



**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
COMUNICACIÓN INTERNA**

F-GEC-OCI-02  
Febrero de 2018  
Versión No. 01

**30-37-10**

Cons. 63-2020

Santiago de Cali, 07 de julio de 2020

Doctor

**FERNANDO CÉSPEDES MARTÍNEZ**

Gerente General

IMPRETICS E.I.C.E.

Asunto: **Informe Autoevaluación Plan Anual de Auditorías I-Semestre 2020**

Atento saludo.

En cumplimiento de mis funciones, roles y responsabilidades como 3ª. línea de defensa de Control Interno, presento el Informe de Autoevaluación al Plan Anual de Auditorías del I-Semestre del año 2020 y sus respectivos anexos.

Cualquier inquietud con respecto al informe, estaré presto a atenderla.

Cordialmente,

**MARIO J. RIASCOS B.**

Jefe d Control Interno

Anexo: Informe Autoevaluación Plan Anual de Auditorías I-Semestre 2020 y Anexos

Enviado a correos: [gerencia@impretics.gov.co](mailto:gerencia@impretics.gov.co) – WhatsApp Gerente  
[controlinterno@impretics.gov.co](mailto:controlinterno@impretics.gov.co)

Copia: Archivo



**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
INFORMES**

**F-GEC-OCI-01  
Febrero de 2018  
Versión No. 01**

**IMPRETICS E.I.C.E.**

**INFORME SEGUIMIENTO  
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS  
I-SEMESTRE DE 2020**

**Realizado:  
Julio de 2020**

**Control Interno  
Julio de 2020**

**IMPRETICS E.I.C.E.**

**INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO  
PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS VIGENCIA 2020  
JUNIO 30 DE 2020**

**Introducción**

Control Interno en cumplimiento de las funciones, roles y responsabilidades como 3ª. Línea de defensa de la Dimensión 7 de MIPG, presenta el Informe de seguimiento al plan anual de auditorías, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el pasado 2 de marzo del año 2020, informe que presenta en detalle el número de auditorías internas practicadas, el número de informes de seguimiento y evaluaciones realizadas, el total de informes de ley presentados, la relación de las capacitaciones recibidas, asesorías y asistencia a los diferentes comités y las actividades que por fuerza mayor no se pudieron ejecutar, y que se requiere reprogramar el Plan Anual de Auditorías para el II semestre.

Igualmente presenta los indicadores de cumplimiento de la gestión que adelanta el proceso de evaluación y mejora en la entidad.

**1. Objetivo general**

Presentar el avance de cumplimiento en la ejecución de las actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías del I semestre de la vigencia 2020.

**1.1 Objetivos Específicos**

- 1.1.1 Presentar el avance en la ejecución de las auditorías programadas para el Primer Semestre de 2020.
- 1.1.2 Presentar el porcentaje de cumplimiento de los Informes de Ley por parte de Control Interno correspondientes al I – Semestre de 2020.
- 1.1.3 Presentar el avance en la ejecución de los seguimientos programados para el Primer Semestre de 2020.
- 1.1.4 Informar de las actividades programadas y realizadas con relación a asistencias a Comités, Asesorías y capacitaciones recibidas.

## 2. Alcance del Seguimiento

El alcance del seguimiento al programa anual de auditorías se realiza desde el 1° de enero al 30 de junio de 2020.

## 3. Resultados

Para el Primer Semestre de 2020 se habían programado treinta cinco (35) actividades, y por la emergencia sanitaria que vive el país, se debió desarrollar las actividades desde la casa. Aprovechando la oferta virtual de seminarios, foros, conferencias, socializaciones y capacitaciones en general dictadas por entidades del orden nacional y empresas que desarrollan actividades que tiene que ver con el Estado y específicamente con el Sistema de Gestión MIPG, Control Interno, planeación, contratación estatal, etc., Control Interno asistió y participó de veinticinco (25) de ellas.

Las capacitaciones recibidas se cuentan como actividades dentro del Programa Anual de Auditorías. Es decir, que a las treinta cinco (35) programadas, se le suman las veinticinco (25) correspondientes a las capacitaciones, para un total al semestre de sesenta (60).

