



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

SEGUIMIENTO AL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2022

TERCER TRIMESTRE



Contenido del Informe

1. Objetivo	3
2. Alcance	4
3. Metodología	5
4. Plan de Auditoria (roles de Control Interno)	6
5. Actividades ejecutadas en el periodo	7
6. Socialización de resultados	8
7. Observación general	19

1. Objetivo



- ✓ Determinar el grado de cumplimiento del Plan de Auditoría para el tercer 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 2022 para el tercer trimestre
- ✓ Verificación de la publicación de los informes, a fin de socializar los principales resultados.

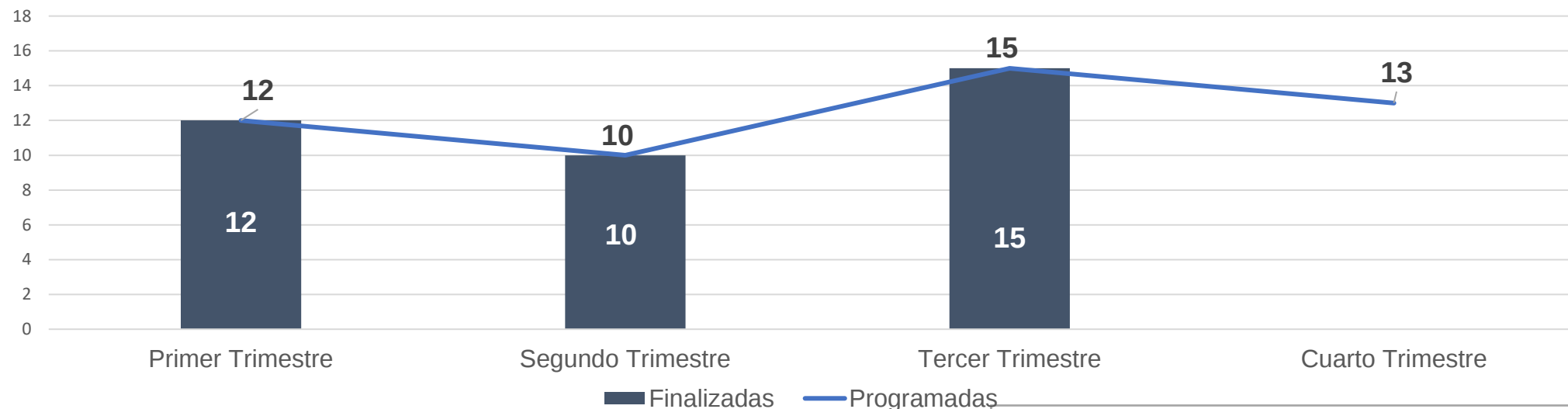


3. Metodología

- ✓ 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.



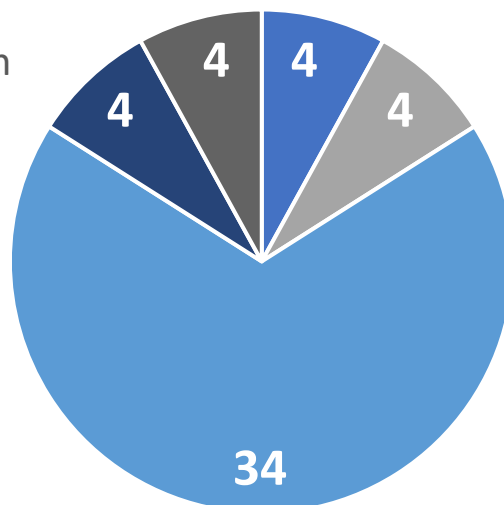
4. Plan Anual de Auditoría 2022



74%
Ejecutado

Plan Anual de Auditoría – Roles OCI

- Rol de enfoque hacia la prevención
- Rol de evaluación de la gestión del riesgo
- Rol de evaluación y seguimiento
- Rol de liderazgo estratégico
- Rol de relación con entes de control



El plan anual de auditoría está compuesto por un total de 50 actividades del cual se ha ejecutado el **74%**.

