) de ellos de eficiencia y tres (3) de efectividad, en el mismo sentido, los primeros a cargo del área funcional de biblioteca especializada y los siguientes a cargo del Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano, en la Tabla N°5 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Tabla N°5. Hoja de vida indicadores Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el ciudadano

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área de Biblioteca Especializada	Volumen de consultas	Medir la gestión en el préstamo bibliotecario	Eficacia	"(Cantidad de solicitudes de material bibliográfico atendidas en la Biblioteca especializada durante el día/ Total de solicitudes de material por día) x 100	Porcentaje	Trimestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable	* Estadística diaria de atención presencial. * Estadística de solicitudes atendidas por correo electrónico. * Aplicativo que informa el número de préstamos atendidos.
		Satisfacción del servicio de biblioteca especializada	Medir la satisfacción en la prestación del servicio de la biblioteca especializada.	Efectividad	(# respuestas dentro del rango satisfactorio / total encuestas realizadas) x 100	Porcentaje	Trimestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable	Formulario de encuesta
	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	"Oportunidad en la atención al ciudadano (PQRSDF)"	Garantizar la oportunidad en la respuesta de las PQRSDF realizadas por la ciudadanía.	Eficacia	(# de PQRSDF con respuesta dentro de los tiempos establecidos/ total de PQRSDF del período) x 100 *Tiempos de respuesta legales/reglamentarios *Tiempos establecidos por la entidad.	Porcentaje	Trimestral con seguimiento semestral	≥ 85% sobresaliente > 70% aceptable	Sistema de Gestión Documental Base de datos de PQRSDF
		Satisfacción de los grupos de valor e interés en la atención a servicios.	Medir la satisfacción por parte de los usuarios en temas de servicio.	Efectividad	(# de respuestas positivas dadas en la encuesta de satisfacción del manejo de trámites y servicios / total de respuestas) x 100	Porcentaje	Anual con seguimiento semestral	*≥ 80% sobresaliente	Satisfacción de los grupos de valor e interés en la atención a servicios.
		Satisfacción de los grupos de valor e interés en los espacios de participación ejecutados (agilicen, simplifiquen y flexibilicen)	Incentivar espacios de participación que promuevan la satisfacción de los grupos de valor.	Efectividad	(# de respuestas positivas dadas en los espacios de participación / total de respuestas de los espacios de participación) x 100 * Por espacio de participación seleccionados.	Porcentaje	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% sobresaliente > 65% aceptable ≤ 65% deficiente	Encuesta de evaluación del ejercicio de rendición de cuentas y demás espacios de participación

Nota: Adaptado de Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

A partir del seguimiento adelantado por la Oficina Asesora de Planeación, se identificó que los indicadores miden las gestiones adelantadas por las áreas funcionales de Biblioteca Especializada y Relacionamento con el Ciudadano, con un total de cinco (5) indicadores, de los cuales se evidenció que tres (3) de ellos tiene una frecuencia de medición trimestral y los dos (2) restantes un frecuencia de anualidad; de lo anterior la segunda línea de defensa identifico incumplimiento a los indicadores del área funcional de Biblioteca Especializada, los cuales no fueron reportados oportunamente, asimismo se observa incumplimiento en la meta planeada para la vigencia 2023.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
		VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°9. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023										MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022						OFICINA ASESORA	
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área de Biblioteca Especializada	Volumen de consultas	Medir la gestión en el préstamo bibliotecario	Eficacia	(Cantidad de solicitudes de material bibliográfico atendidas en la Biblioteca especializada durante el día/Total de solicitudes de material por día) x 100 *Consolidado por mes.	PORCENTAJE	Trimestral	≥ 85% SOBRESALIENTE ≥ 75% ACEPTABLE	* Estadística diaria de atención presencial. * Estadística de solicitudes atendidas por correo electrónico. * Aplicativo que informa el número de préstamos atendidos.							No se midió	6/7/2023
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área de Biblioteca Especializada	Satisfacción del servicio de biblioteca especializada	Medir la satisfacción en la prestación del servicio de la biblioteca especializada.	Efectividad	(# respuestas dentro del rango satisfactorio / total encuestas realizadas) x 100	PORCENTAJE	Trimestral	≥ 85% SOBRESALIENTE ≥ 75% ACEPTABLE	Formulario de encuesta							No se midió	6/7/2023
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Oportunidad en la atención al ciudadano (PORSOF)	Garantizar la oportunidad en la respuesta de las PORSOF realizadas por la ciudadanía.	Eficacia	(# de PORSOF con respuesta dentro de los tiempos establecidos*/total de PORSOF del periodo) x 100 *Tiempos de respuesta legales/reglamentarios *Tiempos establecidos por la entidad.	PORCENTAJE	Trimestral con seguimiento semestral	≥ 85% SOBRESALIENTE ≥ 70% ACEPTABLE	Sistema de Gestión Documental Base de datos de PORSOF			96,40%					
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Satisfacción de los grupos de valor e interés en la atención a servicios.	Medir la satisfacción por parte de los usuarios en temas de servicio.	Efectividad	(# de respuestas positivas dadas en la encuesta de satisfacción del manejo de trámites y servicios / total de respuestas) x 100	PORCENTAJE	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% SOBRESALIENTE ≥ 65% ACEPTABLE ≤ 65% DEFICIENTE	Encuesta de percepción a la ciudadanía de trámites y servicios								
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Satisfacción de los grupos de valor e interés en los espacios de participación ejecutados (agilicen, simplifiquen y flexibilicen)	Incentivar espacios de participación que promuevan la satisfacción de los grupos de valor.	Efectividad	(# de respuestas positivas dadas en los espacios de participación /total de respuestas de los espacios de participación) x 100 * Por espacio de participación seleccionados.	PORCENTAJE	Anual con seguimiento semestral	≥ 80% SOBRESALIENTE ≥ 65% ACEPTABLE ≤ 65% DEFICIENTE	Encuesta de evaluación del ejercicio de rendición de cuentas y demás espacios de participación								

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°10. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO)												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área de Biblioteca Especializada	Volumen de consultas	Medir la gestión en el préstamo bibliotecario	Eficacia			94%			89%							https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Z709HmQsJn88aTltpooQm8UCwYnldFgc/-/edit#gid=186964529	Las solicitudes realizadas por correo electrónico a la biblioteca, todas son resueltas puesto que al usuario siempre se le da una respuesta, sin embargo, la respuesta no siempre es positiva puesto que hay usuarios que solicitan que se les envíen documentos digitales que bien sea por su naturaleza (libros que no se manejan en formato) o porque no se encuentran en formato digital o por no contar con los permisos de uso y divulgación, no se les puede enviar o prestar de manera digital, pero siempre se les da la opción de solicitar el acceso a dichos documentos de manera presencial.	Si	22/9/2023	Revisar frente al nuevo software las mejoras que puedan generarse frente al objetivo del indicador.
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área de Biblioteca Especializada	Satisfacción del servicio de biblioteca especializada	Medir la satisfacción en la prestación del servicio de la biblioteca especializada.	Efectividad			98%			100%							https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Vf2IqzPvPy1BjKJHJ0omg-H_KPaQ9vzrD2y1J2ZviedFgc/-/edit#gid=519886237	Para el segundo trimestre se toman la cantidad de solicitudes realizadas por los usuarios de manera presencial, mediante la reserva del material que se realiza mediante el Software Bibliográfico Koha, que se implementó desde abril de 2023.	Si	22/9/2023	Se debe promover al usuario en el diligenciamiento de la encuesta o buscar otros medios que permitan un mayor porcentaje de respuestas ya el resultado del 100% frente a las personas atendidas es muy bajo y puede dar un resultado tan óptimo y real.
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Oportunidad en la atención al ciudadano (PORSOF)	Garantizar la oportunidad en la respuesta de las PORSOF realizadas por la ciudadanía.	Eficacia			96,40%			96,70%							https://www.icanh.gov.co/transparencia/acceso-informacion-publica/planes-y-proyectos/planes-y-proyectos-trimestrales-sobre-acceso-informacion-quitas-reclamos/2023/6/06/indicador-v	Se evidenció que en general menos 10% de los usuarios atendidos diligencian la encuesta: - Primer trimestre: Se atendieron 1234 y 99 respondieron la encuesta, correspondiente al 8,02% - Segundo trimestre: Se atendieron 1258 y 65 respondieron la encuesta, correspondiente al 5,16%	Si	22/9/2023	Se solicita dejar el análisis del resultado por parte del delegado o responsable. Frente a la meta se cumple con el resultado del indicador en los dos primeros trimestres, es debido a revisar los planes frente al % de no cumplimiento.
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Satisfacción de los grupos de valor e interés en la atención a servicios.	Medir la satisfacción por parte de los usuarios en temas de servicio.	Efectividad						71,4%							https://docs.google.com/spreadsheets/d/1A472d5ATepuK0W4ebYUu9oqcdFtuo-eharhoKw4/-/edit#gid=11065106332659725977&tp=fbued&true		Si	22/9/2023	Se cumple frente a un resultado aceptable, sin embargo es adecuado dejar el análisis realizado por parte del delegado y definir acciones para pasar a un resultado sobresaliente.
Participación, Diálogo Social y Relacionamento con el Ciudadano	Área Funcional de Relacionamento con el Ciudadano	Satisfacción de los grupos de valor e interés en los espacios de participación ejecutados (agilicen, amplifiquen y flexibilicen)	Incentivar espacios de participación que promuevan la satisfacción de los grupos de valor.	Efectividad														No se han realizado los espacios de participación ciudadana, éstos se llevarán a cabo en el segundo semestre de la vigencia.	No se midió	22/9/2023	Se deben medir espacios de participación los cuales no se remiten solo a rendición de cuentas. Se debe definir criterios claros de esta medición para el segundo semestre (solo rendición no será válido como resultado único).

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wscsXOICZUy0mWUetNpVhRiXqbDs/edit?gid=877527381>

La Oficina de Control Interno luego de realizar la revisión de escritorio de los reportes y las evidencias de las áreas responsables de los indicadores, evidenció que, de los cinco (5) indicadores del proceso de Apropiación Social y Relacionamento con el Ciudadano, cuatro (4) de ellos presentan su respectivo reporte a los indicadores, así mismo, evidenció cumplimiento de las metas planteadas para la vigencia; en relación al indicador pendiente de reporte semestral, dentro de las observaciones entregadas por el área se plantea realizar la gestión durante el segundo semestre

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

de la actual vigencia, en lineamiento con lo evidenciado, la Oficina de Control Interno tiene observaciones a dicho proceso.

