Centro Nacional de Memoria Histórica	PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO CNMH	CÓDIGO	CI-FT-03
		VERSIÓN	04
		FECHA	15-1
		PÁGINA	1 de 1

Nombre del responsable (Líderes/Gerentes y Jefes): Desarrollo de Procesos y Lugar: Gerencia, Jefatura, jefe cuarto

Seguimiento Ajuste a Procedimiento de Memoria Histórica y Actividades Territoriales - 10 de junio de 2023

Responsable del seguimiento: Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado Rosario Manrique Sacramento

Fecha de Suscripción del Plan de mejoramiento: Ago-23 Ago-23 Mar- 2025

No.	FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO							REPORTE Corte a 30 de abril de 2023		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en Mayo de 2023		REPORTE Corte a 30 de septiembre de 2023		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en Octubre de 2023		REPORTE Corte a 31 de diciembre de 2023		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en		
	HALLAZGO (Registrado en informe de Control Interno)	Causa de la situación encontrada	CRONOGRAMA: Acción de Mejora	CRONOGRAMA: Actividades	Fecha Inicio (Dd/Mm/Aa)	Fecha Fin (Dd/Mm/Aa)	Responsable: Nombre y cargo.	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado
1	Se evidencia desactualización de la caracterización de procesos y procedimientos ACT-PR-002 Gestión de hallazgos de memoria histórica MH-17, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización de procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	4_Desarrollar mesas de trabajo con integrantes del Equipo de MH para revisión del proceso y los procedimientos teniendo en cuenta lo ejecutado en campo del acompañamiento que se realiza a los MH.	1/10/2022	30/11/2023 ampliación	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de MH	Con los elementos recopilados en la vigencia anterior se está trabajando sobre la propuesta concreta de ajustes al procedimiento ACT-PR-002 "Gestión de hallazgos de memoria histórica" a partir de orientaciones claras frente al mismo, también se presenta el borrador del procedimiento alineándolo a la Ruta. Se espera terminarlo en la primera semana de junio. Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/1kzh_ZqRqDHSDJ8ZDF-vOWbqbMmnrrQ?usp=sharing	50%	Una de las evidencias aportadas por el proceso, en la trazabilidad de correos electrónicos desde el 11 de abril de 2023, hasta el 19 de mayo de 2023, en donde exponen lo avances en la actualización del procedimiento "procedimiento ACT-PR-002 17 Gestión de hallazgos de Memoria Histórica", sin de las evidencias aportadas se encontró diversa procedimiento, no evidencia lo anterior, y verificando el SIG, se encuentra que el procedimiento ACT-PR-002 versión 01, se encuentra en estado "en actualización" a la fecha. Adicional a ello, requiere de un gestionar para la revisión y actualización de la caracterización del proceso y formatos, de conformidad con la acción de mejora propuesta. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de revisión", y para lo cual se requiere evidencias que demuestren la ejecución de esta actividad 1_ACT-PR-002 Plan de trabajo Estrategia MH-017 (002) (1).docx 2_ACT-PT-016 v2 Plan de trabajo Estrategia MH-017(002) (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento 017(002) (1).docx 4_Bitacora Bibliografica (1).docx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Apoyo en la elaboración de ajuste sobre el procedimiento.pdf 6_Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documento a revisar para el comité de procedimientos.pdf 7_Bitacora Bibliografica (1).docx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó trazabilidad documental en los correos electrónicos intercambiados entre profesionales de la Dirección para la Construcción de Memoria Histórica, con fechas entre 11 de abril y el 19 de agosto de 2023. En esta se evidencia la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos relacionados con el trabajo. Asimismo, se identificó un correo fechado el 1 de octubre de 2023, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de la misma dirección el Procedimiento de Gestión de Acompañamientos a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz del Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la Identidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 01), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-016 versión 001), Bitácora Bibliográfica (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 002), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Se recomienda el trabajo articulado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la ruta de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones y actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para la revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora pertinente, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Por una cuestión técnica no se adjunta el documento ACT-PR-002 versión 01 Gestión de hallazgos Se remite correo el cierre de territorialización y el director decisa para que a mual dirija bien las ediciones pertinentes. Soporte y datos documentos https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	50%		
2	Se evidencia desactualización de la caracterización de procesos y procedimientos ACT-PR-002 Gestión de hallazgos de memoria histórica MH-17, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización de procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	5_Realizar validación con el Director técnico de ajustes y modificaciones hechas al proceso, procedimientos y formatos.	1/10/2022	30/11/2023 ampliación	Luis Carlos Sánchez Díaz Director técnico Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Se cuenta con el espacio para validar el procedimiento con el director técnico Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	40%	Como evidencia el proceso suministró pantallazo de la agenda programada con el Director técnico para el día 15 de junio de 2023, con el fin de socializar los ajustes al procedimiento. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos actualizados del procedimiento el 1 de octubre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	50%		