Es de indicar que se vincularon ejercicios de evaluación independiente que realizará la Oficina de Control Interno del Ministerio de Hacienda y Crédito Público en el marco del convenio interadministrativo que se tiene con la Unidad y se desarrollan todos los roles definidos para las OCI

5. Actividades ejecutadas

Se planearon 50 actividades correspondientes al Plan Anual de Auditoría, de las cuales 15 se desarrollaron durante el tercer trimestre del año:

Actividades ejecutadas
URF2022_163_Elaborar el Informe trimestral de seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en la URF, primer trimestre 2022
URF2022_167_Realizar seguimiento al estado de PQRS, incluyendo los estándares del contenido y oportunidad de las respuestas a las solicitudes de acceso a información pública Primer semestre 2022
URF2022_168_Elaborar el informe semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno, primer semestre 2022
URF2022_169_Elaborar el Informe trimestral de seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en la URF, segundo trimestre 2022
URF2022_170_Realizar informe de cumplimiento al plan anual de auditoría, segundo trimestre 2022
URF2022_171_Realizar seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría en el aplicativo SIRECI, primer semestre 2022
URF2022_172_Acompañar a los procesos institucionales para la formulación del plan de mejoramiento del FURAG 2022
URF2022_173_Realizar seguimiento a la gestión de los riesgos de corrupción Segundo cuatrimestre 2022
URF2022_174_Realizar Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Decreto 124 de enero de 2016, segundo cuatrimestre 2022
URF2022_175_Realizar seguimiento al SIGEP Componente Hoja de Vida y Bienes y Rentas. (Decreto 2842 de 2010 DAFP) y conflicto de interés
URF2022_183_Realizar sensibilización del Sistema de Control Interno, segundo cuatrimestre
URF2022_184_Realizar sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, tercer trimestre
URF2022_188_Realizar el cargue mensual en SIRECI, Segundo Cuatrimestre
URF2022_198_Realizar auditoria a la implementación de la Política de Gestión Documental
URF2022_200_Aplicar el Instrumento de Autodiagnóstico de Auditoria Interna como parte del PACAI como evaluación externa.

6.1 Medidas de Austeridad del Gasto y Eficiencia del Gasto Público Segundo Trimestre

De acuerdo con la evaluación realizada al cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto correspondiente al segundo trimestre de 2022 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021, la Unidad desarrolla acciones encaminadas a garantizar la eficiencia del gasto público sin embargo se recomienda.

- Reducir el pago de indemnización por vacaciones e interrupción de vacaciones.
- Racionalizar el reconocimiento y pago de horas extras, ajustándolas a las necesarias.
- Adoptar medidas frente al reconocimiento de viáticos para garantizar la austeridad en este tipo de gastos.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-203436%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

6.2 Seguimiento al estado PQRSD Primer Semestre 2022

En general, la Unidad da respuesta de manera oportuna incluso en un tiempo menor al establecido.

Se cuenta con la herramienta de trazabilidad que facilita la gestión y seguimiento al proceso de Gestión de la Información.

Como resultado de la auditoría, surgieron oportunidades de mejora:

- Mantener actualizada la herramienta de trazabilidad.
- Garantizar que la totalidad de soportes de los radicados reposen en repositorio digital.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-200874%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

6.3 Informe del Estado del Sistema de Control Interno Primer Semestre 2022

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.

En términos generales se considera que el SCI de la entidad presenta un desarrollo óptimo y mantiene un nivel satisfactorio.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-199807%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased



6.4 Cumplimiento al Plan Anual de Auditoría Segundo Trimestre 2022

Con corte a junio de 2022, se han ejecutado el 44% de las actividades programadas, las cuales fueron ejecutadas dentro del plazo establecido.

El informe contiene los resultados de los ejercicios realizados durante el corte abril a junio.

