

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO

Periodo
Marzo a Junio de 2018

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 entre Marzo a junio 30 de 2018

1. MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACION Y GESTIÓN:

1.1 Componente Talento Humano

1.1.1. Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.

Mediante Acta No. 01 del 18 de Enero de 2018 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno la Alta Dirección en desarrollo del Artículo 2.2.22.3.2 por medio del cual se define el Modelo *Integrado de Planeación y Gestión* - MIPG. "Como un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en desarrollo del Numeral 1. Del Artículo 2.2.22.3.3. Que determina: "*Fortalecer el liderazgo y el talento humano bajo los principios de integridad y legalidad, como motores de la generación de resultados de las entidades públicas*". La Dirección de Talento Humano adelantó las gestiones administrativas para la elaboración y adopción del Código de Integridad, adoptado mediante Resolución Orgánica 8 del 25 de Junio de 2018.

Teniendo en cuenta que el pasado 27 de Junio se celebró el día nacional del servidor público, la Dirección de Talento Humano en desarrollo de las actividades dispuestas para su celebración, programó la presentación y socialización del Código de Integridad de la Auditoría General de la Republica.

1.1.2. Desarrollo del Talento Humano

Manual de Funciones y Competencias Laborales:

La Auditoría General de la República suscribió el contrato de prestación de servicios profesionales número 34 de 2018, para apoyar a la Dirección de Talento Humano en la modificación y actualización del Manual de Funciones y Competencias Laborales, lo anterior con el fin de facilitar a la Entidad los programas de inducción de nuevos funcionarios, entrenamiento y capacitación en los puestos de trabajo y evaluaciones del desempeño; así mismo, para incrementar el compromiso de los funcionarios de la entidad frente al desempeño eficiente de sus empleos, la renovación administrativa e igualmente que se pueda aplicar un estudio de cargas laborales y la implantación de los parámetros de eficiencia y criterios de autocontrol, a la fecha del presente informe se encuentra en evaluación de funciones y perfiles.

Vinculación, Inducción y Reinducción:

En el mes de Abril de 2018, la Dirección de Talento Humano realizó una capacitación en Inducción Institucional para 37 funcionarios de la Auditoría General.



Respecto al programa de Reinducción Institucional se programaron en los meses de mayo y junio en las Gerencia de Medellín para 12 funcionarios y en las Gerencias de Barranquilla y Montería para 18 funcionarios.

Plan Institucional de Formación y Capacitación:

Frente al cumplimiento de las actividades programadas de formación y capacitación, en el periodo evaluado, se tiene:

Capacitación	Fecha	Capacitados
Diplomado En Gestión Documental	marzo de 2018	27
Actualización Incapacidades, SAT Resolución 768 De 2018	marzo de 2018	2
Gestión Inteligente Del Talento Humano	abril de 2018	1
Modelo Integrado De Planeación Y Gestión - MIPG	abril de 2018	140
Jornada Inducción Institucional	abril de 2018	37
Proceso Disciplinario	mayo y junio de 2018	190
Jornada De Reinducción Institucional Gerencia Seccional I Medellín	mayo de 2018	12
Jornada De Reinducción Institucional Gerencias Seccionales V Y X, Barranquilla Y Montería	junio de 2018	18
Normatividad Y Aplicación Declaración De Renta	junio de 2018	1
Fortalecimiento de Competencias	junio de 2018	200
Presentación Y Socialización Código De Integridad Del Servidor Público	junio de 2018	200

Fuente información Talento Humano.

Plan de Bienestar Social e incentivos.

En desarrollo del programa de Bienestar Social se realizaron las siguientes actividades:

Mes	Fecha	Actividad	Cantidad	Participantes
Marzo	09/03/2018	Jornada Capacitación Brigadistas	1	4
	15/03/2018	Jornada Socialización Implementación SG-SST	1	144
	08/03/2018	Actividad Reconocimiento Día de la Mujer	1	90
	16/03/2018	Actividad Reconocimiento Día del Hombre	1	80
Abril	10/04/2018	Actualización Matriz de Peligros y Plan De Emergencias Gerencia Seccional IV - Bucaramanga	2	10
	11/04/2018	Jornada día por Una Vida Saludable N.- Central - Tamizaje Cardiovascular	2	86
	12/04/2018	Actualización Matriz De Peligros Y Plan De Emergencias Gerencia Seccional IX - Villavencio	2	5
	16/04/2018	Jornada De Capacitación CCL	1	5
	16/04/2018	Actualización Matriz De Peligros Y Plan De Emergencias Gerencia Seccional I - Medellín	2	11