3	Se evidencia desactualización de la caracterización de procesos y procedimientos ACT-PR-002 Gestión de hallazgos de memoria histórica MH-17, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización de procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	6_Organizar mesa de trabajo con las áreas de Planeación y Sistema Integrado de Gestión para solicitar actualización de la documentación de proceso.	1/10/2022	30/11/2023 ampliación	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Está pendiente de lo que se establezca con el director, el procedimiento espera poder tener a cabo esto en el mes de julio.	10%	Para esta actividad no se observan evidencias. En entrevistas acciones se observó el borrador del procedimiento que en encuentro en proceso de revisión/ajuste y aprobación por parte del director técnico de la dependencia para posteriormente revisar en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para tener a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	50%	La dependencia informó que "El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para tener a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación", y para lo ello envió las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ACT-PT-016 v2 Plan de trabajo Estrategia MH-017(002) (1).docx 2_ACT-PT-016 v2 Acuerdo de voluntades (1) (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento 017(002) (1).docx 4_Bitacora Bibliografica (1).docx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Procedimiento de acompañamiento a MH.pdfPDF 6_Matriz de referencias (1).docx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó correos fechados el 6 de octubre de 2023, con el cual el Director Técnico DCMH remite a Planeación la propuesta de actualización del Procedimiento de Acompañamiento MH para tener a cargo la revisión y actualización. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la Identidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 01), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-016 versión 001), Bitácora Bibliográfica (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 002), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Se recomienda el trabajo articulado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la ruta de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones y actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para la revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora pertinente, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Depende de las decisiones tomadas del sector de territorialización como del director técnico frente a lo anterior			
4	Se evidencia desactualización de la caracterización de procesos y procedimientos ACT-PR-002 Gestión de hallazgos de memoria histórica MH-17, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización de procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH	7_Hacer entrega de los documentos (caracterización, procedimiento y formatos) y planeación para su revisión formal y posterior cargue en el Sistema Integrado de Gestión	1/1/2024	31/1/2024 ampliación	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Depende de lo anterior, el procedimiento solido jalon también mas desgaste	0%	Para esta actividad no se observan evidencias. En entrevistas acciones se observó el borrador del procedimiento que en encuentro en proceso de revisión/ajuste y aprobación por parte del director técnico de la dependencia para posteriormente revisar en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Pendiente del informe por parte de planeación. No aplica soporte porque ellos no han contestado	50%	La dependencia informó que "Pendiente del informe por parte de planeación. No aplica soporte porque ellos no han contestado". Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la Identidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 01), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-016 versión 001), Bitácora Bibliográfica (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 002), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Se recomienda el trabajo articulado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la ruta de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones y actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para la revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora pertinente, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Depende de las decisiones tomadas del sector de territorialización como del director técnico frente a lo anterior			
5	Riesgo de R1 MH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, presentado incumplimiento de objetivo de proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecargo de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna de equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos en parámetros claros. Incumplimiento con los perfiles establecidos para el acompañamiento de los MH	1_Procurar por el cierre de las MH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	3_Establecer compromisos con comunidades acordes alcances y presupuestal disponibles.	1/6/2022	30/10/2023	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Se adjuntan reporte PIP de Nemeu, macizo y abril. La cual evidencia los avances progresivos de cierre de las MH pendientes, aclara en reporte el avance cualitativo y cuantitativo de las MH pendientes, adicionalmente se anexa el reporte MH por MH con el cual se evidencia el avance de cada una de las MH. Soportes https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	40%	Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita el proceso de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y realizar un análisis de la pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, en cumplimiento de la evidencia en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4. Se informa que el reporte PIP de Nemeu, macizo y abril. La cual evidencia los avances progresivos de cierre de las MH pendientes, aclara en reporte el avance cualitativo y cuantitativo de las MH