



PLANES DE MEJORAMIENTO



Se caracterizan como aquellas acciones necesarias para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema de Control Interno y en la gestión de los procesos, como resultado de la Autoevaluación realizada por cada líder de proceso, de la Auditoría Interna de la Oficina de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces y de las observaciones formales provenientes de los Órganos de Control.



OBJETIVO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

El objetivo primordial del Plan de Mejoramiento es promover que los procesos internos de las entidades se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo.





CLASES DE PLANES DE MEJORAMIENTO

1. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Es el elemento de Control, que permite el mejoramiento continuo y cumplimiento de los objetivos institucionales de la entidad pública. Integra las acciones de mejoramiento que a nivel de sus procesos debe operar la entidad para fortalecer integralmente su desempeño institucional, cumplir con su función, misión y objetivos en los términos establecidos en la norma de creación y la ley, teniendo en cuenta los compromisos adquiridos con los organismos de control fiscal, de control político y con las partes interesadas.



2. PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Es el elemento de Control, que contiene los planes administrativos con las acciones de mejoramiento que a nivel de los procesos y de las áreas responsables dentro de la Organización Pública, deben adelantarse para fortalecer su desempeño y funcionamiento, en procura de las metas y resultados que garantizan el cumplimiento de los objetivos de la entidad en su conjunto.



3. PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUALES

Es el elemento de Control, que contiene las acciones de mejoramiento que debe ejecutar cada uno de los Servidores Públicos para mejorar su desempeño y el del área organizacional a la cual pertenece, en un marco de tiempo y espacio definidos, para una mayor productividad de las actividades y/o tareas bajo su responsabilidad.



SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO



La oficina de control interno hace seguimiento periódico a la ejecución y cumplimiento a las actividades implementadas en las acciones correctivas, preventivas y de mejora descritas en los planes de mejoramiento por los responsables de los procesos y subprocesos.

Se genera y presenta un informe al gerente y al responsable del proceso o subproceso con el resultado del seguimiento realizado sobre las acciones de mejoramiento descritas en los planes de mejoramiento.



PASOS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO



- ❖ *Formulación de Objetivos*
- ❖ *Formulación de Metas*
- ❖ *Definición de Indicadores*
- ❖ *Definición de Actividades y sus Responsables.*
- ❖ *Elaboración de cronograma de actividades.*
- ❖ *Definición de Recursos necesarios para la ejecución del plan de mejoramiento.*
- ❖ *Divulgación del plan de mejoramiento.*