

Seguimiento al Plan Anual de Auditoría 2023

Segundo 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 segundo 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 segundo trimestre.

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



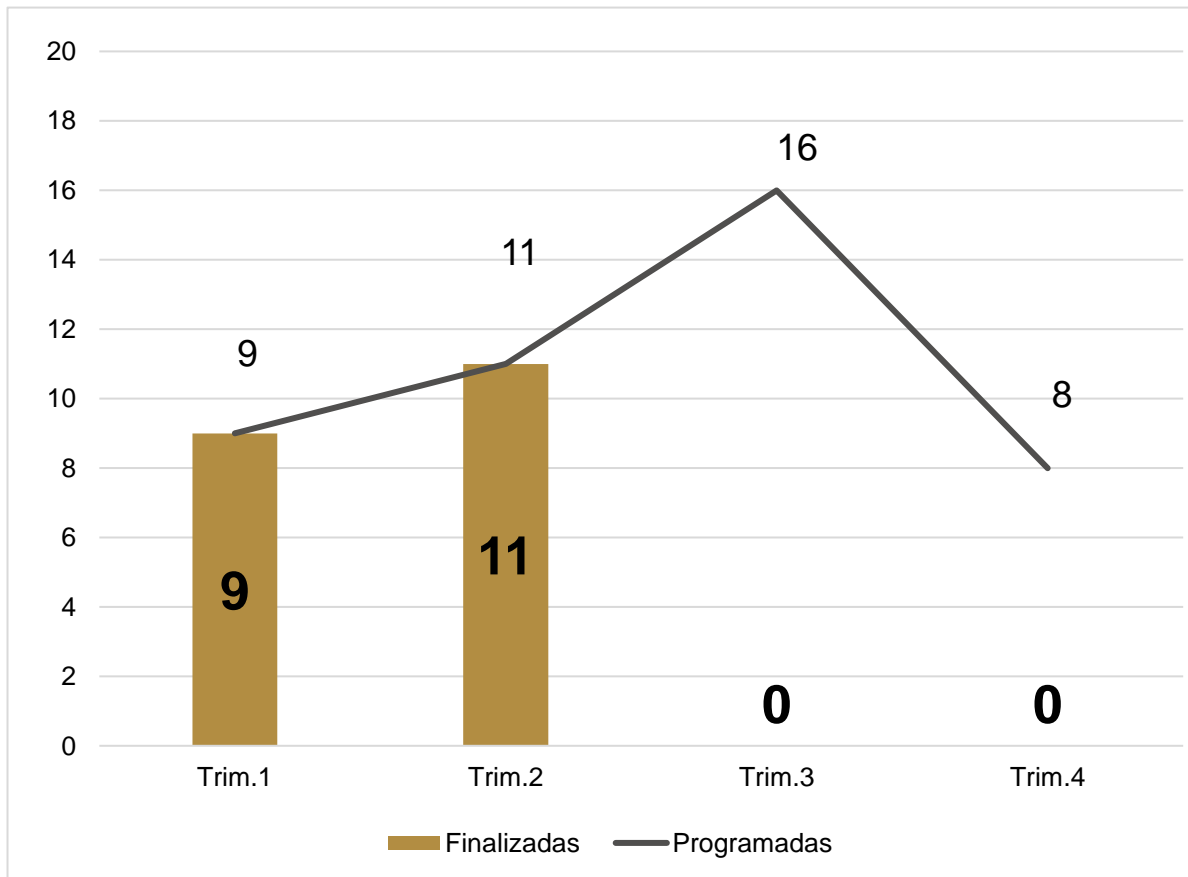
3. Metodología

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

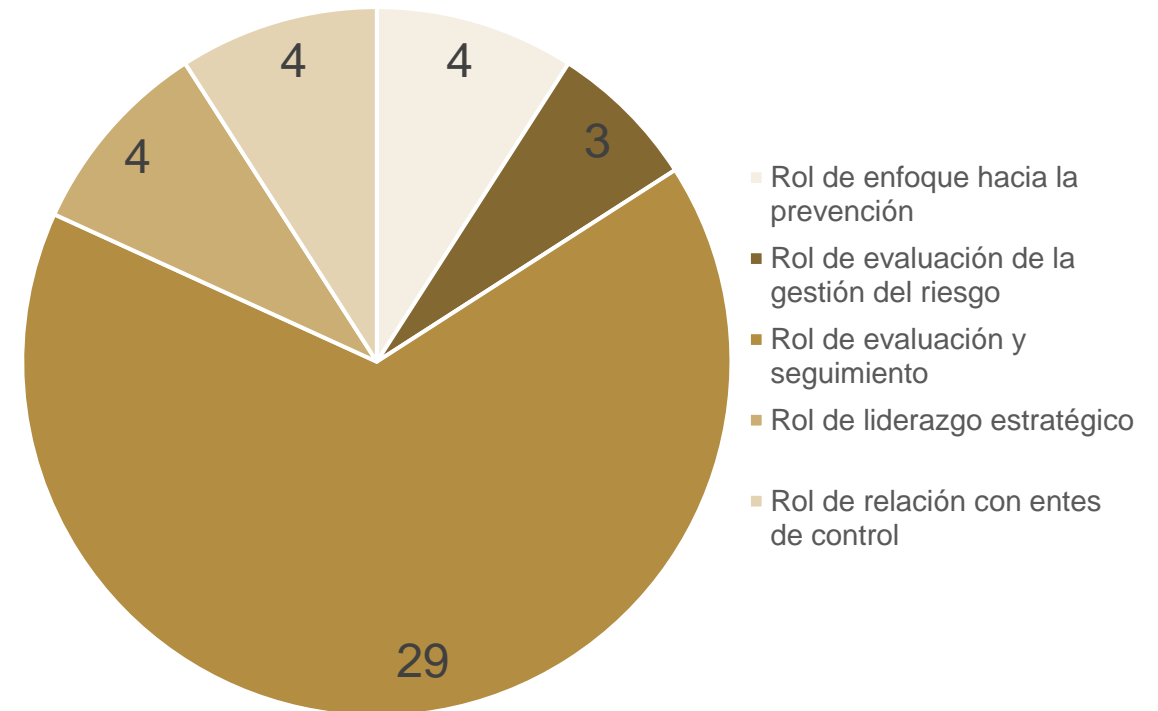
Se valida la publicación de los informes en la página web y se presenta los principales resultados.



4. Estado Plan Anual de Auditoría 2023



45% Ejecutado



5. Actividades ejecutadas en el periodo

Actividades Realizadas

Seguimiento a la ejecución contractual

Seguimiento al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo de la Unidad

Seguimiento a las acciones del Plan de Mejoramiento identificadas en las auditorias Estado del Sistema de Control Interno, medidas de austeridad del gasto público, cumplimiento del registro de los contratos en el SECOP 2022, Auditoria al procedimiento de proyectos normativos 2021

Sensibilización del Sistema de Control Interno Primer cuatrimestre

Seguimiento a la gestión de los riesgos de corrupción Primer cuatrimestre 2023

Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Decreto 124 de enero de 2016 Primer cuatrimestre 2023

Sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Primer trimestre (02 Mayo)

Informe de cumplimiento al plan anual de auditoría Primer trimestre 2023

Cargue mensual en SIRECI Primer Cuatrimestre

Seguimiento a la ejecución contractual



URF da cumplimiento con los criterios establecidos para operación de la gestión contractual en las diferentes etapas definidas.

No obstante, se detectaron debilidades de las que se realizaron recomendaciones que permitirán continuar con la mejora de la gestión del proceso de adquisición de bienes y servicios frente a la actualización del Manual de Contratación con los aspectos:

- Hacer referencia sobre los casos en los que se debe expedir Certificado de Austeridad.
- Validar la pertinencia de incluir los documentos que hacen referencia al SG SST y formalizarlos.
- Establecer controles para que el repositorio de información este actualizado, así como las plataformas de información.
- Promover el reporte por parte de los contratistas para dar cumplimiento Ley 2013 de 2019, así como la inclusión de este requerimiento en el manual.
- Actualizar el punto de control referente a la publicación de la información conforme la operación actual.
- Realizar los ajustes documentales previstos frente a la eliminación de los formatos de listas de chequeo de documentos

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-219036%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Seguimiento al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo



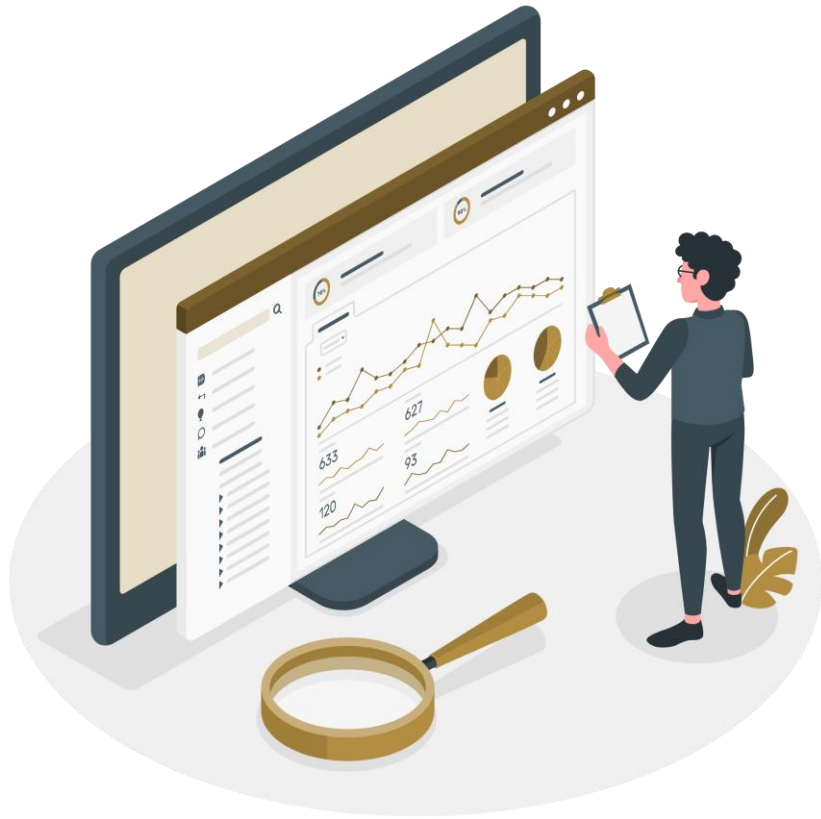
La URF da cumplimiento con los criterios establecidos para la implementación y gestión del Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo-SG-SST.

No obstante, se detectaron debilidades de las se realizaron recomendaciones que permitirán continuar con la mejora de la gestión del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo.

- Frente al acto administrativo de conformación y funcionamiento del COPASST,, se incluya aspectos como las funciones, periodicidad u otros aspectos relevantes que den claridad sobre la operación.
- Realizar las sesiones del comité en el mes correspondiente; y para los casos en los que se realiza en mes siguiente se aclare en el acta el mes de corte correspondiente
- En cuanto a la conformación y funcionamiento del Comité de Convivencia Laboral, se recomienda dar claridad en el acto administrativo, los casos en los que se elabora el informe trimestral de los que habla la resolución, así como, validar la pertinencia de realizar un informe anual que consolide la gestión del comité durante la vigencia para presentarse a la alta dirección.
- Frente al reglamento del Comité de Convivencia Laboral se recomienda, actualizar y formalizar el documento; así mismo e implementar algún mecanismo que permita establecer el nivel de apropiación del conocimiento adquirido de las capacitaciones realizadas a los miembros de los Comités.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CL_USTER-215049%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Primer cuatrimestre 2023



Se evidencia que se realiza de manera adecuada el reporte de las acciones por parte de los responsables; lo cual, facilita el ejercicio de seguimiento y verificación de los soportes; sin embargo, se identificaron rezagos en el cumplimiento de las actividades programadas para el cuatrimestre, toda vez que se realizaron reportes de manera extemporánea a la fecha final planificada.

En cuanto a la gestión de riesgos de corrupción, la Unidad administra los riesgos identificados a través de la aplicación efectiva de los controles que previenen la materialización de estos, sin embargo, se identificaron oportunidades de mejora en el monitoreo de los riesgos.

El avance del Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia 2023 tiene un cumplimiento acumulado del 28%.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-219457%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

Seguimiento al Plan de Mejoramiento



Se dio cierre a las acciones pendientes del plan de mejoramiento 2021 y 2022.