pendientes, adicionalmente se anexa el reporte MH por MH con el cual se evidencia el avance de cada una de las MH. Soportes https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	ABIERTA	Se adjunta el reporte mensual PIP donde se evidencia el avance de MH correspondiente a julio, agosto y septiembre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	60%	La dependencia envió las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad DGS-FT-015 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Julio DGS-FT-015 v01 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Agosto DGS-FT-015 v01 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Septiembre Del análisis de las fichas en Excel correspondientes a la ficha de seguimiento de proyecto de inversión 086, se observa que el riesgo acumulado para el periodo 2021-2024 es de cuarenta y ocho (48) y personas sin valoración durante las metas de julio, agosto y septiembre. Adicionalmente, en la sección de comentarios/acciones, la dependencia señala que "Son conflict impulsados en los riesgos tiene dificultades en la acceso por los alcances bien antes procesos de recorrido de Dirección Técnica como por dificultades en este acuerdo con las comunidades, en menos los procesos estableciendo DIMH con demasiado largos y eso difícil de finalización oportuna de los alcances". El hecho de que el riesgo permanezca constante y que las causas identificadas por la dependencia indiquen demoras en procesos internos, dificultades en los acuerdos con comunidades y tiempos extendidos prolongados, evidencia que estas situaciones continúan afectando el avance de las acciones formuladas, más aún considerando que el plan de mejoramiento fue suscrito el 08 de septiembre de 2023. En este sentido, Control Interno recomienda a la dependencia evaluar la pertinencia y eficacia de las acciones previstas en el plan de mejoramiento, con el fin de identificar los ajustes necesarios para atender las causas que han limitado el avance, particularmente aquellas relacionadas con los procesos internos de revisión, entendimiento con comunidades y los tiempos extendidos. Asimismo, se recomienda dar celeridad a la implementación de las acciones ajustadas o reformuladas, de manera que el riesgo evite quedar por fuera y no exista la incertidumbre de la acción que origina el hallazgo, en cumplimiento de la evidencia en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Entre octubre y diciembre se cumplió totalidad de los cierres pendientes de hallazgos de vigencias anteriores culminando exitosamente actividades frente a las ruptas del Proyecto de Inversión 086. Se adjunta los reportes PIP de octubre, noviembre y diciembre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	100%		
6	Riesgo de R1 MH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, presentado incumplimiento de objetivo de proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecargo de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna de equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos en parámetros claros. Incumplimiento con los perfiles establecidos para el acompañamiento de los MH	1_Procurar por el cierre de las MH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	2_Organizar cronogramas y proposición de actividades.	1/6/2022	30/10/2023	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	En el portafolio se evidencia un cronograma de Operación Logística donde se contemplan fechas aproximadas de acercamiento de las MH en riesgo. Soporte verificables en https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	40%	Dentro de las evidencias aportadas por el área, se observó el documento en Excel donde se ubica un cronograma de operación logística, en el cual se ubican las fechas de acercamiento a las MH en riesgo. Sin embargo, Control Interno no pudo evidenciar de manera clara la programación de las MH a ser encuentro en riesgo y pendientes por gestionar en la vigencia. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita el proceso de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y realizar un análisis de la pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, en cumplimiento de la evidencia en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta matriz de seguimiento en excel con el reporte de MH correspondiente a julio, agosto y septiembre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	60%	Las evidencias aportadas por la dependencia son: 1_AcatCompromisosAgosto.pdf 2_AcatCompromisosJulio.pdf 3_AcatCompromisosSeptiembre.pdf Analizadas las actas referenciadas anteriormente, se observa que los equipos de trabajo permiten registrar avances operativos, asignar responsabilidades individuales y revisar necesidades puntuales asociadas a actividades (ejemplo de documentos, versiones con Dirección Técnica, requerimientos de DGPR, gestiones con enfoques, valoraciones con comunidades, entre otros). No obstante, aunque las actas reflejan actividad permanente y una dinámica de trabajo orientada a atender las necesidades de cada iniciativa, no se evidencia en dichos documentos un seguimiento explícito al riesgo acumulado (48 MH) ni acciones orientadas a la reducción progresiva del mismo. Las acciones registran compromisos caso a caso, pero no incluyen indicadores, metas parciales, acciones estructuradas o fechas límite de cierre de causas que afectan la oportunidad en el avance, tiene como las demoras en los procesos internos de revisión, las dificultades en la concertación con comunidades o los tiempos extendidos institucionales, factores que le dan propiamente la variable como limitada. Así, desde la revisión de Control Interno, se concluye que si bien las actas evidencian gestión operativa y continuidad en las líneas de equipo, estas no muestran claramente una estrategia articulada para enfrentar el riesgo existente, ni mecanismos de control que permitan verificar si los compromisos mencionados están contribuyendo efectivamente a disminuir. En consecuencia, aun contando con revisiones periódicas y asignación de responsabilidades, no se observan líneas o gestiones concretadas orientadas directamente al cumplimiento de la actividad y acción del plan de mejoramiento en términos de gestión de riesgo. En su acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita el proceso de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y realizar un análisis de la pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, y evitar que la situación que genera el hallazgo sea recurrente o no presente nuevamente en procesos vigentes, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se referencia actas de compromisos correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre. Este debe ser integrado en conclusiones en cuanto a cuál del mes de diciembre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing Es necesario actar que dichos reuniones se cumplieron a satisfacción tabla de cierre conforme los reportes PIP referidos en actas/soportes	100%		