Observación N°5:

- Esta Oficina se permite recomendar que la medición, el reporte y el análisis a los indicadores se realice de forma oportuna ante la Oficina Asesora de Planeación, para que de esta manera, Control Interno pueda generar las alertas necesarias sobre la marcha a aquellas oportunidades de mejora que se identifique en los seguimientos que realiza, así como ajustar dichos indicadores cuando así se requiere y no presentar incumplimiento en los seguimientos que se realizan como segunda línea de defensa al interior del ICANH.
- Respecto al indicador del cual no se tiene medición, teniendo en cuenta que se proyecta cumplir en el segundo semestre de la vigencia, esta Oficina se permite recomendar que se replantee dicha medición, dado que los indicadores no miden acciones específicas, sino por el contrario gestiones transversales que impactan el proceso y de cada una de las áreas que intervienen; lo anterior permite identificar oportunidades de mejora, gestión y cumplimiento de las metas. Para medir acciones específicas dentro de un proceso se encuentra vigente el Plan de Acción Institucional, donde se detallan acciones puntuales.

Es necesario replantear el indicador, la frecuencia o planear oportunamente a lo largo de la vigencia espacios de participación, los cuales no se limiten solo a rendición de cuentas; dado que se debe tener mayor participación en región y en la ciudad con las comunidades y con la ciudadanía en general.

1.3. Procesos de Apoyo

- 1.3.1. Gestión Jurídica:** Cuenta con un total de tres (3) indicadores de eficacia con una frecuencia de medición semestral y anual, en la Tabla N°6 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°6. Hoja de vida indicadores Gestión Jurídica

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en la gestión de los procedimientos administrativos (Grupo de Arqueología)	Establecer la oportunidad en la gestión de los procesos administrativos que realiza la Oficina Asesora Jurídica para el Grupo de Arqueología.	Eficacia	$\frac{(\text{N}^\circ \text{ de actos administrativos y comunicaciones del Grupo de Arqueología revisados y tramitados por la OAJ de forma oportuna}^* / \text{Total de actos administrativos y comunicaciones solicitados por el Grupo de Arqueología}) \times 100}{5 \text{ días.}}$	Porcentaje	Semestral	$\geq 85\%$	Base de actos administrativos y comunicaciones solicitados por el Grupo de Arqueología.
		Oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos	Establecer la oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos solicitados a la Oficina tanto internos como externos.	Eficacia	$\frac{(\text{Número de solicitudes, derechos de petición y conceptos emitidos oportunamente}^* / \text{total de solicitudes, derechos de petición y conceptos requeridos}) \times 100}{\text{Tiempos de ley acorde a la solicitud.}}$	Porcentaje	Semestral	$\geq 85\%$	Base de solicitudes, derechos de petición y conceptos
		Gestión de la Oficina Asesora Jurídica en cuanto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico (PPDA)	Conocer la gestión de la OAJ en cuanto a las tutelas recibidas con respecto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico del año en curso con respecto al año anterior.	Eficacia	Número de fallos en firme en contra de la entidad del año anterior de la causa con PPDA - Número de fallos en firme en contra de la entidad del año en curso de la causa con PPDA.	Valor absoluto	Anual	≤ 0	Demandas causa PPDA

Nota: Adoptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Del seguimiento adelantado por la Oficina Asesora de Planeación, se idéntico que el indicador presentaba inoportunidad en el diligenciamiento de los indicadores a cargo de la Oficina Asesora Jurídica del ICANH, por lo cual en dicho

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

seguimiento no fue posible generar recomendaciones, alertas, acciones correctivas o cumplimientos de metas establecidos para la vigencia 2023

IMAGEN N°11. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022						SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUTA DE EVIDENCIA	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones	Observaciones
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en la gestión de los procedimientos administrativos (Grupo de Arqueología)	Establecer la oportunidad en la gestión de los procesos administrativos que realiza la Oficina Asesora Jurídica para el Grupo de Arqueología.	Eficacia											
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos	Establecer la oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos solicitados a la Oficina tanto internos como externos.	Eficacia											
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Gestión de la Oficina Asesora Jurídica en cuanto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico (PPDA)	Conocer la gestión de la OAJ en cuanto a las tutelas recibidas con respecto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico del año en curso con respecto al año anterior.	Eficacia											

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°12. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Observaciones	Observaciones	Observaciones	Observaciones	Observaciones	Observaciones
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en la gestión de los procedimientos administrativos (Grupo de Arqueología)	Establecer la oportunidad en la gestión de los procesos administrativos que realiza la Oficina Asesora Jurídica para el Grupo de Arqueología.							100%								Si	Se observa estabilidad del indicador se debe revisar su pertinencia si los resultados del segundo semestre son iguales ya que no generan un reto de mejora pero se pueden continuar midiendo de forma interna.
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos	Establecer la oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos solicitados a la Oficina tanto internos como externos.							100%								Si	Se observa estabilidad del indicador se debe revisar su pertinencia si los resultados del segundo semestre son iguales ya que no generan un reto de mejora pero se pueden continuar midiendo de forma interna.
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	Gestión de la Oficina Asesora Jurídica en cuanto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico (PPDA)	Conocer la gestión de la OAJ en cuanto a las tutelas recibidas con respecto a la gestión de la política de prevención del daño antijurídico del año en curso con respecto al año anterior.							100%								Si	Se mide el indicador a pesar de que la frecuencia es anual y se observa estabilidad del indicador se debe revisar su pertinencia si los resultados del segundo semestre son iguales ya que no generan un reto de mejora pero se pueden continuar midiendo de forma interna.

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Respecto al reporte de cumplimiento evidenciado, la Oficina de Control interno solicitó permiso de acceso a las evidencias compartidas, para lo cual el área concedió los permisos correspondientes, Control Interno a partir del reporte y de la verificación de evidencias, establece cumplimiento a los indicadores a cargo de la Oficina Asesora Jurídica del ICANH y se permite recomendar que los reportes a los indicadores se realicen en los primeros cinco días siguientes del periodo sujeto de seguimiento, lo que permitirá a la Oficina Asesora de Planeación tener los respectivos reportes y cumplimiento a tiempo; además de seguirse presentando cumplimiento del 100% al cierre de la vigencia se hará necesario que se evalúen otros criterios de evaluación, dado que los planeados se cumplen a satisfacción.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

1.3.2. Gestión Financiera: Cuenta con un total de cuatro (4) indicadores de eficacia con una frecuencia de medición semestral, en la Tabla N°7 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°7. Hoja de vida indicadores Gestión Financiera

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Gestión Presupuestal	Cuantificar la ejecución de la gestión presupuestal.	Eficacia	$(\text{Monto de compromisos} / \text{total de apropiación}) \times 100$ $(\text{Monto de obligaciones} / \text{total de apropiación}) \times 100$	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	$\geq 97\%$	Reporte de ejecución (SIIF)
		Control del gasto de recursos propios	Controlar el gasto contra el recaudo de los recursos propios.	Eficacia	$(\text{total del recaudo} - \text{total de CDP expedidos recursos propios})$	Valor absoluto	Mensual Seguimiento semestral	≥ 0	Reporte de ingresos (SIIF)
		Gestión PAC	Identificar el nivel de cumplimiento del PAC por área o dependencia.	Eficacia	$(\text{Valor de recursos ejecutados PAC} / \text{recursos programados PAC}) \times 100$ por área o dependencia	Porcentaje	Trimestral Seguimiento semestral	$\geq 90\%$	Reporte PAC del año
	Área Funcional de Contabilidad	Gestión contable	Establecer la capacidad de trámite de obligaciones.	Eficacia	$(\text{Número de obligaciones registradas} / \text{número de obligaciones anuladas}) \times 100$	Porcentaje	Semestral	$\geq 95\%$	Listado de obligaciones (SIIF)

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

De acuerdo al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa al interior del ICANH para el primer semestre de la vigencia se evidenció cumplimiento parcial en cuanto a oportunidad en el diligenciamiento de indicadores y frente a las metas planeadas para el periodo sujeto de seguimiento, dado que se evidenció incumplimiento en el indicador de Gestión Presupuestal y no se presentó el reporte correspondiente al indicador Gestión contable en el periodo evaluado.

IMAGEN N°13. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022						SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LIBRO DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA A	
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUEDA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Gestión Presupuestal	Cuantificar la ejecución de la gestión presupuestal.	Eficacia	14% ejecución compromisos 2% ejecución obligaciones	21% ejecución compromisos 6% ejecución obligaciones	26% ejecución compromisos 10% ejecución obligaciones	30% ejecución compromisos 13% ejecución obligaciones	40% ejecución compromisos 19% ejecución obligaciones	49% ejecución compromisos 24% ejecución obligaciones	https://drive.google.com/drive/folders/1TUVUy1K5YvUManz_d_hR5SUQaF1H8C2uacpaba-re_303	Se lleva una ejecución de 40% en compromisos para el primer semestre, se tienen contemplado aumentar la ejecución en el segundo semestre por lo cual aún no se presenta una alerta en este indicador.	No	6/7/2023
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Control del gasto de recursos propios	Controlar el gasto contra el recaudo de los recursos propios.	Eficacia	\$ 279.121.452,80	\$ 486.336.063,70	\$ 754.726.935,70	\$ 1.056.322.367,43	\$ 1.126.084.660,40		https://drive.google.com/drive/folders/1TUVUy1K5YvUManz_d_hR5SUQaF1H8C2uacpaba-re_303	En los meses de enero a mayo se han recaudado en recursos propios un valor mayor al afectado presupuestalmente con expedición de lo que garantiza disponibilidad de recursos.	Si	6/7/2023
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Gestión PAC	Identificar el nivel de cumplimiento del PAC por área o dependencia.	Eficacia	gastos de personal 99% gastos generales 90% gastos de inversión 99%	gastos de personal 97% gastos generales 85% gastos de inversión 100%	gastos de personal 88% gastos generales 90% gastos de inversión 100%	gastos de personal 101% gastos generales 57% gastos de inversión 97%	gastos de personal 116% gastos generales 102% gastos de inversión 97%		https://drive.google.com/drive/folders/1TUVUy1K5YvUManz_d_hR5SUQaF1H8C2uacpaba-re_303	En el primer trimestre del año la medición de este indicador se basó en la ejecución del PAC por posiciones de gastos (gastos de personal - gastos generales - gastos de inversión) para el siguiente trimestre se realizará la revisión por áreas más detalladas para análisis de la ejecución.	Si	6/7/2023
Gestión Financiera	Área Funcional de Contabilidad	Gestión contable	Establecer la capacidad de trámite de obligaciones.	Eficacia										