Así las cosas, y luego de la autoevaluación realizada por el Jefe de Control Interno como responsable de la 3ª línea de defensa, encuentra que: de un total de 60 actividades programadas para el primer semestre de 2020, se ejecutaron en su totalidad cincuenta y seis (56), que representa el 93% de cumplimiento, todas ellas soportadas con informes presentados a la Gerencia General y publicados en la página web de la entidad, otros en actas y las capacitaciones en las memorias de cada una de las entidades y empresas que las realizaron. (Ver Anexo 1)

La distribución de las actividades ejecutadas es como sigue:

**Cuadro No. 1 – Autoevaluación Plan Anual de Auditorías – I Semestre 2020**

Actividades	Programadas	Ejecutadas	%
<b>Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Auditorías Especiales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Informes de Ley</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>100%</b>
<b>Seguimientos</b>	<b>25</b>	<b>24</b>	<b>93%</b>
<b>Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>100%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>60</b>	<b>56</b>	<b>93%</b>

Del total programado, solamente cuatro (4) actividades no se pudieron ejecutar, entre ellas tres (3) auditorías por razones de fuerza mayor (Covid-19) y una (1) por no haber recibido la información correspondiente. Se requiere se reprogramen para el segundo semestre del año 2020.

#### 4. Indicadores

##### 4.1 Cumplimiento de Actividades programadas:

Número de Actividades Ejecutadas	=	56	=	93%
Número de Actividades Programadas		60		

##### 4.2 Cumplimiento de Auditorías programadas:

Número de Auditorías Ejecutadas	=	0	=	0%
Número de Auditorías Programadas		3		

##### 4.3 Cumplimiento de Informes de Ley Programados y Presentados:

Número de Informes Presentados	=	7	=	100%
Número de Informes Programados		7		

##### 4.4 Cumplimiento de Seguimientos:

Número de Asistencias realizadas	=	24	=	93%
Número de Asistencias Programadas		25		

##### 4.5 Cumplimiento de Asistencia a Comités, Capacitaciones y Asesorías:

Número de Asistencias realizadas	=	25	=	100%
Número de Asistencias Programadas		25		

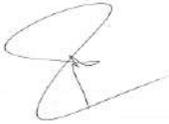
#### 4. Conclusiones

Para el I-Semestre de 2020, el Plan Anual de Auditorías tiene un porcentaje de cumplimiento del 93%.

Las Actividades no ejecutadas, cuatro (4) que representan el 7%, deben ser reprogramadas para el segundo semestre de 2020.

Aprovechamiento al máximo de la oferta virtual de conferencias, talleres, foros, seminarios y capacitaciones por parte del Gobierno Nacional los entes de control y de la empresa privada.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Riascos B.', written in a cursive style.

**MARIO J. RIASCOS B.**  
Jefe de Control Interno

Anexo 1. Autoevaluación al Programa Anual de Auditorías I-Semestre de 2020

Enviado a e-mail: [gerencia@impretics.gov.co](mailto:gerencia@impretics.gov.co), WhatsApp Gerente  
[controlinterno@impretics.gov.co](https://api.whatsapp.com/send?phone=573102500000&text=controlinterno@impretics.gov.co)

