

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO Febrero A Junio de 2017

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 de Febrero a Junio de 2017.

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

1. Control de Planeación y Gestión

- **Talento Humano, Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.**

La Dirección de Talento Humano no programó actividades para reforzar en los servidores públicos de la Entidad el comportamiento ético y las disposiciones de autorregulación de Buen Gobierno. Tampoco se realizaron reuniones del Comité de Ética y Buen Gobierno.

Desarrollo del Talento Humano

Mediante Resolución Reglamentaria No. 04 de 2017 “Por la cual se dictan disposiciones en materia de vacaciones para los funcionarios de la Auditoría General de la República” se resolvió conceder vacaciones, previa programación de las mismas por parte de cada uno de los jefes inmediatos, lo que dio lugar para la presente vigencia, que ya no se programan como colectivas.

De otra parte es importante resaltar que la Dirección de Talento Humano durante el mes de mayo, adelantó un ejercicio para la actualización del Manual de Funciones y Competencias, con todos los funcionarios de la Entidad. A la fecha del presente informe se encuentra proyectada la Resolución que adopta el nuevo manual, para la firma del señor Auditor General.

Frente al cumplimiento de las actividades programadas en el Programa de Inducción y Reinducción, en el periodo evaluado se adelantaron las siguientes:

DIRECCION DE TALENTO HUMANO CAPACITACIONES VIGENCIA 2017		
CAPACITACION	FECHA DE REALIZACION	TIPO DE PROGRAMA
Capacitación en conceptos básicos, conformación y ejecución de Proyectos de Aprendizaje en Equipo - PAE	23/03/2017	Reinducción
Actualización SG-SST Resolución 1111 de 2017 Min. de Trabajo	30/05/2017	Contingente
Curso de actualización tributaria	Del 13 /03/17 - 08/05/17	Contingente
Ley de Transparencia	07/06/2017	Reinducción
Gobierno en Línea	8,15,22,29/06/17	Reinducción
Actualización Financiera	22/06/2017	Reinducción

En desarrollo del plan de Capacitación y Estímulos se ejecutaron las siguientes actividades durante los meses de Marzo a Junio de 2017:

Mes	Actividad	Cantidad	Participantes
Marzo	Examen Médico Ingreso	3	3
	Examen Médico Egreso	1	1
	Sesión mensual COPASST	1	6
	Capacitación COPASST - Inspecciones Planeadas	1	4
	Actualización matriz de peligros N. Central	1	142
	Avances Implementación SG-SST	1	--
	Conmemoración día de la mujer	1	128
	Conmemoración día del hombre	1	94
	Actividad cultural rutas del arte - nivel central	1	142
	Actividad cultural rutas del arte - gerencias	1	70
Abril	Inspecciones planeadas N. Central	1	116
	Inspecciones planeadas gerencias I, V, IV y VIII	3	33
	Sesión mensual COPASST	1	6
	Avances implementación SG-SST	1	--
	Examen Médico Egreso	2	2
	E Examen Médico Ingreso	1	1

	Actividad reconocimiento día de la secretaria	1	33
Mayo	Sesión mensual COPASST	1	6
	Actualización matriz de peligros gerencia seccionales	6	61
	Elaboración e implementación plan emergencias	9	82
	Avances implementación SG-SST	1	--
	Jornada día saludable N. central - jornada anti estrés	1	66
Junio	Jornada pausas activas N. Central	2	67
	Jornada pausas activas gerencias seccionales	7	58
	Jornada día saludable N. Central - glaucoma	1	133
	Actualización matriz de peligros gerencia seccionales	3	21
	Encuesta síndrome (osteomuscular) intranet	1	222
	Sesión mensual COPASST	1	6
	Avances implementación SG-SST	1	--
	Actividad cultural rutas del arte Nivel Central	1	140
	Actividad cultural rutas del arte - Gerencias	1	82
	Actividad desarrollo organizacional - día del servidor público	1	222
	Actividad desarrollo organizacional medición clima laboral G. Seccionales	4	42