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a lo identificado por la Oficina Asesora de Planeación, Control Interno realizó la revisión de escritorio y de evidencias de los indicadores a cargo de las áreas involucradas en la gestión financiera del ICANH, evidenciando que, con corte a septiembre, existió cumplimiento de los indicadores de las áreas financieras de la entidad, no obstante como se muestra en la imagen adjunta, el área de contabilidad no entregó acceso a las evidencias por lo cual no fueron posible ser corroboradas durante la evaluación.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°14. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023										SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Observaciones	
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Gestión Presupuestal	Cuantificar la ejecución de la gestión presupuestal.	14% ejecución compromisos 2% ejecución obligaciones	21% ejecución compromisos 9% ejecución obligaciones	20% ejecución compromisos 10% ejecución obligaciones	20% ejecución compromisos 12% ejecución obligaciones	40% ejecución compromisos 15% ejecución obligaciones	40% ejecución compromisos 24% ejecución obligaciones				https://drive.google.com/drive/folders/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqBdS/edit#gid=877527381	Se lleva una ejecución de 49% en compromisos para el primer semestre, se tienen contemplado aumentar la ejecución en el segundo semestre por lo cual aún no se presenta una alerta en este indicador.	Si	Bajo la meta establecida se observa un bajo cumplimiento de la meta pero ésta es anual, sin embargo es adecuado hacer seguimiento permanente para implementar las acciones pertinentes que permitan al menos en tres meses observar una mejora en los resultados del indicador.	
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Control del gasto de recursos propios	Controlar el gasto contra el recaudo de los recursos propios.	\$ 270.121.425,00	\$ 488.336.003,70	\$ 754.729.000,70	\$ 1.055.322.397,43	\$ 1.128.884.666,40	\$ 1.083.269.007,45	\$ 1.267.468.477,00	\$ 2.269.577.694,45		https://drive.google.com/drive/folders/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqBdS/edit#gid=877527381	En los meses de enero a Agosto se han recaudado en recursos propios un valor mayor al afectado presupuestalmente con expedición de lo que garantiza disponibilidad de recursos.	Si		
Gestión Financiera	Área Funcional Presupuesto	Gestión PAC	Identificar el nivel de cumplimiento del PAC por área o dependencia.	gastos de personal 90% gastos generales 90% gastos de inversión 90%	gastos de personal 87% gastos generales 80% gastos de inversión 100%	gastos de personal 88% gastos generales 80% gastos de inversión 100%	gastos de personal 100% gastos generales 87% gastos de inversión 100%	gastos de personal 119% gastos generales 102% gastos de inversión 97%	gastos de personal 104% gastos generales 90% gastos de inversión 94%				https://drive.google.com/drive/folders/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqBdS/edit#gid=877527381	En el primer trimestre del año la medición de este indicador se basó en la ejecución del PAC por posiciones de gastos (gastos de personal - gastos generales - gastos de inversión) para el siguiente trimestre se realizará la revisión por áreas más detalladas para análisis de la ejecución. Por solicitud del grupo PAC del Ministerio de Hacienda se realizó reprogramación del PAC de abril gastos generales debido a que en los meses anteriores se había solicitado PAC por encima del ritmo de ejecución. En el seguimiento realizado a las solicitudes de PAC del mes de junio se observa un buen cumplimiento por parte de las áreas. Sin embargo se presentó una disminución en la medición del indicador de PAC de inversión en áreas como Palmiro, Jurídica y Apropiación donde se proyectaron mayor uso de PAC de lo ejecutado. En las futuras proyecciones se hará recomendaciones a estas dependencias.	Si	Analizar el comportamiento del indicador y las acciones pertinentes para lograr estabilizar su resultado ya que cifras por encima del 100% tampoco implica un buen resultado sino una inadecuada planificación.	
Gestión Financiera	Área Funcional de Contabilidad	Gestión contable	Establecer la capacidad de trámite de obligaciones.						1,00%						Si		

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqBdS/edit#gid=877527381>

A partir de lo informado anteriormente, Control Interno se permite informar que es necesario que en lo seguimientos que adelante la segunda línea de defensa al interior del ICANH, estos sean respondidos oportunamente y con los accesos a evidencias completamente diligenciados, lo que permite generar evaluaciones y alertas oportunas a los procesos evaluados y evitar reprocesos de solicitudes de información

- 1.3.3. Gestión Contractual:** Cuenta con un total de dos (2) indicadores de eficacia, uno de ellos con una frecuencia de medición mensual con seguimiento semestral y el segundo con una medición anual, en la Tabla N°8 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°8. Hoja de vida indicadores Gestión Contractual

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión Contractual	Área funcional de gestión de Contratos y Convenios	Oportunidad en la gestión contractual	Evaluar la oportunidad en la gestión de los contratos con el fin de implementar acciones que garanticen una adecuada operación de la entidad	Eficacia	(Número de convenios/contratos /órdenes de compra tramitados dentro de los tiempos establecidos /total de solicitudes convenios/ contratos/órdenes recibidas) x 100	Porcentaje	Mensual Seguimiento semestral	≥ 85%	
		Eficacia en la Gestión Contractual	Establecer la eficacia en la gestión de los contratos que requiere la entidad para operar adecuadamente.	Eficacia	(Número de demandas y reclamaciones por tema de contratos/ Total de contratos y convenios generados)x100	Porcentaje	Anual	Cero (0)	Demandas y reclamaciones por tema de contratación.

Nota: Adaptado de la **Matriz** de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se evidenció con corte al primer semestre de la vigencia 2023 que no se realizó medición del indicador mensual con seguimiento semestral, el cual está relacionado con la oportunidad en la gestión contractual de la entidad; además de evidenciarse que en dicho seguimiento se proyecta la eliminación del segundo en cuanto a medir las demandas de la entidad de los procesos contractuales.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°15. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022						SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Gestión Contractual	Área funcional de gestión de Contratos y Convenios	Oportunidad en la gestión contractual	Evaluar la oportunidad en la gestión de los contratos con el fin de implementar acciones que garanticen una adecuada operación de la entidad.	Eficacia									No se mide	6/07/2023	Bajo la estructura anterior que tenía el área, no se realizó medición, se debe iniciar la medición, preferiblemente de forma retroactiva bajo lo que se define con la Secretaría General.
Gestión Contractual	Área funcional de gestión de Contratos y Convenios	Eficacia en la Gestión Contractual	Establecer la eficacia en la gestión de los contratos que requiere la entidad para operar adecuadamente.	Eficacia									No se mide	6/07/2023	Se debe solicitar formalmente la eliminación de dicho indicador con la sustentación respectiva.

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°16. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAHH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023								SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN					
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Ruta de Evidencia	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Gestión Contractual	Área funcional de gestión de Contratos y Convenios	Oportunidad en la gestión contractual	Evaluar la oportunidad en la gestión de los contratos con el fin de implementar acciones que garanticen una adecuada operación de la entidad.							91%						Se evidencia un porcentaje alto de cumplimiento del 91,3%, sin embargo, se puede decir que no se cumple el 100% teniendo en cuenta que, algunos procesos radicados por las áreas son devueltos para correcciones y en algunos casos radican con bastante anterioridad a la que tienen planeada la suscripción del contrato.	SI	22/9/2023	Se inicia medición del indicador del cual se observa cumplimiento bajo la meta establecida se debe continuar su medición para revisar tendencia y acciones que apliquen.

*Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wscXOjCZUy0mWUetNpVhRiXqBds/edit#gid=877527381>*

La Oficina de Control Interno con corte a septiembre de 2023 evidenció que se realizó la eliminación de uno de los indicadores, el cual no generaba valor agregado en la gestión del proceso, y que en el mes de agosto se presentó el respectivo porcentaje de cumplimiento del indicador a cargo, en el cual se establece cumplimiento, no obstante, no se obtuvo evidencia de dicho cumplimiento, por lo cual no fue corroborado por Control Interno, es importante que dichos cumplimientos y mediciones puedan contar con el respectivo soporte documental y así tener certeza total del cumplimiento a través de evidencias.

1.3.4. Gestión Administrativa y Logística: Cuenta con un total de seis (6) indicadores, de los cuales cinco (5) son de eficiencia y uno (1) de eficacia, estos son detallados a continuación: Eficiencia en el programa de seguros de la entidad, el cual cuenta con medición anual y seguimiento semestral; Oportunidad en el mantenimiento de la infraestructura física de la entidad, al cual se le realiza una medición de manera cuatrimestral; Oportunidad en la gestión del PIGA, teniendo este una medición anual con seguimiento semestral; Gestión de residuos generados por la entidad, midiéndose este de manera mensual; Gestión en el consumo de recursos (agua y luz) el cual cuenta con una medición anual con seguimiento semestral; y Gestión de Inventarios que tiene una medición anual, con un seguimiento semestral. Teniendo en cuenta lo anterior, en la Tabla N°9 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°9. Hoja de vida indicadores Gestión Administrativa y Logística

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Eficiencia en el programa de seguros de la entidad	Garantizar el uso eficiente en las pólizas de seguro adquiridas por la entidad.	Eficacia	(Cuantificación de las recuperaciones del periodo / Cuantificación de siniestros reportados en el periodo) *100	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable	Certificaciones de recuperaciones
		Oportunidad en el mantenimiento de la infraestructura física de la entidad	Evaluar la oportunidad en la gestión las acciones del plan de mantenimiento a la infraestructura de la entidad para generar alertas oportunas ante posibles incumplimientos de carácter prioritario	Eficacia	(Actividades ejecutadas dentro de los plazos establecidos*/ actividades programadas) x 100 a nivel territorial. * Cronograma	Porcentaje	Cuatrimestral	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable	Matriz de seguimiento a las actividades del Plan de Acción del Plan Institucional de Gestión Ambiental
		Oportunidad en la gestión del PIGA	Evaluar la oportunidad en la gestión las acciones del PIGA de la entidad para generar alertas oportunas ante posibles incumplimientos de carácter prioritario	Eficacia	(Actividades ejecutadas dentro del tiempo establecido*/ actividades programadas) x 100 * Cronograma	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable	Matriz de seguimiento a las actividades del Plan de Acción del Plan Institucional de Gestión Ambiental
		Gestión de residuos generados por la entidad	Evaluar la gestión adecuada de residuos generados por la Entidad	Eficacia	(Cantidad de Residuos Gestionados adecuadamente / Cantidad de Residuos Generados) X 100 (Por tipo de residuos)	Porcentaje	Mensual	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable	Informes de operadores de recolección y gestión de residuos
	Área Funcional de Almacén	Gestión en el consumo de recursos (agua y luz)	Cuantificar el consumo de recursos (energía y agua) para lograr una gestión de éstos razonable y acorde al número de personas que los utilizan en cada sede.	Eficiencia	((KW periodo actual - KW periodo anterior) / (KW periodo actual)) X 100 ((M3 periodo actual - M3 periodo anterior) / (M3 periodo actual)) X 100	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	Pendiente	Facturas de servicios públicos

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se evidenció, con corte al primer semestre de la vigencia 2023, que no se realizó medición de ninguno de los indicadores que tenían frecuencia de medición con corte al primer semestre, lo que genera incumplimientos en la oportunidad de reportes respecto a la herramienta de control.

