

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO **Julio a octubre de 2016**

En cumplimiento del Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina de Control Interno, presenta el informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno de la Auditoría General de la República del periodo comprendido Marzo 1° a Junio 30 de 2016.

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

1. Control de Planeación y Gestión

Talento Humano. Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.

Dada la importancia que para la Alta Dirección representa el fortalecimiento de la Ética en los servidores de la Entidad, la Dirección de Talento Humano programó una conferencia denominada “La Ética Pública y la Corresponsabilidad de un país en paz, evento llevado a cabo el 15 de Septiembre de 2016 y dictada por el Doctor Teodoro Pérez Pérez.

1.1. Desarrollo del Talento Humano

En desarrollo del plan de Capacitación y Estímulos se ejecutaron las siguientes actividades durante los meses de julio a octubre de 2016:

- Programa de reinducción

TEMA	FECHA	ASISTENTES
Seminario de actualización decreto 780 de 2016 normas para la UGPP	26 de julio de 2016	4
Sistema de gestión de seguridad de la información - SGI	16 de agosto de 2016	106
Formación auditores de calidad y actualización norma ISO 9000, 9001: 2015, NTC 19011	8 al 12 de agosto 2016	33
Coloquio internacional en derecho procesal y reconciliación	5 al 7 de octubre 2016	20
Ética pública y corresponsabilidad en la construcción de un país en paz	15 de septiembre de 2016	132
Seminario mérito y carrera administrativa el camino para la modernización y eficiencia del estado colombiano	21 de octubre de 2016	2
Diplomado en altos estudios en gerencia política, gestión pública y gobernabilidad	19 de agosto -19 noviembre 2016	1
Curso de indicadores de gestión para la administración efectiva del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo decreto 1072 de 2015	6 y 7 de octubre de 2016	2
Manuales de contratación y supervisión de contratos	29 de agosto de 2016	64

- Programa de Bienestar y Salud Ocupacional

Mes	Actividad	Cantidad	Participantes
JUNIO	Actividad cultural rutas del arte - nivel central	1	136
	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	77
	1er torneo fútbol copa centenario	1	22
	Actividad recreativa - vacaciones receso escolar	1	21
	Actividad organizacional - día del servidor publico	1	222
	jornada valoración riesgo cardiovascular	1	64
	elecciones comité paritario de seguridad y salud en el trabajo	1	222
	examen médico ingreso Bogotá	1	1
	avances implementación SGSS	1	---
	Riesgo cardiovascular	1	64
	Sesión mensual COPASST	1	7
JULIO	Actividad cultural rutas del arte - nivel central	1	136
	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	77
	Caminata ecológica	1	58
	Actividad integración Cúcuta	1	17
	Actividad integración barranquilla	1	30
	Actividad integración Bucaramanga	1	22
	Torneo voleibol	1	27
	Empresa saludable - rumba	1	31
	Familia ciclo vital	1	29
	Pausas activas Bogotá	3	131
	Capacitación COPASST	1	22
	Avance Implementación SGSST	1	---
	Riesgo cardiovascular	1	64
	Sesión mensual COPASST	1	8
	Examen Médico Ingreso (Bogotá)	1	1
Examen médico egreso (Bogotá)	1	1	
AGOSTO	Actividad cultural rutas del arte - nivel central	1	134
	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	77
	Torneo voleibol	1	27
	Empresa saludable - rumba	1	31
	Familia ciclo vital	1	10
	Intervención clima laboral	6	154
	Actividad integración armenia	1	21
	Actividad integración Medellín	1	10
	Pausas activas Bogotá	2	57
	Avance implementación SGSST	1	---
	Jornada exámenes médicos Periódicos Bogotá	1	128
	Sesión mensual COPASST (ordinaria y extraordinaria)	2	14
	Examen médico ingreso Montería y Bogotá	3	3
	Examen médico egreso (Bogotá)	2	2
SEPTIEMBRE	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	78
	Familia ciclo vital	1	7
	Actividad integración Villavicencio	1	4