	19/04/2018	Jornada Capacitación Brigadistas : Primeros Auxilios	1	7
	20/04/2018	Jornada Capacitación Brigadistas: Alistamiento Vehicular	1	2
	19/04/2018	Actualización Matriz De Peligros Y Plan De Emergencias N. Central	2	145
	26/04/2018	Sesión Mensual Copasst	1	6
	20/04/2018	Jornada Capacitación Lesiones Por Trauma Acumulativo	1	99
	Todo el mes	Avances Implementación SG-SST	1	--
	19/04/2018	Aplicación Batería Riesgo Psicosocial	1	130
	26/04/2018	Actividad Reconocimiento día de la Secretaria	1	25
Mayo	Todo el mes	Avances Implementación SG-SST	1	--
	11/05/2018	Jornada Capacitación Brigadistas SG-SST y Firma Compromisos	1	17
	18/05/2018	Taller Escuela De Espalda	2	20
	21/05/2018	Reunión Planeación Simulacro Evacuación	1	15
	23/05/2018	Invitación Reconocimiento Madres	1	60
	24/05/2018	Día Saludable: Manejo Estrés	1	26
	25/05/2018	Jornada Capacitación Brigadistas - Espacios Confinados	1	8
Junio	05/06/2018	Sesión Mensual Copasst	1	6
	Todo el mes	Avances Implementación SG-SST	1	--
	08/05/2018	Jornada Simulacro: Conato De Incendio	1	90
	21/05/2018	Jornada Capacitación Brigadistas:	1	4
	22/05/2018	Jornada Capacitación Conductores: Alistamiento Vehicular	1	3
	27/05/2018	Jornada día del Servidor Publico	1	222
	29/05/2018	Jornada RX CX Capacitación Hábitos de Vida Saludable	1	44
	29/05/2018	Día Saludable: Jornada Zumba	1	8
	08/05/2018	Actividad Cultural Rutas Del Arte - Nivel Central	1	145
	08/05/2018	Actividad Cultural Rutas Del Arte - Gerencias	1	77

Se llevaron a cabo un total de 41 actividades en desarrollo del Plan de Bienestar y Estímulos.

1.2.1. Planes, Programas y proyectos

Plan Estratégico:

De conformidad con el informe de Gestión presentado por la Dirección de Planeación el resultado del avance del Plan Estratégico Institucional denominado "Control Fiscal para la Paz" correspondiente al 2do. Trimestre Abril Junio de 2018 de los 8 programados para su ejecución, se presentó un avance del 36.49%, para un logro del periodo del 99.96%.

El cumplimiento de los objetivos institucionales para el trimestre Abril a Junio de acuerdo a la información reportada en el aplicativo POAS Manager se evidencia un avance del 100% para dos de ellos:

- Fortalecer el Sistema Nacional de Control Fiscal mediante el liderazgo en la Formulación de la Política Pública de Control Fiscal