IMAGEN N°17. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023								MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROceso O DELEGADO			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Eficiencia en el programa de seguros de la entidad	Garantizar el uso eficiente en las pólizas de seguro adquiridas por la entidad.	Eficacia	(Cuantificación de las recuperaciones del periodo / Cuantificación de siniestros reportados en el periodo) *100	PORCENTAJE	Anual Seguimiento semestral											6/7/2023
Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Oportunidad en el mantenimiento de la infraestructura física de la entidad	Evaluar la oportunidad en la gestión las acciones del plan de mantenimiento a la infraestructura de la entidad para generar alertas oportunas ante posibles incumplimientos de carácter prioritario	Eficacia	(Actividades ejecutadas dentro de los plazos establecidos*/ actividades programadas) x 100 a nivel territorial. * Cronograma	PORCENTAJE	Cuatrimestral											6/7/2023
Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Oportunidad en la gestión del PIGA	Evaluar la oportunidad en la gestión las acciones del PIGA de la entidad para generar alertas oportunas ante posibles incumplimientos de carácter prioritario	Eficacia	(Actividades ejecutadas dentro del tiempo establecido*/ actividades programadas) x 100 * Cronograma	PORCENTAJE	Anual Seguimiento semestral											6/7/2023
Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Gestión de residuos generados por la entidad	Evaluar la gestión adecuada de residuos generados por la Entidad	Eficacia	(Cantidad de Residuos Gestionados adecuadamente / Cantidad de Residuos Generados) X 100 (Por tipo de residuos)	PORCENTAJE	Mensual	0%	0%	0%						Documentos en proceso de aprobación	No	6/7/2023
Gestión Administrativa y Logística	Secretaría General	Gestión en el consumo de recursos (agua y luz)	Cuantificar el consumo de recursos (energía y agua) para lograr una gestión de éstos razonable y acorde al número de personas que los utilizan en cada sede.	Eficiencia	((KW periodo actual - KW periodo anterior) / (KW periodo actual)) X 100 ((M3 periodo actual - M3 periodo anterior) / (M3 periodo actual)) X 100	PORCENTAJE	Anual Seguimiento semestral											6/7/2023
Gestión Administrativa y Logística	Área Funcional de Almacén	Gestión de Inventarios	Establecer la gestión oportuna del almacén a través de los inventarios ejecutados	Eficacia	(Número de inventarios verificados sin novedad (pérdida o daño no reportado de bienes y activos físicos) / Número de inventarios verificados) x 100	PORCENTAJE	Anual Seguimiento semestral											6/7/2023

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

IMAGEN N°18. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

c. Por último, con relación al indicador gestión en el consumo de recursos (agua y luz) y el incumplimiento evidenciado, es importante mencionar que, al cierre del primer semestre, no se realizó el seguimiento ya que no se cuenta con un responsable asignado pese a que el indicador se encontraba aprobado desde el inicio de vigencia; es necesario que se atienda de manera prioritaria la asignación de responsable, así como se evalúe la

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

posibilidad de cambiar la periodicidad de medición del indicador, lo anterior obedece a que dichos resultados son insumo de información para los seguimientos y evaluaciones que adelanta la Oficina de Control Interno en el marco de austeridad en el gasto público, el cual debe gestionarse de manera trimestral.

- 1.3.5. Gestión documental y de correspondencia:** Cuenta con un total de dos (2) indicadores de eficacia el primero con una frecuencia de medición mensual y el segundo con una frecuencia de medición anual con seguimiento semestral, en la Tabla N°10 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°10. Hoja de vida indicadores Gestión documental y de correspondencia

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión Documental y Correspondencia	Área de Correspondencia	Gestión de correspondencia	Determinar el cumplimiento del área de correspondencia en cuanto a la distribución de las comunicaciones oficiales recibidas por los diferentes canales.	Eficacia	(# de comunicaciones distribuidas oportunamente* / Total de documentos comunicaciones oficiales recibidas) x 100. * Tiempo definido por el proceso en el Manual de Correspondencia.	Porcentaje	Mensual	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable	Sistema de Gestión Documental y formato planilla de control de entrega/recibido correspondencia.
	Área de Gestión Documental	Gestión documental	Determinar el cumplimiento de transferencias primarias programadas al archivo central.	Eficacia	(# Transferencias documentales realizadas al Archivo Central en el tiempo establecido* / Transferencias programadas) x 100 * De acuerdo al cronograma establecido.	Porcentaje	Anual Seguimiento semestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable ≤ 75% deficiente	Cronograma de transferencias

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se evidenció con corte al primer semestre de la vigencia 2023 cumplimiento parcial del primer indicador respecto a los porcentajes reportados de enero a abril, con inoportunidad de cumplimiento de mayo y junio del mismo indicador; además de presentar inoportunidad en el seguimiento semestral del indicador que mide la gestión documental de la entidad.

IMAGEN N°19. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023								MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Año 2023							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	RUEDA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Gestión Documental y correspondencia	Área de Correspondencia	Gestión de correspondencia	Determinar el cumplimiento del área de correspondencia en cuanto a la distribución de las comunicaciones oficiales recibidas por los diferentes canales.	Eficacia	(# de comunicaciones distribuidas oportunamente* / Total de documentos comunicaciones oficiales recibidas) x 100. *Tiempo definido por el proceso en el Manual de Correspondencia.	PORCENTAJE	Mensual	85%	75%	80%	85%				https://drive.google.com/drive/folders/1f5_8z2QVQ2mM9Q0Yr6d1C2N1Gf6m?usp=share_link		SI	06/07/2023
Gestión Documental y Correspondencia	Área de Gestión Documental	Gestión documental	Determinar el cumplimiento de transferencias primarias programadas al archivo central.	Eficacia	(# Transferencias documentales realizadas al Archivo Central en el tiempo establecido* / Transferencias programadas) x 100 * De acuerdo al cronograma establecido.	PORCENTAJE	Anual Seguimiento semestral											06/07/2023

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°20. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023						MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023										SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Gestión Documental y Correspondencia	Área de Correspondencia	Gestión de correspondencia	Determinar el cumplimiento del área de correspondencia en cuanto a la distribución de las comunicaciones oficiales recibidas por los diferentes canales.	Eficacia	$\left(\frac{\# \text{ de comunicaciones distribuidas oportunamente}}{\text{Total de documentos (comunicaciones oficiales recibidas)}} \right) \times 100$ *Tiempo definido por el proceso en el Manual de Correspondencia.	85%	75%	80%	85%	85%	85%	85%			https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUyOmWUuetNpVhRiXqbdDs/edit#gid=877527381		SI	23/09/2023	Frente a la meta establecida se observa cumplimiento, sin embargo se debe analizar el por qué no se ha mejorado su desempeño teniendo en cuenta que debe determinar el cumplimiento del área de correspondencia en cuanto a la distribución de las comunicaciones oficiales recibidas por los diferentes canales, es decir que un 15% no se está entregando a tiempo durante 7 meses y no se evidencia cambio en la meta ni planes de acción pertinentes.
Gestión Documental y Correspondencia	Área de Gestión Documental	Gestión documental	Determinar el cumplimiento de transferencias primarias programadas al archivo central.	Eficacia	$\left(\frac{\# \text{ Transferencias documentales realizadas al Archivo Central en el tiempo establecido}}{\text{Transferencias programadas}} \right) \times 100$ *De acuerdo al cronograma establecido.							75%			https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUyOmWUuetNpVhRiXqbdDs/edit#gid=877527381		SI	23/09/2023	Se observa cumplimiento aceptable del indicador teniendo en cuenta que su resultado final se mide de forma anual, los meses que presentan transferencia fueron febrero y junio y la completaron en su totalidad.

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUyOmWUuetNpVhRiXqbdDs/edit#gid=877527381>

La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento a los indicadores del proceso evaluado con corte a septiembre de 2023, no obstante, se permite recomendar que el indicador de gestión de correspondencia presente los reportes faltantes para los meses de agosto y septiembre y que estos sean registrados al cierre del mes o más tardar a los cinco días hábiles del mes siguiente, para que de esta manera no que se espere a que se les informe de los seguimientos, dado que esto genera cultura de autocontrol al interior de las áreas y de la entidad presentado oportunidad y cumplimiento.

1.4. Proceso de Evaluación

1.4.1. Evaluación y Control: Cuenta con un total de dos (2) indicadores uno (1) de efectividad, con una frecuencia de medición el primero semestral, y el segundo de eficacia con una frecuencia de medición anual con seguimiento semestral, en la Tabla N°11 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°11. Hoja de vida indicadores Evaluación y Control

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Evaluación y Control	Oficina de Control Interno	Efectividad de los controles del Sistema de Control Interno	Medir la efectividad del sistema del control interno de la entidad mediante la implementación de las herramientas dispuestas por el DAFP para tal efecto.	Efectividad	De acuerdo a la matriz definida por DAFP	Porcentaje	Semestral	≥ 75% Opera correctamente > 50% Requiere acciones de mejora ≤ 50% No opera correctamente	Matriz del DAFP
		Cumplimiento oportuno de las actividades del plan integral	Evaluar la oportunidad del cumplimiento de las actividades del plan integral de auditorías, con el fin de generar alertas tempranas y contribuir con el mejoramiento continuo en la gestión Institucional.	Eficacia	(# actividades cumplidas oportunamente* / total de actividades programas al corte) x 100 *Cronograma establecido	Porcentaje	Anual con seguimiento Semestral	≥ 85%	Cronograma del Plan

Nota: Adaptado de la **Matriz** de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se evidenció, con corte al primer semestre de la vigencia 2023, que no se presentó la medición a los indicadores del proceso sujeto de seguimiento, además de presentar inoportunidad en la gestión y el uso de las herramientas de control.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°21. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023										MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	O
evaluación y control	Oficina de Control Interno	Efectividad de los controles del Sistema de Control Interno	Medir la efectividad del sistema del control interno de la entidad mediante la implementación de las herramientas dispuestas por el DAFP para tal efecto.	Efectividad	De acuerdo a la matriz definida por DAFP	PORCENTAJE	Semestral	≥ 75% Opera correctamente ≥ 50% Requiere acciones de mejora ≤ 50% No opera correctamente	Matriz del DAFP																
evaluación y control	Oficina de Control Interno	Cumplimiento oportuno de las actividades del plan integral	Evaluar la oportunidad del cumplimiento de las actividades del plan integral de auditorías, con el fin de generar alertas tempranas y contribuir con el mejoramiento continuo en la gestión institucional.	Eficacia	$\frac{\text{\# actividades cumplidas oportunamente}}{\text{total de actividades programadas al corte}} \times 100$ *Cronograma establecido	PORCENTAJE	Anual con seguimiento Semestral	≥ 85%	Cronograma del Plan																

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°22. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023						MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023										SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA	
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	RUTA DE EVIDENCIA	Fecha del seguimiento	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Evaluación y Control	Oficina de Control Interno	Efectividad de los controles del Sistema de Control Interno	Medir la efectividad del sistema del control interno de la entidad mediante la implementación de las herramientas dispuestas por el DAFP para tal efecto.	Efectividad	De acuerdo a la matriz definida por DAFP						100%				https://drive.google.com/file/d/1C4uVnRjA7VQb_1BAWd0uV1G5SE/dgCv8w7uagp-drive_3kx	17/8/2023	Se adjunta informe de resultado de medición del indicador.	SI	17/8/2023
Evaluación y Control	Oficina de Control Interno	Cumplimiento oportuno de las actividades del plan integral	Evaluar la oportunidad del cumplimiento de las actividades del plan integral de auditorías, con el fin de generar alertas tempranas y contribuir con el mejoramiento continuo en la gestión institucional.	Eficacia	(# actividades cumplidas oportunamente / total de actividades programadas al corte) x 100 *Cronograma establecido						92%				https://drive.google.com/file/d/1BAWd0uV1G5SE/dgCv8w7uagp-drive_3kx	28/9/2023	La información reportada corresponde sobre una meta proyectada de cumplimiento a Junio del 20%, toda vez que el plan de trabajo para la actual vigencia fue aprobado en el mes de mayo, de acuerdo a lo anterior este 23% corresponde a las acciones adelantadas por control interno para el periodo de medición de indicadores, presentando un retraso del 2%. Acciones con las cuales se evidencia el avance: Elaboración por parte de Control Interno el Plan de trabajo para la vigencia 2023 proyectado 5% - Cumplido 5% - Abril Aprobación del Plan Integral de gestión de Control Interno por parte del Comité de Control Interno Proyectado 5% - Cumplido 5% Mayo Ejecución progresiva del Plan Integral de gestión de Control Interno conforme al cronograma. Proyectado 10% - Cumplido 12,5% Junio De acuerdo al Plan Integral de Trabajo de la Oficina de Control Interno, se tienen establecidas 57 actividades para llevar a cabo en la vigencia 2023, a la fecha se ha dado cumplimiento total a 9 actividades. 008_2023-2023130000006183 Informe de Evaluación Control Interno Contable, 011-2023 Informe de desplazamiento Alta Dirección, 012-2023 Anexo Informe de desplazamiento Ungula, Informe de Auxiliador en el Gasto primer trimestre 2023, Primer seguimiento trámites a racionalizar Enero - Abril 2023, 019_2023-2023130000020123 Informe de evaluación Caja Menor docs, Informe final de auditoría al proceso de Gestión del Patrimonio, Informe de evaluación y arqueo Caja Menor y Informe de Evaluación primer cuatrimestre PAAC y Riesgos de Corrupción vigencia 2023, se adjuntan evidencias en el link indicado (En dicho Link no se encontrará un informe que detalle el avance del Plan, sino los informes elaborados y finalizados por Control Interno, en cumplimiento del Plan) Acciones con las cuales se proyecta cumplir la meta a Diciembre: Ejecución progresiva del Plan Integral de gestión de Control Interno conforme al cronograma. Proyectado 10% - Julio Ejecución progresiva del Plan Integral de gestión de Control Interno conforme al cronograma. Proyectado 10% - Agosto Ejecución progresiva del Plan Integral de gestión de Control Interno conforme al cronograma. Proyectado 10% - Septiembre Ejecución progresiva del Plan Integral de gestión de Control Interno conforme al cronograma. Proyectado 10% - Octubre	SI	28/9/2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOICZUy0mWUuetNpVhRiXqBdS/edit#gid=877527381>

Luego de realizar el reporte de los porcentajes de cumplimiento a cargo de la Oficina de Control Interno, esta se permite informar a la Alta Dirección que, para el periodo evaluado, sí existió inoportunidad en la presentación de resultados ante la segunda línea de defensa, pese a tener cumplido los indicadores; es por ello que dentro de sus roles y dentro de sus responsabilidades rectifica el compromiso de realizar a futuro y de manera oportuna los reportes de avance y el correcto diligenciamiento de indicadores ante la Oficina Asesora de Planeación como mecanismo de autocontrol y para que desde allí se generen las alertas ante la Alta Dirección.

1.5. Procesos Transversales ICAANH

1.5.1. Mejoramiento Continuo: Cuenta con un total de dos (2) indicadores de eficacia con una frecuencia de medición anual, en la Tabla N°12 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°12. Hoja de vida indicadores Mejoramiento Continuo

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Mejoramiento Continuo	Oficina Asesora de Planeación	Desempeño Institucional	Determinar el grado de cumplimiento de la entidad frente a los requisitos establecidos por el MIPG.	Eficacia	(Puntaje obtenido en FURAG vigencia actual - Puntaje obtenido en FURAG vigencia anterior)	Porcentaje	Anual	≥0	Resultados FURAG 2020/2021
		Eficacia del Sistema de Gestión	Establecer el aporte de los planes de mejora a las políticas de MIPG.	Eficacia	(# políticas que se mantuvieron o mejoraron en la vigencia/ total de políticas de la vigencia) x 100	Porcentaje	Anual	≥ 90% sobresaliente > 85% aceptable ≤ 70% deficiente	Resultados FURAG 2021

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH no se evidenció incumplimiento, teniendo en cuenta que por la periodicidad a los indicadores a cargo se encuentran dentro de los términos para reportar los avances respecto a la gestión 2023.

IMAGEN N°23. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022							SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN						
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Mejoramiento Continuo	Oficina Asesora de Planeación	Desempeño Institucional	Eficacia	(Puntaje obtenido en FURAG vigencia actual - Puntaje obtenido en FURAG vigencia anterior)	PORCENTAJE	Anual	≥0	Resultados FURAG 2020/2021																
Mejoramiento Continuo	Oficina Asesora de Planeación	Eficacia del Sistema de Gestión	Eficacia	(# políticas que se mantuvieron o mejoraron en la vigencia/ total de políticas de la vigencia) x 100	PORCENTAJE	Anual	≥ 90% SOBRESALIENTE > 85% ACEPTABLE ≤ 70% DEFICIENTE	Resultados FURAG 2021																

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°24. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ruta de evidencia	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Mejoramiento Continuo	Oficina Asesora de Planeación	Desempeño Institucional	Determinar el grado de cumplimiento de la entidad frente a los requisitos establecidos por el MIPG.																20/9/2023
Mejoramiento Continuo	Oficina Asesora de Planeación	Eficacia del Sistema de Gestión	Establecer el aporte de los planes de mejora a las políticas de MIPG.																20/9/2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqBds/edit#gid=877527381>

Luego de realizar la revisión de escritorio, por parte de Control Interno se identifica que, con corte a septiembre de la actual vigencia, se mantiene la misma información reportada en el mes de julio de 2023, la cual se encuentra dentro de los términos establecidos y, de acuerdo a las observaciones del área, esta medición depende de resultados externos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, de acuerdo a lo anterior la Oficina de Control Interno establece observación.

Observación N° 7:

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

- Replantear el indicador de desempeño institucional del proceso de mejoramiento continuo, dado que solo se prevé medir el cumplimiento a partir de los resultados MIPG, los cuales por su naturaleza arrojan un resultado de gestión institucional de manera íntegra para todos los procesos de la Entidad; Control Interno, considera importante mantener la medición del impacto de los planes de mejoramiento de las políticas MIPG al interior del ICANH.
- La periodicidad de los indicadores debe evaluarse dado que al darse con anualidad no permite generar alertas tempranas a las áreas y a la Alta Dirección para la implementación de acciones preventivas, correctivas y de mejoras con oportunidad.

1.5.2. Comunicaciones: Cuenta con un total de tres (3) indicadores de los cuales uno (1) es de eficacia y dos (2) de efectividad con una frecuencia de medición trimestral, cuatrimestral y semestral a continuación, se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°13. Hoja de vida indicadores Comunicaciones

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relaciónamiento con el Ciudadano.	Oportunidad en la atención a los requerimientos recibidos	Gestionar la comunicación interna y externa de la entidad de manera oportuna de forma que permita la proyección y el posicionamiento de la imagen institucional.	Eficacia	(# de requerimientos con respuesta dentro de los tiempos establecidos*/ total de requerimientos del período) x 100 por tipo de requerimiento *Tiempos establecidos por el proceso en el procedimiento de	Porcentaje	Trimestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable	Formulario de solicitudes
		Alcance de las publicaciones en la sede electrónica.	Mantener o aumentar el número de visitas en la sede electrónica.	Efectividad	# visitantes del periodo anterior - # visitantes del periodo evaluado	Valor absoluto	Cuatrimestral	≥ 1	Analítica web
		Calidad en las solicitudes de comunicación es atendidas	Conocer la satisfacción de los usuarios internos que solicitan apoyo de comunicaciones.	Efectividad	(# de respuestas positivas dentro del rango establecido / total de respuestas) x 100 por tipo de plataforma	Porcentaje	Semestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable ≤ 75% deficiente	Encuestas de satisfacción

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se identificó que solo se cumplió con la meta y de manera oportuna con uno de los indicadores a cargo del área responsable.

