

INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA FISCAL 2014

En cumplimiento a lo establecido por la Ley 87 del 29 de noviembre de 1993, y demás decretos reglamentarios, en especial la Guía de Auditoría para Entidades Públicas y el Manual Técnico MECI-2014 presento informe de gestión, en cumplimiento de las actividades descritas en el Plan de Acción vigencia 2014, ejecutadas por el Grupo Interno de Trabajo de Control Interno de la UAECGN.

Dados los lineamientos establecidos en el Plan Indicativo de Gestión y el direccionamiento estratégico de la CGN, y de acuerdo con el recurso humano asignado al GIT, se atendieron los requerimientos normativos tanto internos como externos y se le dio cumplimiento al plan general de auditorías de gestión vigencia 2014, aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, promoviendo el mejoramiento continuo de los procesos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

SERVIDORES PÚBLICOS ADSCRITOS AL GIT DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2014

FUNCIONARIO	CARGO	FECHA DE INGRESO	FECHA DE RETIRO
ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ	Asesor 1020-12		
MARTHA PATRICIA ZORNOSA GUERRA	Asesor 1020-03		
NANCY JULIETH MARTINEZ RUBIO	Profesional Especializado 2028-16 (e)		
MAUREN ANDREA GONZALEZ SALCEDO	Contratista	07/01/2014	27/10/2014
SANDRA MILENA CEPEDA GOMEZ	Contratista	20/01/2014	
ADRIANA MILENA OSPINA ARIAS	Contratista	21/01/2014	

PLAN DE ACCION GIT DE CONTROL INTERNO

Actividad No.	Nombre Actividad	Vr.Ponderado Actividad	Nombre del Indicador De La Actividad	Fecha De Inicio Actividad	Fecha Final Actividad	Producto Esperado Actividad
1	Apoyo en la etapa de ejecución a la auditoría que realiza la comisión auditora de la CGR	5%	Seguimiento CGR	01/02/2014	31/08/2014	Informes definitivos de Auditoría por parte de la CGR
2	Elaborar y enviar informes a entes externos	20%	N/A	07/01/2014	19/12/2014	Documentos de Informes (físicos - electrónicos)
3	Elaborar y presentar informes internos	15%	N/A	07/01/2014	19/12/2014	Documentos de Informes (físicos - electrónicos)
4	Dar cumplimiento a los planes de mejoramiento que se suscriban en la entidad (internos)	5%	Evaluación Planes de mejoramiento internos suscritos	01/04/2014	30/12/2014	Planes de Mejoramiento suscritos / Seguimiento a planes
5	Realizar Auditorías Internas de Gestión inmersas en el Programa general de auditorías	40%	Nivel de Cumplimiento del PGA	01/02/2014	20/12/2014	Informes definitivos de Auditoría de Gestión
6	Actualización y mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión Institucional	5%	N/A	01/02/2014	30/11/2014	Registro de las actualizaciones físicas y electrónicas
7	Atención a requerimientos y solicitudes internas y externas	10%	N/A	07/01/2014	19/12/2014	Informes Actas Certificaciones Citaciones

1. Actividad No 1.

APOYO EN LA ETAPA DE EJECUCIÓN A LA AUDITORÍA QUE REALIZA LA COMISIÓN AUDITORA DE LA CGR.

Valor ponderado 5%

Esta actividad fue eliminada del Plan de Acción del GIT vigencia 2014, y se trasladó la ponderación del 5% a la actividad No 5, debido a que no se realizó la visita correspondiente de la CGR.

2. Actividad No 2.

ELABORAR Y ENVIAR INFORMES A ENTES EXTERNOS.

Valor ponderado 20%

Se presentaron (28) informes externos así:

a. Anual:

1. Un informe anual del Sistema de Control Interno (MECI).

FACTOR	PUNTAJE	NIVEL
Entorno de Control	3,34	Intermedio
Información y Comunicación	4,07	Satisfactorio
Actividades de Control	4,97	Avanzado
Administración de Riesgos	3,35	Intermedio
Seguimiento	4,75	Avanzado
INDICADOR DE MADUREZ MECI	77,4%	SATISFACTORIO

2. Un informe de Control Interno Contable CGN –Resolución 357 de 2008
3. Un informe en cumplimiento a la Directiva Presidencial 02 de 2002 (Derechos de Autor Software)-Circular 04 de 2006.
4. Un informe de Evaluación de Rendición de Cuentas CGN – Documento CONPES.

b. Semestral:

5. Dos informes de seguimiento Plan de Mejoramiento CGN – CGR- Sistema de Rendición electrónica de la Cuenta e Informes - SIRECI.
6. Dos informes LITIGOB –Decreto 1795 de 2007.