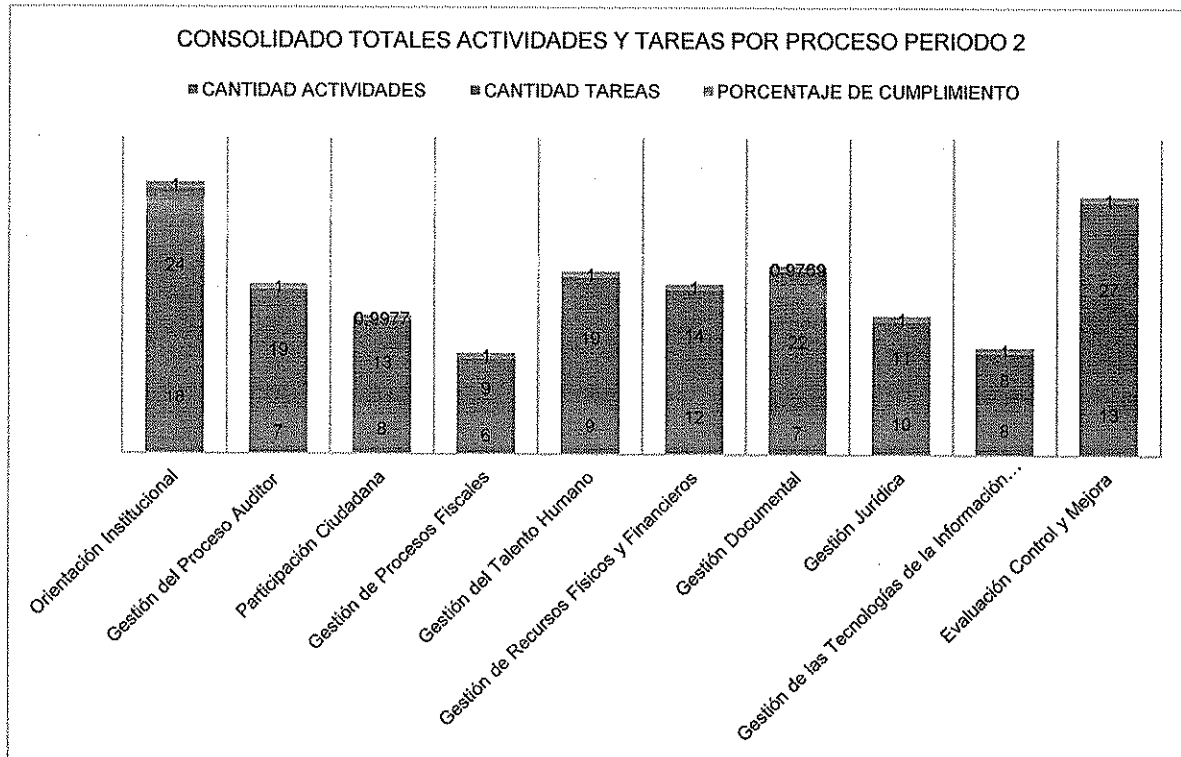
- Coadyuvar al Fortalecimiento del Control Fiscal Territorial, por medio de la integración y la armonización del Ejercicio de la Vigilancia de la Gestión Fiscal, contribuyendo a consolidar una paz estable y duradera.

Con respecto a los objetivos institucionales relacionados con:

- Impulsar el Control Social como parte fundamental en el ejercicio del Control Fiscal, contribuyendo así a aumentar la transparencia de la gestión pública presenta un leve rezago del 99.15%.
- Fortalecer las condiciones organizacionales y administrativas en la Auditoría General de la República para garantizar el cumplimiento de su misión presentan un rezago por el cumplimiento del y 99.73%.

Lo anterior teniendo en cuenta que la meta programada para el periodo fue de 24,8506%, y de acuerdo al reporte que hicieron los líderes de los diferentes procesos en el aplicativo SIA POAS se logró el 24,8386% lo que representa un cumplimiento del 99,95%.

En el periodo evaluado, se programó la ejecución de 98 actividades las cuales tenían asociadas 166 tareas distribuidas en los 10 procesos.



- El proceso de Gestión Documental fijó para este trimestre la ejecución de 7 actividades, cuatro (4) de ellas se cumplieron en el 100%, una (1) presenta un cumplimiento del 93,32%, una (1) en un 92,2% y finalmente una (1) en un 90%. Para un cumplimiento del 97.69%.



- El proceso de Participación Ciudadana estableció para este trimestre la ejecución de 8 actividades y 13 tareas, según la información reportada seis (6) se cumplieron en el 100% y una (1) del 98,60% "Atender oportunamente las PQRSF" para un cumplimiento del 99.77%.

Los procesos restantes a saber: Orientación Institucional, Evaluación, control y mejora, Proceso Auditor, Gestión de Procesos Fiscales, Proceso de Gestión de las Tecnologías y las Comunicaciones, Talento Humano, Gestión de Recursos Financieros y Gestión Jurídica cumplieron en un 100% las actividades programadas.

Proyectos de Inversión

La Auditoría General de la República para la vigencia 2018, ejecuta tres proyectos de inversión:

1. Implementación del Plan General de Auditorías - P.G.A - de la Auditoría General de la República nivel nacional, este proyecto tiene asignado el 25% del total del presupuesto por \$.1170 millones;
2. Fortalecimiento de la Gestión de la Información y las TIC que soportan el control fiscal a nivel nacional, el 40% por \$1.866 millones y
3. Capacitación y fortalecimiento de las competencias de los funcionarios en el control fiscal y de la ciudadanía en control social nacional, 35% por \$1640 millones.

La información suministrada por la Oficina de Planeación referente a la ejecución de los proyectos de inversión con corte 30 de Junio, el proyecto PGA tiene el mayor avance con un 63% de los recursos asignados en la gráfica se puede observar que el componente de ejecución de las auditorías es el que mayor avance presenta con un 63%, del monto de los recursos asignados.