IMAGEN N°25. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023										MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022								OFICINA ASESORA	
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	RUTA DE EVIDENCIA	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relaciónamiento con el Ciudadano.	Oportunidad en la atención a los requerimientos recibidos	Gestionar la comunicación interna y externa de la entidad de manera oportuna de forma que permita la proyección y el posicionamiento de la imagen institucional.	Eficacia	$(\# \text{ de requerimientos con respuesta dentro de los tiempos establecidos} / \text{total de requerimientos del periodo}) \times 100$ por tipo de requerimiento *Tiempos establecidos por el proceso en el procedimiento de	PORCENTAJE	Trimestral	≥ 85% SOBRESALIENTE ≥ 75% ACEPTABLE	Formulario de solicitudes									No se mide	6/7/2023
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relaciónamiento con el Ciudadano.	Alcance de las publicaciones en la sede electrónica.	Mantener o aumentar el número de visitas en la sede electrónica.	Efectividad	# visitantes del periodo anterior - # visitantes del periodo evaluado	VALOR ABSOLUTO	Cuatrimestral	≥ 1	Analítica web					5461			https://drive.google.com/file/d/1AgCmPhuFgnw0tGqD5ouYd5t770vmeu7uaspahmq/view	Si	6/7/2023
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relaciónamiento con el Ciudadano.	Calidad en las solicitudes de comunicación es atendidas	Conocer la satisfacción de los usuarios internos que solicitan apoyo de comunicaciones.	Efectividad	$(\# \text{ de respuestas positivas dentro del rango establecido / total de respuestas}) \times 100$ por tipo de plataforma	PORCENTAJE	Semestral	≥ 85% SOBRESALIENTE ≥ 75% ACEPTABLE ≤ 75% DEFICIENTE	Encuestas de satisfacción										

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°26. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO)												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relacionamento con el Ciudadano	Oportunidad en la atención a los requerimientos recibidos	Gestionar la comunicación interna y externa de la entidad de manera oportuna de forma que permita la proyección y el posicionamiento de la imagen institucional	Eficacia			85%			85%			82%						Si	22/9/2023	Se debe contrastar el indicador contra el de satisfacción con el fin de que exista coherencia.
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relacionamento con el Ciudadano	Alcance de las publicaciones en la sede electrónica	Mantener o aumentar el número de visitas en la sede electrónica	Efectividad					5461								https://drive.google.com/file/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381	Tuvimos un alto incremento apoyados por el programa de estímulos que fué de alto impacto en todo el tráfico de la página usando esta estrategia se ha logrado mantener el interés de los nuevos visitantes por convertirlos en recurrentes.	Si	22/9/2023	Se observa cumplimiento en el indicador se debe seguir midiendo y evaluar su aporte a la toma de decisiones.
Comunicaciones	Subdirección de Apropiación Social y Relacionamento con el Ciudadano	Calidad en las solicitudes de comunicaciones atendidas	Conocer la satisfacción de los usuarios internos que solicitan apoyo de comunicaciones.	Efectividad													https://es.surveymonkey.com/r/786f	Se está desarrollando la encuesta de satisfacción cuyos resultados se terminarán de recoger el 15 de septiembre en este enlace	No se midió	22/9/2023	No se midió para el primer semestre incumpliendo lo estipulado en la frecuencia del indicador, se espera la medición del resultado en octubre con las acciones pertinentes.

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Luego de realizar la revisión de escritorio por parte de Control Interno, se identifica que, con corte a septiembre de la actual vigencia, se dio cumplimiento a dos de los indicadores en cuanto a reporte de información y metas establecidas en la herramienta de control; por otro lado, se evidenció que se mantiene el incumplimiento del indicador “Calidad en las solicitudes de comunicaciones atendidas”, se establece observación por parte de Control Interno.

Observación N°8:

- a. En cuanto al indicador “Oportunidad en la atención a los requerimientos recibidos”, el cual presenta cumplimiento con corte a septiembre de 2023, este no tiene consigo link de acceso a las evidencias que soportan dicho cumplimiento, por lo tanto, Control Interno desconoce la evidencia del cumplimiento.
- b. Respecto al indicador “Calidad en las solicitudes de comunicaciones atendidas”, este mantiene incumplimiento por lo que se hace necesario que se prioricen acciones para su respectivo cumplimiento o se evalué la manera de medir dicha gestión al interior del área, dado que este indicador va de la mano con la prestación del servicio y este es cumplido frente a la meta propuesta para cada trimestre, asimismo se recomienda evaluar posibilidades de obtener el resultado de la medición y así no presentar incumplimientos pese a cumplirse la gestión interna del área.

1.5.3. Control Interno Disciplinario: Cuenta con un total de dos (2) indicadores, uno (1) de eficacia y uno (1) de efectividad con una frecuencia de medición anual y semestral, en la Tabla N°14 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°14. Hoja de vida indicadores Control Interno Disciplinario

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Control Disciplinario	Oficina de Control Disciplinario Interno	Percepción por parte de los servidores de la entidad de la estrategia de apropiación del régimen disciplinario	Prevenir la materialización de investigaciones disciplinarias al interior de la entidad mediante la apropiación del régimen disciplinario.	Efectividad	Promedio de la calificación de las encuestas de las actividades de prevención que se realicen en el marco del control interno disciplinario	Porcentaje	Anual	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 70% deficiente	Formulario de encuesta de satisfacción a las capacitaciones recibidas.
		Oportunidad en la gestión de las etapas del proceso disciplinario	Adelantar las investigaciones disciplinarias que se puedan generar en contra de los servidores públicos y ex servidores, de forma oportuna y diligente, dando aplicación a la normatividad vigente con el fin de proteger el ejercicio de la función pública.	Eficacia	(Número de procesos sin etapa vencida al corte / total de procesos) x 100	Porcentaje	Semestral	≥ 90% sobresaliente > 70% aceptable ≤ 70% deficiente	Base denominada control de expedientes disciplinarios primera instancia

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se identificó que se dio cumplimiento al reporte del indicador con frecuencia semestral.

IMAGEN N°27. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Control Disciplinario	Oficina de Control Disciplinario Interno	Percepción por parte de los servidores de la entidad de la estrategia de apropiación del régimen disciplinario	Prevenir la materialización de investigaciones disciplinarias al interior de la entidad mediante la apropiación del regimen disciplinario.																
Control Disciplinario	Oficina de Control Disciplinario Interno	Oportunidad en la gestión de las etapas del proceso disciplinario	Adelantar las investigaciones disciplinarias que se puedan generar en contra de los servidores públicos y exservidores, de forma oportuna y diligente, dando aplicación a la normatividad vigente con el fin de proteger el ejercicio de la función pública.																

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°28. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023									OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN					
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	RUTA DE EVIDENCIA	Fecha del seguimiento	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento	Observaciones
Control Disciplinario	Oficina de Control Disciplinario Interno	Percepción por parte de los servidores de la entidad de la estrategia de apropiación del régimen disciplinario.	Prevenir la materialización de investigaciones disciplinarias al interior de la entidad mediante la apropiación del regimen disciplinario.											11/9/2023	No se midió para el primer semestre del año, se propone medir durante el segundo semestre.		22/9/2023	Se va a medir el segundo semestre del año
Control Disciplinario	Oficina de Control Disciplinario Interno	Oportunidad en la gestión de las etapas del proceso disciplinario	Adelantar las investigaciones disciplinarias que se puedan generar en contra de los servidores públicos y exservidores, de forma oportuna y diligente, dando aplicación a la normatividad vigente con el fin de proteger el ejercicio de la función pública.						100%				Drive control interno disciplinario/nombre de expediente	11/9/2023	Todos los procesos tienen actuaciones a tiempo: * Un plego de cargos emitido. * Cuatro autos de archivo (dos en firme, uno en apelación y uno corriendo término ejecutivo). * Tres con cierre de etapa probatoria. * Cuatro procesos abiertos de 2023 (en estudio). * Un proceso pendiente de designación de apoderado de oficio por la defensoría pública. * Tres procesos que siguen en etapa de investigación (abiertos a finales del año 2022).	Si	22/9/2023	Se cumple con la meta establecida revisar al final del año si el resultado se mantiene estable ya que el indicador no constituye un reto de mejora continua.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Luego de realizar la revisión de escritorio por parte de Control Interno, se identifica que, con corte a septiembre, se dio cumplimiento al indicador con frecuencia de medición semestral en cuanto al reporte de información y meta establecida en la herramienta de control; por otro lado, se establece observación por parte de Control Interno al indicador con medición anual.

Observación N°9:

- a. Se reitera la observación en cuanto a la periodicidad de los indicadores y debe evaluarse teniendo en cuenta que, al darse con anualidad, no permite generar alertas tempranas a las áreas y a la Alta Dirección para la implementación de acciones preventivas, correctivas y de mejoras con oportunidad

1.5.4. Talento y Desarrollo Humano: Cuenta con un total de diez (10) indicadores, ocho (8) de eficacia y dos (2) de efectividad con diferentes frecuencias de medición, en la Tabla N°15 se presenta la hoja de vida de cada uno de los indicadores antes citados:

Tabla N°15. Hoja de vida indicadores Talento y Desarrollo Humano

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICAANH AÑO 2023									
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Satisfacción en el plan de bienestar.	Establecer la satisfacción en las actividades del plan de bienestar.	Efectividad	(Cantidad de encuestas con calificación satisfactoria / Total encuestas realizadas)*100 Por cada plan (bienestar)	Porcentaje	Anual seguimiento semestral	≥ 80%	Formulario de asistencia y encuesta de satisfacción
		Satisfacción en el plan de capacitación.	Establecer la satisfacción en las actividades del plan de capacitación.	Efectividad	(Cantidad de encuestas con calificación satisfactoria / Total encuestas realizadas)*100 Por cada plan (capacitación)	Porcentaje	Anual seguimiento semestral	≥ 80%	Formulario de encuesta de satisfacción a las capacitaciones recibidas.
		Calidad en la liquidación de la nómina de la entidad.	Establecer el número de novedades en un periodo para determinar acciones correctivas con el fin de estabilizar el proceso de liquidación de nómina.	Eficacia	(# de liquidaciones sin novedades o errores / Total de liquidaciones de nómina) x 100	Porcentaje	Anual seguimiento semestral	≥ 90%	Correos con la novedad
		Oportunidad en la vinculación de Funcionarios en los niveles directivo, profesional y asesor.	Establecer la oportunidad en la vinculación del personal que requiere la entidad	Eficacia	(Fecha de nombramiento y posesión - la fecha del requerimiento) promedio por nivel directivo, asesor y profesional. * Días hábiles.	Días	Anual seguimiento semestral	≤ 15 días	Matriz de cubrimiento de una vacancia
	Área Funcional de Talento Humano - SST	Frecuencia de la accidentalidad	Conocer cuántos accidentes de trabajo se presentaron por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para establecer una línea base y para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de accidentes de trabajo que se presentaron en el mes / Número de trabajadores en el mes) * 100	Porcentaje	Mensual	0%	Caracterización de accidentalidad

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

		Severidad de la accidentalidad	Conocer cuántos días de trabajo se perdieron por accidentes de trabajo por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de días de incapacidad por accidente de trabajo en el mes + número de días cargados (capacidad laboral) en el mes / Número de trabajadores en el mes) * 100	Porcentaje	Mensual	0%	Caracterización de accidentalidad
		Proporción de accidentes mortales	Conocer en el año el % de accidentes de trabajo que fueron mortales con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de accidentes de trabajo mortales que se presentaron en el año / Total de accidentes de trabajo que se presentaron en el año) * 100	Porcentaje	Anual	0%	Caracterización de accidentalidad
		Incidencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos nuevos de enfermedad laboral en el periodo por cada 100.000 trabajadores con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de casos nuevos de enfermedad laboral en el periodo "Z" / Promedio de trabajadores en el periodo "Z") * 100.000	VALOR ABOLUTO	Anual	0	Caracterización de accidentalidad
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Prevalencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos de enfermedad laboral en el periodo por cada 100.000 trabajadores con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de casos nuevos y antiguos de enfermedad laboral en el periodo "Z" / Promedio de trabajadores en el periodo "Z") * 100.000	VALOR ABOLUTO	Anual	0	Caracterización de accidentalidad
		Ausentismo por causa médica	Conocer en el mes el % de días de trabajo perdidos por incapacidad médica con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema.	Eficacia	(Número de días de ausencia por incapacidad laboral o común en el mes / Número de días de trabajo programados en el mes) * 100 sobre el total de la nómina del mes. * Solo para funcionarios	PORCENTAJE	Mensual	Entre 0% y 1%	Novedades de nómina por incapacidad médica de funcionarios.