7	Riesgo de R1 MH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, presentado incumplimiento de objetivo de proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecargo de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna de equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos en parámetros claros. Incumplimiento con los perfiles establecidos para el acompañamiento de los MH	1_Procurar por el cierre de las MH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	4_Realizar el acompañamiento y seguimiento a la programación de cierres y testimonios de MH.	1/6/2022	30/10/2023	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Se logró cerrar la MH del Pasca, se anexa a la espera de la gestión en DGPR de 28 MH de diferentes vigencias. Se cuenta con correo de cierre de MH de la Dirección Técnica y la respuesta del cierre de la MH de Pasca, se espera a gestión del mes de julio para dar por cerrar los cierres validados en DGPR. Soportes https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	20%	Las evidencias aportadas por el área, demuestran gestiones realizadas para el acompañamiento y cierre de la MH "Bellavista Agrícola Pasca", en entrega, no se adjuntan otras evidencias que demuestren gestiones de acompañamiento y cierre para el resto de MH que se encuentran en riesgo de vigencias anteriores. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita el proceso de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y realizar un análisis de la pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, y evitar que la situación que genera el hallazgo sea recurrente o no presente nuevamente en procesos vigentes, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta la matriz de proyección de eventos de DIL que da cuenta de cierre de MH y el reporte mensual PIP de cierre de testimonios de Memoria https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing Particularmente Bellavista Guaviare 086	40%	Las evidencias aportadas por la dependencia corresponden al archivo: 1_Ejecución gestel MH.xlsx Tras analizar el documento remitido, se observa que el seguimiento por ejecución y ejecución de actividades asociadas a equipo logístico del proyecto de inversión. Sin embargo, la información contenida no permite establecer una relación directa entre dichas actividades y el cierre de riesgo de trazabilidad de Iniciativas de Memoria Histórica (MH) correspondiente al periodo 2021-2024. En esta sentido, aunque exista cierto nivel de monitoreo operativo y presupuestal, no constituye evidencia suficiente para demostrar avance en la reducción del riesgo histórico reportado por la dependencia. Control Interno recomienda complementar la información presentada, incorporando elementos que permitan asegurar su trazabilidad, tales como un identificador (ID) que vincule cada actividad a evento con la MH específica asociada al riesgo, su estado de avance (cerrado, en gestión, pendiente) y una breve descripción sobre la justificación del cierre, de manera que exista una relación verificable entre la ejecución reportada y la disminución del riesgo identificado. Finalmente, se recuerda que el plan de mejoramiento fue suscrito el 08 septiembre de 2023, por lo cual se solicita a la dependencia del cierre del seguimiento y cierre de las acciones de mejoras, y realizar un análisis de la pertinencia que generaron su eficacia. Ello con el fin de evitar que la situación que origina el hallazgo persista o se repita en futuras vigencias, en concordancia con la evidencia en el procedimiento CI-PR-002 V4 – Formulación de Plan de Mejoramiento.	ABIERTA	Se adjuntan las programaciones de eventos de DIL que dieron cuenta de los cierres pendientes y que requerían presupuesto de vigencias anteriores. Se aclara que los cierres de MH que no requieren este presupuesto están siguiendo planeamiento de DIL, debido a la naturaleza de las diferentes actividades a que en momentos determinados se hacen necesarios cada acciones de dilución, incluso algunos de los riesgos corresponden a cierres administrativos que no requieren presupuesto. Se aclara que los cierres de MH Bellavista como la ruptura del reporte PIP, se cumplió a totalidad con la totalidad de los cierres de las iniciativas en riesgo. https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	100%		
8	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica MH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) y MH abiertas (vigencia 2022)	El procedimiento establece metas cumplidas cuando se terminan tresnes fases del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la dilución y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de MH de vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades. Lo cual debe tener el cierre efectivo de las MH de las vigencias 2020, 2021 y 2022	4_Desarrollar mesas de trabajo con integrantes del Equipo de MH para revisión del proceso y los procedimientos teniendo en cuenta lo ejecutado en campo del acompañamiento que se realiza a los MH.	1/10/2022	30/11/2023 ampliación	Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	En el mes de marzo de 2023, se llevaron a cabo diferentes reuniones con la subdirección del equipo de riesgo. Soporte en https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	20%	Las evidencias aportadas por el área corresponden a la actualización de un mapa de riesgos, lo cual no corresponde con la acción y actividad planteada, no obstante lo anterior no pudo evidenciar el tercero de la actualización del "procedimiento ACT-PR-002 17 Gestión de hallazgos de Memoria Histórica", lo cual se referencia en los soportes del hallazgo 7, adicional a ello, no se observan gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso "Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Actividades Territoriales" de conformidad con la acción de mejora propuesta o revisiones documentales que demuestren el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades, para el semestre de los MH de las vigencias 2021 y 2022. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y realizar un análisis de la acción propuesta no eficaz, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de revisión", y para lo cual se requiere evidencias que demuestren la ejecución de esta actividad: 1_Copia de ACT-FT-015 v2 Plan de trabajo Estrategia MH-017(002) (1).docx 2_Copia de ACT-PR-002 procedimiento 017(002) (1).docx 3_Copia de Bitacora Bibliografica (1).docx 4_Copia de Bitacora Bibliografica (1).docx 5_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Apoyo en la elaboración de ajuste sobre el procedimiento.pdf 6_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documento a revisar para el comité de procedimientos.pdf 7_Copia de Bitacora Bibliografica (1).docx Del análisis de las evidencias, Control Interno O observó trazabilidad documental en los correos electrónicos intercambiados entre profesionales de la Dirección para la Construcción de Memoria Histórica, con fechas entre el 11 de abril y el 19 de agosto de 2023. En estas se evidencia la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de procedimientos relacionados con el trabajo. Asimismo, se identificó un correo fechado el 1 de octubre de 2023, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz del Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la Identidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 01), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-016 versión 001), Bitácora Bibliográfica (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 002), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Se evidencia actualización del procedimiento que se relaciona con este hallazgo; no obstante, O no observó gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso o evidencias que demuestren el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades para el cierre efectivo de las MH correspondientes a las vigencias 2021 y 2022. Por lo anterior, se recomienda el proceso de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, y realizar un análisis de pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, en cumplimiento de la evidencia en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CI-PR-002 V4, y tenerlo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Este indicador no aplica para la caracterización del proceso como el indicador nombrado, pues, Proceso la caracterización del proceso no es ejecutor directo como sí lo hace el procedimiento. Así, tampoco tiene en cuenta que el ejecutor es encargado a la Dirección de Construcción de Iniciativas de Memoria del sector de documentos técnicos de la estrategia, tal cual se ha hecho. Así, se recomienda a la OAP, que se tome en cuenta que para el cierre de vigencia 2023 se ha de tener en cuenta que los planes en ejecución y cumplimiento corresponden a los de vigencia y no a los de la vigencia 2022 que se cierra con corte a la fecha. Respuesta https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	60%		
9	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica MH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) y MH abiertas (vigencia 2022)	El procedimiento establece metas cumplidas cuando se terminan tresnes fases del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la dilución y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de MH de vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de MH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades. Lo cual debe tener el cierre efectivo de las MH de las vigencias 2020, 2021 y 2022	5_Realizar validación con el Director técnico de ajustes y modificaciones hechas al proceso, procedimientos y formatos.	1/10/2022	30/11/2023 ampliación	Luis Carlos Sánchez Díaz Director técnico Carmen Andrea Garcia Vanegas Profesional Especializado	Como evidencia, el proceso suministró pantallazo de la agenda programada con el Director técnico para el día 15 de junio de 2023, con el fin de socializar los ajustes al procedimiento. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2023, por lo que este plan de procesos de orientación en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de mejoramiento CI-PR-002 V4.	ABIERTA	Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos actualizados del procedimiento el 1 de octubre https://drive.google.com/drive/folders/1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln1Ln?usp=sharing	60%	La dependencia informó que "Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos actualizados del procedimiento el 1 de octubre", y envió la siguiente evidencia como respaldo de la ejecución de esta actividad: 1_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documentos a revisar para el comité de procedimientos.pdf El soporte suministrado corresponde a un correo electrónico fechado el 1 de octubre de 2023, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de la misma dirección el Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz del Entrevistas), con el fin de avanzar en su confir

8	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Insuficiencia de memorias históricas 49H- sobre el conflicto armado acompañada (vigencias 2020, 2021 y 2022) y 49H-de pugilato (vigencia 2020).	El procedimiento establece metas cumplidas cuando se terminaría tenerse libre del acompañamiento, sin embargo, la suerte y difícil libre implicaría desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debidos a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de 49H, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022.	6_Organizar mesa de trabajo con las áreas de Planeación y Sistema Integrado de Gestión para solicitar actualización de procesos y los procedimientos.	1/10/2023	31/12/2023 28/02/2024	Carola Andrea Garcia Venegas Profesional Especializado	Está pendiente de lo que es estadística con el director, el procedimiento espera poder tener a cabo esto en el mes de julio.	10%	Para esta actividad no se observan evidencias. Es importante acciones se deben el borrador del procedimiento que en encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en pasa y posteriormente revisión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2022, por lo que este plan de procesos de veintiocho en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, la entrega de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	08/02/2024	El director remitió los documentos del procedimiento Planeación para tener a cabo la actualización conforme nos procedimientos de Planeación https://docs.google.com/drive/folders/1QKSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_	80%	La dependencia informó que "El director remitió los documentos del procedimiento Planeación para tener a cabo la actualización conforme nos procedimientos de Planeación", y para tal fin envió las siguientes evidencias que documentan la ejecución de esta actividad: 1_ACT-FT-015-02 Plan de trabajo Estrategia 49-H (01102023).docx 2_ACT-FT-015-04 Acuerdo de actividades (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento (01102023).docx 4_Formato Acuerdo de actividades.docx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Procedimiento de acompañamiento a 50H.pdfCIT 6_MatriZ-Directrices50H (1).xlsx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó correo fechado el 04 octubre de 2023, con el cual el Director Técnico DCM remite a Planeación la propuesta de actualización del Procedimiento de Acompañamiento 50H quedando a la espera de comentarios y ajustes a tener para su formalización. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Directrices (ACT-FT-015 versión 2017), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 2017) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 2020), fueron actualizados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Sin inicio en el trabajo extraordinario por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno lo identifica en riesgo que demuestran gestionen o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización de Procesos. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia establecer las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cerrar cría acción de mejora pendiente, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2022.	08/02/2024	Este indicador no aplica para la caracterización del proceso como el Estado cumplido aún. Porque la caracterización del proceso no refiere directo directo como a la libre disponibilidad. Es también, tener en cuenta que el del indicador se circunscribe a la disponibilidad de los documentos en el sistema y no a la actualización de los documentos internos de la entidad(es). Por cual no ha tomado del Balance de cierre, cierre PIP del cierre tomando como las evidencias de la medición efectiva de la cual no es cuenta que los procesos en el procedimiento establecer aplicar las acciones de manera tal que, no se cuenta con medición efectiva de Balance. Referencia: https://docs.google.com/drive/folders/1YXSSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_				
9	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Insuficiencia de memorias históricas 49H- sobre el conflicto armado acompañada (vigencias 2020, 2021 y 2022) y 49H-de pugilato (vigencia 2020).	El procedimiento establece metas cumplidas cuando se terminaría tenerse libre del acompañamiento, sin embargo, la suerte y difícil libre implicaría desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debidos a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de 49H, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022.	7_Hacer entrega de los documentos (caracterización, procedimiento y formatos) a planeación para su revisión formal y posterior cargue en el Sistema Integrado de Gestión.	1/11/2023	31/12/2024 28/02/2024	Carola Andrea Garcia Venegas Profesional Especializado	Depende de lo anterior, el procedimiento solicita plazo hasta el mes de agosto	5%	Para esta actividad no se observan evidencias. Es importante acciones se deben el borrador del procedimiento que en encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en pasa y posteriormente revisión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2022, por lo que este plan de procesos de veintiocho en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, la entrega de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	08/02/2024	Pendiente del borrador por parte de planeación. N/A para soporte	80%	La dependencia informó que "Pendiente del borrador por parte de planeación. N/A para soporte". Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Directrices (ACT-FT-015 versión 2017), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 2017) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 2020), fueron actualizados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2023. Sin inicio en el trabajo extraordinario por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno lo identifica en riesgo que demuestran gestionen o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización de Procesos. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia establecer las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cerrar cría acción de mejora pendiente, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2022.	08/02/2024	Depende de las decisiones tenidas del borrador de la actualización como del director técnico frente a lo anterior				