c. Cuatrimestral:

7. Tres informes pormenorizado del Estado de Control Interno - Ley 1474 de 2011.
8. Tres informes de seguimiento a la Estrategias del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC – Decreto 2641 de 2012.

d. Trimestral:

9. Cuatro informes de seguimiento y evaluación del Sistema Gestión de Información Personal SIGEP – Directiva del DAFP.
10. Cuatro informes de seguimiento y evaluación a la matriz del Plan de Desarrollo Administrativo CGN – Decreto 2482 de 2012- Art. 3.

e. Bimestral

11. Seis informes bimestral de hallazgos Programa Presidencial de lucha contra la corrupción – Circular 02 de 2006.

3. Actividad No 3.

ELABORAR Y PRESENTAR INFORMES INTERNOS.

Valor ponderado 15%

Se presentaron (12) informes internos así:

a. Anual:

1. Un informe de gestión por áreas o dependencias – Ley 909 de 2004.
2. Un informe de seguimiento contratos en el SECOP – Proceso Contractual.
3. Un informe de seguimiento compromisos comité de conciliaciones - Decreto 1716 de 2009.

b. Semestral:

4. Dos informes de Quejas, sugerencias y reclamos -Ley 1474 de 2011- Art. 76.

c. Trimestral

5. Cuatro Informes de austeridad y eficiencia del gasto público – Directiva Presidencial 03 de 2012.

d. Cuatrimestral:

6. Tres informes de seguimiento al Mapa de riesgos institucionales y de corrupción – En cumplimiento a la Política de Administración de Riesgos- CGN. Resolución CGN 273 de 2010.

TOTAL: (40) INFORMES INTERNOS Y EXTERNOS DE OBLIGATORIO CUMPLIMIENTO.

4. Actividad No 4.

REALIZAR EL SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO QUE SE HAN SUSCRITO EN VIRTUD DE LA EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN.

Valor ponderado 5%

El reporte se modificó de semestral a anual, el seguimiento a las acciones se cierra el 15 de diciembre del presente año y el reporte se hará en el trimestre correspondiente a la próxima vigencia.

5. Actividad No 5.

5.1. REALIZAR AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN INMERSAS EN EL PROGRAMA GENERAL DE AUDITORÍAS - 2014

Valor ponderado 45%

1. En cumplimiento al Plan General de Auditorías del GIT de Control Interno aprobado el 24 de febrero de 2014 por el Comité SIGC, se aprobaron 32 auditorías y debido a la realización de informes paralelamente con información entregada extemporáneamente, actividades adicionales y falta de personal en el área el plan fue llevado nuevamente al Comité SIGI en su sesión del 15 de julio de 2014 con sus modificaciones, donde se aprobaron 28 Auditorías Internas de Gestión a ejecutar en el resto de la vigencia, finalmente la Contratista Mauren Andrea González Salcedo renunció al contrato en el mes de octubre razón por la cual se solicitó una nueva modificación del PGA, este fue modificado y aprobado el 28 de octubre de 2014 quedando 26 Auditorias para ejecutar durante la vigencia 2014. Los informes se remiten al Despacho del Contador General de la Nación con copia al líder auditado.

