

GIT DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2023

PERÍODO EVALUADO:	2023
AUDITOR:	Deisy Hernández Sotto
FECHA DE ELABORACIÓN:	Enero 15 de 2023

1. INTRODUCCIÓN

Los resultados de la gestión adelantada por la Oficina de Control Interno se enmarcan en las funciones establecidas en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, la Ley 87 de 1993, Decreto 4150 de 2011, los Decretos 1499 y 648 de 2017 y Decreto ley 403 de 2020 y demás normas concordantes y complementarias, tomando como marco de referencia la Dimensión 7 del MIPG denominada Control Interno.

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 87 de 1993, y demás Decretos reglamentarios, se presenta el informe relacionado con las actividades realizadas por el Grupo Interno de Trabajo (GIT) de Control Interno durante la vigencia 2023.

2. OBJETIVO

Dar a conocer a los grupos de valor la gestión realizada por el Grupo Interno de Trabajo de Control Interno durante la vigencia 2023.

3. MARCO NORMATIVO

Ley 87 de 1993.

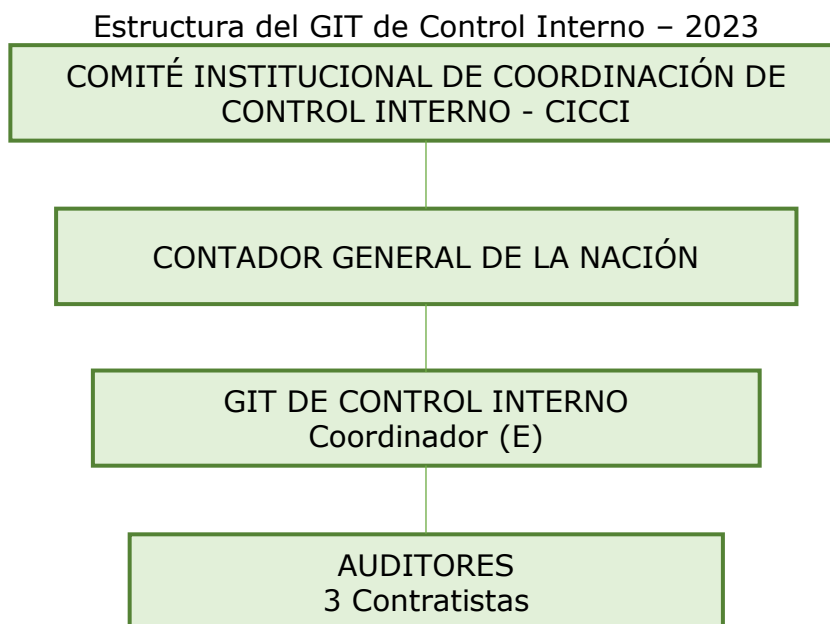
Decreto 1083 de 2015. Artículo 3, adicionado por el Decreto 648 de 2017.

4. DESARROLLO

4.1 ESTRUCTURA DEL GRUPO INTERNO DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO

Durante el 2023 laboraron, en el GIT de Control Interno, 4 personas, entre las cuales se encontraba el coordinador del grupo, los tres restantes fueron contratistas.

GIT DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2023



4.2 PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS

4.2.1 Auditorías Internas

En sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno realizada el 20 de febrero de 2023, se aprobó el Plan Anual de Auditorías Internas y Seguimientos para la vigencia. De otra parte, se aprobó modificación del Plan en la sesión 2, 4 y 5; el 4/03/2023, 16/08/2023 y el 30/11/2023 respectivamente.

El Plan aprobado tuvo como objetivo “Evaluar el cumplimiento de los objetivos, normatividad vigente y directrices de la entidad, de igual manera, la observancia de las actividades establecidas en los documentos. La ejecución y efectividad del sistema de control Interno y la gestión de riesgos de gestión y corrupción.”

A continuación, se presentan las auditorías realizadas (9), las cuales fueron ejecutadas por el GIT de Control Interno, en cumplimiento de sus roles y funciones, las cuales fueron alineadas con los 15 objetivos estratégicos de la entidad (2023).