8	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Insuficiencia de memorias históricas 49H- sobre el conflicto armado acompañada (vigencias 2020, 2021 y 2022) y 49H-de pugilato (vigencia 2020).	El procedimiento establece metas cumplidas cuando se terminaría tenerse libre del acompañamiento, sin embargo, la suerte y difícil libre implicaría desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debidos a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de 49H, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos acordados con las comunidades, lo cual debe tener al cierre efectivo de las 49H de las vigencias 2020, 2021 y 2022.	8_Cumplimiento de compromisos y cierres efectivos de las 50H de vigencias anteriores.	1/10/2023	29/02/2024	Carola Andrea Garcia Venegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de 50H	Se adjunta el reporte PIP de Nemeo, marzo y abril. La cual evidencia los avances progresivos de cierre de las 50H pendientes, aunque se reporta un avance bastante significativo. Existe de manera corta los porcentajes de avance y los soportes 50H que 50H que evidenciaría detalle cuáles no el pasado de Inversión Soportes	65%	Revisado los formatos en excel "Insumo modulo 3M" para los meses de enero a abril de 2023, se pudo evidenciar que de las 50H que se tienen a cargo, 50H que se encuentran en cierre y 50H que se encuentran en cierre no detallan la gestión realizada para dichas vigencias, por no ubicarse en registros de 1 100% en navegados de las vigencias 2021 a 2023 (en 2021 son 3y 2022 son 6). Adicional sin embargo, se observa que esta situación no confirma prevenidos, dado que en las vigencias 2022 se registraron 7 50H navegados y 20 50H navegados para el 2023. Es de acotar que este plan de mejoramiento se suscribe el 08 septiembre de 2022, por lo que se evidencia en procesos de veintiocho en cumplimiento y cierre de las acciones propuestas y evidenciar un análisis de las mismas para garantizar que en plan de mejora sea eficaz y evite que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en procesos vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	08/02/2024	Se adjunta el reporte PIP del cierre de evidencias que no cuenta para la medición en el sistema, cuando corresponde a un cierre efectivo y efectivo. Referencia: https://docs.google.com/drive/folders/1XXSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_	60%	La dependencia envió las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad: 1_2022-FT-015 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 3M – Julio(1).xlsx 2_2022-FT-015-01 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 3M – Agosto.xlsx 3_2022-FT-015-02 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 3M – Septiembre.xlsx De análisis de los formatos en Excel correspondientes a la ficha de seguimiento del proyecto de inversión 3M, se observa que el rango acumulado para el periodo 2021-2024 es de cuarenta y siete (46) y permanece sin variación durante los meses de julio, agosto y septiembre. Adicionalmente, en la sección de comentarios/observaciones, la dependencia señala que "Con conflicto Ucraniano de los rezago tiene dificultades en su avance por los desvíos tanto en los procesos de revisión de información Técnica como por dificultades en los acuerdos con las comunidades, así mismo los procesos enfrentan del DNP con demoras largas y muy difícil de finalización ejecutar de los procesos". El hecho de que el rezago permanezca constante y que las causas identificadas por la misma dependencia incluyan demoras en procesos internos, dificultades en los acuerdos con comunidades y tiempos extensos prolongados, evidencia que estas situaciones continúan afectando el avance de las acciones formuladas, más aún considerando que el plan de mejoramiento fue suscrito el 08 de septiembre de 2022. En este sentido, Control Interno recomienda a la dependencia evaluar la pertinencia y eficacia de las acciones previstas en el plan de mejoramiento, con el fin de identificar los ajustes necesarios para atender las causas que han limitado el avance, particularmente aquellas relacionadas con los procesos internos de revisión, el relacionamiento con comunidades y los tiempos extensos. Asimismo, se recomienda dar celeridad a la implementación de las acciones ajustadas o reformuladas, de manera que se logre el cierre oportuno del plan y no exista la recurrencia de la situación que originó el hallazgo, en cumplimiento de la estabilidad en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V8.	08/02/2024		100%			
8	Incumplimiento a lo evidenciado en el procedimiento Administración de riesgo SIP-PR-002 V3, actividad 5, y resolución 109 del 2021 artículo 12, en relación al monitoreo y reporte de materialización de riesgos de gestión.	Desconocimiento de los lineamientos de reporte materialización de riesgos, del mapa y política de riesgos. Falta de capacitación al equipo sobre los temáticas relacionas con el reporte materialización de riesgos, el mapa y política de riesgos.	1_Realizar capacitación sobre lineamientos de reporte materialización de riesgos, del mapa y política de riesgos.	2_Realizar encuentros mensuales con el Equipo de SIH para revisar situaciones y así mitigar la materialización de riesgos.	1/11/2023	31/12/2023	Carola Andrea Garcia Venegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de 50H	Se realizan encuentros mensuales con totalidad de equipo en la que se socializan situaciones de riesgo, se socializan los formatos de reporte, se reporta las acciones y reiteradas, se evidencian alertas y se evalúan los elementos críticos que afectan puntualmente el desarrollo de cada 50H, así mismo los contratistas establecen de cómo acuerdo con lo superiores los elementos claves a entregar por cada una de las 50H. Soportes en https://docs.google.com/drive/folders/1YXSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_	60%	Se evidencian 3 archivos en formato excel con nombre "Compromisos marzo 2023", "Compromisos abril 2023", "Compromisos mayo 2023" en la cual se evidencian las mesas de seguimiento 50H, al realizar la información de este documento se observan compromisos y elementos críticos, mas no información relacionada con la mitigación para evitar la materialización de riesgos. Control Interno reiterará en la vigencia 2023, seguimiento a la efectividad de los controles definidos para el mapa de riesgos de gestión.	