El proyecto de las TICS muestra el componente que lleva el mayor nivel de ejecución, de recursos, que es el de servicios de conectividad y hosting, con un 32%, le sigue el de modernización de la plataforma tecnológica con un nivel ejecución del 13%.

Finalmente el proyecto de *Capacitación y fortalecimiento de las competencias de los funcionarios en el control fiscal y de la ciudadanía en control social nacional*, en este proyecto el componente que lleva el mayor nivel de ejecución, de recursos, es el del modelo de gestión del conocimiento, con un 29%, le sigue el de aumentar la oferta de formación y capacitación con el 20%.

Indicadores del Tablero de Control.

El Módulo SIA-POAS, "Tablero de Control", permite que los líderes o responsables de la ejecución de los procesos reporten el seguimiento al cumplimiento de los indicadores de gestión de cada proceso, teniendo en cuenta la periodicidad establecida, a 30 de junio, involucra los 28 indicadores así:

- Orientación Institucional – OI.

Cuenta con cuatro (4) indicadores de los cuales tres (3) se reportan semestralmente, y uno (1) anual. Sin embargo para este trimestre no se registran teniendo en cuenta que la revisión por la Alta dirección al SGC se realizará en el mes de julio.

- Proceso Auditor PA.



Cuenta con cinco (5) indicadores de los cuales tres (3) se reportan anualmente y dos (2) se reportan trimestralmente, según la información reportada se cumplieron en el 100%.

- Proceso De Participacion Ciudadana – PC.

Cuenta con cuatro (4) indicadores, tres (3) de ellos se miden trimestralmente y uno (1) se hace semestralmente; el indicador PC_2 que mide el grado de satisfacción de los clientes en cuanto a la atención de los requerimientos ciudadanos, arrojó un cumplimiento del 96%; el indicador PC_4 presentó un cumplimiento del 95,30% dado que se presentaron tres (3) productos no conformes por exceder el término de cinco días hábiles otorgados por la normatividad en el cumplimiento de los términos.

- Gestión De Recursos Físicos Y Financieros – RF.

En relación con los indicadores de gestión, el proceso de Recursos Físicos y Financieros cuenta con cuatro (4) indicadores en el tablero de control, tres (3) de ellos de reporte trimestral y uno semestral; el indicador RF_1 que mide la ejecución presupuestal, arrojó un cumplimiento en el periodo del 98,70%, para el trimestre en análisis se tenía una meta de ejecución presupuestal del 54%, la cual se cumplió así: 48.12% en Gastos de Personal, 81.78% en Gastos generales y 48.35% en Inversión El indicador RF_2 el cumplimiento fue del 98,12% en la ejecución del PAC. Los otros dos indicadores su cumplimiento fue del 100%.

- Gestión Documental – GD

En lo referido a los indicadores de gestión, el proceso de Gestión Documental cuenta con tres (3) indicadores en el tablero de control distribuidos de la siguiente forma: uno (1) con una periodicidad mensual (consolidado trimestre), uno (1) semestral y uno (1) anual, su cumplimiento fue del 100%.

- 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 con una periodicidad trimestral; Los tres (3) indicadores se cumplieron en el 100%.

- Talento Humano TH.

Este proceso cuenta con cinco (5) indicadores, de los cuales cuatro (4) se reportan semestralmente y uno anual. Para este trimestre se reportaron los siguientes:

Los indicadores reportados para el trimestre evaluado son: TH_10 que mide la satisfacción en la ejecución del plan de capacitación presenta el 93%; TH_11 que mide la efectividad del PIC, el 95%; TH_14 en la ejecución del presupuesto del plan de desarrollo integral el 95,34%; TH_12 Cumplimiento del plan de Bienestar Social muestra una superación de la meta propuesta del 112,50%.

- 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) uno trimestral.



El Indicador TI_3 Con el que se mide en la atención de solicitudes de mesa de ayuda a usuarios arrojó un cumplimiento del 99%, El centro de servicio interno de la AGR reportó que durante el periodo comprendido entre el 1 de abril y el 30 de junio de 2018 se recibieron 427 solicitudes de soporte de las cuales se atendieron en el periodo 426 solicitudes.

- Evaluación, Control Y Mejora –EV

Los indicadores de gestión, del proceso de EV son cuatro (4), tres (3) de ellos de periodicidad trimestral y uno semestral.

