

Seguimiento al Plan Anual de Auditoría 2023

Cuarto Trimestre



Contenido

1. Objetivo
2. Alcance
3. Metodología
4. Estado del Plan Anual de Auditoría 2023
5. Actividades ejecutadas en el periodo
6. Socialización de resultados
7. Conclusiones

1. Objetivo

Determinar el grado de cumplimiento del Plan de Auditoría para el cuarto trimestre del año.

Socializar los principales resultados de los ejercicios de evaluación independiente.



2. Alcance

Validación del cumplimiento de todas las actividades proyectadas en el Plan de Auditoría de la vigencia 2023 para el cuarto trimestre.

Verificación de la publicación de los informes, a fin de socializar los principales resultados.



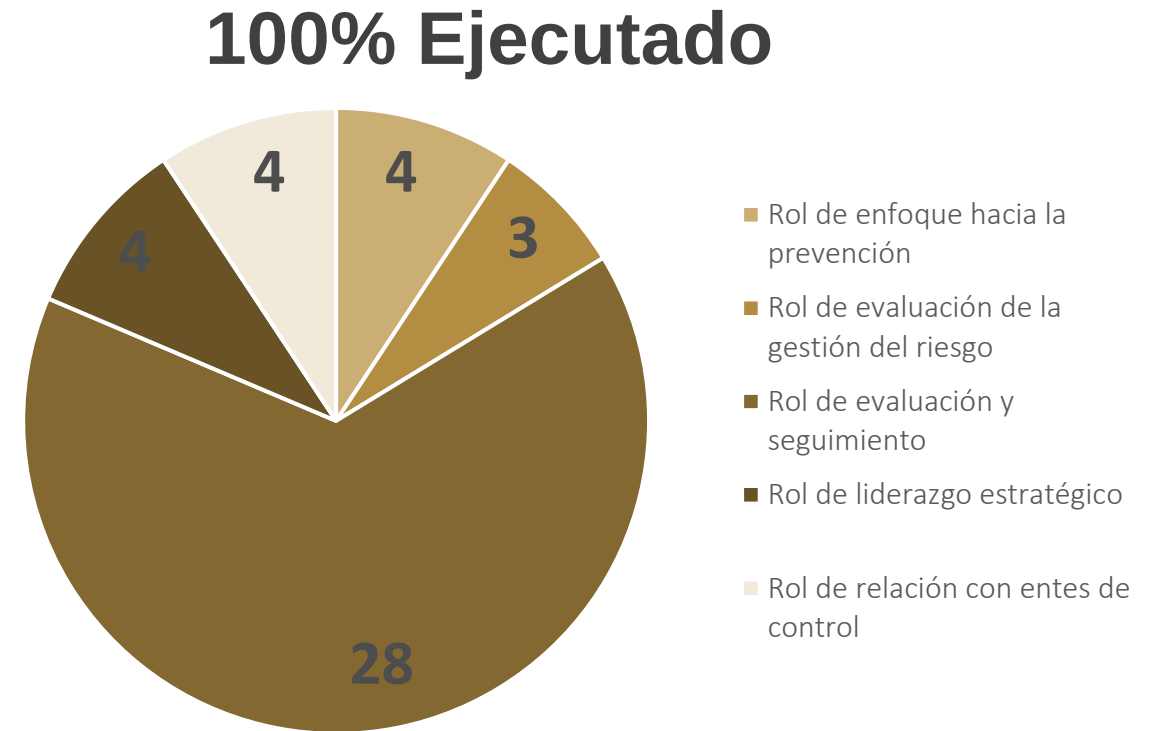
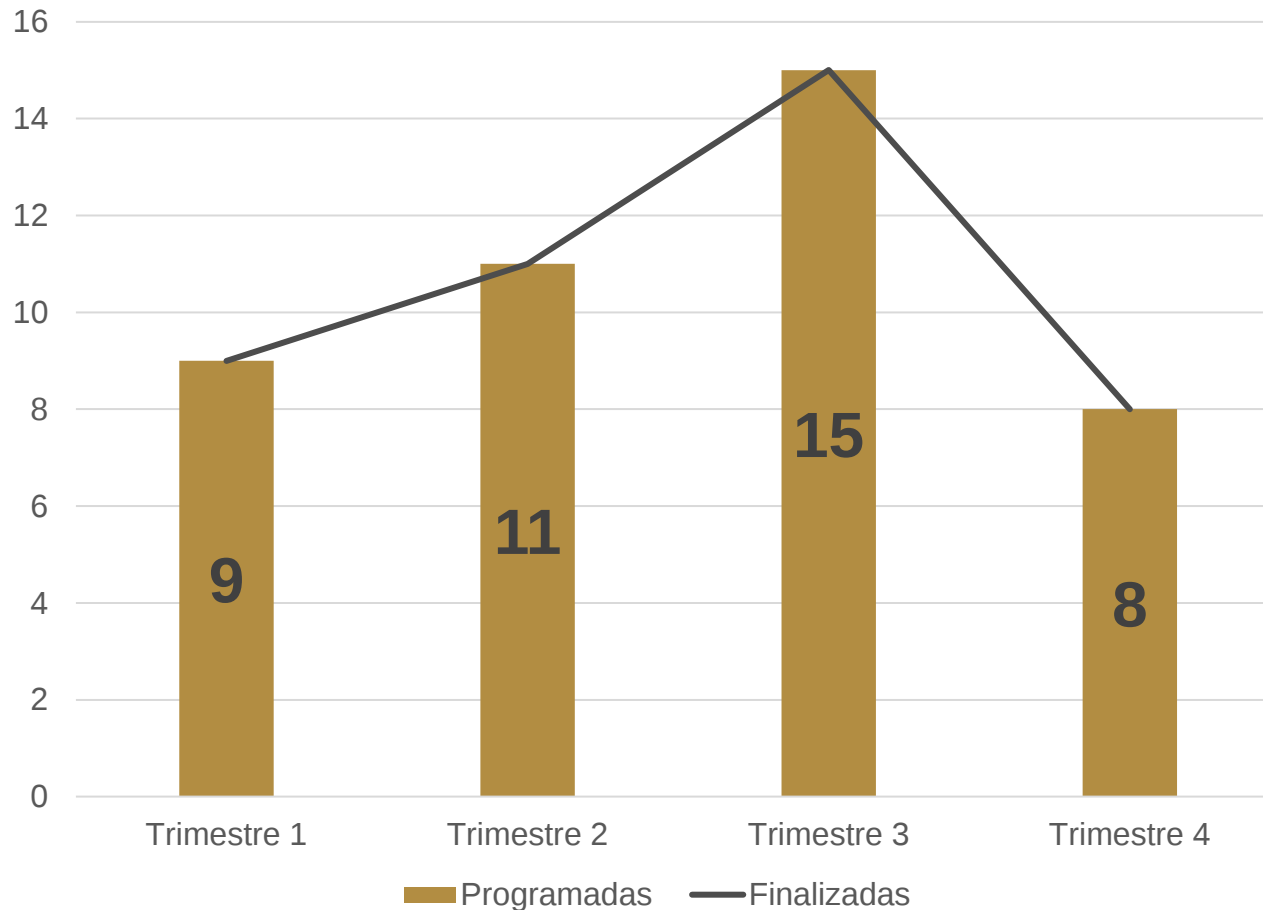
3. Metodología

Se verifica en el SMGI cada actividad del plan de auditoría programada para el trimestre, con sus soportes respectivos.

Se valida la publicación de los informes en la página web y se presenta los principales resultados.



4. Estado Plan Anual de Auditoría 2023



Durante el cuarto trimestre, fue necesario realizar un aplazamiento de una actividad para la vigencia 2024.

5. Actividades ejecutadas en el periodo

Actividades Realizadas

Informe trimestral de seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en la URF Tercer trimestre 2023

Acompañar a los procesos institucionales para la formulación del plan de mejoramiento del FURAG 2022

Realizar la verificación a la concertación de los Acuerdos de Gestión del 2023 y evaluación de los correspondientes al año 2022

Realizar el cargue mensual en SIRECI Tercer Cuatrimestre

Realizar informe de cumplimiento al plan anual de auditoría Tercer trimestre 2023

Realizar sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Tercer trimestre

Realizar sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Cuarto trimestre

Realizar sensibilización del Sistema de Control Interno Tercer cuatrimestre

Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público



La URF adelantó acciones con el propósito de acatar las medidas de austeridad en el gasto público, los aumentos identificados en los gastos por diferentes conceptos se presentaron debido al retorno a la presencialidad laboral, retiro de servidores públicos de la Entidad, entre otros aspectos justificados por el auditado. Por lo que se identificó cumplimiento razonable de las directrices impartidas en el Decreto 444 de 2023 y demás normas vigentes.

