

30-37-10

Cons. 52-2021

Distrito Especial de Cali, 16 de julio de 2021

Doctor

FERNANDO CÉSPEDES MARTÍNEZ

Gerente General

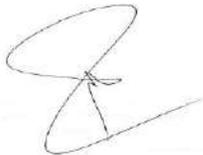
IMPRETICS E.I.C.E.

Asunto: Informe de Seguimiento Programa Anual de Auditorías I Semestre 2021

Atento saludo.

Envío el Informe de Seguimiento al Programa Anual de Auditorías del I Semestre del Año 2021, en cumplimiento de las funciones y responsabilidades que corresponden a la Oficina de Control Interno, y a las actividades programadas en el Plan de Acción Institucional de la presente vigencia.

Cordialmente,



MARIO J. RIASCOS B.

Jefe de Control Interno

Anexo: Informe y Anexos

Enviado a: gerencia@impretics.gov.co; controlinterno@impretics.gov.co y WhatsApp Gerente

IMPRETICS E.I.C.E.

**INFORME DE SEGUIMIENTO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS
I Semestre Año 2021**

**Control Interno
Julio de 2021**

**INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS
I SEMESTRE AÑO 2021**

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 avance del programa anual de auditorías del primer semestre de la vigencia 2021.

El informe presenta en detalle el total de actividades programadas durante el I semestre de 2021, conformado por el número total de auditorías internas programadas y realizadas; el número de informes de seguimiento y evaluaciones planeados y ejecutados, los informes de ley programados y presentados y los comités programados y realizados, como también las actividades relacionados con la asesoría y acompañamiento y las capacitaciones recibidas para la actualización y retroalimentación de la Oficina de Control Interno por parte de las entidades rectoras en los asuntos de Control Interno.

Igualmente presenta los indicadores de cumplimiento de la gestión que adelanta la Oficina de Control Interno, en cumplimiento a las dimensiones de MIPG, el Estatuto de Auditoría, el Código del Auditor al Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2021.

1. Objetivo general

Presentar el avance de cumplimiento en la ejecución del Programa Anual de Auditorías al I semestre de la vigencia 2021.

1.1 Objetivos Específicos

1.1.1 Presentar el avance en la ejecución de las auditorías programadas I Semestre 2021.

1.1.2 Presentar el avance de cumplimiento en la presentación por parte de Control Interno de los Informes de Ley al I – Semestre de 2021.

1.1.3 Presentar el avance en la ejecución de los seguimientos programados I-sem 2021.

1.1.4 Informar de las actividades programadas y realizadas con relación a asistencias a Comités, Asesorías y capacitaciones recibidas durante el I Semestre de 2021.

2. Alcance del Seguimiento

El alcance del seguimiento al programa anual de auditorías comprende el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2021.

3. Resultados

Para el Primer Semestre de 2021 se habían programado treinta un (31) actividades, sin embargo y debido a la emergencia sanitaria, el Jefe de Control Interno, aprovechó la oferta virtual de diplomados, seminarios, foros, conferencias, socializaciones y capacitaciones dictadas por entidades del orden nacional y territorial versadas sobre asuntos de control interno, Modelo Integrado de planeación y Gestión, auditoría interna, gestión de riesgos, implementación de nuevos aplicativos de control fiscal, entre otros, asistiendo en total a 70 actividades, que representan 161 horas académicas.

Importante resaltar estas capacitaciones, con las cuales se da cumplimiento al inciso 1 del artículo 150 del decreto 403 de 2020, que estipula: <<A los empleados que se destinen para las dependencias de control interno se les deberá brindar capacitación periódica en auditoría y demás materias relacionadas con el control interno, de conformidad con los lineamientos que imparta el Gobierno nacional.>>

Así las cosas, y luego del seguimiento que realizó el Jefe de Control Interno como responsable de la 3ª línea de defensa, encuentra que: de un total de 101 actividades programadas para el primer semestre de 2021, se ejecutaron en su totalidad cien (100), que representan el 99% de avance al primer semestre de 2021, 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 donde queda registrada la asistencia. (Ver Relación Anexa)

La distribución de las actividades ejecutadas es como sigue:

Cuadro No. 1
Seguimiento Plan Anual de Auditorías
I - Semestre 2021

| Actividades | Programadas | Ejecutadas | % |
|--|-------------|------------|------------|
| Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables | 1 | 1 | 100% |
| Informes de Ley | 7 | 7 | 100% |
| Seguimientos | 14 | 13 | 93% |
| Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Asesorías y acompañamiento | 9 | 9 | 100% |
| Capacitaciones | 70 | 70 | 100% |
| TOTALES | 101 | 100 | 99% |

Elaboró: Oficina de Control Interno

Del total programado, solamente una (1) actividad quedó pendiente por ejecutar, la evaluación a la gestión de conflicto de intereses, la cual se reprograma para el II semestre.

4. Indicadores

4.1 Cumplimiento de Actividades programadas:

| | | | | |
|-----------------------------------|---|-----|---|-----|
| Número de Actividades Ejecutadas | = | 100 | = | 99% |
| Número de Actividades Programadas | | 101 | | |

4.2 Cumplimiento de Auditorías programadas:

| | | | | |
|----------------------------------|---|---|---|------|
| Número de Auditorías Ejecutadas | = | 1 | = | 100% |
| Número de Auditorías Programadas | | 1 | | |

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 programados:

| | | | | |
|-----------------------------------|---|----|---|-----|
| Número de Seguimientos realizados | = | 13 | = | 93% |
| Número Seguimientos Programados | | 14 | | |

4.5 Cumplimiento de Asistencia a Comités, Asesorías y Acompañamientos:

| | | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|------|
| Número de Asistencias realizadas | = | 9 | = | 100% |
| Número de Asistencias Programadas | | 9 | | |

4.6 Cumplimiento de Capacitaciones programadas:

| | | | | |
|------------------------------------|---|----|---|------|
| Número de Capacitaciones recibidas | = | 70 | = | 100% |
| Número Capacitaciones Programadas | | 70 | | |

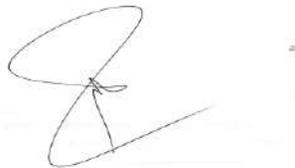
5. Conclusiones

- Para el I-Semestre de 2021, el Programa Anual de Auditorías alcanzó un nivel de cumplimiento del 99% de las actividades programadas.
- La Oficina de Control Interno aprovechó al máximo la oferta virtual de diplomados, conferencias, talleres, foros, seminarios y capacitaciones por parte del Gobierno Nacional, Departamental, entes de control y de la empresa privada.
- La Oficina de Control Interno no cuenta con el personal multidisciplinario, para desarrollar la función de auditoría interna en la entidad, tal como lo estipula el artículo 150 del decreto ley 403 de 2020.

6. Recomendaciones

- ✓ Dotar a la Oficina de Control Interno del personal multidisciplinario que propenda por el mejoramiento del Sistema de Control Interno en la entidad, la práctica y cultura de la calidad y la gestión efectiva de los recursos orientados al logro de la misión institucional.

Cordialmente,



MARIO J. RIASCOS B.
Jefe de Control Interno

Anexo 1. Seguimiento al Programa Anual de Auditorías I-Semestre de 2021

Enviado a e-mail: gerencia@impretics.gov.co, controlinterno@impretics.gov.co; WhatsApp Gerente



**CONTROL INTERNO
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS
VIGENCIA 2021**

**F_GEC-OCI-01
Enero de 2019
Versión 02**

Objetivo del Programa: Planificar los objetivos propuestos en el Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2021, que permitan la ejecución de las auditorías, la verificación, evaluación y seguimientos a las dependencias y procesos estratégicos, misionales, de apoyo y evaluación y la elaboración y envío de los reportes de ley por parte de la Oficina de Control Interno.

Alcance del Programa: 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.

Criterios: Normatividad y Requisitos exigidos a cada una de las unidades auditables (Leyes, manuales de procesos y procedimientos, Instructivos, Circulares, etc.)

Recursos:

- **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 | | | | I - SEMESTRE | | | | | | | II - SEMESTRE | | | | | | Total | | Responsable del proceso auditado |
|---|--------------|------------|-------|------------|--------------|---------|-------|-------|------|-------|-------------|---------------|--------|------------|---------|-----------|-----------|--------------|-----|----------------------------------|
| | Estratégicos | Misionales | Apoyo | Evaluación | Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo | Junio | Total I Sem | Julio | Agosto | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre | Total II Sem | Año | |
| Auditoría a Procesos y/o Unidades Auditables | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | | | |
| Gestión Direcciónamiento Estratégico | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Gestión Financiera | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Gestión Contractual | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Gestión SG-SST y Medidas de Bioseguridad | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Responsable SGSST |
| Gestión Administrativa | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Gestón Comercialización y Producción | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Luz Stella Betancourt |
| Informes de Ley | | | | | 3 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 7 | | | | | | | | | |
| Evaluación por Dependencias | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| Evaluación del Sistema de Control Interno Contable | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Evaluación del Sistema de Control Interno | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| Derechos de Autor (Software) | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Reporte Informe de Gestión FURAG | | | | | E | F | M | A | M | J | 2 | J | A | S | O | N | D | | | Mario Riascos |
| Peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, denuncia | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Seguimientos a: | | | | | 4 | 1 | 2 | 1 | 4 | 2 | 14 | | | | | | | | | |
| Rendición de la cuenta RCL e informes CDVC | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Evaluación a la Gestión Conflicto de Intereses | | | | | E | F | M | A | M | J | 0 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Planes de Acción Institucional, Procesos y Mejora | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| Ejecución Presupuestal | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Comité de Conciliación Judicial | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Plan Anticorrupción | | | | | E | F | M | A | M | J | 2 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| SIGEP y Declaración de Bienes y Rentas | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| SECOP | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Jairo García |
| Proyectos de Regalías | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Implementación MIPG | | | | | E | F | M | A | M | J | 6 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| Autodiagnóstico Dimensión 7 Control Interno | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Todos los procesos |
| Matriz de Ley de Transparencia - ITA | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Líderes de procesos |
| Programa Anual de Auditorías | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Mario Riascos |
| Asistencia Comités Institucionales, Interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento | | | | | 7 | 9 | 9 | 14 | 20 | 20 | 79 | | | | | | | | | |
| Coordinación de Control Interno | | | | | E | F | M | A | M | J | 2 | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Gestión y Desempeño - Cuando aplique | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Conciliación Judicial - Cuando aplique | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Departamental de Auditoría - Cuando aplique | | | | | E | F | M | A | M | J | 1 | J | A | S | O | N | D | | | Cesar Mancilla |
| Asesoría y Acompañamiento | | | | | E | F | M | A | M | J | 6 | J | A | S | O | N | D | | | Todos los Procesos |
| Asistencia reuniones Junta Directiva | | | | | E | F | M | A | M | J | | J | A | S | O | N | D | | | Fernando Céspedes |
| Capacitaciones | | | | | 5 | 7 | 8 | 12 | 19 | 19 | 70 | J | A | S | O | N | D | | | Entidades Líderes |
| Total Actividades Programadas por Mes | | | | | 14 | 12 | 13 | 15 | 24 | 23 | 101 | 12 | 5 | 5 | 4 | 7 | 5 | | | |
| Total Actividades Ejecutadas por Mes | | | | | 14 | 12 | 13 | 15 | 24 | 22 | 100 | | | | | | | | | |
| Total Actividades Programadas por Semestre | | | | | 101 | | | | | | 100% | 38 | | | | | 100% | | | |
| Total Actividades Ejecutadas en el Semestre | | | | | 100 | | | | | | 99% | | | | | | | | | |
| Total Actividades Pendientes o No Ejecutadas | | | | | 1 | | | | | | 1% | | | | | | | | | |
| Total Actividades Programadas en el Año | | | | | 139 | | | | | | Ejecutadas | | | | | | | | | 0% |

| | | | |
|----------------------|---|--|--|
| Convenciones: | Actividades Programadas | Actividades Ejecutadas | Procesos y/o Unidades Auditables |
| | Actividades No ejecutadas | Actividades Pendientes | |