Total actividades B. Social	13
Total actividades Seguridad y Salud en el Trabajo	50

1.2. Direccionamiento Estratégico

Planes, Programas y proyectos

1.2.1. Plan Estratégico:

El Plan Estratégico 2015 – 2017 “Vigilando para todos” presenta para el periodo evaluado un avance porcentual de ejecución del 90,94% con corte al 7° trimestre, de los 8 que se encuentra dividido. Lo anterior teniendo en cuenta que el mismo fue formulado por el periodo del Auditor que culmina el próximo 4 de Agosto. De acuerdo con lo anterior se puede concluir que el plan a la fecha del presente informe se encuentra ejecutado de acuerdo con las metas planteadas.

Así mismo se pudo determinar, que la ejecución del Plan Estratégico presenta un avance ponderado y porcentual por los objetivos institucionales de manera acumulada que de un peso de 100% se ha cumplido con un 90,94%.

El reporte por proceso presenta los siguientes logros:

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS ANUALES			
REPORTE POR PROCESO PERIODO 7			
PROCESO	META PERIODO	AVANCE	LOGRO PERIODO
Evaluación Control y Mejora	0,1147%	0,1147%	100,00%
Gestión Documental	0,0382%	0,0382%	100,00%
Gestión Jurídica	0,6018%	0,6018%	100,00%
Orientación Institucional	3,7288%	3,7288%	100,00%
Gestión del Proceso Auditor	1,0771%	0,9216%	85,56%
Participación Ciudadana	1,8482%	1,7167%	92,88%
Gestión de Procesos Fiscales.	0,3124%	0,3124%	100,00%
Gestión de Recursos Físicos y Financieros	0,1376%	0,1368%	99,44%
Gestión del Talento Humano	0,4054%	0,4054%	100,00%
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones.	1,1213%	1,1213%	100,00%
TOTAL	9,3856%	9,0978%	96,93%

Fuente: Reporte SIA-POA Manager.

Del cuadro anterior se puede observar que los procesos de Participación Ciudadana, Proceso Auditor y Recursos Físicos y Financieros no cumplieron con el 100% de lo programado en periodo evaluado.

De otra parte, para el 7º trimestre, abril - Junio de 2017, se programó la ejecución de 59 actividades las cuales contaron con 129 tareas asociadas, la distribución de ellas en los 10 procesos se evidencia en el siguiente cuadro:

Según la información reportada por los líderes de los procesos, de las 129 tareas programadas se ejecutaron 59 actividades sin embargo algunas de ellas no se cumplieron en el 100%, lo que arrojó una gestión del 96,83%.

1.2.2 Resultados del Tablero de Control por Proceso Institucional

El resultado del seguimiento al cumplimiento de los indicadores de gestión de cada proceso, el cual se realiza teniendo en cuenta la periodicidad establecida, para el periodo evaluado de los 29 indicadores se presenta el siguiente resultado:

- **Proceso de Orientación Institucional OI**

Este proceso cuenta con cuatro (4) indicadores de los cuales tres (3) se reportan semestralmente, otro anual. Sin embargo para este trimestre, se registra un indicador, teniendo en cuenta que los reportes se efectúan en el siguiente trimestre de corte. El

- **Proceso Auditor PA**

Este proceso cuenta con 5 indicadores de los cuales tres (3) se reportan anualmente y dos (2) se reportan trimestralmente.

Los dos indicadores reportados arrojaron un 100%.

- **Procesos Fiscales PF**

Este proceso cuenta con tres (3) indicadores con reporte semestral. Los tres (3) indicadores se cumplieron en el 100%

- **Proceso de Participación Ciudadana PC**

Cuenta con cuatro (4) indicadores, tres (3) de ellos se reportan trimestralmente y uno (1) se hace semestralmente.

