

Santiago de Cali, 26 de diciembre de 2023

Doctor
Fernando Céspedes Martínez
Gerente General
IMPRETICS E.I.C.E.
Ciudad

IMPRETICS E.I.C.E. Rad. CI2023000048

2023-12-28 11:50

Anexos: 01 - Folios 8



ASUNTO	INFORME FINAL EVALUACION PLAN ANUAL DE AUDITORIA
REMIITE	IMPRETICS E.I.C.E.
REMITENTE	JORGE PIEDRAHITA - SUBGERENCI
DESTINATARIO	FERNANDO CESPEDES - GERENCIA
RADICADA	CLAUDIA MEJIA CARDENAS

Ref. **INFORME FINAL EVALUACIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2023.**

Reciba un cordial saludo,

Respectado Doctor.

Me permito enviar el informe final de evaluación al Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023 para sus fines pertinentes.

Se recomienda revisarlo y considerar las recomendaciones dadas.

Cordialmente,

JORGE ARLEY PIEDRAHITA RODRIGUEZ
Oficina de Control Interno



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

ASPECTOS GENERALES DEL SEGUIMIENTO

1. OBJETIVO: Presentar el informe final de cumplimiento en la ejecución de las actividades programadas del Plan Anual de Auditorias - versión 1 de la vigencia 2023.

2. ALCANCE: Evaluación final al Plan Anual de Auditorias aprobado en el Acta No 001 realizado el 16 de enero del 2023, teniendo en cuenta las actividades programadas desde el 2 de enero hasta el 29 de diciembre del 2023, a las cuales se les hace seguimiento y se presenta porcentaje de cumplimiento, de los dos semestres del año informado.

3. CRITERIOS:

El día 16 de enero de 2023 el jefe de la Oficina de Control Interno, presento al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la propuesta del Plan Anual de Auditorias a desarrollar en la Vigencia 2023, la cual fue aprobada según consta en el Acta No. 001 de 2023

La metodología utilizada por la Oficina de Control Interno para la priorización y definición del mencionado plan, fueron:

- Normatividad legal vigente y seguimientos exigidos por ley.
- Procesos que se encuentran dentro del mapa de riesgos institucional y que en riesgo residual tengan una valoración alta y extrema.
- Mapa de riesgos de corrupción: se priorizaron los procesos relacionados en este mapa.
- PQRS: las peticiones, quejas, reclamos y solicitudes que se hubieren reportado mediante los canales de atención al ciudadano en mayor número por proceso.
- Auditorias especiales solicitadas por la Alta Dirección.
- Procesos y seguimientos realizados en el Plan Anual de Auditorias del año inmediatamente anterior.

4. RESULTADOS EVALUACIÓN

4.1 Primer Semestre:

Para el primer semestre del 2023 se programaron veintitrés (23) actividades, entre auditorías a procesos y/o unidades auditables, informes de ley, seguimientos, asistencia a comités institucionales, interinstitucionales, capacitaciones, asesorías y acompañamiento. La evaluación arrojó los siguientes



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

resultados:

Evaluación Plan Anual de Auditorias – I semestre 2023

Actividades	Programadas	Ejecutadas	Cumplimiento
Auditoria a procesos y/o Unidades Auditables	4	4	100%
Informes de Ley	6	6	100%
Seguimientos	9	8	89%
Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento	13	13	100%
Total	32	31	97%

De acuerdo con la evaluación realizada del primer semestre, se encuentra que de un total de treinta y dos (32) actividades programadas, se ejecutaron en su totalidad treinta y uno (31), lo que representa un 97% de cumplimiento, todas debidamente soportadas con los informes radicados y entregados a la gerencia general y que fueron publicados en el enlace correspondiente a control interno de transparencia de la página web de la entidad. Así mismo actas, certificaciones y otros de asistencias a comités, asesorías y acompañamiento.

4.2 Segundo Semestre:

Para el segundo semestre del 2023 se programaron veintisiete (27) actividades, entre auditorías a procesos y/o unidades auditables, informes de ley, seguimientos, asistencia a comités institucionales, interinstitucionales, capacitaciones, asesorías y acompañamiento. La evaluación arrojó los siguientes resultados:

Evaluación Plan Anual de Auditorias – II semestre 2023

Actividades	Programadas	Ejecutadas	Cumplimiento
Auditoria a procesos y/o Unidades Auditables	4	4	100%
Informes de Ley	2	2	89%
Seguimientos	9	8	94%
Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento	12	12	100%
Total	27	26	96%



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

De acuerdo con la evaluación realizada del segundo semestre, se encuentra que de un total de veinte y siete (27) actividades programadas, se ejecutaron en su totalidad veinte y seis (26), lo que representa un 96% de cumplimiento, todas debidamente soportadas con los informes radicados y entregados a la gerencia general y que fueron publicados en el enlace correspondiente a control interno de transparencia de la página web de la entidad. Así mismo actas, certificaciones y otros de asistencias a comités, asesorías, acompañamiento y capacitaciones.

4.3 Resultados Evaluación Final Plan Anual de Auditorias 2023

El total de actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías para la vigencia del 2023 fue de noventa (90%). En el siguiente cuadro se relaciona su programación, el número de actividades ejecutadas y % de cumplimiento.

Actividades	Programadas	Ejecutadas	Cumplimiento
Auditoria a procesos y/o Unidades Auditables	8	8	100%
Informes de Ley	8	8	100%
Seguimientos	18	16	89%
Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento	25	25	100%
Total	59	57	97%

De acuerdo con la evaluación realizada por el jefe de Control Interno como líder del proceso de evaluación y mejora, observa que de un total de cincuenta y nueve (59) actividades programadas para el año, se ejecutaron en su totalidad cincuenta y siete (57), que representan un 97% de cumplimiento, todas debidamente soportadas con los informes radicados y entregados a la gerencia general y que fueron publicados en el enlace correspondiente a control interno de transparencia de la página web de la entidad. Así mismo actas, certificaciones y otros de asistencias a comités, asesorías, acompañamiento y capacitaciones.