GIT DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2023

Plan de Auditorías y Seguimientos 2023, alineadas con los objetivos estratégicos de la entidad.

OBJETIVOS	AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN								
	PROCESO GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE 2022	SISTEMA DE CONTROL INTERNO MIPG	PROCESO DE CONTRATACIÓN REALIZADO POR LA UAE CGN, DURANTE LA VIGENCIA 2022	RIESGOS DE GESTIÓN, CORRUPCIÓN, SEGURIDAD DIGITAL Y PROYECTOS	PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL PROCEDIMIENTOS SERVICIO AL CIUDADANO Y MEDICIÓN DE SATISFACCIÓN DEL CLIENTE	PROCESO DE GESTIÓN HUMANA PROCEDIMIENTOS: "GTH-PRC02 NÓMINA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS" Y "GTH-PRC16 DESCUENTO DE SALARIO POR DÍAS NO LABORADOS, SIN CAUSA JUSTIFICADA"	SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2021 Y 2022, DE LOS PROCESOS DE: GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y GESTIÓN FINANCIERA	PROCESO "GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS" "GFI-PRC04 PROCEDIMIENTO GENERAL DE PRESUPUESTO V12"	PROCESO "GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS" PROCEDIMIENTOS: GFI-PRC02 TRÁMITE DE PAGOS, ELABORACIÓN BOLETÍN DIARIO DE TESORERÍA, EXPEDICIÓN DE CERTIFICADOS Y CONCILIACIONES BANCARIAS DE TESORERÍA Y GFI-PRC03 PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA Y SUS MODIFICACIONES, CONSTITUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR Y REINTEGRO DGCPTN
1. Fortalecer la gestión hacia un Estado moderno y transparente, brindándole información contable de calidad.	X	X		X				X	X
2. Posicionar la imagen de la CGN como una Entidad Técnica para lograr el reconocimiento a nivel nacional e internacional.		X		X	X				
3. Posicionar los productos y servicios de la CGN como medios de gestión de las entidades públicas y usuarios estratégicos nacionales e internacionales.		X		X	X				
4. Promover la participación ciudadana en la planeación y prestación del servicio.		X		X	X				
5. Gestionar con efectividad los recursos financieros de la entidad.	X	X	X	X			X	X	
6. Definir y aplicar mecanismos en pro de la mejora de la razonabilidad y utilidad de la información contable pública.		X		X	X		X	X	
7. Integrar los Sistemas de Gestión (SIG).		X	X	X			X		
8. Desarrollar actividades de normalización, investigación contable y estrategias de capacitación que fortalezcan la centralización, gestión y consolidación de la información financiera, económica, social y ambiental de conformidad con el mandato constitucional y legal, contribuyendo a la generación de productos y servicios de calidad que logren la satisfacción de los requerimientos de las partes interesadas. (Objetivo 1 de Calidad).		X		X	X				
9. Mejorar la gestión de la entidad mediante una correcta planeación estratégica, adecuada administración de los recursos físicos, logísticos y financieros en coherencia con los lineamientos del Estado y con la evaluación y seguimiento permanente que promueva la innovación y el aprendizaje organizacional. (Objetivo 2 de calidad).	X	X	X	X		X		X	X
10. Fomentar la preservación del ambiente y minimizar los impactos generados desde la Entidad, a través del desarrollo de un trabajo enfocado en la prevención de la contaminación, el ahorro y uso eficiente de los recursos naturales, el control de los aspectos ambientales inherentes a los procesos y actividades y a la protección del medio ambiente. (Objetivo del SGA).		X		X					
11. Promover, mantener y mejorar la salud y condiciones laborales de los servidores públicos de la UAE CGN en el desarrollo de sus funciones, mediante la identificación, valoración y control de peligros y riesgos, procurando su bienestar físico, mental y social. Así mismo la protección de los demás recursos de la entidad, acciones enmarcadas por la mejora continua y cumplimiento a la normatividad vigente aplicable. (Objetivo del SST).		X		X					
12. Preservar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información de la CGN. (Objetivo SGSI).		X		X	X				
13. Promover la efectividad del Talento Humano y los programas orientados hacia su Desarrollo y Bienestar.		X		X		X			
14. Disponer de la infraestructura tecnológica que asegure la sostenibilidad de los sistemas de información de la CGN.	X			X					
15. Interiorizar el Direcccionamiento Estratégico en los servidores públicos.		X		X	X		X	X	X

