

1. IDENTIFICACIÓN	
FECHA: (DD/MM/AA)	Enero a 14 Diciembre de 2020
NOMBRE DEL SERVIDOR PÚBLICO	Director General USPEC
DEPENDENCIA:	Oficina de Control Interno

PLATAFORMA ESTRATÉGICA DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO (OCI)

La Oficina de Control Interno se concibe como uno de los elementos que componen el Sistema de Control Interno (SCI) de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC- que tiene dentro de sus funciones y roles los de asesorar, evaluar, integrar y dinamizar la práctica del control con miras a mejorar la cultura organizacional y la productividad en la Entidad. En este sentido, se convierte en un “control de controles” ya que su principal tarea consiste precisamente en verificar la efectividad del SCI para contribuir con la adecuada gestión institucional y el logro de los fines y resultados programados en el marco de la misionalidad y las funciones de la USPEC.

Es preciso señalar, que la Oficina de Control Interno enmarca su gestión en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG recientemente adoptado mediante el Decreto 1499 del 11 de septiembre del 2017, el cual está compuesto por siete (7) dimensiones y dieciséis (16) políticas de gestión y desempeño institucional.

Particularmente, la efectividad del sistema de control interno se materializa en la dimensión siete (7) denominada Control Interno, la cual está articulada con cinco componentes: ambiente de control, gestión de riesgos, actividades de control, información y comunicación y monitoreo o supervisión continua.



INFORME GESTIÓN PERIODO 1 ENERO A 14 DE DICIEMBRE 2020

La gestión de la Oficina de Control Interno se enmarca tanto en el cumplimiento de las normas que regulan el ejercicio del control interno como en los objetivos y metas del Plan Estratégico Institucional como en el Plan Operativo Anual.

El presente informe tiene como propósito documentar los principales logros de la Oficina de Control Interno de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (USPEC) para el periodo comprendido entre el primero de enero a 14 de Diciembre de 2020 el cual corresponde al tiempo de actividad de los servidores públicos : **Dr. Ricardo III Varela de la Rosa, Dra. Lissette Cecilia Cervantes Martelo, Dr. Javier Augusto Sarmiento Olarte, Dr. Jorge Humberto Serna y el Dr. Andrés Díaz Hernández** al frente de esta institución.

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 demás normas concordantes y complementarias y tomando como marco de referencia la Dimensión 7 del MIPG denominada Control Interno.

INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LEY

- Plan de Mejoramiento Institucional Suscrito con la Contraloría General de la República**

El Plan de Mejoramiento obedece a la necesidad de formular y ejecutar acciones de mejora para subsanar las causas y situaciones que dieron origen a los hallazgos identificados por la Contraloría General de la República - CGR en sus ejercicios de auditoría realizados en la USPEC desde su creación en 2012 a la fecha.

La OCI tiene la responsabilidad de realizar seguimientos periódicos a través de mesas de trabajo con las dependencias, con el fin de validar el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas por las áreas responsables de cada hallazgo. El reporte de dicho seguimiento se realiza en la plataforma SIRECI en la modalidad semestral u ocasional, esto obedece al avance del PMI o suscripción de nuevos hallazgos. Cada dependencia debe tener un enlace que reporta los avances a la OCI.

**SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR
HALLAZGOS REPORTADOS PARA CIERRE DIC-2019**

VIGENCIA/INFORME	Dirección de Gestión Contractual	Oficina de Tecnología	Oficina Asesora Jurídica, OCI	Oficina Asesora de Planeación	Dirección de Infraestructura	Dirección de Logística	Dirección de Logística	Subdirección Administrativa	Subdirección Financiera	TOTAL
2015-1	uno			2	4					6
2015-2					2					2
2016-1				2	5	1	1		3	12
2017-1					24	5	2			31
2017-2			1		12	1	1			15
2017-3			1			18			uno	19
2017-4	dos	1			12		5	1	10	29
2018-1	uno		2	tres	3	6	6	1	8	26
2018-2 (Nuevos)					50	70			1	121
Denuncias						16	10	3	2	31
TOTAL	0	1	4	4	112	117	25	5	24	292

**SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CGR
HALLAZGOS CERRADOS POR CGR A MAYO 2020**

VIGENCIA / INFORME	Oficina de Tecnología	Dirección de Infraestructura	Dirección de Logística	Dirección de Logística	Subdirección Administrativa	Subdirección Financiera	Subdirección Asesoría y Establecimiento	TOTAL
2012-1						1		1
2013-2		1						1
2014-1		4	1	6				11
2015-1		12	1					13
2015-2		4						4
2016-1		3	1	2	3			9
2017-1		14	16					30
2017-2		4	6	5				15
2017-3		2	2					4
2017-4	1	7	4	1		2	1	16
2018-1		4	5			Uno		9
Denuncias			1		1	1		3
TOTAL	1	55	37	14	4	4	1	116

**SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
INFORME MAYO 2020**

La USPEC recibió Informe de Auditoría Financiera – Vigencia 2019 que adelantó la Contraloría General de la República a la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, el cual fue comunicado mediante oficio No. 2020EE0052485 del 22 de mayo de 2020, en el cual el Órgano de Control Fiscal registró opinión NEGATIVA sobre los estados financieros de la USPEC correspondientes al ejercicio terminado en la vigencia 2019.

Como resultado del ejercicio auditor se consignaron: Veintidos (22) hallazgos administrativos, de los cuales cuatro (4) hallazgos tienen connotación disciplinaria y uno (1) connotación disciplinaria y fiscal

El día 23 de junio de 2020 se realizó la suscripción del Plan de Mejoramiento CGR con relación a la auditoría en mención.

**INFORMES DE LEY PRESENTADOS A
14 DE DICIEMBRE DE 2020**

INFORME	RESPONSABLE OCI	DESCRIPCION	OBSERVACIONES
1. Seguimiento mensual Austeridad del Gasto	Alexi Mauredy Perdomo	1. Seguimientos mensuales de Austeridad del Gasto: Un (1) informe correspondiente al mes de diciembre de 2019 y once (11) informes correspondientes a los meses de enero a noviembre de 2020.	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
2. Seguimientos Trimestrales de Austeridad en el Gasto	Alexi Mauredy Perdomo	2. Seguimientos Trimestrales de Austeridad en el Gasto: Un (1) informe correspondiente al cuarto trimestre de 2019 y tres (3) informes correspondientes al primer trimestre segundo trimestre y tercer trimestre 2020	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
3. Seguimiento a los Contratos Publicados en la Plataforma SIRECI	Eva Aura Sánchez	3. Seguimiento a los contratos publicados en la plataforma SIRECI: Cinco actas correspondientes a los meses de junio a octubre	Actas publicadas
4. Seguimiento mensual a la publicación, estados financieros y ejecución presupuestal	Martha Beltrán	4. Seguimiento mensual a publicación, estados financieros y ejecución presupuestal: Un (1) informe correspondiente al mes de diciembre de 2019 y once (11) informes correspondientes a los meses de enero a noviembre de 2020.	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
5. Seguimiento trimestral a la ejecución presupuestal	Martha Beltrán	5. Seguimiento trimestral a la ejecución presupuestal: Un (1) informe correspondiente al cuarto trimestre de 2019 y tres (3) informes correspondientes al primer, segundo y trimestre de 2020.	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
6. Informe de evaluación por dependencias	Grupo Control Interno	6. Informe de evaluación por dependencias: Un (1) informe correspondiente a la vigencia 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 31 de enero de 2020
7. Informe de Seguimiento de Control Interno Contable	Martha Beltrán	7. Informe de Seguimiento de Control Interno Contable: Un (1) informe correspondiente a la vigencia 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 31 de marzo de 2020
8. Rendición de Cuenta Fiscal e Informe Anual Consolidado – SIRECI	Jhonier Zuñiga	8. Rendición de Cuenta Fiscal e Informe Anual Consolidado –SIRECI-: Un (1) reporte correspondiente a la vigencia 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 6 de abril de 2020

9. Informe de Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional CGR	Grupo de Control Interno Coordinado por Luisa Fernanda Ariza	9. Informe de Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional CGR: Un (1) informe correspondiente al segundo semestre de 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control
10. Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	Alexi Mauredy Perdomo	10. Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano: Un (1) informe correspondiente al último cuatrimestre de 2019 (sep-dic 2019), un (1) informe correspondiente al primer cuatrimestre de 2020 (ene-abr), y un (1) segundo cuatrimestre (mayo a agosto 2020)	Informe publicado y comunicado al Comité institucional de Coordinación de Control Interno
11. Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción	Luisa Fernanda Ariza	11. Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción: Un (1) informe correspondiente al último cuatrimestre de 2019 (sep-dic 2019), un (1) informe correspondiente al primer cuatrimestre de 2020 (ene-abr), y un (1) segundo cuatrimestre (mayo a agosto 2020)	Informe publicado y comunicado al Comité institucional de Coordinación de Control Interno
12. Informe de Seguimiento al reporte anual de la información de Personal y Costos	Fabio Augusto Esguerra	12. Informe de Seguimiento al reporte anual de la información de Personal y Costos: Un (1) informe correspondiente a la vigencia 2019	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el día 3 de abril 2020
13. Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico	Luisa Fernanda Ariza	13. Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Archivístico: Un (1) informe con corte al 30 de marzo de 2020.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el día 18 de mayo 2020
14. Informe Pormenorizado de Control Interno y ahora Evaluación Independiente Sistema de Control Interno	Luisa Fernanda Ariza	14. Informe Pormenorizado de Control Interno y ahora Evaluación Independiente Sistema de Control Interno: Un (1) informe correspondiente al último bimestre de 2019 (nov-dic) y un (1) informe de evaluación independiente sistema de control interno correspondiente al primer semestre de la vigencia 2020.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el día 30 de julio 2020
15. Informe de Seguimiento a las metas del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2022	Eva Aurora Sánchez	15. Informe de Seguimiento a las metas del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2022: diez (10) informes de seguimiento correspondientes a los meses de enero a noviembre de 2020.	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno
16. Informe de Seguimiento al Comité de Conciliación	Eva Aurora Sánchez Nataly Padron	16. Informe de Seguimiento al Comité de Conciliación: Un (1) informe correspondiente a la vigencia 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 2 de abril 2020

17. Informe de Seguimiento a la respuesta PQRD	Luisa Fernanda Ariza	17. Informe de Seguimiento a la respuesta PQRD: Un (1) informe correspondiente al primero y segundo semestre de la vigencia 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el día 2 de abril 2020
18. Informe de Litigiosidad - eKogui	Eva Aurora Sánchez	18. Informe de Litigiosidad - eKogui: Un (1) informe correspondiente al segundo semestre de 2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 22 de agosto 2020
19. Informe de Derechos de Autor	Eva Aurora Sánchez	19. Informe de Derechos de Autor: Un (1) informe correspondiente a la vigencia 2019.	Publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control
20. Proyectos de Inversión	Nataly Padron	20. Proyectos de Inversión: (1) Informe correspondiente al primer semestre de 2020.	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el día 31 de julio 2020
21. Informe de auditoría al proceso de giros y seguimiento a los anticipos efectuados por la Unidad de Servicios Penitenciarios y carcelarios, con corte al 31-12-2019.	Leonel Barahona	21. Informe de auditoría al proceso de giros y seguimiento a los anticipos efectuados por la Unidad de Servicios Penitenciarios y carcelarios, con corte al 31-12-2019.	Último informe publicado y comunicado al Comité institucional de Coordinación de Control interno el día 6 de abril 2020
22. Seguimiento al Cumplimiento Normatividad Caja	Martha Beltran	22. Seguimiento al Cumplimiento Normatividad Caja Menor a corte a 30 Junio de 2020	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 27 de julio 2020
23. Seguimiento anual a la implementación del Decreto 2011 de 2017	Fabio Augusto Esguerra	23. Seguimiento anual a la implementación del Decreto 2011 de 2017	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 31 de marzo 2020
24. Seguimiento a la apropiación de valores y principios institucionales	Fabio Augusto Esguerra	24. Seguimiento a la apropiación de valores y principios institucionales	Último informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el día 9 de marzo 2020.
25. Informe de ley de Cuotas – Ley 581 de 2000	Fabio Augusto Esguerra	25. Seguimiento cumplimiento ley 581 de 2000 o ley de cuotas	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
26. transmisión de la información Contable Pública trimestral a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP)	Martha Beltran	26. Transmisión de la información Contable Pública trimestral a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP) de la Contaduría General de la Nación durante la vigencia 2020: 3 Informes de los tres trimestres de 2020	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

27. informe evaluación de resultados de implementación de la estrategia - rendición de cuentas	Nataly Padrón	27 Informe evaluación de resultados de implementación de la estrategia - rendición de cuentas	Informe publicado y comunicado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
--	---------------	---	---

INFORMES DE SEGUIMIENTO PRESENTADOS A 14 DE DICIEMBRE DE 2020

INFORME	RESPONSABLE OCI
Seguimiento informe al sistema integrado de información financiera SIIF	Martha Beltrán
Seguimiento a Conciliación de Saldos de Operaciones Recíprocas	Martha Beltrán
Seguimiento a Auditoria del Proceso de Gestión de la Comunicación	Nataly Padrón
Representación SIGI y Actualización de proceso Evaluación de la Gestión Institucional	Alexi Perdomo
Participación en Comités Institucionales	Jefe OCI – Coordinadora de Evaluación y Gestión Institucional