Nota: Adaptado de la Matriz de indicadores de gestión ICANH 2023, compartido por la Oficina Asesora de Planeación

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se identificó que se dio cumplimiento parcial a los indicadores establecidos bajo responsabilidad de Área Funcional de Talento Humano y a los SST para el primer semestre de la vigencia 2023. Las principales observaciones que fueron identificadas por la Oficina Asesora de Planeación corresponde a que no claridad con el diligenciamiento de los indicadores de Talento y Desarrollo Humano y con relación a los de SST, corresponde a que los indicadores fueron diligencias solo para los meses de enero a marzo, dejando de reportar lo correspondiente entre abril y junio.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN					CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO					VERSIÓN:	01
						FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°29. SEGUIMIENTO A INDICADORES JUL 06 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTION ICANH AÑO 2023						MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		
PROCESO	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	SEPTIEMBRE	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha de seguimiento			
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Satisfacción en el plan de bienestar	Establecer la satisfacción en las actividades del plan bienestar	Efectividad	(Cantidad de encuestas con calificación satisfactoria / Total encuestas realizadas)*100 Por cada plan (bienestar)	Formulario de asistencia y encuesta de satisfacción	0	100%	0						https://drive.google.com/drive/folders/1UoT2p2U186o0f4_4m6dH014nQxwQvsc-share-link	Durante el trimestre solicitado no se realizaron encuestas de satisfacción	6/7/2023			
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Satisfacción en el plan de capacitación	Establecer la satisfacción en las actividades del plan de capacitación	Efectividad	(Cantidad de encuestas con calificación satisfactoria / Total encuestas realizadas)*100 Por cada plan (capacitación)	Formulario de encuesta de satisfacción a las capacitaciones recibidas	0	0	0						No Aplica	Durante el primer trimestre no se presentaron novedades respecto a errores en las liquidaciones de la nómina	6/7/2023			
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Calidad en la liquidación de la nómina de la entidad	Establecer el número de novedades en un periodo para determinar acciones correctivas con el fin de establecer el proceso de liquidación de nómina	Eficacia	# de liquidaciones sin novedades o errores / Total de liquidaciones de nómina) x 100	0	0	0							https://drive.google.com/drive/folders/1UcR8RyT7vVwVWZvWag20VU1860-0u		6/7/2023			
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Oportunidad en la vinculación de Funcionarios en los niveles directivo, profesional y asesor	Establecer la oportunidad en la vinculación del personal que requiere la entidad	Eficacia	(Fecha de nombramiento y posesión - la fecha del requerimiento) promedio por nivel directivo, asesor y profesional. * 216 días hábiles	Directivo: 0 Asesor: 0 Profesional: 10.6	Directivo: 0 Asesor: 0 Profesional: 0	Directivo: 7.5 Asesor: 0 Profesional: 1							https://drive.google.com/drive/folders/1U755aR0d8v1VYdVv0gkLV3A8y1		6/7/2023			

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023						MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Segundo semestre del 2022												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO			
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	RUTA DE EVIDENCIA	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Frecuencia de la accidentalidad	Conocer cuántos accidentes de trabajo se presentaron por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para establecer una línea base	Eficacia	$\frac{\text{Número de accidentes de trabajo que se presentaron en el mes}}{\text{Número de trabajadores en el mes}} \times 100$	0	0,004	0										https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu			6/7/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Severidad de la accidentalidad	Conocer cuántos días de trabajo se perdieron por accidentes de trabajo por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias	Eficacia	$\frac{\text{Número de días de incapacidad por accidente de trabajo en el mes} \times \text{número de días calendario (capacidad laboral) en el mes}}{\text{Número de trabajadores en el mes}} \times 100$	0	0,0001	0										https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu			6/7/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Proporción de accidentes mortales	Conocer en el año el % de accidentes mortales con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	$\frac{\text{Número de accidentes de trabajo mortales que se presentaron en el año}}{\text{Total de accidentes de trabajo que se presentaron en el año}} \times 100$	0	0	0										https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu			6/7/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Incidencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos nuevos de enfermedad laboral en el periodo por cada 100.000 trabajadores con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias	Eficacia	$\frac{\text{Número de casos nuevos de enfermedad laboral en el periodo "Z"}}{\text{Promedio de trabajadores en el periodo "Z"}} \times 100.000$	0	0	0										https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu			6/7/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Prevalencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos nuevos y antiguos de enfermedad laboral en el periodo "Z" / Promedio de trabajadores en el periodo "Z") * 100.000	Eficacia	$\frac{\text{Número de casos nuevos y antiguos de enfermedad laboral en el periodo "Z"}}{\text{Promedio de trabajadores en el periodo "Z"}} \times 100.000$	0	0	0										https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu			6/7/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Ausentismo por causa médica	Conocer el número de días de ausencia por incapacidad laboral por cada cien (100) trabajadores con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	$\frac{\text{Número de días de ausencia por incapacidad laboral en común en el mes}}{\text{Número de días de trabajo programados en el mes}} \times 100$	0,9%	0	0,4%										https://drive.google.com/drive/folders/1UcR8RyT7vVwVWZvWag20VU1860-0u	Para el mes de febrero no se presentaron incapacidades por enfermedad general		6/7/2023

Fuente: Seguimiento segunda línea de defensa primer semestre 2023 compartido por la Oficina Asesora de Planeación

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

IMAGEN N°30. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023				MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023												SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO					
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	Indicador	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ag	Se	Oct	Nov	Dic	Meta	RUta de Evidencia	Observaciones	Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Satisfacción en el plan de bienestar	Establecer la satisfacción en las actividades del plan bienestar	Efectividad	50%												70%	https://drive.google.com/drive/folders/1UoT2p2U186o0f4_4m6dH014nQxwQvsc-share-link	Durante el primer semestre solo se midió la forma de servicios de la caja Compensar en la cual el resultado de la encuesta arrojó un nivel respuesta favorable hacia la actividad del 50%, el otro 50% no referencia comentarios al respecto. Se refuerza aplicación de la encuesta entre los asistentes, en próximas encuestas establecer como obligatorio el campo de comentarios e introducir escala de calificación como obligatoria	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Satisfacción en el plan de capacitación	Establecer la satisfacción en las actividades del plan de capacitación	Efectividad														No aplica	Durante el primer semestre no se realizaron evaluaciones de las capacitaciones realizadas (26), es un poco difícil realizar la evaluación de todas ya que en varios casos han sido invitaciones de otras entidades, se le indica en cuenta para el segundo semestre evaluar las que propone directamente el área de Talento Humano	No se midió	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Calidad en la liquidación de la nómina de la entidad	Establecer el número de novedades en un periodo para determinar acciones correctivas con el fin de establecer el proceso de liquidación de nómina	Efectividad	100%	100%	100%	100%	100%	99.06%								https://drive.google.com/drive/folders/1UcR8RyT7vVwVWZvWag20VU1860-0u	Para el mes de Junio de las 106 liquidaciones de nómina se presentó únicamente una novedad debido a error involuntario en cargo de novedades. Se corrigió el error generando una nómina adicional por los 26 días que no se pagaron dentro de la nómina del mes de Junio, adicionalmente se documentará un procedimiento para el manejo de nómina que permita tener claros los puntos de control frente al ingreso de novedades.	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Frecuencia de la accidentalidad	Conocer cuántos accidentes de trabajo se presentaron por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	0%	0.40%	0%	0%	0%	0%	0%	1%	0.34%					https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu	En el mes de agosto se presentaron dos eventos de accidente de trabajo por caída de nivel en las oficinas de Bogotá, se realiza la investigación respectiva con establecimiento de planes de acción.	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Severidad de la accidentalidad	Conocer cuántos días de trabajo se perdieron por accidentes de trabajo por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	0%	0.01%	0%	0%	0%	0%	0%	10.59%	10.70%					https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu	Para el mes de agosto se genera incapacidad por tres días en uno de los eventos. En el segundo evento no se presentó incapacidad por parte de ARL.	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Proporción de accidentes mortales	Conocer en el año el % de accidentes de trabajo que fueron mortales con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%					https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu	Para el mes de Septiembre, se generó un evento de accidente de trabajo por caída del mismo nivel. El evento se encuentra en investigación.	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Incidencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos nuevos de enfermedad laboral en el periodo por cada 100.000 trabajadores con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%					https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu		No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Prevalencia de la enfermedad laboral	Conocer el número de casos de enfermedad laboral en el periodo "Z" / Promedio de trabajadores en el periodo "Z") * 100.000	Eficacia	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%					https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RnQ2Pwax9d347mDZCof-S6CjUvbn8d7Vae8Drivv_vx8kIu/edit#gid=11533100566022470321&tab=tu		No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano - SST	Ausentismo por causa médica	Conocer el número de días de ausencia por incapacidad médica con el fin de establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para evaluar la mejora continua en el sistema	Eficacia	0.9%	0%	0.4%	0%	1%	0.1%	1%	0.1%	0.1%					https://drive.google.com/drive/folders/1UcR8RyT7vVwVWZvWag20VU1860-0u	Durante el semestre se evidencia el cumplimiento de la meta en este indicador, se ha evidenciado que no son las mismas personas incapacitadas durante los meses que se presentaron novedades y que el porcentaje es mínimo frente al total de funcionarios.	No	26/9/2023
Talento y Desarrollo Humano	Área Funcional de Talento Humano	Oportunidad en la vinculación de Funcionarios en los niveles	Establecer la oportunidad en la vinculación del personal que requiere la entidad	Eficacia	Directivo: 0 Asesor: 0 Profesional: 10.6	Directivo: 0 Asesor: 0 Profesional: 0	Directivo: 7.5 Asesor: 0 Profesional: 1											https://drive.google.com/drive/folders/1U755aR0d8v1VYdVv0gkLV3A8y1		No se midió	26/9/2023

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUy0mWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Luego de la revisión de escritorio realizada por la Oficina de Control Interno, se evidenció que de diez (10) indicadores, cinco (5) presentan incumplimiento respecto a la meta planteada para el periodo evaluado, tres (3) no registran información y los restantes presentan cumplimiento. De lo anteriormente expuesto, Control Interno establece observación.