El indicador EV_4, Eficiencia en la superación de las no conformidades y de las observaciones identificadas en el formato de administración de acciones (plan de mejoramiento), según lo reportado, alcanzó una meta de tan solo el 86,29% del indicador EV_6, arrojó un cumplimiento del 98% en el producto y/o servicio no conforme, el indicador EV_7, su cumplimiento fue del 94,60% en el ponderado de los indicadores, el indicador EV_8 arrojó un 99.95% en el cumplimiento de la programación del Plan Estratégico en el periodo de medición.

1.3 Componente Administración del Riesgos

1.3.1. Política de Administración del riesgo

En cuanto al cumplimiento de la política de administración de riesgos, en el marco de las acciones previstas para mejorar dicha administración, la Oficina de Planeación a través del asesor delegado para tal fin, se adelantó varias reuniones sobre el análisis de los riesgos vigentes, con cada director de dependencia y sus equipos. Se proyectó una propuesta para actualizar la Política de Riesgos, la que fue revisada y se generaron recomendaciones por parte de la OCI y la que se encuentra para ser presentada al Comité MECI- Calidad y posteriormente al CИСCI.

Efectividad en los controles: De acuerdo al seguimiento registrado por lo líderes de los procesos se materializaron riesgos relacionados con: productos no conformes en la atención de requerimientos ciudadanos; pérdida, hurto o extravío de los bienes asignados a los servidores públicos y dificultades en la gestión de la entidad por falta de planeación para adquirir los bienes y servicios necesarios.

En relación a los productos no conformes se encuentra en desarrollo el plan de mejoramiento por parte de la Auditoría Delegada quien adelantó ejercicios prácticos para que todos los funcionarios conozcan el aplicativo y los términos legales para el oportuno trámite.

Es importante mencionar que el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se encuentra adelantando acciones para activar y mejorar la administración de riesgos en la Entidad.

2 Módulo de Control y Evaluación

2.1 Componente Autoevaluación Institucional

La Alta Dirección de la Entidad a través del Comité de Coordinación Institucional monitorea la ejecución del Plan Estratégico y el Plan de Acciones con el fin de advertir posibles rezagos o desviaciones significativas que puedan generar riesgo en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Aunado a lo anterior el Señor Auditor General, expidió la Resolución Reglamentaria 10 del 5 de Junio de 2018 por medio de la cual se crea y reglamentan los comités de Dirección como una herramienta básica para la planeación y control de las actividades y tareas asignadas a



cada líder de proceso y un mecanismo eficiente para socializar con todos los funcionarios las políticas y lineamientos que imparta el Auditor General, además de darle al despacho del Auditor el conocimiento oportuno de la gestión realizada por las dependencias.

Los informes de Ley se emitieron y publicaron en términos de oportunidad y calidad.

2.2 Componente auditorías internas

De acuerdo al Programa de Auditorías y seguimientos aprobado Mediante Acta No. 01 del 22 de Marzo de 2018 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se programó la ejecución de auditorías internas para el segundo semestre de 2018 por consiguiente para este periodo no se presenta reporte.

2.3 Componente Planes de Mejoramiento

Planes De Mejoramiento

Como resultado de las diferentes fuentes identificadas en el instructivo EV.130.P10.I del procedimiento EV.130.P10.P "Plan de mejoramiento, Administración de Acciones Preventivas, Correctivas y de Mejora", los procesos para el periodo abril – junio 2018 tenían un total de 23 observaciones a las cuales se le plantearon 31 acciones de mejoramiento, como se observa en la siguiente tabla:

PROCESOS	NUMERO OBSERVACIONES	NUMERO DE ACCIONES	NUMERO DE ACCIONES CUMPLIDAS
Evaluación Control y Mejora	3	5	5
Gestión Jurídica	3	3	3
Gestión Documental	3	9	5
Proceso Auditor	3	3	3
Participación Ciudadana	1	1	1
Talento Humano	6	6	6
Recursos Físicos y Financieros	3	3	3
Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	1	0,75
Totales	23	31	26,75

Fuente: Módulo Plan de Mejoramiento. SIA-POA Manager

Según la información reportada por los líderes de los procesos, de total de acciones para el periodo se cumplieron 26 de ellas en un 100%, en cuatro (4) de ellas reportaron incumplimiento y una (1) reportó un avance del 75%, lo que arroja un cumplimiento del plan de mejoramiento del 86,29%

4. Eje Transversal Información y Comunicaciones

La Auditoría General de la República, en su página web tiene habilitadas las Redes sociales Facebook, Twitter y YouTube, con el fin de mantener comunicación con los ciudadanos y partes interesadas, así como un canal de comunicación interna para los servidores públicos que permita interactuar y expresar opiniones, hacer sugerencias sobre la gestión de la Entidad.