PROGRAMA DE AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO 2020

La Oficina de Control Interno definió el Programa de Auditoria de Control Interno para la vigencia 2020, precisando su objetivo, alcance y desarrollo metodológico. El programa mediante el cual se desarrollarán las siguientes actividades, fue aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno en su sesión del 28 de mayo de 2020,

- **SEGUIMIENTO A AUDITORIAS VIGENCIA 2019**
- **SEGUIMIENTOS DE LEY**
- **INFORMES DE LEY**
- **AUDITORIAS INTERNAS VIGENCIA 2020**
- **SEGUIMIENTO Y REPORTE DE AVANCES AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITO CON CGR**
- **EVALUACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONALES Y DE CORRUPCIÓN**

OBSERVACIONES

NO FENECIMIENTO DE LA CUENTA

Pese a los esfuerzos de la Entidad en la depuración y conciliación de las cifras reveladas en los Estados Financieros, la CGR continúa dejando hallazgos relacionados con el cumplimiento del Marco Normativo para Entidades de Gobierno e instructivos de la Contaduría General de la Nación, como por ejemplo inoportunidad en los registros de los procesos jurídicos y las transferencias de obras de construcción entregadas al INPEC, que quedan pendientes y no se registran en el periodo correspondiente.

Se instauró el Comité de Sostenibilidad Contable, a fin de presentar las fichas técnicas y la información a depurar de las cuentas contables de los Estados Financieros: cuentas por cobrar, construcciones en curso, activos fijos, entre otros, sin embargo, se tendrán que implementar estrategias para que este mecanismo sea efectivo.

Se implementó la presentación de la ejecución presupuestal de los diferentes rubros en Comité Directivo, el cual se realiza semanalmente, además de comunicaciones mensuales del seguimiento a la ejecución presupuestal, generando alertas tempranas a las áreas responsables como la Dirección de Infraestructura y la Dirección de Logística, sin embargo, la CGR continúa dejando hallazgos por inobservancia de los principios presupuestales de anualidad y programación integral de que trata el Estatuto Orgánico de Presupuesto, por no ejecución de recursos apropiados, en especial los que tienen que ver con el rubro de inversión, de igual forma continúan los hallazgos por el impacto negativo de las vigencias expiradas que datan de 2013 y vigencias futuras que se dejaron de utilizar en un alto porcentaje.

PLAN DE MEJORAMIENTO ARCHIVISTICO

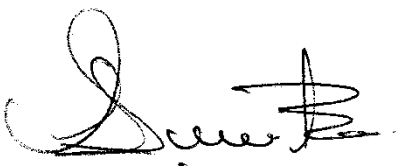
Frente a las observaciones del AGN, la USPEC en cabeza de la Subdirección Administrativa y la Coordinación de Grupo de Gestión Documental, solicitó una mesa de trabajo al AGN para aclarar dudas respecto al seguimiento del PMA; dicha reunión se llevó a cabo el 10 de diciembre 2020 y resultado de la misma, el Grupo de Inspección y Vigilancia GIV concedió prorroga por 6 meses para para culminar con las actividades pendientes relacionadas a inventarios documentales y demás contenidas en el Plan de Mejoramiento Archivístico.

RECOMENDACIONES

Se reitera la necesidad de establecer por parte de las áreas responsables de la ejecución de los recursos, mecanismos que permitan ejecutar los recursos programados durante la vigencia de forma eficiente, con el fin de evitar expiración de las autorizaciones del gasto y la constitución reservas presupuestales que superen los porcentajes máximos exigidos.

Frente al Plan de Mejoramiento Archivístico, se recomienda a la Subdirección Administrativa realizar un Plan de Trabajo para desarrollar durante el primer semestre de 2021, con el fin de dar cumplimiento a los términos de la prórroga concedida por el Archivo General de la Nación.

Cordialmente,



ALEXI MAUREDY PERDOMO B
Coordinadora del Grupo de Evaluación a la Gestión

Elaboró: Alexi Mauredy Perdomo B.- Coordinadora del Grupo de Evaluación a la Gestión
Revisó: NA
Ruta: Escritorio
Ubicación Física: Carpeta Informe Gestión