El indicador PC_1 logró un cumplimiento del 81%, en la ejecución de las actividades programadas en el Plan de Divulgación y Estímulo para la Participación Ciudadana para el periodo de medición, el Indicador PC_2 alcanzó el 93% de satisfacción en la atención de las peticiones ciudadanas de competencia de la AGR, el Indicador PC_4 su logro fue del 96,50% en el traslado oportuno de los requerimientos ciudadanos de competencia de otras entidades y el indicador PC_5 su logro fue del 99,0% en la atención oportuna de los requerimientos ciudadanos de competencia de la AGR.

- **Proceso de Gestión de Recursos Físicos y Financieros RF**

Este proceso cuenta con cuatro (4) cuatro indicadores en el tablero de control, tres (3) de ellos de reporte trimestral y uno (1) semestral.

El indicador RF_3 logró un cumplimiento del 98% en la ejecución del Plan de compras en el periodo evaluado, los otros indicadores se cumplieron en el 100%.

- **Proceso de Gestión Documental GD**

Este proceso cuenta con tres (3) indicadores de gestión, uno (1) con una periodicidad mensual (consolidado trimestre), uno (1) semestral y uno (1) anual. Los dos indicadores arrojaron un cumplimiento del 100%

- **Proceso de Gestión Jurídica GJ**

En lo referido a indicadores de gestión, el proceso de Gestión Jurídica, cuenta con tres (3) indicadores en el tablero de control uno (1) con una periodicidad mensual y dos (2) trimestrales. Los tres (3) indicadores se cumplieron en el 100% durante el periodo evaluado.

- **Proceso de Talento Humano TH**

Este proceso cuenta con seis (6) indicadores, cinco (5) de los cuales se reportan semestralmente y uno (1) anual.

De acuerdo a lo reportado por el líder del proceso para el periodo evaluado los indicadores de cumplieron en el 100%.

- **Proceso Gestión de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones TIC.**

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de TI cuenta con tres (3) indicadores en el tablero de control, dos (2) de periodicidad anual y uno (1) trimestral.

El Indicador TI_3 arrojó un cumplimiento del 99.4%, en la atención de solicitudes de mesa de ayuda a usuarios.

- **Proceso de Evaluación, Control y Mejora EV**

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de EV cuenta con cuatro (4) indicadores en el tablero de control, tres (3) de ellos de periodicidad trimestral y uno (1) semestral.

El indicador EV_4, según lo reportado, alcanzó una meta de tan solo el 86% de eficiencia en la superación de las no conformidades y de las observaciones identificadas en el formato de administración de acciones, el indicador EV_6 arrojó un cumplimiento del 97% del control al producto y/o servicio, y el indicador EV_8 arrojó un cumplimiento del 99.36% en el cumplimiento de la programación del plan estratégico en el periodo de medición.

1.2.3 Proyectos de Inversión

La Auditoría General de la República – AGR, registro en el presupuesto de inversión en forma acumulada al 31 de mayo de 2017 un nivel de compromisos del 75% y pagos en el 20% de los recursos asignados a la vigencia 2017, sobre la apropiación establecida de \$6.012 millones de pesos.

Avance Proyectos Inversión -SPI- Auditoría General de la Republica Corte mayo 2017

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Avance Financiero	0,4%	1,1%	5,1%	10,7%	20,2%
Avance Físico del					
Producto	0,0%	0,5%	4,5%	6,8%	16,8%
Avance Gestión	0,0%	0,0%	17,4%	25,8%	40,7%

Para la vigencia 2017, se resalta la ejecución presupuestal de la inversión por valor de \$4.510 millones de pesos en compromisos, el avance de la gestión muestra un avance del 40.7%.

1.2.4 Estrategia de implementación de Gobierno en Línea GEL

Para el periodo evaluado la implementación de la Estrategia de Gobierno en Línea de acuerdo a lo establecido por Decreto 2573 de 2014 presenta un nivel de cumplimiento del 67.4% de las acciones que se debe desarrollar acorde con cada componente de la estrategia.