Observación N°10:

- Respecto al indicador que busca medir la satisfacción en las actividades del plan de capacitación, se presentan observaciones por parte del responsable en cuanto a *“Durante el primer semestre no se realizaron evaluaciones de las capacitaciones realizadas (26), es un poco difícil realizar la evaluación de todas ya que en varios casos han sido invitaciones de otras entidades, se tendrá en cuenta para el segundo semestre evaluar las que propone directamente el área de Talento Humano...”*, esta Oficina se permite informar que la definición del indicador y su medición es del área responsable y que no se puede esperar al seguimiento que realiza la Oficina Asesora de Planeación o de Control Interno, para establecer que las definiciones inicialmente realizadas no permiten medir la gestión del área; además los indicadores miden gestiones internas y no externas, es este contexto se debe presentar las evaluaciones de las capacitaciones adelantadas internamente en el primer semestre y presentar el resultado o replantear el indicador y los insumos para su medición.
- Con relación al indicador que busca medir la satisfacción en las actividades del plan bienestar, este debe buscar y priorizar el mecanismo de medición al interior del CANH respecto al total de actividades realizadas durante cada mes y no por actividad.
- En cuanto al indicador que pretende conocer cuántos accidentes de trabajo se presentaron por cada cien (100) trabajadores que laboraron en el mes con el fin de para establecer una línea base y tomar las medidas necesarias para establecer una línea base y para evaluar la mejora continua en el sistema, este presenta incumplimiento dado que se presentaron dos accidentes en el periodo evaluado, no obstante llegar a una meta de cero (0) accidentes es complejo para el área toda vez que existen diferentes factores internos y externos que impactan directamente dicha medición, esta oficina se permite recomendar que se evalúe el mismo y si es posible se replantee la meta o la gestión en cuanto a atención oportuna, eficiente y efectiva cuando el accidente ocurre y no a que no existan accidentes al interior del ICANH.
- En términos generales respecto a los indicadores de SST, la Oficina de Control Interno recomienda que no se mida cuantos accidentes ocurren, cuánto tiempo se pierde por incapacidad, cuantas enfermedades laborales son generadas en el año o cuántas vidas se podrían perder en un accidente de trabajo, dado que dicha medición no genera valor agregado a la gestión de la entidad, por el contrario, se debería medir la gestión de prevención y promoción para evitar la accidentalidad, las incapacidades, las enfermedades laborales y la mortalidad en el ICANH, medir el impacto de dichas estrategias genera alertas tempranas a la Alta Dirección para la toma de acciones correctivas y de mejora y así no materializar riesgos de accidentalidad y mortalidad.
- Por último, en cuanto a medir oportunidad en la vinculación de funcionarios en los niveles directivo, profesional y asesor, este presenta incumplimiento e inoportunidad en los reportes entregados por el responsable ante la segunda línea de defensa del ICANH, es importante mencionar que medir la gestión permite tomar acciones

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

preventivas, correctivas y de mejora de manera oportuna; Control Interno recomienda que se evalúe dicha medición dado que conocer cuánto tarda el área en gestionar la vinculación de un funcionario no genera valor agregado porque esta actividad no depende solo del área sino también de contextos externos como lo son la aplicación de pruebas por el Departamento Administrativo de la Función Pública y la publicación de hojas de vida por parte del Departamento Administrativo de Presidencia; es necesario evaluar la rotación de personal y las causas de ellos; las gestiones adelantadas por el área para fomentar la permanencia del personal y mantener la gestión del conocimiento tácito (intangible) y explícito (tangible) en la entidad para mejorar los productos y servicios que ofrece, su desempeño y los resultados en la gestión institucional.

Tabla N°16. Hoja de vida indicadores Gestión de Tecnología de la Información

MATRIZ DE INDICADORES DE GESTIÓN ICANH AÑO 2023									
PROCESO	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE
Gestión de Tecnologías de la Información	Área Funcional de Tecnologías y Sistemas de Información	Funcionamiento efectivo de las plataformas y sistemas de información	Establecer para el Instituto Colombiano de Antropología e Historia los parámetros para la gestión, administración y gobernanza de los servicios de información en alineación con los objetivos institucionales y la adopción del marco legal, con el fin de facilitar el acceso, uso eficiente y seguro de la infraestructura tecnológica de la entidad.	Eficacia	(# horas en funcionamiento mensuales (720 horas)/# de horas de indisponibilidad)*100 de cada plataforma o sistema de información	Porcentaje	Mensual	≥ 94% sobresaliente > 85% aceptable	Registro de incidentes para el periodo 2022
		Implementación y gestión del PETIC	Cumplir con las actividades propuestas para el logro de los dominios de la estrategia de gobierno digital.	Eficacia	(# actividades cumplidas / # actividades planeadas) x 100	Porcentaje	Anual con seguimiento o semestral	≥ 85% sobresaliente > 75% aceptable ≤ 75% deficiente	Documento de seguimiento PETIC

En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, se identificó incumplimiento en la meta planteada para los indicadores, así como inoportunidad en el diligenciamiento de reporte de los meses de mayo y junio, respecto al indicador anual con seguimiento semestral, este no fue realizado con corte al primer semestre de la vigencia 2023.

[illegible]

Pese a los resultados evidenciados de este primer seguimiento, Control Interno realizó recorrido en la unidad del Drive con el fin de evaluar con corte a septiembre de 2023 dicha herramienta de control.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

IMAGEN N°32. SEGUIMIENTO A INDICADORES SEPTIEMBRE 2023

ESTIÓN ICANH					MEDICIÓN DEL INDICADOR (RESULTADO) Primer semestre del 2023										SEGUIMIENTO Y ANÁLISIS LÍDER DE PROCESO O DELEGADO		Cumple la meta establecida	Fecha del seguimiento
FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META	FUENTE	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	ROUTA DE EVIDENCIA	Observaciones			
# horas en funcionamiento mensuales (720 horas)/# de horas de indisponibilidad/100 de cada plataforma o sistema de información	PORCENTAJE	Mensual	≥ 94% SOBRESALENTE > 85% ACEPTABLE	Registro de incidentes para el periodo 2022	100%	94%	98%	90%	99%	99%	95.5%	100.0%		https://docs.google.com/spreadsheets/d/1C02p-2n0dF_x08V0T1h0u0C0T0/g8LMed7Uue=sharns0u=1028622:0496105028111&tpof=true&edit=true	Se actualiza la medición del indicador en vista que el resultado que se tomó es de la indisponibilidad del servicio y no de la disponibilidad que es el objetivo del mismo		Si	22/9/2023
# actividades cumplidas / # actividades planeadas x 100	PORCENTAJE	Anual con seguimiento semestral	≥ 85% SOBRESALENTE > 75% ACEPTABLE ≤ 75% DEFICIENTE	Documento de seguimiento PETIC						42%				https://docs.google.com/spreadsheets/d/17X2gT2g4H1YU0U0uP-e95P0d0a-gVU2Zn0P0u0e0r0v0e-0u00u0d=1074:6179254448889203&tpof=true&edit=true	Se realiza seguimiento a las actividades planeadas, hay acciones de las cuales hay avance pero están en revisión por el área de contratos.		No	22/9/2023

Fuente: Recorrido y revisión de escritorio realizado por la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) con corte a septiembre 2023-
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1vbr5wcsXOjCZUyOmWUuetNpVhRiXqbDs/edit#gid=877527381>

Una vez realizada la revisión de evidencias y el seguimiento a la herramienta de control, con corte a septiembre de 2023, la Oficina de Control Interno identificó que en el primer seguimiento se presentó confusión en la presentación de los resultados y se estaba presentando información no precisa de la gestión adelantada, con corte al mes de agosto se evidenció cumplimiento al indicador “funcionamiento efectivo de las plataformas y sistemas de información”, no obstante se evidenció inoportunidad en el diligenciamiento del mes de septiembre por parte del área responsable, por otro lado se evidenció incumplimiento con el indicador que mide la Implementación y gestión del PETIC, se establece observación.

Observación N°11:

- Respecto al indicador que presenta incumplimiento, es necesario establecer acciones correctivas y de mejoramiento que permitan alcanzar las metas planeadas y el cumplimiento las actividades del PETIC para la actual vigencia; si bien el periodo de cumplimiento final es al cierre de la vigencia, del mismo modo se recomienda que esta periodicidad sea cambiada, con el fin de poder generar alertas y establecer acciones que permitan al cierre de cada vigencia cumplir con las metas planeadas.

CONCLUSIONES

- La Oficina de Control Interno se permite concluir que, con corte a septiembre de 2023, evidenció mayor cumplimiento y oportunidad en la gestión y reporte en la matriz de indicadores del ICANH; no obstante, es un trabajo que debe realizarse desde el autocontrol por parte de todas las áreas de la entidad y no esperar a que llegue la Oficina Asesora de Planeación a realizar los seguimientos y constatar inoportunidad o incumplimiento.
- Es necesario que las áreas que intervienen en los procesos del ICANH realicen mesas de trabajo con el fin de ajustar o mantener los indicadores ya formalizados; así como establecer mecanismos de autocontrol para la presentación de resultados, lo que permite a la Alta Dirección la toma oportuna de decisiones y acciones a seguir en el marco de la gestión institucional.
- Se resalta el trabajo de la Oficina Asesora de Planeación, respecto a las mesas de trabajo en las que detalla el funcionamiento de la herramienta de control a cada uno de los responsables, la disposición para atender los ajustes, requerimientos e inquietudes que presentan las áreas; así como un seguimiento oportuno para la presentación de resultado y generar alertas tempranas frente a los incumplimientos evidenciados.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

RECOMENDACIONES

1. La Oficina de Control Interno recomienda a la Oficina Asesora de Planeación, atender de manera integral las observaciones del presente informe, así como establecer mesas de trabajo y cronograma de priorización para cierre, ajustes o eliminación de aquellos indicadores que requieran modificaciones de fondo.
2. Es necesario mantener los seguimientos adelantados por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa al interior del ICANH, para continuar con las alertas tempranas y oportunas ante la Alta Dirección.

RESUMEN

RECOMENDACIONES	22
OBSERVACIONES	11
NO CONFORMIDADES	NA

**Diana
Carolina
Garzón**

Firmado digitalmente
por Diana Carolina
Garzón
Fecha: 2023.11.27
12:13:05 -05'00'

**DIANA CAROLINA GARZÓN
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Elaboró: Diana Carolina Garzón Auditor Interno Contratista OCI

Fecha de elaboración: 11-10-2023

Revisó: Laura Vanessa Orjuela Profesional OCI

Aprobó: Diana Carolina Garzón – Profesional Especializado Cod. 2028 Grado 15

Fecha aprobación: 27-11-2023