	Avance implementación SGSST	1	---
	Pausas activas Bogotá	5	115
	Jornada exámenes médicos periódicos gerencias	9	60
	Sesión mensual COPASST	1	8
	Examen médico ingreso (Barranquilla, Bogotá)	4	4
	Examen médico egreso Bogotá	2	2
	capacitación COPASST	1	22
OCTUBRE	Actividad cultural rutas del arte - nivel central	1	131
	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	79
	Actividad integración Barranquilla	1	10
	Actividad integración Cali	1	21
	Actividad integración Neiva	1	15
	Avance implementación SGSST	1	---
	Pausas activas Bogotá	2	27
	Jornada sve - rx cardiovascular	1	90
	Sesión mensual COPASST	1	8

2. Direccionamiento Estratégico

1.2. Planes, Programas y proyectos

- Plan Estratégico:

En el seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico, y del Plan Operativo Anual, correspondiente al cuarto (4) trimestre, periodo Julio- Septiembre de 2016 de acuerdo a la información reportada por los líderes de los procesos, se puede advertir que presenta un avance porcentual de ejecución del 56.31%.

De otra parte vale destacar que para el 4º trimestre, julio - septiembre de 2016, se programó la ejecución de 57 actividades las cuales contaron con 126 tareas las que arrojaron un ponderado de cumplimiento del 99.02

Así mismo, el seguimiento a los indicadores de gestión del tablero de control presentó un consolidado de cumplimiento del 97,73% sobre los 18 indicadores que se reportaron en el trimestre, lo que lo ubica por encima del rango de aceptación según el sistema de semaforización, que es del 90%.

Teniendo en cuenta lo anterior para el periodo evaluado, se presenta cumplimiento de las actividades y tareas propuestas en desarrollo de los objetivos estratégicos y del Plan Operativo Anual.

- Proyectos de inversión

En lo corrido del segundo semestre de 2016 los proyectos de inversión que se encuentra desarrollando la Auditoría General de la República, presentaban la siguiente ejecución presupuestal:

PROYECTOS / AÑO	AÑO 2016 corte septiembre				
	APROPIACION VIGENTE	COMPROMETIDO	APRO/COMPR	PAGOS	APRO/PAGOS
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN Y LAS TIC QUE SOPORTAN EL CONTROL FISCAL A NIVEL NACIONAL	956.296.391	712.465.913	74,5%	350.122.540	36,6%
IMPLEMENTACION DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS - P.G.A - DE LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA NIVEL NACIONAL	883.500.000	792.076.532	89,7%	767.628.229	86,9%
CAPACITACION Y FORTALECIMIENTO DE LAS COMPETENCIAS DE LOS FUNCIONARIOS EN EL CONTROL FISCAL Y DE LA CIUDADANIA EN CONTROL SOCIAL NACIONAL	850.000.000	849.934.000	100,0%	478.000.000	56,2%
DESARROLLO DE UN NUEVO SISTEMA DE CONTROL FISCAL INTEGRAL	1.025.205.837	1.018.790.400	99,4%	681.221.075	66,4%
FORTALECIMIENTO Y MEJORAMIENTO DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA A NIVEL NACIONAL	0	0	0,0%	0	0,0%
TOTAL INVERSION (CON APLAZAMIENTO)	3.715.002.228	3.373.266.845	90,80%	2.276.971.844	61%

De acuerdo a la tabla anterior se puede concluir que el proyecto

Se observa muy baja ejecución del proyecto para el proceso de Gestión Documental “GD” denominado “*Fortalecimiento y Mejoramiento del proceso de gestión documental en la AGR a nivel nacional*” de la Entidad, que en 2015 registro una ejecución del 50%, y se ve bastante lejano el logro de los objetivos fijados, mientras que el horizonte se encuentra en su vigencia final.