Es de indicar que se contó con el apoyo de la Oficina de Control Interno del Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la ejecución de las actividades, austeridad del gasto y política de gestión documental.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-200104%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

6.5 Cargue mensual SIRECI

Se realiza el cargue mensual en la herramienta SIRECI de los reportes de acuerdo a la periodicidad establecida para cada uno.

Acciones de Repetición.

Delitos contra la administración Pública.

Plan de Mejoramiento CGR.

Cuenta Anual Consolidada

Gestión Contractual.

Obras Civiles Inconclusas.



6.6 Acompañamiento formulación Plan de Mejoramiento FURAG 2021

En sesiones con cada uno de los líderes de los procesos a cargo de las políticas de gestión y desempeño, en las cuales se realiza el análisis de las recomendaciones generadas por el DAFP y debilidades identificadas institucionalmente, para lo cual se formularon acciones de mejora para subsanarlas.

Se formularon 41 acciones encaminadas a mejorar la calificación del índice de desempeño institucional y dar cumplimiento con lo definido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-200876%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased



6.7 Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Segundo Cuatrimestre 2022

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.

El avance del Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia 2022 se ha cumplido satisfactoriamente al **58,5%**.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?noIdId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-202295%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

6.8 Seguimiento SIGEP 2022

La Unidad da cumplimiento con lo establecido por el decreto 1083 de 2015, frente a la información reportada en los componentes hoja de vida y bienes y rentas de los servidores públicos de la URF en el sistema de información y gestión del empleo público – SIGEP II.

Se identificaron recomendaciones que ameritan se tomen acciones encaminadas a su mejoramiento a fin de garantizar el cumplimiento a cabalidad de la normatividad y contribuir con la gestión del proceso como:

- Implementar controles orientados a garantizar la obligación por parte de los sujetos obligados, a fin de dar cumplimiento con la Ley 2013 de 2019.
- Solicitar el registro en la plataforma por parte de los contratistas al momento de suscribir y liquidar contrato el diligenciamiento del formato de la Ley 2013 de 2019.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-202041%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

6.9 Sensibilización Sistema de Control Interno

En el marco del rol enfoque hacia la prevención que ejercen las oficinas de control interno y a fin de afianzar los conceptos frente a la importancia del Sistema de Control Interno y el rol que cada servidor cumple frente a este.

A través de los medios de comunicación interna, se socializaron piezas comunicativas con información relevante sobre los principales conceptos del Modelo Estandar de Control Interno.

Propósitos de los componentes del MECI



Sistema de control interno



6.10 Sesión ordinaria del Comité de Coordinación de Control Interno Tercer Trimestre 2022

En la sesión del Comité del tercer trimestre realizada el 28 de septiembre se presentaron los resultados de los ejercicios de evaluación independiente realizados por el proceso de control y evaluación y la Oficina de Control Interno del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el seguimiento al Plan Anual de Auditoría y de Mejoramiento de la vigencia 2022, informe de atención al ciudadano y estados financieros.

Se socializo los resultados de la aplicación del instrumento de autodiagnóstico en el marco del Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría Interna.

Se socializaron los ajustes realizados a la Política de Administración de Riesgos para posterior aprobación.



6.11. Implementación de la Política de Gestión Documental

Realizada la auditoría al cumplimiento de la política de Gestión y Desempeño Institucional de Gestión Documental del Modelo Integrado de Planeación Y Gestión MIPG, se concluye que en el periodo comprendido entre julio de 2021 a mayo de 2022 la URF realizó las acciones tendientes a acatar las disposiciones contenidas en el marco normativo que regula citada política, sin embargo, se evidenciaron aspectos susceptibles de mejora con el propósito de consolidar la gestión documental de la Entidad.



https://www.urf.gov.co/webcenter/ShowProperty?nodeId=%2FConexionContent%2FWCC_CLUSTER-199106%2F%2FidcPrimaryFile&revision=latestreleased

7. Observación General

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.