Durante el segundo trimestre de 2018, la participación de la ciudadanía en las redes sociales de la Auditoría General de la República tuvo un crecimiento relativo, debido principalmente a un receso en las actividades encaminadas a públicos masivos y a la participación ciudadana, también a que la actividad noticiosa estaba más enfocada a procesos académicos pues el ejercicio misional, que es el principal generador de información como noticia de interés público, estaba durante este pe-



riodo en la pleno desarrollo del proceso auditor, es decir, en las visitas y auditorías a los entes vigi-
lados.

Se destaca el desarrollo de los programas de capacitación a través de la Academia Virtual, con un
importante diplomado que, además ha incluido cuatro jornadas presenciales en otras tantas ciuda-
des del país; así mismo, el desarrollo de las jornadas de reinducción institucional, y la instalación
de auditorías a los sujetos de control.

De otra parte permite una interacción con otras entidades, principalmente las contralorías, y sus
funcionarios, así como los veedores y actores sociales que atendieron convocatorias de la Agenda,
ha permitido además establecer nuevos tópicos de marca que permiten posicionar a la Entidad
dentro de un estándar medio.

La red social que tuvo un mayor crecimiento durante el semestre, es la de la cuenta de Instagram,
la cual, al ser creada recientemente y promover un esquema más juvenil y moderno, impulsa un
nuevo tipo de usuarios.

En cuanto a cifras, en el segundo trimestre de 2018, Facebook alcanzó un global de 6.024 segui-
dores [236 nuevos en el trimestre]. El bloggin de Twitter llegó a 3.485 seguidores, (81 seguidores
más) en Instagram ya alcanzamos los 116 seguidores.

Por su parte, el canal de Youtube cuenta ya con 251 suscriptores, con 18 nuevos videos y alcanzó
483 reproducciones de sus publicaciones.

Respecto a la página web, se realizó la publicación de noticias 6 publicaciones; eventos 1 publica-
ciones editoriales 17 Cargue revista Sindéresis y documentos generales 12.

Creación de 2 micrositos internos Rendicuentas 2018 y Calendario. Actualización del home y re-
ubicación de artículos.

En cuanto a la Producción audiovisual se realizaron 19 videos Soy Auditoría, Quiero saber, Carte-
leras, y 7 presentaciones multimedia; se desarrollaron 35 productos de comunicación interna bole-
tines Bitácora Exprés.

Al interior de la Entidad y con el fin de mantener actualizados a los funcionarios se realizaron y
comunicaron 61 ediciones de Monitoreo de prensa y 72 de Notas al día, vale destacar que la enti-
dad tuvo 18 menciones en medios de comunicación nacionales.

Conclusiones y Recomendaciones:

- Para el 2° trimestre de 2018 la ejecución del Plan Estratégico "Control fiscal para la paz" fue del 36,49%.
- La eficacia del Plan de Acción frente al cumplimiento de las acciones programadas fue de 99,95%
- Los indicadores de proceso nos muestran una gestión de 98,14%.
- El cumplimiento del plan de mejoramiento fue del 86,29%. (GD 4 acciones incumplidas; TI 1 acción avance parcial del 75%).
- Se recomienda realizar un análisis para fortalecer la etapa de determinación de las causas que originan las no conformidades y observaciones, pues de ello depende que las acciones incluidas en el plan de mejoramiento puedan ser efectivas y permitan controlar o evitar las fallas o debilidades detectadas.



- Se recomienda analizar la vinculación de la etapa de cierre de las acciones con los mecanismos de verificación de la efectividad de las acciones del plan de mejoramiento. Se recomienda reiterar a los responsables la necesidad de realizar los reportes en el plazo establecido
- Se recomienda adelantar el análisis y actualización de los componentes de la administración de riesgos en todos los procesos y una vez realizada esta gestión, efectuar los seguimientos correspondientes a cargo de cada líder de proceso dentro de los términos establecidos.



GLORIA ELENA RIASCOS MORA
DIRECTORA DE LA OCI

Julio 19 de 2018