No de Auditorias	PROCEDIMIENTO	AUDITOR RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA INFORME FINAL	RADICADO ORFEO
1	Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC19 Sistema Integrado de Medición del Plan Estratégico Institucional (SIMPEI) del proceso Planeación integral	MARTHA ZORNOSA	20-jun-14	20141100007373
2	Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC05 Auditorias internas de calidad del proceso de Planeación Integral	MARTHA ZORNOSA	21-jul-14	20141100008533
3	Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC10 Atención al Ciudadano/ PI-PRC-15 Medición de Satisfacción del Cliente del proceso Planeación Integral	MARTHA ZORNOSA	Informe Preliminar	Surtió (1) mesa de trabajo pendiente de otra
4	Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC11, Administración del Riesgo del proceso de Planeación Integral	NANCY MARTINEZ	08-jul-14	20141100008023
5	Auditoría de Gestión al Procedimiento GTI-PRC04 Planeación y Gestión Tecnológica del proceso de Gestión TIC's	MARTHA ZORNOSA	10-nov-14	20141100008533
6	Auditoría de Gestión al Procedimiento GTI-PRC03 Operación centro de Computo del proceso de Gestión TIC's	MARTHA ZORNOSA	En ejecución	Entrega el 19 de diciembre de 2014
7	Auditoría al Procedimiento CON-PRC08 Solicitud de Mantenimiento de datos de una entidad del proceso de Consolidación	SANDRA CEPEDA	04-abr-14	20141100003283
8	Auditoría de Gestión al Procedimiento CON-PRC01 Mantenimiento parámetros de consolidación contable del proceso de Consolidación	NANCY MARTINEZ	03-oct-14	20141100011913
9	Auditoría de Gestión al Procedimiento CON-PRC03 Balance General de la Nación del proceso de Consolidación	NANCY MARTINEZ	Informe Preliminar	En revisión por el Coordinador
10	Auditoría al Procedimiento CON-PRC05 Atención de solicitudes de información del proceso Consolidación	MAUREN ANDREA GONZALEZ	28-jul-14	20141100009083
11	Auditoría de Gestión al Procedimiento CEN-PRC18 Implementación de las Normas en el Sistema SIF del proceso de Centralización	NANCY MARTINEZ	14-nov-14	20141100013973
12	Auditoría al Procedimiento CEN-PRC16 Gestión a la Información del proceso de Centralización	MAUREN ANDREA GONZALEZ	22-may-14	20141100005613
13	Auditoría de Gestión al Procedimiento CEN-PRC14 Refrendación de la Eficiencia administrativa, CEN-PRC15 Refrendación de la Eficiencia Fiscal del proceso de Centralización	MAUREN ANDREA GONZALEZ	02-oct-14	20141100011783

No de Auditorias	PROCEDIMIENTO	AUDITOR RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA INFORME FINAL	RADICADO ORFEO
14	Auditoría al Procedimiento NOR-PRC01 Programas de Capacitación a clientes externos del proceso de Normalización y Culturización	MAUREN ANDREA GONZALEZ	04-jul-14	20141100007863
15	Auditoría al Procedimiento NOR-PRC03 Emisión de Conceptos y solución de Consultas del proceso de Normalización y Culturización	NANCY MARTINEZ	30-abr-14	20141100004523
16	Auditoría al Procedimiento GFI-PRC01 Elaboración, presentación y transmisión de las declaraciones mensual de retención en la fuente y bimensual de industria y comercio del Proceso de Gestión de Recurso Financieros	MAUREN ANDREA GONZALEZ	Informe Preliminar	Suspendida
17	Auditoría de Gestión al Procedimiento GFI-PRC03 Plan anual mensualizado de caja y sus modificaciones, constitución de CXP y Reintegros de DGCPTN del proceso de Gestión de Recursos Financieros	NANCY MARTINEZ	19-ago-14	20141100010223
18	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GIF-PRC05 Elaboración de Estados Financieros y presentación de Estados Financieros y Obtención del Informe de Control Interno Contable de la CGN a 31 de diciembre de 2013	NANCY MARTINEZ	17-mar-14	20141100002233
19	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GJU-PRC06 Boletín Jurídico, del proceso Gestión Jurídica.	SANDRA CEPEDA	09-may-14	20141100004963
20	Auditoría a la Contratación segundo semestre vigencia 2013 del Proceso Gestión Administrativa.	SANDRA CEPEDA	24-oct-14	20141100012733
21	Auditoría de Gestión al Procedimiento GAD-PRC16 Quejas y Reclamos II Semestre 2013	MAUREN ANDREA GONZALEZ	18-mar-14	20141100002273
22	Auditoría de Gestión al Procedimiento GAD-PRC16 Quejas y Reclamos I Semestre 2014	MARTHA ZORNOSA	Informe Preliminar	En revisión por el Coordinador
23	Auditoría a la Contratación I semestre 2014 del Proceso Gestión Administrativa.	SANDRA CEPEDA	En ejecución	En ejecución
24	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento CPU-PRC 07 Elaboración contenidos para comunicación organización del proceso de Comunicación Pública	SANDRA CEPEDA	10-sep-14	20141100011023
25	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GTH-PRC 03 Evaluación del Desempeño Laboral del proceso de Gestión Humana	SANDRA CEPEDA	30-oct-14	20141100013013
26	Auditoría al Procedimiento GTHPRC04- Procedimiento Liquidación y trámites de personal, del proceso Gestión Humana.	MAUREN ANDREA GONZALEZ / MARTHA ZORNOSA	05-may-14	20141100004733

5.2. Suscripción Planes de Mejoramiento Internos

De las auditorías realizadas en la presente vigencia se suscribieron a la fecha los siguientes planes de mejoramiento, resaltando que de acuerdo al procedimiento establecido (CYE-PRC04) estos deben ser suscritos dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la entrega del informe definitivo:

Auditorías por Asesor	PROCESO	AUDITORIA	FECHA DE ENTREGA INFORME FINAL	FECHA ENVIO PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHA APROBACION	TIEMPO DE ENTREGA DIAS HABILES	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
1	PLANEACION INTEGRAL	Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC11, Administración del Riesgo del proceso de Planeación Integral	08-jul-14	21-jul-14	21-jul-14	9	0	15
2		Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC19 Sistema Integrado de Medición del Plan Estratégico Institucional (SIMPEI) del proceso Planeación integral	20-jun-14	10-jul-14	14-jul-14	12	1	8
3		Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC05 Auditorías internas de calidad del proceso de Planeación Integral	21-jul-14	30-jul-14	06-ago-14	7	2	11
4	NORMALIZACION	Auditoría al Procedimiento NOR-PRC03 Emisión de Conceptos y solución de Consultas del proceso de Normalización y Culturización	30-abr-14	30-abr-14	09-may-14	0	1	3
5		Auditoría al Procedimiento NOR-PRC01 Programas de Capacitación a clientes externos del proceso de Normalización y Culturización	04-jul-14	14-jul-14	16-jul-14	6	1	9
6	GESTION FINANCIERA	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GIF-PRC05 Elaboración de Estados Financieros y presentación de Estados Financieros y Obtención del Informe de Control Interno Contable de la CGN a 31 de diciembre de 2013	17-mar-14	12-jun-14	20-jun-14	55	0	15
7		Auditoría de Gestión al Procedimiento GFI-PRC03 Plan anual mensualizado de caja y sus modificaciones, constitución de CXP y Reintegros de DGCPTN del proceso de Gestión de Recursos Financieros	19-ago-14	01-sep-14	09-sep-14	9	0	7
8	CONSOLIDACION	Auditoría de Gestión al Procedimiento CON-PRC01 Mantenimiento parámetros de consolidación contable del proceso de Consolidación	03-oct-14	23-oct-14	29-oct-14	13	1	4
9		Auditoría al Procedimiento CON-PRC08 Solicitud de Mantenimiento de datos de una entidad del proceso de Consolidación	04-abr-14	08-may-14	14-may-14	18	3	3
10		Auditoría al Procedimiento CON-PRC05 Atención de solicitudes de información del proceso Consolidación	28-jul-14	04-ago-14	06-ago-14	5	0	6

Auditorías por Asesor	PROCESO	AUDITORIA	FECHA DE ENTREGA INFORME FINAL	FECHA ENVIO PLAN DE MEJORAMIENTO	FECHA APROBACION	TIEMPO DE ENTREGA DIAS HABILES	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
11	CENTRALIZACION	Auditoría de Gestión al Procedimiento CEN-PRC18 Implementación de las Normas en el Sistema SIF del proceso de Centralización	14-nov-14	24-nov-14	04-dic-14	5	0	10
12		Auditoría al Procedimiento CEN-PRC16 Gestión a la Información del proceso de Centralización	22-may-14	03-jun-14	04-jun-14	7	2	6
13		Auditoría de Gestión al Procedimiento CEN-PRC14 Refrendación de la Eficiencia administrativa, CEN-PRC15 Refrendación de la Eficiencia Fiscal del proceso de Centralización	02-oct-14	10-oct-14	07-nov-14	6	1	5
14	JURIDICA	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GJU-PRC06 Boletín Jurídico, del proceso Gestión Jurídica.	09-may-14	17-jul-14	Se remitió para corrección a la fecha no ha sido recibido para revisión y aprobación.	46	2	3
15	GESTION ADMINISTRATIVA	Auditoría a la Contratación segundo semestre vigencia 2013 del Proceso Gestión Administrativa.	24-oct-14	No se suscribió			6	8
16		Auditoría de Gestión al Procedimiento GAD-PRC16 Quejas y Reclamos II Semestre 2013	18-mar-14	22-may-14	22-may-14	40	3	3
17	COMUNICACION PUBLICA	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento CPU-PRC 07 Elaboración contenidos para comunicación organización del proceso de Comunicación Pública	10-sep-14	17-sep-14	22-sep-13	5	1	3
18	GESTION HUMANA	Auditoría Interna de Gestión al Procedimiento GTH-PRC 03 Evaluación del Desempeño Laboral del proceso de Gestión Humana	30-oct-14	24-nov-14	04-dic-14	15	3	3
19		Auditoría al Procedimiento GTHPRC04- Procedimiento Liquidación y trámites de personal, del proceso Gestión Humana.	05-may-14	24-jul-14	26-sep-14	55	3	4
20	INFORMATICA	Auditoría de Gestión al Procedimiento GTI-PRC04 Planeación y Gestión Tecnológica del proceso de Gestión TIC's	10-nov-14	12-nov-14	13-nov-14	2	3	13
						TOTAL	33	139

La Auditoría de Gestión al Procedimiento PI-PRC10 Atención al Ciudadano/ PI-PRC-15 Medición de Satisfacción del Cliente del proceso Planeación Integral en el Informe preliminar tiene (2) Hallazgos y (26) observaciones.