Del total programado, no se ejecutaron dos (2) actividades, que representan un 3%, entre ellas:

- **Seguimientos:** El seguimiento trimestral de austeridad en el gasto y que corresponde al seguimiento del Plan de Austeridad y Gestión Ambiental programado para el mes de marzo y septiembre, pero no se contaron con insumos para realizar el seguimiento. De igual manera se programo Informe Trimestral de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivistico, pero este no aplico a la entidad durante la vigencia por no contar con algún Plan de Mejoramiento suscrito.



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

- **Asistencia a Comités Institucionales, interinstitucionales, Capacitaciones, Asesorías y Acompañamiento:** No se recibió invitación a participar en el comité de conciliación judicial.

5. INDICADORES DE CUMPLIMIENTO AL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS:

5.1 Porcentaje de cumplimiento de actividades programadas

Número de actividades ejecutadas	=	$\frac{57}{59}$	=	97%
Número de actividades programadas				

5.2 Porcentaje de cumplimiento de auditorías programadas

Número de auditorías ejecutadas	=	$\frac{8}{8}$	=	100%
Numero de auditorías programadas				

5.3 Porcentaje de cumplimiento de informes de ley programados y presentados:

Número de Informes presentados	=	$\frac{8}{8}$	=	100%
Numero de informes programadas				

5.4 Porcentaje de cumplimiento de seguimientos:

Número de seguimientos realizados	=	$\frac{16}{18}$	=	89%
Numero de seguimientos programadas				

5.5 Porcentaje de cumplimiento de asistencias a comités, capacitaciones y asesorías:

Número de asistencias realizados	=	$\frac{25}{25}$	=	100%
Numero de asistencias programadas				

6. PRINCIPALES RESULTADOS DE LOS PLANES DE MEJORA SUSCRITOS CON CONTROL INTERNO:

6.1 Plan de Mejora

De las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno, no se suscribieron Planes de Mejoramiento



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:
Versión: 01
Fecha:
Página 1 de 9

por los responsables del proceso en los casos que fueron registrados hallazgos.

7. INFORME DE PQRSD:

7.1 Informe PQRSD segundo semestre 2022:

DEPENDENCIA	Total	PETICIONES					
	PQRSD	Contestada a tiempo		Contestada Extemporánea		No Contestada / Sin Evidencia	
	recibidas	N°	%	N°	N°	%	N°
Gerencia General	12	8	66,6%	4	33,3%		
Subgerencia Administrativa y Financiera	16	14	87,5%	1	6,2%	1	6,2%
Subgerencia Comercial y Producción	31	28	90,3%			3	9,6%
Gestión Jurídica	34	6	17,6%	27	79,4%	1	2,9%
Proyectos de Regalías	10	6	60%	2	20%	2	20%
Gestión de Planeación	4	2	50%	1	25%	1	25%
Gestión Sistemas	1					1	100%
Totales	108	64	59,2%	35	32,4%	9	8,3%

Para el segundo semestre del 2022, se encontró que, de un total de 108 peticiones radicadas, la entidad contestó dentro de los términos establecidos 64, equivalentes a un 59,2%; de forma extemporánea 35, equivalentes al 32,4% y no evidencio cierre de esta un total de 9 peticiones radicadas, equivalentes al 8,3%.



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

7.2 Informe PQRSD primer semestre 2023:

DEPENDENCIA	Total	PETICIONES					
	PQRSD	Contestada a tiempo		Contestada Extemporánea		No Contestada / Sin Evidencia	
	recibidas	N°	%	N°	%	N°	%
Gerencia General	6	6	100%	0		0	
Subgerencia Administrativa y Financiera	19	19	100%	0		0	
Subgerencia Comercial y Producción	24	19	79%	2	8%	3	13%
Gestión Jurídica	52	14	27%	25	48%	13	25%
Proyectos de Regalías	2	2	100%	0		0	
Servicio al Ciudadano	8	8	100%	0		0	
Totales	111	68	61%	6	5%	16	14%

En el primer semestre del 2023, de un total de 111 peticiones radicadas, la entidad contestó dentro de los términos establecidos 68, equivalentes a un 61%; de forma extemporánea 6, equivalentes al 5% y no se evidencia respuesta o cierre de las PQRSD 16, equivalentes al 14%.

8. CONCLUSIONES:

- De las cincuenta y nueve (59) actividades programadas en el Plan Anual de Auditorias para la vigencia 2023, se da un cumplimiento del 97% lo que equivale a cincuenta y siete (57) actividades ejecutadas.
- De las actividades no ejecutadas, que representaron un 3% corresponde al informe trimestral de austeridad en el gasto debido a que no se suministraron las evidencias para elaborar el mismo.
- De igual manera, no se recibió invitación para participar en comité de conciliación judicial que se habían programado 4 durante el año.
- Durante la presente vigencia, no se suscribieron planes de mejoramiento de las auditorias en los casos que quedaron evidencias de hallazgos como fue el caso de las auditorias de Gestión Contractual realizadas en los meses de marzo y septiembre.



**INFORME DE EVALUACIÓN FINAL
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS
VIGENCIA 2023**

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 9

- Se recomienda hacer los seguimientos a los diferentes planes adoptados por la entidad, para determinar su nivel de cumplimiento durante el año.

9. RESPONSABLES:

Elaborado por

NOMBRE

JORGE ARLEY PIEDRAHITA
Jefe de Control Interno

**CIUDAD Y FECHA
INFORME**

Cali, diciembre 26 de 2023