Evaluar la pertinencia de la metodología y la efectividad de controles aplicados en la planeación de las vacaciones, de manera que se reduzca el pago de indemnizaciones y número de interrupciones de vacaciones.

De manera que se garantice el cumplimiento de las políticas de austeridad del gasto, así como el derecho al disfrute de descanso de los servidores de la entidad, lo anterior, sin desconocer las acciones adelantadas por la Unidad en aras de seguir racionalizando los gastos por estos conceptos y la capacidad operativa con la que se cuenta para desarrollar su misionalidad.

Primer Trimestre:
https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-225827%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Segundo Trimestre:
https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-230313%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Formulación del plan de mejoramiento del FURAG 2022

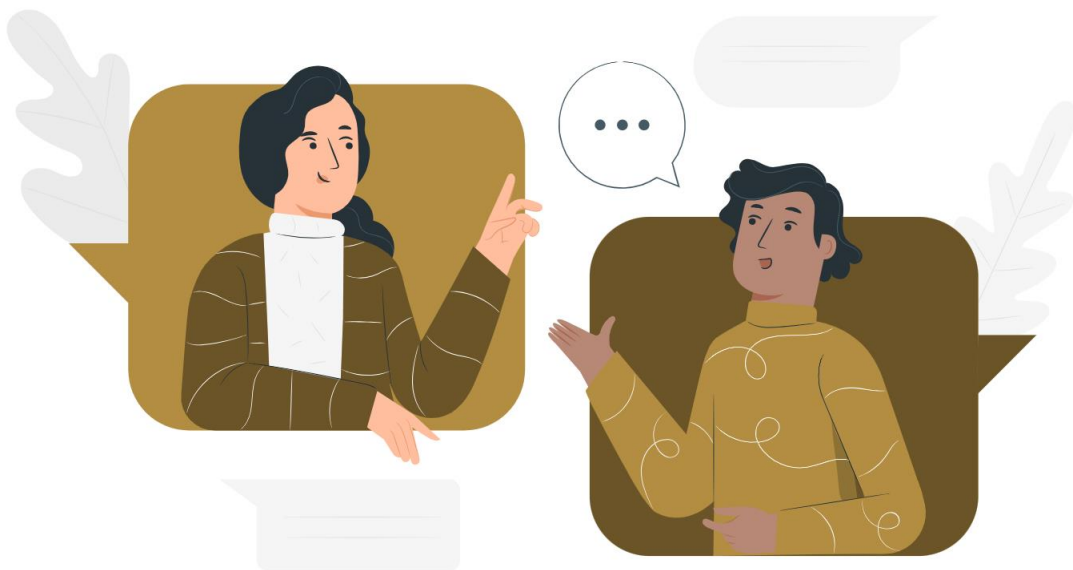


La Unidad ha enfocado sus esfuerzos para mantener un nivel satisfactorio el Sistema de Control Interno, a través del desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento de los cinco componentes de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno que operan de manera articulada con las Políticas de Gestión y Desempeño del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, las cuales son operadas por líderes técnicos de cada una.

El Sistema de Control Interno es efectivo a través de la operación de las Líneas de Defensa, estructuradas en el marco del Modelo de Operación por Procesos, la cual proporciona una seguridad razonable sobre la gestión institucional.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-226877%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Verificación a la concertación de los Acuerdos de Gestión del 2023 y evaluación de los correspondientes al año 2022



- En lo que respecta a la gestión del rendimiento de los gerentes públicos de la URF, los compromisos concertados dan respuesta al que hacer institucional lo que impacta el cumplimiento de los objetivos, así como el desempeño satisfactorio y sobresaliente alcanzado y su valoración en las conductas esperadas