- Tablero de Control de los Indicadores de Gestión

Del análisis de los indicadores de gestión del tablero de control según la información reportada en el aplicativo POAS Manager presenta un consolidado de cumplimiento de gestión de los procesos del 97,73% sobre los 18 indicadores que se reportaron en el trimestre, lo que lo ubica por encima del rango de aceptación según el sistema de semaforización, que es del 90%.

- Avances Implementación Estrategia Gobierno en Línea

La Auditoría General ha venido trabajando en la implementación de la Estrategia de Gobierno en Línea, sin embargo es importante advertir que algunos de los componentes se encuentran con porcentajes de avances inferiores a las metas establecidas tal y como se puede apreciar en la tabla siguiente:

AVANCE GOBIERNO EN LINEA				META GEL POR AÑO			
COMPONENTES	VALORACIÓN	PESO ACTUAL	%	2015	2016	2017	2018
SERVICIOS	25	17,6	70,4	90%	100%	Mantener 100%	Mantener 100%
GESTIÓN	25	3,6	14,4	25%	50%	80%	100%
GOBIERNO ABIERTO	25	21,9	87,6	90%	100%	Mantener 100%	Mantener 100%
SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACION	25	5	20,0	40%	60%	80%	100%
TOTAL	100	48,1	48,1				

Los componentes de Gestión y Seguridad en la Información presentan un rezago importante, por lo que esta oficina ha generado una alerta para su activación y cumplimiento.

- Tecnologías de la información y las comunicaciones

Con el propósito de fortalecer a la Entidad en el componente de tecnología y dinamizar la información entre los diferentes procesos, aunado a la necesidad de garantizar un sistema que garantice la seguridad de la información, se fortaleció el enclostrere que aloja las máquinas virtuales adquiriendo para ello dos cuchillas más con su correspondiente licenciamiento para cubrir las necesidades de almacenamiento y nuevos servicios programados para el 2017.

De otra parte, la Dirección de Planeación, gestionó el proceso de conectividad y nube privada, y trasladó la infraestructura de la AGR en calidad de Collocation a un Datacenter Tier 3 superando las debilidades del datacenter tier 1 con que cuenta actualmente; adicionalmente, se renovó la licencia del antivirus y se duplicó la capacidad de los canales de Internet para el proceso de rendición y facilitar el procesamiento de la información de los aplicativos web en nube

De otra parte, la Oficina de Planeación avanzó en la planificación e implementación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información y las Comunicaciones para el Proceso de TI, presentando los siguientes avances:

- Actualización del procedimiento de Gestión de Riesgos, logrando tener una metodología adecuada y una matriz de riesgos ajustada.

- Realización de una jornada de sensibilización a toda la Entidad en Seguridad de la Información.
- Documentación completa requerida por la norma ISO 27001 relacionada con la implementación de un SGSI.
- Aprobación por parte del Comité Institucional de la política de Seguridad de la Información y el alcance del SGSI.

1.3 Administración del Riesgo.

En Desarrollo de la verificación y evaluación de la efectividad de los controles internos”, con base en el último seguimiento a los mapas de riesgos de la Entidad y correspondiente al periodo evaluado, se pudo establecer que se presentó un alto índice de materialización de los riesgos equivalente al 11.8% equivalente a la configuración de 9 de los 77 riesgos identificados en la Entidad, resultando que muestra un incremento del 4% con relación al cuatrimestre inmediatamente anterior.