Archivo

CONTROL INTERNO AUTOEVALUACIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS I - SEMESTRE 2020												F_GEC-OCl-02 Enero de 2019 Versión 02		
<b>Objetivo del Programa:</b> Planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente, para evaluar y mejorar la eficiencia de los procesos de operación, control y gobierno. El Programa Anual de Auditoría es el documento formulado y ejecutado por el equipo de trabajo de Control Interno.														
<b>Alcance del Programa:</b> Inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoría Interna para concluir con los informes de seguimiento a los planes de mejoramiento, producto de las observaciones y recomendaciones formuladas en cada una de las auditorías, seguimientos y evaluaciones realizadas en la entidad en la vigencia.														
<b>Criterios:</b> Normatividad y Requisitos exigidos a cada una de las unidades auditables (Leyes, manuales de procesos y procedimientos, instructivos, Circulares, etc.)														
<b>Recursos:</b> - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno - Financieros: Presupuesto asignado - Tecnológicos: Equipo de cómputo, sistemas de información, sistema de redes y correo electrónico de la entidad.														
DESCRIPCIÓN	PROCESOS				MESES						Responsable del proceso auditado	Autoevaluación Control Interno A Junio 30 de 2020		
	Estratégicos	Misionales	Apoyo	Evaluación	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio				
<b>Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables</b>														
Gestión Direcciónamiento Estratégico					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes	Por Covid no se ejecutó		
Gestión Financiera					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Gestión Contractual					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Gestión Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo					E	F	M	A	M	J	Responsable SGSST			
Gestión Administrativa					E	F	M	A	M	J	Jairo García	Por Covid no se ejecutó		
Gestión de Producción					E	F	M	A	M	J	Luz Stella Betancourt	Por Covid no se ejecutó		
Gestión Mercadeo y Ventas					E	F	M	A	M	J	Luz Stella Betancourt			
<b>Auditorías Especiales</b>														
Arqueros de Caja Menor- Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	Claudia Mejía			
Auditoría de Costos					E	F	M	A	M	J	Betancourt - Garcia			
<b>Informes de Ley</b>														
Evaluación por Dependencias					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1JHVH71oVB912Bv9XH10Ru0egYrfrTr/view">https://drive.google.com/file/d/1JHVH71oVB912Bv9XH10Ru0egYrfrTr/view</a>		
Evaluación del Sistema de Control Interno Contable					E	F	M	A	M	J	Jairo García	<a href="https://drive.google.com/file/d/1JfF-gqXfVz4iR69mYn_gTe9an3qWLIvH/view">https://drive.google.com/file/d/1JfF-gqXfVz4iR69mYn_gTe9an3qWLIvH/view</a>		
Evaluación del Sistema de Control Interno					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1DmpG1e91cQauQ0hU3UbxK59Ecn7kmAS/view">https://drive.google.com/file/d/1DmpG1e91cQauQ0hU3UbxK59Ecn7kmAS/view</a>		
Derechos de Autor (Software)					E	F	M	A	M	J	Jairo García	<a href="https://drive.google.com/file/d/1DXiwngRaHypp94DMgynUjDaR_80J4t8/view">https://drive.google.com/file/d/1DXiwngRaHypp94DMgynUjDaR_80J4t8/view</a>		
Posibles actos de corrupción					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos			
Austeridad en el Gasto					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Reporte Informe de Gestión FURAG					E	F	M	A	M	J	Mario Riascos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1OmpG1e91cQauQ0hU3UbxK59Ecn7kmAS/view">https://drive.google.com/file/d/1OmpG1e91cQauQ0hU3UbxK59Ecn7kmAS/view</a>		
Peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, denuncia					E	F	M	A	M	J	Jairo García	<a href="https://drive.google.com/file/d/1AF4NmFn3tmHkMyXQGOemfoZr4YfYUe/view">https://drive.google.com/file/d/1AF4NmFn3tmHkMyXQGOemfoZr4YfYUe/view</a>		
<b>Seguimientos a:</b>														
Cierre Fiscal					E	F	M	A	M	J	Jairo García	No presentó Información		
Cuenta Anual consolidada CDVC					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Verificación Rendición Cuentas CDVC - DIAN - CGN					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Planes de Acción Institucional, Procesos y Mejora					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1JHVH71oVB912Bv9XH10Ru0egYrfrTr/view">https://drive.google.com/file/d/1JHVH71oVB912Bv9XH10Ru0egYrfrTr/view</a>		
Ejecución Presupuestal					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Comité de Conciliaciones					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Plan Anticorrupción					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1CKjR083UL0STU22EiUz9PRwTvi-zw/view">https://drive.google.com/file/d/1CKjR083UL0STU22EiUz9PRwTvi-zw/view</a>		
SIGEP					E	F	M	A	M	J	Jairo García	<a href="https://drive.google.com/file/d/16TdnTwy1C8Ba1JAHKGEs9R4QW2TThC/view">https://drive.google.com/file/d/16TdnTwy1C8Ba1JAHKGEs9R4QW2TThC/view</a>		
SECOF					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Proyectos de Regalías					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes			
Implementación MIPG					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1EbHhTaCBBelnXZSgdAikh4CO4K16Ax/view">https://drive.google.com/file/d/1EbHhTaCBBelnXZSgdAikh4CO4K16Ax/view</a>		
Autodiagnóstico Dimensión 7 Control Interno					E	F	M	A	M	J	Todos los Procesos	Autodiagnóstico presentado a Planeación (e-mail)- 8 de junio de 2020		
Matriz de Ley de Transparencia - ITA					E	F	M	A	M	J	Líderes de procesos			
Programa Anual de Auditorías					E	F	M	A	M	J	Mario Riascos	<a href="https://drive.google.com/file/d/1O6n9A_ARuUbwJoxR8r3Q-UAK7_cuyvH/view">https://drive.google.com/file/d/1O6n9A_ARuUbwJoxR8r3Q-UAK7_cuyvH/view</a>		
Reporte estado de planta de personal					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Reporte Plan Anual de Vacantes					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Reporte Ley de Cuotas DAFF					E	F	M	A	M	J	Jairo García			
Actos Administrativos (Acuerdos, Actas, Resoluciones)					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes			
Informe de Empalme					E	F	M	A	M	J	Equipo Empalme	<a href="https://drive.google.com/drive/folders/1uKJXyScwX0VbplT7FUPxMu0fZiGS1">https://drive.google.com/drive/folders/1uKJXyScwX0VbplT7FUPxMu0fZiGS1</a>		
<b>Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento</b>														
Coordinación de Control Interno					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes	Reunión del Comité marzo 2 de 2020		
Gestión y Desempeño - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes			
Conciliación Judicial - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes			
Departamental de Auditoría - Cuando aplique					E	F	M	A	M	J	Cesar Mancilla	Reuniones Virtuales de 28 de mayo y 28 de junio de 2020		
Asesoría y Acompañamiento					E	F	M	A	M	J	Todos los Procesos	Oficio a Gerencia sobre nueva normatividad		
Asistencia reuniones Junta Directiva					E	F	M	A	M	J	Fernando Céspedes			
Capacitaciones					E	F	M	A	M	J	Entidades Líderes	Asistencia Virtual (25) Ver relación adjunta		
<b>TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR MES</b>					10	5	7	8	14	16	<b>Cumplimiento PGA I - Semestre 2020</b>			
<b>TOTAL ACTIVIDADES EJECUTADAS POR MES</b>					9	5	7	7	13	15	Para el I Semestre de la vigencia 2020 se programaron 60 actividades, de las cuales se realizaron 56, es decir se cumplió con un 93%; 4 actividades no se pudieron ejecutar por razones de fuerza mayor (Covid-19), que representan un 7%. Estas actividades se deben reprogramar para el II Semestre, siempre y cuando no alteren el calendario de las que ya están programadas.			
<b>TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE</b>					60					100%				
<b>TOTAL ACTIVIDADES REALIZADAS POR SEMESTRE</b>					56					93%				
<b>TOTAL ACTIVIDADES NO REALIZADAS POR SEMESTRE</b>					4					7%				
<b>TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS AL AÑO</b>					90									
<b>Convenciones:</b>					Actividades Programadas		Actividades Ejecutadas		Actividades No ejecutadas		Actividades Pendientes			
					Procesos o Unidades									