4.2.2 Seguimientos

Acorde a lo aprobado en el Plan de Auditorías Internas y Seguimientos – 2023, Se elaboraron y publicaron 33 informes de Ley y 2 de seguimiento; los cuales se alinearon con los 15 objetivos estratégicos de la entidad.





GIT DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2023

4.3 SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

En cumplimiento del artículo 9 de la Ley 87 de 1996 y sus decretos reglamentarios a continuación, se presenta el avance de los planes de mejoramiento de auditorías internas realizadas por el GIT de Control Interno, correspondiente a las vigencias 2023, con corte a 29 de diciembre de 2023.

SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO - 2023 con corte de 29/12/2023										
PROCESO	Fecha informe	No observaciones	Estado	No Acciones	Si	Sin vencer	Parcial	No	N/A	
SCIC 2021 - Gestión Financiera	23/03/2022	6	Cerrado	10	10	0	0	0	0	
SCIC 2021 - Gestión Humana	23/03/2022	2	Cerrado	5	5	0	0	0	0	
SCI - MIPG 2022 Gestión Humana	14/07/2022	2	Cerrado	4	4	0	0	0	0	
SCI - MIPG 2022 Gestion Administrativa	14/07/2022	1	Cerrado	1	1	0	0	0	0	
Contratación 2022	29/09/2022	5	Cerrado	8	8	0	0	0	0	
SCIC 2022 - SGAF	22/03/2023	3	Cerrado	3	3	0	0	0	0	
SCI - MIPG 2023 - Gestión Humana	8/08/2023	3	Abierto	3	0	2	0	1	0	
Contratación 2023	10/08/2023	7	Abierto	7	0	0	0	0	0	
Riesgos - Gestión Administrativa	9/08/2023	1	Abierto	1	0	1	0	0	0	
Riesgos - Gestión Financiera	9/08/2023	1	Abierto	1	0	1	0	0	0	
Riesgos - Gestión Humana	9/08/2023	1	Cerrado	1	1	0	0	0	0	
Riesgos - Gestión TICs	9/08/2023	1	Cerrado	1	1	0	0	0	0	
Servicio al Ciudadano - Gestión Financiera	19/10/2023	1	Cerrado	1	1	0	0	0	0	
Servicio al Ciudadano- Gestión TICs	19/10/2023	2	Abierto	2	0	2	0	0	0	
Nómina	10/10/2023	11	Abierto	6	0	6	0	0	0	
Presupuesto	10/10/2023	2	Abierto	2	1	1	0	0	0	
TOTAL		49		56	35	13	0	1	0	

4.4 RESULTADOS FURAG 2023

El GIT de Control Interno diligenció el formulario específico de Evaluación del Sistema de Control Interno, emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, con corte a 31 de diciembre de 2022 y acorde a las especificaciones dadas a través de la Circular Externa 100-003 de 2023 emitida por la misma entidad.



GIT DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2023



5. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN

En el desarrollo de sus actividades el GIT de Control Interno, durante la vigencia 2023, enmarco su quehacer en lo establecido en el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control interno – CIIICI.

En los seguimientos se veló por el cumplimiento normativo, alcance de los objetivos y metas de cada proceso, así como también de los planes, recursos, entre otros y cuando procedió, se formularon recomendaciones de mejora.

Para la vigencia 2024, se recomienda continuar fortaleciendo el acompañamiento y seguimiento, de manera independiente, a los líderes de los procesos y sus grupos de trabajo con el fin de contribuir con el cumplimiento de las actividades y ejecución de controles desde sus roles.

DEISY HERNANDEZ SOTTO
Coordinadora GIT de Control Interno (E)

Elaboró: Deisy Hernández Sotto