Es importante resaltar que a cada actividad o acción por desarrollar se le dio el mismo peso dentro de cada componente y cada uno de los cuatro (4) tuvo un valor de 25% para un total de 100%. Esto impacta en el resultado parcial ya que las actividades difieren entre ellas en tiempo, esfuerzo, costo, complejidad, recurso humano invertido.

El resultado obtenido a la fecha arroja un buen nivel de cumplimiento, debido al trabajo realizado por las áreas de Planeación Tecnología, y las diferentes áreas de la Entidad que han colaborado en cumplir y en atender acciones inherentes al GEL.

Los componentes de Servicio, Gobierno Abierto y Seguridad y Privacidad de la Información están por encima del 80%, mostrando un buen cumplimiento de la estrategia GEL.

El componente Gestión muestra rezago frente a la meta parcial, debido principalmente a que los recursos con que dispone la Entidad se han direccionado a acciones prioritizadas necesarias en cumplimiento del Plan Estratégico y de diferentes políticas del (CONPES 167), por lo anterior se han diferido en el tiempo algunas actividades contempladas.

1.3. ADMINISTRACION DEL RIESGO

Permite realizar seguimiento al mapa de riesgos de manera cuatrimestral, se realiza con corte al 30 de abril, 31 de agosto y 31 de diciembre, por lo que a corte a junio 30 no se reporta seguimiento a los mapas de riesgo. Es importante resaltar que el único proceso que formuló plan de mejoramiento por los riesgos materializados fue el de Participación Ciudadana, no ocurre lo propio con los procesos de Recursos Físicos y Financieros; Gestión Documental; Orientación Institucional y Procesos Fiscales.

Se reitera el llamado para que los líderes formulen acciones para mitigar la ocurrencia de los riesgos.

2. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

2.1. Autoevaluación Institucional

De manera permanente se viene adelantando la autoevaluación institucional con los diferentes informes que se presentan ante la alta Dirección como el seguimiento y evaluación al Plan Estratégico Institucional; El informe de Gestión por Procesos entre otros, esto permite que se tomen decisiones oportunas para lograr las metas institucionales propuestas.

2.2. AUDITORÍAS INTERNAS

El Comité de Coordinación del Sistema de Control mediante Acta No. 001 del 2 de Marzo de 2017 aprobó el PAAI 2017 en el que se programaron un total de ocho (8) auditorías. Por solicitud del señor Auditor General se programó adicionalmente una (1) auditoría especial. A la fecha del presente informe se encuentran culminadas y en traslado para contradicción las siguientes auditorías internas: RF.233.P12.P Manejo de Inventarios; RF.233.P13.P Manejo de Tesorería; Procedimiento; TH.232.P10 Elaboración, ejecución y seguimiento del Plan de Bienestar Social de la Entidad. En ejecución se encuentra la auditoría a H.232.P9.P Elaboración, ejecución y seguimiento al programa de Inducción y reinducción.

2.3 PLANES DE MEJORAMIENTO

En desarrollo del seguimiento a los Planes de Mejoramiento de los procesos de la Entidad, para el periodo evaluado, se presenta en el cuadro 1, el detalle del Indicador EV.4 de "Superación de No Conformidades y Observaciones", equivalente al 82%, calculado con base en los reportes del aplicativo Poas Manager de la Entidad e históricos de la OCI, por la superación de 18 de las 22 Observaciones y No Conformidades:

PORCENTAJE DE SUPERACIÓN DE NO CONFORMIDADES

PROCESO SGC	OBSERVACIONES Y NO CONFORMIDADES	OBSERVACIONES NO CONFORMIDADES SUPERADAS	% DE SUPERACIÓN
Orientation Institucional OI	8	7	88%
Participación Ciudadana PC	2	2	100%
Recursos Físicos y Financieros RF	4	4	100%
Talento Humano TH	6	3	50%
Gestión Documental GD	1	1	100%
Evaluación Control y Mejora EV	1	1	100%
TOTALES	22	18	82%

Fuente: Elaboración propia OCI v.2, consolidación Planes de Mejoramiento procesos del SGC, Poas AGR.