| Relación de capacitaciones y reuniones (Enero a Junio de 2021) | | | | |
|--|-----|--|---------------------------|-----------|
| Mes | Día | Tema | Dictado Por | No. Horas |
| Enero | 19 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 19 | Reunión Comité Coordinador de Control Interno | Impretics E.I.C.E. | 3 |
| | 20 | Encuentro Equipos transversles de Planeación | DAFP | 2 |
| | 22 | Capacitación Pla Anticorrupción y Atención al Ciudad | DAFP | 3 |
| | 25 | Implementación SGSST | Actualicese | 2 |
| | 26 | Capacitación Pla Anticorrupción y Atención al Ciudad | DAFP | 2 |
| Total | | 5 Actividades de Capacitación | | 11 |
| Febrero | 8 | Reunión Comité Departamental de Auditoría | CDA valle | 2 |
| | 10 | Capacitación General reporte FURAG | DAFP | 2 |
| | 16 | 3er. Encuentro Equipo Defensa jurídica | DAFP | 3 |
| | 18 | Capacitación General reporte FURAG | DAFP | 3 |
| | 22 | capacitación aplicativo SIAOBSERVA | CDVC | 2 |
| | 23 | Gobierno Digital FURAG | TIC | 2 |
| | 24 | E.T. de inclusión | DAFP | 3 |
| | 25 | Sesión de preguntas y respuestas FURAG | DAFP | 3 |
| Total | | 7 Actividades de Capacitación | | 18 |
| Marzo | 3 | Indicadores de gestión | ISOTOOLS | 1 |
| | 4 | Capacitación General reporte FURAG | DAFP | 3 |
| | 12 | capacitación Datos Abieros | Mintic | 2 |
| | 16 | Gobierno Digital FURAG | TIC | 2 |
| | 24 | Capacitación Gestión de Riesgos | DAFP | 3 |
| | 25 | Modelo de Gasto Público en Colombia | ESAP | 2 |
| | 26 | Sesión de preguntas y respuestas FURAG | DAFP | 3 |
| | 29 | Gestión de Riesgos | Gobernación Transparencia | 2 |
| Total | | 8 Actividades de Capacitación | | 18 |
| Abril | 9 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 13 | capacitación | DAFP | 2 |
| | 14 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 14 | Auditoría Interna | DAFP | 2 |
| | 15 | Equipo contratación estatal | DAFP | 2 |
| | 16 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 21 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 23 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 26 | Reunión Comité Coordinador de Control Interno | Impretics E.I.C.E. | 2 |
| | 28 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 28 | Equipo de Gestión Documental | DAFP | 3 |
| | 29 | Capacitación Gestión Normativa | DAFP | 2 |
| | 30 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| Totales | | 12 Actividades | | 25 |
| Mayo | 4 | Sistema nacional de rendición de Cuentas | DAFP | 3 |
| | 5 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 6 | Guía de Gestión del Riesgo | DAFP | 3 |
| | 7 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 10 | Sistema General de regalías | Minhacienda | 3 |
| | 12 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |

| | | | | |
|-------------------------|----|--|--------------|--------------|
| | 14 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 19 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 21 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 2.5 |
| | 22 | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 4 |
| | 25 | Resultdos FURAG | DAFP | 4 |
| | | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 2.5 |
| | 26 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Gestión del Riesgo | DAFP | 3 |
| | 27 | Proyecto MIPG | DAFP | 2 |
| | 28 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Equipo Transversal Planeación FURAG 2020 | DAFP | 3 |
| | 31 | Mapa de Riesgos de Corrupción | DAFP | 2 |
| Totales | | 19 Actividades | | 48 |
| Junio | 8 | Univalle INN Educación eje innovación colaborativa | Univalle | 2 |
| | 9 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 11 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 16 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 18 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Taller CIA | IIA Colombia | 2 |
| | 19 | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 4 |
| | 22 | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 2.5 |
| | 23 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Auditoría Interna Versión 2020 | DAFP | 2 |
| | 24 | Encuentro Equipo transversal de Control Interno | DAFP | 4 |
| | | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 2.5 |
| | 25 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | 26 | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 4 |
| | 29 | Preparación Exámen Auditor Interno Certificado | IIA Colombia | 2.5 |
| | 30 | Diplomado 2o. Lideres | Univalle | 2 |
| | | Participación ciudadan y lucha contra corrupción | CDVC | 2 |
| Totales | | 19 Actividades | | 41.5 |
| Total I Semestre | | 70 Actividades de capacitación | | 161.5 |