INDICADOR DE SINIESTRALIDAD DE LOS MAPAS DE RIESGOS Fecha de corte: 31/08/2016

PROCESO DE GESTION	N° Riesgos del Proceso	N° de Siniestros	Detalle del Riesgo Materializado
Orientación Institucional OI	9	2	Riesgo N° 7 Ejecución inadecuada del plan anual de comunicaciones. Riesgo N° 8 Debilidades en los estudios técnicos sobre temas y asuntos especializados que realiza la AGR .
Proceso Auditor PA	9	1	Proceso sin efectuar seguimiento Riesgo N° 9 Incumplimiento de los objetivos del PGA por la Inestabilidad de los sistemas de información
Procesos Fiscales PF	7	0	Proceso sin efectuar seguimiento
Participación Ciudadana PC	4	2	Riesgo N° 2 Atender los requerimientos sin la oportunidad ordenada por las normas vigentes. Riesgo N° 3 No promover la participación ciudadana dirigida a fortalecer el sistema del control fiscal colombiano.
Gestión Documental GD	3	3	Riesgos 1 El SGD ORFEO no satisface las necesidades de LA AUDITORÍA ya que la implementación de un Programa de Gestión Documental debe involucrar los procesos contenidos en el ciclo de vida del documento, que van desde su producción o recepción, hasta su disposición final. Riesgo N° 2 Limitado recurso humano para desarrollar las actividades establecidas en el proceso de gestión documental (GD), lo que genera el cumplimiento parcial de las actividades requeridas tanto

Talento Humano TH	13	0	
Recursos Físicos y Financieros RF	8	1	Proceso sin efectuar seguimiento. Riesgo 1 Incumplimiento en la ejecución del PAC
Gestión Jurídica GJ	9	0	Proceso sin efectuar seguimiento. Riesgo 3 sin seguimiento.
Tecnologías de la Información TI	8	0	
Evaluación, Control y Mejora EV	6	0	
TOTALES	76	9	

Fuente: Elaboración propia OCI. Consolidación Mapas de Riesgos Poas Manager a la fecha de corte.

Indicador de Siniestralidad		
N° de siniestros	9	11,8%
Total Riesgos	77	

Fuente: Elaboración propia OCI. Mapas de Riesgos Poas Manager.

Los Procesos siniestrados para el cuatrimestre analizado son:

- ✓ Orientación Institucional OI con 2 Riesgos materializados,
- ✓ Procesos Auditor PA con 1,
- ✓ Participación Ciudadana PC con 2,
- ✓ Recursos Físicos y Financieros RF con 1, y
- ✓ Gestión Documental GD, con 3

Tanto el proceso Participación Ciudadana y Proceso Auditor, llevaron los riesgos a Plan de Mejoramiento estableciendo las acciones respectivas y a los que esta OCI se encuentra haciendo seguimiento a través del aplicativo POAS Manager.

De otra parte en la verificación de la materialización de los riesgos de corrupción según lo establecido por la ley 1474 de 2011, se actualizaron y evaluaron por parte de cada proceso, de cuyo seguimiento se evidenció que en el periodo analizado al 31 de agosto de 2016, no se materializó ningún riesgo de corrupción.

2. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:

2.1. Autoevaluación Institucional

Para la Alta Dirección es de vital importancia mantener una permanente comunicación con los líderes de los procesos; por ello, en las diferentes reuniones de Comité Directivo se efectúa el seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico Institucional, se toman decisiones y se imparten directrices para el logro de los objetivos y el cumplimiento de la misión de la Entidad.

2.2. Auditorías Internas

Con base en la ejecución del “Plan Anual de Auditorías Internas “PAAI” 2016, se programaron siete (7) auditorías internas. A la fecha del presente informe se encuentra dos (2) terminadas; cuatro (4) en ejecución una (1) que no se ejecutará por traslado de la funcionaria a Control Fiscal.

Se generaron doce (12) Hallazgos, los que se descomponen en 10 No conformidades y 2 observaciones.

2.3 Planes de Mejoramiento

Como resultado del seguimiento a los Planes de Mejoramiento por proceso del periodo agosto-octubre de la vigencia 2016, con base en los reportes del aplicativo Poas Manager de la Entidad, tal y como se relaciona en la tabla siguiente, se estableció que se cerraron un total de 30 de las 35 Observaciones y no Conformidades identificadas, lo que representa un porcentaje de superación del 86%.