08/02/2024	Se adjuntan las actas de compromisos con corte a la Mesa Mensual de 50H donde se evidencia de los avances y cierre Tanto a nivel 50H. https://docs.google.com/drive/folders/1YXSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_	75%	La dependencia envió las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad: 1_Capeta con nombre "Procedimiento" la cual trajo documentos relacionados con actividades de otras hallazgos que conforman este plan de mejoramiento. 2_ActCompromisosJulio.pdf 3_ActCompromisosAgosto.pdf 4_ActCompromisosSeptiembre.pdf A partir del análisis de estas evidencias, Control Interno observó que el rezago de las actas N°s 8 (Correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre) consiste en realizar seguimiento al estado de apoyo a las 50H (Iniciativas de Memoria Histórica) por parte de los profesionales, de acuerdo a lo pactado en los meses indicados anteriormente, y en función de ello acordar los compromisos, determinar responsables y fechas previstas para su cumplimiento. De manera complementaria, Control Interno consultó matriz de riesgos de gestión del proceso "Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Autoridades Territoriales" en el SIG, observando que este proceso formuló el riesgo: **"Posibilidad de pérdida reputacional por incumplimiento en la entrega de las materialidades a las comunidades impulsoras de las 50H, debido a contingencias naturales medioambientales o de orden público, así como las dificultades en las actividades de concertación y entrega de las materialidades a las mismas.**", el cual se encuentra asociado a los siguientes controles: "Profesional especializado de la estrategia de 50H revisa mensualmente los avances en la ejecución de los planes de trabajo de cada una de las 50H con el fin de identificar alertas y las necesidades para notificar al Director Técnico de Construcción de Memoria Histórica (DCMH). Anterior, con el objetivo de tomar acciones que satisfacen el desarrollo de los compromisos de las 50H en sus cuatro fases. En caso de identificar retrasos en la ejecución se debe evaluar el caso en particular para tomar las acciones que no consideren pertinentes dependiendo de la naturaleza de la 50H y de la iniciativa que generen los incumplimientos que generan para tomas de orden administrativo como retrasos en contratación, operación, entre otros. Para el seguimiento a los compromisos se cuenta con la herramienta de seguimiento a las 50H. Comunicaciones institucionales, Actas de ajuste de planes de trabajo y el documento de plan de trabajo ajustado (cuando aplique). "Los profesionales a cargo de los compromisos de la Dirección de Memoria Histórica (MH), diligencian la matriz de seguimiento y elaboran un informe cualitativo, en el cual se deben incluir también las alertas o dificultades en el desarrollo del proceso de acompañamiento. En caso que se evidencien incumplimientos en los compromisos por parte de quienes pertenecen de 50H, que impiden el desarrollo del plan de trabajo formulado, el profesional a cargo de acompañar esb iniciativa o comunidad al respecto con el profesional especializado, coordinador de la Estrategia de 50H, quien a su vez informará de manera inmediata al Director Técnico de Construcción de Memoria, con el objetivo de gestionar las comunicaciones institucionales y las medidas de ajuste necesarias, en procura de desarrollo adecuado del plan concertado. Evidencia: (i) informe cualitativo de acompañamiento a la 50H (ii) Matriz de seguimiento; (iii) Comunicaciones institucionales (iv) Actas de ajuste del plan de trabajo (v) Plan de trabajo ajustado (cuando aplique). "El profesional encargado de los compromisos de la Dirección de Memoria Histórica (MH), diligencia la matriz de seguimiento y elaboran un informe cualitativo de acompañamiento de trabajo de una o varias iniciativas de memoria histórica (MH), comunican a través de correo electrónico y/o mediante el de la Estrategia de Iniciativas de Memoria Histórica (50H), quien a su vez informará al Director Técnico de Construcción de Memoria. En cualquiera de las situaciones descritas, el coordinador de la Estrategia 50H realizará los ajustes de estrategia de ejecución y proyectará informe al trabajo de campo en concordancia con las tiempos previstos para el cumplimiento de la meta y las posibilidades de no desarrollo. En caso de no poderse mediante el trabajo en territorio, empuja desde la Estrategia de 50H ofrecerá alternativas metodológicas de acompañamiento concertadas con las comunidades y que el coordinador de la Estrategia de Acompañamiento de 50H debe aprobar. Evidencia: (i) Comunicaciones institucionales mediante correo de contingencia; (ii) informe cualitativo de acompañamiento; (iii) Actas de ajuste al plan de trabajo; (iv) Plan de trabajo ajustado (cuando aplique). Así mismo se verificará informe de seguimiento al mapa de riesgos de gestión realizado por Control Interno junto con su anexo, observando que la primera línea realiza el reporte de las actividades y gestiones que realizan cuando el riesgo materializado para dos periodos de la vigencia 2023. A la segunda línea, la segunda línea realiza la verificación del reporte a indicando entre otros aspecto que "No hubo materialización de riesgo para el primer y segundo trimestre de acuerdo con lo reportado", finalmente la tercera línea sólo el seguimiento realizado para los dos periodos reportados entre otros aspecto que "Las acciones presentan un diseño definido (responsable/fecha/ejecutividad), su descripción indica aplicación sobre el riesgo identificado.".	08/02/2024	Se referencia actas de compromisos correspondientes a los meses de octubre, noviembre diciembre. Este debe ser integrar con una descripción breve en cuanto cuál del tema de diciembre. https://docs.google.com/drive/folders/1YXSXbdqEXdBF_xqc3ICGxdB-CTDQ_ Es necesario aclarar que efectivamente se cumplieron a satisfacción tabulado de cierres conforme los reportes PIP referidos en la actividad anterior.	100%			