Elaboró: Mario Riascos -Jefe de Control Interno

Relación de Capacitaciones recibidas:				
Nombre de la Capacitación	Entidad o Institución	Fecha	Hora	
			Inicio	Final
1. Cómo construir el Informe de Evaluación Independiente del SCI	Comité Departamental de Auditoría	28-Jun	9	11
2. Nuevo formulario COVID-19 categoría Información Contable Pública Convergencia	Contaduría General de la Nación	26-Jun	10	11:15
3. Aseguramiento de la calidad bajo enfoque MIPG	Comité Departamental de Auditoría	26-Jun	8	10
4. Introducción a las técnicas de planificación estratégicas de los sistemas de gestión	Escuela Europea de Excelencia	20-Jun	8	11:30
5. II Foro Retos y Desafíos de MIPG - Dimensiones 5, 6 y 7	Isolución Software	19-Jun	8	11:35
6. II Foro Retos y Desafíos de MIPG - Dimensiones 1, 2, 3 y 4	Isolución Software	17-Jun	8	12:15
7. Planificación Estratégica - Sistemas de Gestión	Isotools Excellense	13-Jun	8	12:10
8. Corrupción en los territorios en tiempos de pandemia	Procuraduría General de la Nación	12-Jun	10	11:50
9. Primer Encuentro Equipo Transversal Territorial Resultados Gestión y Desempeño 2019	Departamento Administrativo de la Función Pública	4-Jun	8:45	11:40
10. Retos y Desafíos en calidad y excelencia	Quality Forum Red Internacional Expertos Calidad y	3-Jun	5	7:30
11. Impacto del Covid-19 en los Estados Financieros entidades del sector público	Contaduría General de la Nación	29-May	9	11:20
12. Componentes el MECI	Comité Departamental de Auditoría	28-May	8:30	10:45
13. V Encuentro del Equipo Transversal de Planeación	Departamento Administrativo de la Función Pública	27-May	8:30	11
14. Seminario Información Exógena	Universidad Central del Valle - UCEVA	23-May	9	11:10
15. Ministerio Público y Covid-19	Procuraduría General de la Nación	22-May	9	11:20
16. Nueva Guía de Auditoría Territoriales	Auditoría General de la República	21-May	8:30	11:30
17. V Encuentro Transversal de talento Humano	Departamento Administrativo de la Función Pública	14-May	9	11:20
18. Contratación Estatal - COVID-19	Procuraduría General de la Nación	12-May	4	6:30
19. Evaluación Integral del Sistema de Control Interno	Departamento Administrativo de la Función Pública	12-May	8:30	11:10
20. Informe Semestral Sistema de Control Interno	Departamento Administrativo de la Función Pública	7-May	9	11:05
21. Socialización Decreto 403 de 2020 - Desarrolla Acto Legislativo 04 de 2019	Contraloría General de la República	30-Apr	4	5:40
22. Socialización decreto 403 de 2020	CGR, DAFP, Secretaría Transparencia Presidencia	23-Apr	8	11:40
23. Atención a los sujetos de control en tiempo de pandemia	Contraloría del Valle Procuraduría Regional del Valle	20-Apr	9	12:15
24. Videoconferencia Reporte FURAG	Departamento Administrativo de la Función Pública	11-Mar	2	4