6. Actividad No 6.

Actualización y mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión Institucional
Valor ponderado 5%

Ajustes al Proceso de Control y Evaluación tales como: actualización a los procedimientos, creación y eliminación de formatos, y la creación de la política y la guía metodológica de Control Interno, adicional se realizaron cuatro (4) Capacitaciones de Sensibilización al MECI y encuesta de percepción diagnóstico MECI.

7. Actividad No 7.

Atención a requerimientos y solicitudes internas y externas

Valor ponderado 10%

En cumplimiento a la función de asesoría y acompañamiento el GIT de Control Interno participo en los siguientes eventos:

a. Internos: Requerimientos de la Alta Dirección, Compromisos institucionales asistencia a (3) Capacitaciones, (30) Comités Asesor y Evaluador a la Contratación y Comité de Conciliación, (12) Comités SIGI, Rendición de Cuentas CGN, asistencia a todas las reuniones internas convocadas por los diferentes Procesos.

b. Externos: Requerimientos de entes externos y organismos de control, compromisos institucionales: Graduación de la Especialización en Alta Gerencia en Economía Pública, asistencia a (4) Seminarios nacionales e internacionales, (2) Congresos nacionales e internacionales, (5) foros, (10) Capacitaciones, (3) Rendiciones de Cuenta del Estado ACR, UNINAL y AGR; y demás convocatorias de las diferentes Entidades al Coordinador del GIT de Control Interno o su delegado cuando se estimó conveniente ESAP, DAFP, MINHACIENDA.

c. Representaciones:

- Asistencia en representación de la CGN a (13) convocatorias realizadas por el CICI Nacional como integrante de este comité.

- Asistencia en representación del CICINAL a (2) sesiones del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno como integrante del mismo.

- Asistencia a la Junta Nacional de Control Interno el 21 de noviembre de 2014.

Actividades Adicionales realizadas:

1. Se realizaron once (11) reuniones internas para fortalecer las actividades del GIT de Control Interno en temas como: asignación y seguimiento a las funciones y actividades adscritas a los funcionarios, presentación y ajustes del Repositorio del GIT de Control Interno, actualización y

análisis de Indicadores, Riesgos y Procedimientos, Sensibilización y Socialización del Proceso de Control y Evaluación, modificaciones del PGA vigencia 2014 aprobadas por Comité CCSCI, entre otras, todas ellas soportadas en actas de reunión.

2. Asesoría, asistencia y acompañamiento en (16) mesas de trabajo para el desarrollo del Plan de Continuidad del negocio por procesos.
3. Participación a las convocatorias del equipo operativo.
4. Acompañamiento y asesoría a la actualización del MECI- 2014.
5. Participación activa como líderes en las Auditorías Integrales de Calidad CGN.
6. Revisión y acompañamiento al manual del Sistema Integrado de Gestión Institucional.
7. Revisión e Informe al Manual de Contratación- CGN.
8. Participación en las Auditorías realizadas por el ente certificador ICONTEC.

Nota: todas las funciones asignadas al GIT de Control Interno, se realizaron con un consumo de papel así:

(5) resmas de papel carta con Logo, (1) resma de papel oficio con logo y (3) resmas de papel de color amarillo y verde.

Mejoras al Proceso de Control y Evaluación vigencia 2014:

1. Mejora del proceso y procedimientos para la ejecución de las Auditorías Internas, basado en la Guía Metodológica desarrollada e implementada por la Oficina de Control Interno.
2. Reestructuración del Repositorio Interno que permite mantener organizada toda la información del Proceso y la trazabilidad de todos los Procedimientos e Informes de la Oficina para cumplir con las exigencias normativas.
3. Trabajo en Equipo soportando las diferentes Auditorías teniendo en cuenta los perfiles multidisciplinarios adscritos a este GIT durante el año 2014, lo que permitió la integralidad de las Auditorías.
4. Mejora en el seguimiento, asesoría y acompañamiento en relación con el control y la retroalimentación frente al proceso auditor a través de reuniones continuas y periódicas.
5. Múltiples capacitaciones recibidas en el transcurso del año por parte de los Servidores Públicos del GIT de Control Interno.

6. Respaldo y apoyo por parte del Nominador.