	Calidad	Código:	Versión:
		PC-AD-SGC-001	V.1
		Página: 1 de 4	
Fecha de Emisión: 18-08-2025	Título: Procedimiento para elaboración y seguimiento de planes de mejoramiento		
	Revisado por:	Aprobado por:	

Procedimiento para la Elaboración y Seguimiento de Planes de Mejoramiento

1. Objetivo

Definir las etapas para la elaboración, aprobación, ejecución y seguimiento de los planes de mejoramiento que resulten de auditorías internas, externas o de requerimientos de organismos de control, garantizando la atención eficaz de hallazgos y la mejora continua de la entidad.

2. Alcance


- Aplica a todos los hallazgos, observaciones o recomendaciones provenientes de:
- Auditorías internas.
- Auditorías externas (ej. entes certificadores).
- Organismos de control (Contraloría, Procuraduría, Supersociedades, etc.).

3. Responsables

- Área de Planeación / Calidad: Coordinar la consolidación de los planes de mejoramiento, hacer seguimiento y reporte.
- Líderes de Proceso / Jefes de Área: Diseñar e implementar acciones de mejora en sus dependencias.
- Alta Dirección: Aprobar y garantizar la implementación de los planes.
- Equipo Auditor / Organismo de control: Revisar y validar la efectividad de los avances.

4. Definiciones

- Hallazgo: Situación identificada en la auditoría o revisión que evidencia incumplimientos, debilidades o áreas de mejora.

	Calidad	Código:	Versión:
		PC-AD-SGC-001	V.1
		Página: 2 de 4	
Fecha de Emisión: 18-08-2025	Título: Procedimiento para elaboración y seguimiento de planes de mejoramiento		
	Revisado por:	Aprobado por:	

- Plan de mejoramiento: Conjunto de acciones correctivas, preventivas o de fortalecimiento que buscan atender hallazgos y riesgos.
- Acción correctiva: Medida adoptada para eliminar la causa de una no conformidad detectada.

5. Procedimiento

Paso 1. Recepción de hallazgos

- Recibir el informe de auditoría interna, externa o del organismo de control.
- Clasificar los hallazgos según nivel de criticidad: alto, medio, bajo.

Paso 2. Análisis de causas

- Identificar la causa raíz de cada hallazgo (ej. mediante técnica de los 5 porqués, Ishikawa, etc.).
- Determinar si corresponde acción correctiva, preventiva o de mejora.


Paso 3. Formulación del plan de mejoramiento

- Para cada hallazgo se debe definir en una ficha de plan de mejoramiento:
- Hallazgo u observación.
- Causa identificada.
- Acción de mejora propuesta.
- Responsable de la acción.
- Recursos requeridos.
- Plazo de ejecución.
- Indicador o evidencia de cumplimiento.

Paso 4. Revisión y aprobación

- Consolidar el plan de mejoramiento en un documento general.
- Presentarlo a la Alta Dirección o Comité de Coordinación de Control Interno.
- Obtener aprobación y registro formal.

Paso 5. Ejecución de acciones

	Calidad	Código:	Versión:
		PC-AD-SGC-001	V.1
		Página: 3 de 4	
Fecha de Emisión: 18-08-2025	Título: Procedimiento para elaboración y seguimiento de planes de mejoramiento		
	Revisado por:	Aprobado por:	

- Cada líder de proceso implementa las acciones asignadas.
- Registrar evidencias de avances y resultados.

Paso 6. Seguimiento y control

- El área de Planeación/Calidad realiza seguimiento periódico (mensual, trimestral según cronograma).
- Registrar avances en matrices de control.
- Identificar retrasos o desviaciones y proponer ajustes.

Paso 7. Cierre del plan de mejoramiento

- Una vez cumplidas las acciones, recopilar evidencias.
- Elaborar informe de cierre y presentarlo a la Alta Dirección y al ente auditor o de control.
- Archivar los soportes como registro institucional.


6. Registros

- Informe de auditoría o requerimiento del organismo de control.
- Matriz de plan de mejoramiento.
- Actas de comité de seguimiento.
- Informe de avance y cierre.

7. Anexos

- Formato de ficha de plan de mejoramiento.
- Cronograma de seguimiento.

Numero	Control Cambios Descripción (en caso de no existir algún cambio, escriba no hay cambios o primera versión)	Fecha:	V:
		Página: 3 de 4	

	Calidad	Código: PC-AD-SGC-001	Versión: V.1
		Página: 4 de 4	
Fecha de Emisión: 18-08-2025	Título: Procedimiento para elaboración y seguimiento de planes de mejoramiento		
	Revisado por:	Aprobado por:	

Elaborado por:	Aprobado por Gerencia:
Revisado por:	Aprobado por coordinador de Proceso: