



USPEC

UNIDAD DE SERVICIOS
PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS

PROGRAMA DE AUDITORÍAS DE CONTROL INTERNO Vigencia 2018

Oficina de Control Interno
Septiembre de 2018



MINJUSTICIA



Reporte de Avance

Auditoría	Acciones Adelantadas	Pendientes	Avance
Gestión de la Infraestructura	• Apertura • Revisión documental: • Listas de verificación • Vistas ERON : 26 • Informes de alerta: 11 • Informes preliminares: 16 • Informes definitivos: grupo 1: 7 ERON	• Informes preliminares: 10 • Informes definitivos: grupos 2, 3, 4 y 5	75%
Gestión de suministro de bienes y prestación de servicios - Servicio de salud	• Apertura • Revisión documental: • Listas de verificación • Vistas ERON : 26 • Informes de alerta: 11 • Informes preliminares: 18 • Informes definitivos: grupo 1: 7 ERON	• Informes preliminares: 8 • Informes definitivos: grupos 2, 3, 4 y 5	75%
Gestión de suministro de bienes y prestación de servicios - Servicio de alimentación	• Apertura • Revisión documental: contratos de obra, procedimiento, informes de supervisión • Listas de verificación • Vistas ERON : 26 • Informes de alerta: 11 • Informes preliminares: 16 • Informes definitivos: grupo 1: 7 ERON	• Informes preliminares: 10 • Informes definitivos: grupos 2, 3, 4 y 5	75%



Reporte de Avance

Auditoría	Acciones Adelantadas	Pendientes	Avance
Proceso gestión administrativa y financiera - Gestión financiera	• Apertura • Revisión documental • Listas de verificación • Prueba de recorrido y entrevistas • Informes preliminares: 2 • Informes definitivos : 2	• Informe Pago de nómina	80%
Proceso gestión administrativa y financiera - Gestión Administrativa	• Apertura • Revisión documental • Listas de verificación • Informe PMAGN • Prueba de recorrido y entrevistas • Informe preliminar y definitivo: 1	• Informe preliminar y definitivo Recursos Físicos y Sumisitos	80%
Proceso gestión administrativa y financiera - Gestión Documental	• Apertura • Revisión documental • Listas de verificación	• Prueba de recorrido y entrevistas • Informe preliminar y definitivo: programa de gestión documental	50%
Proceso gestión administrativa y financiera – Atención al ciudadano	• Apertura • Revisión documental • Listas de verificación • Prueba de recorrido • Informe I Semestre 2018	• Informe Medición de la satisfacción ciudadana	60%



Reporte de Avance

Auditoría	Acciones Adelantadas	Pendientes	Avance
Proceso Gestión del Talento Humano	• Apertura • Revisión documental • Listas de verificación	• Pruebas de recorrido • Informes preliminares y definitivos: PIC, Evaluación de desempeño, sistema de seguridad y salud en el trabajo	50%
Gestión Jurídica	• Revisión documental • Listas de verificación • Informe procesos judiciales I semestre	• Formalizar apertura • Prueba de recorrido • Informes: políticas de prevención del daño antijurídico y seguimiento defensa judicial	30%
Gestión Contractual	• Revisión documental • Listas de verificación	• Formalizar apertura • Prueba de recorrido • Informes: liquidaciones, elaboración y trámite de contratos (muestra)	20%
Gestión de la Comunicación	• Revisión documental • Listas de verificación	• Formalizar apertura • Prueba de recorrido • Informes: plan de comunicaciones 2018:	20%



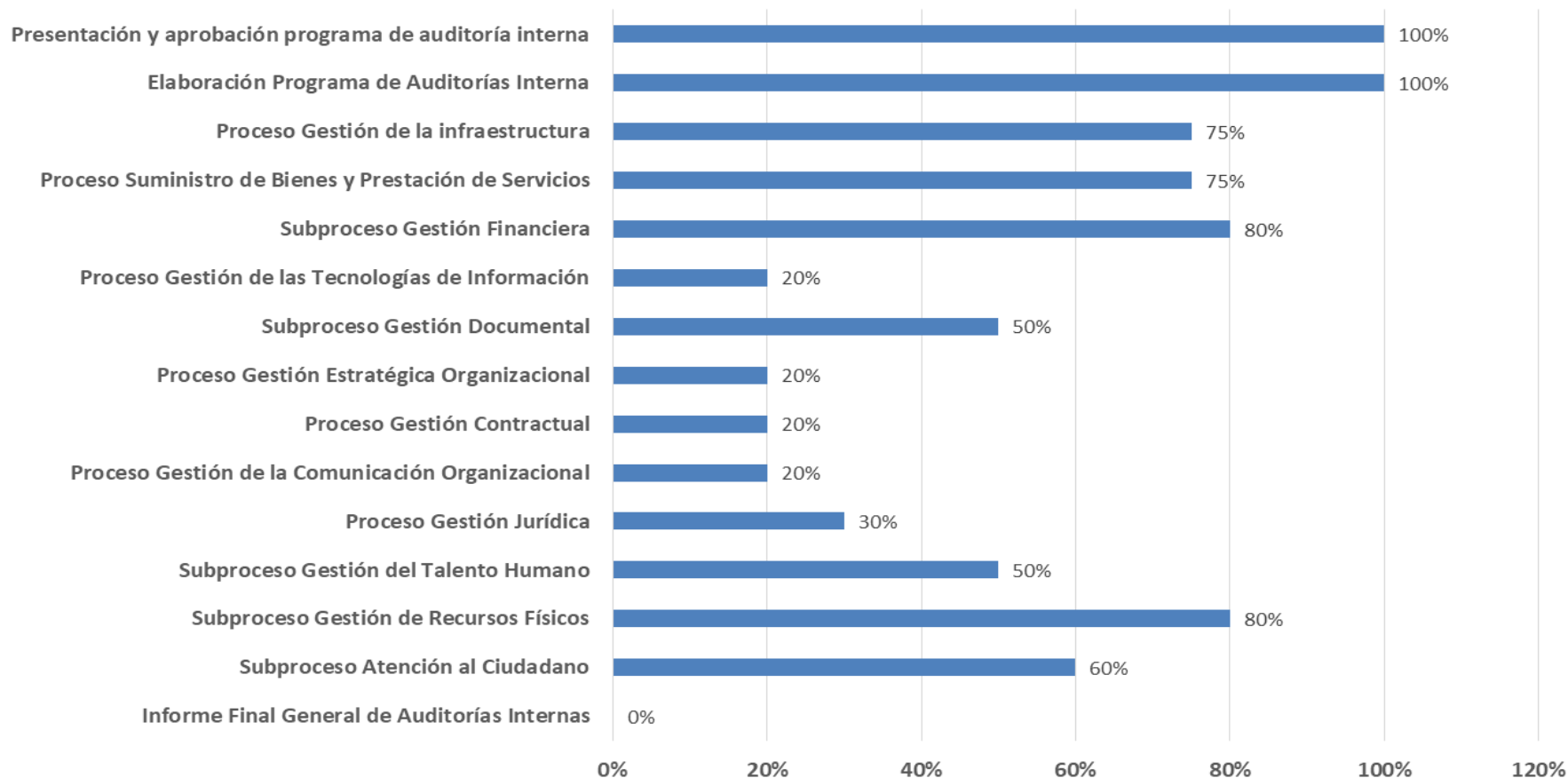
Reporte de Avance

Auditoría	Acciones Adelantadas	Pendientes	Avance
Gestión Estratégica Organizacional	- Revisión documental - Listas de verificación	- Formalizar apertura - Prueba de recorrido - Informes: proyectos de inversión, Plan de acción, adopción MIPG	20%
Gestión de tecnologías de la información	- Revisión documental - Listas de verificación	- Formalizar apertura - Prueba de recorrido - Informes: Implementación PETI, Gobierno Digital: plan de trabajo y avances, Ley 1712 de 2015	20%
Investigación y aprendizaje para la gestión penitenciaria	Sin avance	- Apertura - Revisión documental - Listas de verificación - Pruebas de recorrido - Informes	0%
Gestión interinstitucional	Sin avance	- Apertura - Revisión documental - Listas de verificación - Pruebas de recorrido - Informes	0%



Reporte de Avance

AVANCE DEL PROGRAMA DE AUDITORÍAS 2018 POR PROCESOS



PROMEDIO: 58%

Observaciones

- ✓ Se presenta retraso en el inicio de las auditorías de los procesos Investigación y aprendizaje para la gestión penitenciaria y Gestión Interinstitucional. Principalmente por: reducción del equipo auditor; poco desarrollo de los procesos que conllevan a no encontrar información relevante sobre su implementación, ampliación de plazos para los procesos misionales auditados, debido a la complejidad de su implementación y dificultades de acceso y existencia de documentación pertinente. Al respecto, se propone excluir estos procesos del ciclo actual de auditoría interna.
- ✓ Para los procesos Proceso gestión administrativa y financiera - Gestión Documental, Proceso gestión administrativa y financiera – Atención al ciudadano y Gestión Jurídica, se tomará como base de interventoría los informes de gestión del primer semestre de 2018 relacionados (PM AGN, Gestión PQR y Reporte EKOGUI).
- ✓ Para los procesos Gestión Contractual y Gestión Estratégica Organizacional, se redefinirá el alcance en cuanto a los temas a abordar.
- ✓ Se solicita mayor atención por parte de los líderes de procesos y de sus colaboradores, para agilizar los procesos de auditoría en curso: no cambiar constantemente los enlaces, facilitar el acceso a la información, mejorar los tiempos de respuesta a listas de verificación y de informes preliminares de auditoría.