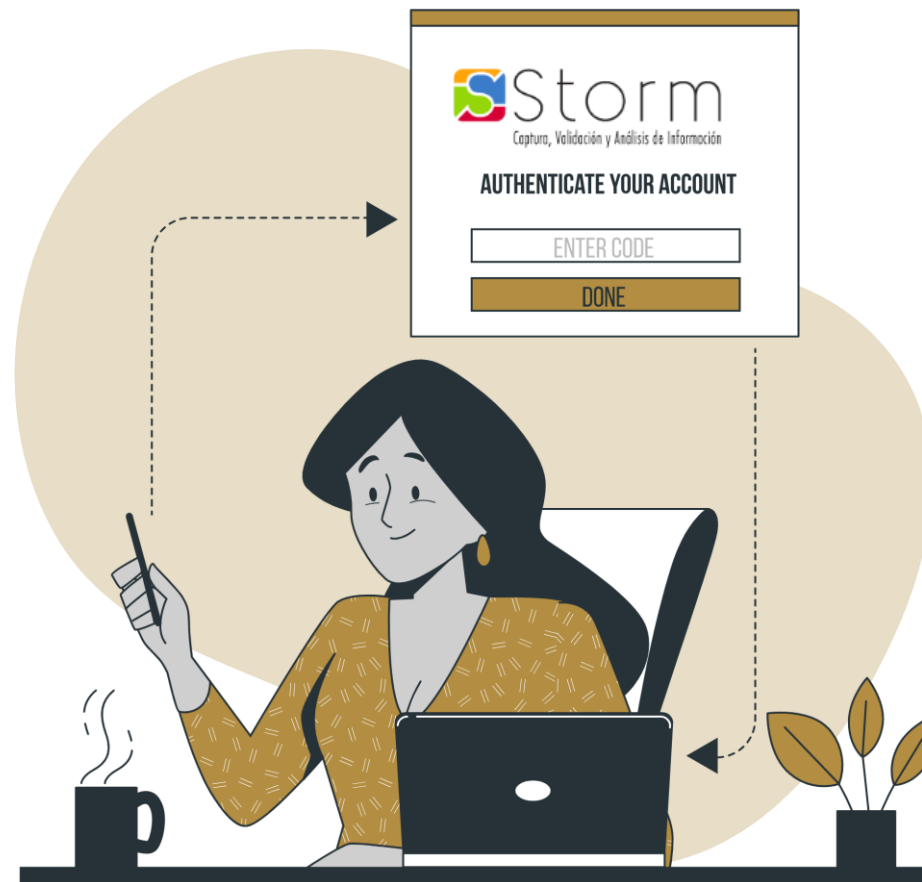
Se presentan oportunidades de mejora frente a la descripción del cumplimiento de los compromisos y seguimiento de los mismos.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-230696%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Cargue mensual SIRECI

Durante el tercer trimestre se realizó el reporte de la información de la Contraloría la cual se dio cumplimiento.

- Gestión Contractual
- Obras Civiles Inconclusas



Sesión de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Se realiza la sesión del comité institucional de coordinación de control interno con corte a tercer trimestre el 07 de noviembre, en el cual se presentó el estado del Plan Anual de Auditoría con sus ajustes y Plan de Mejoramiento, se socializaron los resultados de los ejercicios de evaluación independiente realizados; se socializó el informe de atención al ciudadano y estados financieros y resultados FURAG.



Sensibilización del Sistema de Control Interno

Las actividades realizadas en el marco del rol enfoque hacia la prevención del tercer trimestre fueron:

Socialización de la Revista del Sistema de Control Interno en el boletín URF Comparte, la cual contiene el desarrollo conceptual del tema.

https://issuu.com/urfcolumbia/docs/revista_control_interno_v.3

Desarrollo de actividades de apropiación de conceptos sobre las instancias que participan en el Sistema de Control Interno.



7. Conclusiones

Aspectos Positivos

La unidad maneja un nivel de aseguramiento razonable frente al Sistema de Control Interno; se exhorta a mantener la aplicación de actividades de control que fortalecen la gestión institucional y contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales.

Así mismo las actividades programadas en el Plan Anual de Auditoría se ejecutaron en el plazo establecido y se publican para conocimiento de los grupos de valor en la página web de la unidad.

Oportunidades de Mejora

En los ejercicios de evaluación independiente, identificaron oportunidades de mejora que ameritaron la formulación de acciones para subsanar las observaciones encontradas, de las cuales se realizará el seguimiento correspondiente.



Unidad de Proyección Normativa
y Estudios de Regulación Financiera