Porcentaje de superación de No Conformidades

Proceso SGC en la AGR	Observaciones y No Conformidades	Observaciones y No Conformidades Superadas	% DE SUPERACIÓN
Orientación Institucional OI	1	1	100%
Proceso Auditor PA	2	2	100%
Procesos Fiscales PF	1	1	100%
Participación Ciudadana PC	4	3	75%
Gestión Jurídica GJ	17	17	100%
Recursos Físicos y Financieros RF	5	2	40%
Talento Humano TH	1	1	100%
Gestión Documental GD	3	2	67%
Tecnologías de la Información y las Comunicaciones TI	1	1	100%

Evaluación Control y Mejora EV	0	0	100%
TOTALES	35	30	86%

Fuente: Elaboración propia OCI v.1, consolidación Planes de Mejoramiento procesos del SGC, Poas AGR.

Las acciones que están pendientes de cierre, se encuentran dentro de los plazos programados para el último trimestre de la vigencia, excepto dos (2) del proceso de RF que se observan vencidas.

Los procesos que presentan los menores avances son:

- ✓ RF con un avance de superación de acciones del 40%, por cierre de 2 de las 5 acciones,
- ✓ GD con un avance del 67%, por el cierre de 2 de las 3 acciones formuladas.
- ✓ PC con avance del 89%, por cierre de 8 de las 9 acciones formuladas.
- ✓ Los demás procesos presentan un avance de superación del 100% por el cierre de todas las acciones formuladas.

Las acciones del Plan de Mejoramiento producto de la Auditoria de la CGR del proceso de Gestión Jurídica se encuentran cerradas.

3. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Durante el tercer trimestre de 2016, la participación de la ciudadanía en las redes sociales institucionales se dio dentro de una media de crecimiento normal en los indicadores de la AGR. La interacción de usuarios alcanzó sus picos de actividad con las publicaciones relacionadas con los procesos de rendición de cuentas, Acuerdos de vigilancia y Academia Virtual, alcanzando importantes índices de retrasmisión, comentarios y aprobaciones.

Así mismo, se marcó tendencia en los procesos noticiosos relativos a la información sobre mallas empresariales, propiciando la interacción con los medios masivos de comunicación [radio, prensa, televisión].

En cuanto a cifras, en el periodo evaluado los seguidores de Facebook se incrementaron en un 5,3%, llegando a 4.597 al finalizar el trimestre. Por su parte el bloggin de Twitter, llegó a 2.702 seguidores, con un incremento del 7,2% durante el trimestre.

Así mismo el canal de YouTube de la AGR, tuvo actividad relativa en cuanto a publicaciones, con seis (6) nuevas publicaciones y alcanzó un total de 107 visualizaciones/reproducciones,

El crecimiento de los canales sociales de la Auditoría General de la República, cae un poco en las Facebook y Twitter debido también a un menor desarrollo de actividades hacia el público externo, más sin embargo marca una tendencia sumamente importante en los referente a los procesos de desarrollos propios, principalmente el SIA-Observa, cuya relevancia transformó el canal institucional de YouTube en tendencia gracias a los videos de capacitación del sistema, alcanzando más de 30 mil reproducciones de los mismos.

4. RECOMENDACIONES

- Con miras a evitar que se siga presentando la materialización de riesgos de algunos de los procesos, tal y como se detalló en el presente informe, es necesario que los líderes de los procesos realicen seguimiento permanente a los puntos de control de los procedimientos y se realicen reuniones de autoevaluación con los funcionarios en donde se pueda identificar las debilidades de los procesos que generen una mejora continua.
- Se identifiquen acciones preventivas y se suscriba el respectivo plan de mejoramiento.
- Se recomienda actualizar los cambios que se presentaron en la Norma ISO 9001-2015,

Finalmente se advierte que no se presentaron acciones de avance de la implementación de la Política Ambiental por lo que se recomienda a la Dirección de Recursos Físicos adelante las acciones pertinentes y relacionadas en los seguimientos que se han realizado a través del Comité Directivo.

GLORIA ELENA RIASCOS MORA

Directora de la Oficina de Control Interno

Noviembre 2 de 2016