- Medidas de austeridad del gasto público,
- Cumplimiento del registro de los contratos en el SECOP 2022
- Auditoria al procedimiento de proyectos normativos 2021

Se generaron recomendaciones complementarias que fortalecen la gestión de los procesos y el Sistema de Control Interno de la Unidad.

Sensibilización del Sistema de Control Interno

Las actividades realizadas en el marco del rol enfoque hacia la prevención del primer cuatrimestre 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

Actividades de apropiación de conceptos sobre las instancias que participan en el Sistema de Control Interno



Sesión de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

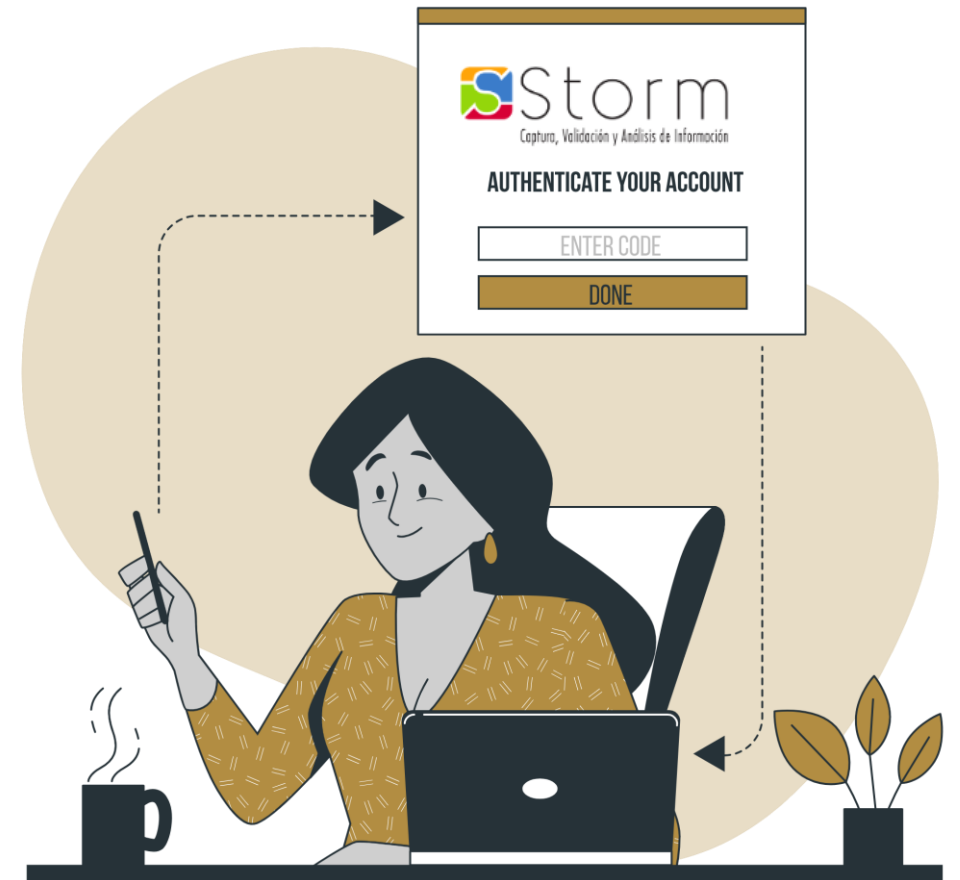
Se realiza la sesión del comité institucional de coordinación de control interno con corte a primer trimestre el 02 de mayo, en el cual se presentó el estado del Plan Anual de Auditoría, el Plan de Mejoramiento, se socializaron los resultados de los ejercicios realizados, informe de atención al ciudadano, estados financieros y fue aprobado el ajuste a la política de administración del riesgo referente especificar el concepto del riesgo con incidencia fiscal del mismo modo se socializo los ajustes a los riesgos identificados con esta tipología de riesgo.



Cargue mensual SIRECI

Durante el primer cuatrimestre se realizó el reporte de la información de la Contraloría la cual se dio cumplimiento.

- Acciones de Repetición.
- Delitos contra la administración Pública.
- Plan de Mejoramiento CGR.
- Cuenta Anual Consolidada
- Gestión Contractual
- Obras Civiles Inconclusas



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 - **URF**