



**1. DESCRIPCIÓN GENERAL**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Objetivo de la Auditoria:</b>                | Verificar el cumplimiento al Decreto 1499 de 2017 referente a la dimensión 5 del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y a la Ley 1712 de 2014 de Transparencia y Acceso a la información. |
| <b>Alcance de la Auditoria:</b>                 | Se desarrollara auditoria de seguimiento a la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información publicada en la página web de la entidad por cada área.                        |
| <b>Procedimiento de la Auditoría</b>            | EI-PR-001 Auditorías Internas                                                                                                                                                                        |
| <b>Auditor Líder</b>                            | Juan Felipe Palacio Guzmán                                                                                                                                                                           |
| <b>Equipo Auditor:</b>                          | <ul style="list-style-type: none"><li>• Diana Giced López Prada</li><li>• Luis Arnulfo González</li></ul>                                                                                            |
| <b>Fecha de la Auditoria</b>                    | 27 DICIEMBRE de 2022                                                                                                                                                                                 |
| <b>Dependencia a cargo del proceso auditado</b> | Dirección Administrativa y Financiera                                                                                                                                                                |
| <b>Procesos Auditados</b>                       | <ul style="list-style-type: none"><li>✓ ley 1712 de 2014.</li><li>✓ Dimensión No. 5 Información y Comunicación del MIPG</li></ul>                                                                    |

**2. ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE DATOS**

En cumplimiento del Programa Anual de Auditoría vigencia 2022 de la USPEC, aprobado en Comité de Coordinación de Control Interno de fecha 24 de mayo de 2022, se realiza auditoria especial a partir de normas y técnicas de auditoría generalmente aceptadas. Esta Auditoria Especial se basara en la observación del Cumplimiento de las normas legales y reglamentos existentes en relación al proceso de Información y Comunicación que hacen parte de la dimensión No. 5 Información y Comunicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

La presente auditoria se realiza a la Dirección Administrativa y Financiera, a partir de la revisión de lista de verificación basada en lineamientos del Índice de Transparencia Activa en cumplimiento de la ley 1712 de 2014 y lineamientos de la dimensión No. 5 de MIPG elaborada para tal fin.



Para la respuesta del formulario se delega a Dra. Carolina Ruiz, profesional de la Dirección Administrativa y financiera, designada para recibir la visita de auditoria, para el proceso de revisión de publicación MIPG, la cual se realiza en tiempo real, de acuerdo a información publicada en la página web de la entidad, en la pagina principal <https://www.uspec.gov.co/>, específicamente en el link de Transparencia y Acceso a la Información Pública <https://www.uspec.gov.co/transparencia-y-acceso-la-informacion-publica>

Se realiza el análisis de temas que son responsabilidad en su publicación de la Oficina Asesora Jurídica así:

**REQUISITOS SOBRE IDENTIDAD VISUAL Y ARTICULACIÓN CON PORTAL ÚNICO DEL ESTADO COLOMBIANO GOV.CO.**

Requisitos mínimos de políticas y cumplimiento legal. ( 1 ítems)

Requisitos mínimos en menú destacado. ( 2 ítems)

**1. INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD.**

1.2 Estructura orgánica - organigrama. . ( 1 ítems)

1.4. Directorio Institucional incluyendo sedes, oficinas, sucursales, o regionales, y dependencias. ( 1 ítems)

1.5 Directorio de servidores públicos, empleados o contratistas. ( 1 ítems)

1.8 Servicio al público, normas, formularios y protocolos de atención. ( 1 ítems)

1.10. Mecanismo de presentación directa de solicitudes, quejas y reclamos a disposición del público en relación con acciones u omisiones del sujeto obligado. ( 1 ítems)

1 .12 Información sobre decisiones que pueden afectar al público. ( 1 ítems)

1.14. Publicación de hojas de vida. ( 1 ítems)

**2. NORMATIVA.**

2.1. Normativa de la entidad o autoridad. ( 5 ítems)

2.3. Proyectos de normas para comentarios. (1 ítems)

**4. PLANEACION**

4.1. Presupuesto general de ingresos, gastos e inversión. ( 1 ítems)

4.2. Ejecución presupuestal. ( 2 ítems)

4.5. Informes de empalme. ( 1 ítems)

4.7 Informes de gestión, evaluación y auditoría. (2 Ítem)

4.10 - Informes trimestrales sobre acceso a información, quejas y reclamos.

6. CONTENIDO DEL MENÚ PARTICIPA.

6.1 Descripción General. (7 ítems)

7. DATOS ABIERTOS.

7.1 Instrumentos de gestión de la información. (2 ítems)

9. 9. OBLIGACIÓN DE REPORTE DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA POR PARTE DE LA ENTIDAD.

9.1. Normatividad Especial. ( 1 ítem)

De acuerdo a revisión realizada, se cuenta con información organizada, en formatos accesibles, y publicada en el sitio web de la entidad, la persona designada, tiene conocimiento de la información a publicar en la página web, sin embargo con relación al ítem 6. MENU PARTICIPA, no se contaba con claridad de la responsabilidad de Generar información para publicar información en este menú.

Se realiza la revisión de Treinta y dos (32) ítems correspondientes a la Dirección Administrativa y Financiera, de los cuales veintiuno (21) ítems dan cumplimiento a la publicación documental en el link de Transparencia y Acceso a la Información Pública en cumplimiento de lo estipulado por la normatividad vigente, siete (7) ítems se encuentran sin información, debido a desconocimiento de la responsabilidad del área en la publicación de la información y/o publicación en otros links de la página web institucional, que no direccionan al link de transparencia y cuatro (4) ítems no tienen aplicabilidad en el área, de acuerdo a lo expuesto por los líderes designados para dar respuesta.

A Continuación, se describen los siete (7) ítems que no dan cumplimiento total a la normatividad, de tal manera que se generen las acciones correctivas, así:



## INFORME DE AUDITORÍA

| MENÚ NIVEL I                     | MENÚ NIVEL II             |                                                                                                                                             | VERIFICACION DE CUMPLIMIENTO |           |     | OBSERVACIONES DE LA VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO Y/O JUSTIFICACIÓN DE N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  | Subnivel                  | Ítem                                                                                                                                        | CUMPLE                       | NO CUMPLE | N/A |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 6. CONTENIDO DEL MENÚ PARTICIPA. | 6. 1 Descripción General. | 6.1.1. Descripción General del Menú Participa.                                                                                              | X                            |           |     | Se encuentra link 6, Participa en el link de transparencia y acceso a la informacion publica.<br><a href="https://www.uspec.gov.co/participa">https://www.uspec.gov.co/participa</a>                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                  |                           | 6.1.2. Publicar la información sobre los mecanismos, espacios o instancias del Menú Participa.                                              |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.3. Publicar la Estrategia de participación ciudadana.                                                                                   |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.4. Publicar la Estrategia anual de rendición de cuentas.                                                                                | X                            |           |     | Este archivo se encuentra publicado en la carpeta Gestion Institucional/Rendicion de cuentas en el link:<br><a href="https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/rendicion-de-cuentas">https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/rendicion-de-cuentas</a> , sin embargo no se encuentra en el numeral 6. PARTICIPA de link de transparencia                                                                              |
|                                  |                           | 6.1.5. Publicar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC).                                                                   | X                            |           |     | Este archivo se encuentra publicado en la carpeta Gestion Institucional/Planes en el link: <a href="https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/planes-proyectos-presupuesto/planes?f%5B0%5D=vigencia_planes%3A2022">https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/planes-proyectos-presupuesto/planes?f%5B0%5D=vigencia_planes%3A2022</a> , sin embargo no se encuentra en el numeral 6. PARTICIPA de link de transparencia |
|                                  |                           | Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC).                                                                          | X                            |           |     | Este archivo se encuentra publicado en la carpeta Gestion Institucional/Planes en el link: <a href="https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/planes-proyectos-presupuesto/planes?f%5B0%5D=vigencia_planes%3A2022">https://www.uspec.gov.co/gestion-institucional/planes-proyectos-presupuesto/planes?f%5B0%5D=vigencia_planes%3A2022</a> , sin embargo no se encuentra en el numeral 6. PARTICIPA de link de transparencia |
|                                  |                           | 6.1.6. Publicación de informes de rendición de cuentas generales.                                                                           |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.7. Convocatorias para la participación de la ciudadanía y grupos de valor en los espacios, instancias o acciones que ofrece la entidad. |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.8. Calendario de la estrategia anual de participación ciudadana.                                                                        |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.9. Formulario de inscripción ciudadana a procesos de participación, instancias o acciones que ofrece la entidad.                        |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |                           | 6.1.10. Canal de interacción deliberatoria para la participación ciudadana.                                                                 |                              | X         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

### 3. OBSERVACIONES

Se da cumplimiento por parte de la Dirección Administrativa y Financiera a la publicación del 78% de los ítems requeridos de acuerdo a la normatividad vigente. Se encuentran pendientes de actualizar información 7 ítems correspondientes al 22% restante.

### 4. RECOMENDACIONES

- Se recomienda realizar las publicaciones de la Dirección Administrativa y Financiera en la página web [www.uspec.gov.co](http://www.uspec.gov.co) dentro de los numerales dispuestos en el link de transparencia y acceso a la información Pública, de tal manera se dé cumplimiento a la normatividad vigente.
- Generar información y contenido para el link 6. Menú Participa, de acuerdo a la Resolución 1519 de 2020, Anexo técnico 2, Lineamientos para publicar información en el Menú Participa sobre participación ciudadana en la gestión pública Versión 1.
- Para la información que se encuentra publicada para no es visible en el Numeral 6. Menu Participa, se recomienda generar un enlace (hipervínculo) que redirija a este documento, en el marco de las publicaciones que se disponen en el Link de Transparencia y Acceso a la Información para consulta general.

### 5. HALLAZGOS ENCONTRADOS

Por ser Auditoría Especial, No se generan hallazgos, por el contrario, se generan No Cumplimientos para que se elaboren las acciones correctivas que tengan lugar.

| No. Hallazgo | Causa | Descripción del hallazgo |
|--------------|-------|--------------------------|
| 0            | 0     | 0                        |



**USPEC**  
UNIDAD DE SERVICIOS  
PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS

## INFORME DE AUDITORÍA

La Auditoría especial realizada se ejecutó de acuerdo con lo estipulado el Plan de Auditoría elaborado para tal fin, y se cumplió con el objetivo y alcance previsto en el mismo. Se genera Informe sin recomendaciones. Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 26 días del mes de diciembre del año 2022.

**JUAN FELIPE PALACIO GUZMAN**  
Auditor Líder

**DIANA GICED LOPEZ PRADA**  
Auditor Interno

**LUIS ARNULFO GONZALEZ ALMÉCIGA**  
Apoyo Equipo Auditor