Se estableció qué de las seis (6) No Conformidades y Oportunidades de Mejora del proceso de TH, que a la fecha de este informe tres (3) se registran abiertas y vigentes, de acuerdo con el cronograma establecido.

De las No Conformidades y Oportunidades de Mejora del proceso de Orientación Institucional OI, se da alcance a los informes anteriores en cuanto a que la Oportunidad de Mejora # 1 del informe de auditoría interna no ha sido objeto de formulación de acciones preventivas, correctivas ni de mejora por parte del líder del proceso.

El proceso de gestión de Procesos Fiscales PF a pesar de presentar su PM cerrado, presenta configuración de producto No Conforme de uno de sus procesos, el cual obliga al líder a gestionar tratamiento para eliminar sus causas, y se evidencia pendiente esta actividad. De lo anteriormente expuesto se concluye:

- ✓ Por Auditorías Internas resulta una superación del 82% por 18 acciones superadas de las 22 formuladas;
- ✓ Originadas por la Auditoría de la CGR se calcula una superación del 100% por cierre de todas las acciones por parte de los procesos de la Entidad que formularon acciones de mejora;
- ✓ Y por Otras fuentes tales como tratamiento por Materialización de Riesgos y ejercicio del Autocontrol, arroja una superación del 100% por siete (7) acciones superadas de las siete (7) formuladas.

Eje Transversal – Información y Comunicación

La Entidad ha venido trabajando en una mejora continua a los sistemas de información especialmente al aplicativo SIA Observa, durante los meses de febrero a junio se adelantaron las siguientes mejoras:

- ✓ Creación de sitios de reportes consolidados para análisis macroeconómicos de contratación.
- ✓ Parametrización de los contratos por sector, tipo de contratista y rubro.
- ✓ Prevalidador 2017 con la inclusión de campos de tip- doe contratista, sector, rubro principal
- ✓ Levantamiento de 92 requerimientos
- ✓ Desarrollo de los mismos
- ✓ Pruebas de validación de los mismos
- ✓ Soporte de la plataforma tecnológica
- ✓ Monitoreo y control de canales de comunicaciones
- ✓ Monitoreo de antivirus

Adicionalmente se prestó soporte a los web locales para que publiquen la información necesaria en la página web; adicionalmente, se hizo la adecuación y parametrización de SIA ATC para Contralorías; se capacitaron ocho (8) Contralorías y se encuentra en proceso de uso en ambiente de talleres, así mismo se adelantó la documentación y puesta en marcha en calidad de los documentos del SGSI de la matriz de riesgos propuesta, finalmente la modificación del SIA POAS para que se maneje la nueva matriz de riesgos una vez esté aprobada por el sistema de calidad.

RECOMENDACIONES DE LA OCI

- Se recomienda que los líderes de los procesos de Recursos Físicos y Financieros; Gestión Documental; Orientación Institucional y Procesos Fiscales levanten los respectivos planes de mejoramiento para evitar y prevenir se presente nuevamente la configuración del riesgo.
- Es importante que los líderes de los procesos, atiendan las observaciones que se hacen en el aplicativo POAS MANAGER en los seguimientos efectuados a los Mapas de Riesgo, Planes de Mejoramiento y al Tablero de Control de los Procesos.
- La Dirección de Planeación ha venido insistiendo a los líderes y responsables de proceso que el procedimiento EV.120.P09.P en el paso 1 establece que: *“Realiza seguimiento y evaluación al POA dentro de los 10 días siguientes de cada trimestre vencido y reporta en el aplicativo POA Manager el cumplimiento de las actividades y metas, así como también reporta resultados en el Tablero de control de indicadores”*.
Lo anterior teniendo en cuenta que no se cumple el plazo establecido y esto genera atrasos importantes para el informe de evaluación de los procesos.

GLORIA ELENA RIASCOS MORA
DIRECTORA DE LA OCI

Junio 30 de 2017