

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN

OFICINA DE CONTROL INTERNO



**INFORME DE GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2015**

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

OBJETIVO DEL PROCESO

Evaluar el Sistema de Control Interno de la Unidad Nacional de Protección a través de seguimientos y evaluaciones, y apoyar al Sistema de Gestión Integrado que permita el mejoramiento continuo de los procesos de la Entidad, bajo los Principios Administrativos de Eficiencia, Eficacia y Efectividad.

La gestión de la Oficina de Control Interno de la Unidad Nacional de Protección, está enmarcada en los roles que le asigna la Ley 87 de 1993, las normas que lo reglamentan y el Modelo estándar de Control Interno – MECI-..

La Oficina de Control Interno llevo a cabo durante la vigencia 2015, las siguientes actividades:

1. Auditorías Internas de Gestión y de Calidad
2. Presentación de Informes de Ley
3. Fomento de la Cultura de Autocontrol
4. Evaluación y Seguimiento al avance y cumplimiento al Plan de mejoramiento Institucional.
5. Atención a Entes de Control.

1. AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN DE CALIDAD

En la vigencia 2015 la Oficina de Control Interno ejecutó el Plan General de Auditoria, realizando un total de seis (6) auditorias, cada uno de los procesos se auditó tanto en Gestión como en Calidad, determinadas así:

- Cumplimiento de derecho de autor en materia de software
- Implementación de Gobierno en Línea
- Auditoria de Controles Generales de Tecnología e Información
- Administración de Bienes y Servicios “Almacén”
- Talento Humano: “Procedimiento de Comisión y Viáticos
- Administrativo y Financiero: Tesorería y presupuesto- Central de cuentas.

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

ACTIVIDAD		INDICADOR	AVANCE
Realizar auditoria interna de Gestión	Cumplimiento derecho de autor en materia de Software (100%)	(Total de auditorías de realizadas/Total de auditorías de programadas)*100	100%
	Auditoria de Controles Generales de Tecnología (100%)		
	Implementación de gobierno en línea (100%)		
	Auditoria Administración de Bienes y Servicios (100%)		
	Auditoria Talento Humano (100%)		
	Auditoria Administrativa y Financiera (100%)		

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

ACTIVIDAD		INDICADOR	AVANCE
Realizar auditoria interna de Calidad	Auditoria Proceso de Gestión Tecnológica (100%)	(Total de auditorías de realizadas/Total de auditorías de programadas)*100	100%
	Auditoria Proceso Gestión Adquisición de Bienes y Servicios (100%)		
	Auditoria Proceso Gestión Talento Humano (100%)		
	Auditoria Administrativa y Financiera (100%)		
	Auditoria Proceso prestación de Servicios de Protección (100%)		
	Auditoria Proceso Gestión Adquisición de Bienes y Servicios Almacén (100%)		

De las tablas anteriores se observa el cumplimiento al 100% en cada una de las auditorias plasmadas en el PGA de la vigencia 2015.

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

2. PRESENTACIÓN DE INFORMES DE LEY

Para la vigencia 2015 la Oficina de Control Interno presentó veinte (20) informes de ley correspondientes.

ACTIVIDAD		INDICADOR	AVANCE
Elaboración y presentación de informes de Ley	Informe ejecutivo anual sobre el avance de control interno.	(Total de informes presentados/Total de informes de ley programadas)*100	100% 20/20
	Informe sobre Control Interno Contable.		
	Informe avance semestral del plan de mejoramiento.		
	Informe de Austeridad del Gasto.		
	Verificación cumplimiento normas uso del software y Derechos de Autor.		
	Informe semestral sobre la atención de PQRSD		
	Informe pormenorizado del estado de control interno.		
	Informe de Procesos y conciliaciones judiciales - Sistema Único de Información Litigiosa.		
	Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.		
	Seguimiento ejecución presupuestal		

3. FOMENTO DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL

Dentro del fomento de la cultura de autocontrol, se programó la realización de dos actividades por la Oficina de Control Interno, desarrollando para el segundo semestre actividades como: presentación Adhesivos y videos que fueron divulgados en las tres sedes de la Unidad Nacional de Protección (Calle 26, Montevideo y Américas), fomentado la cultura de autocontrol, lo anterior permitió cumplir las actividades en un 100%.

ACTIVIDAD		INDICADOR	AVANCE
Realizar actividades de autocontrol, autoevaluación en la UNP	Dilemas, adhesivos, videos.	(Total de actividades de autocontrol realizados/Total de actividades de autocontrol programados)*100	100% 3/3

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

4. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO AL AVANCE Y CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL.

Plan de Mejoramiento Institucional (Vigencias 2012, 2013, 2014 y 2015)			
		No.	Porcentaje
Hallazgos	Total	198	100%
	Cumplidos	144	73%
Acciones de mejora	Total	604	100%
	Solucionadas	513	84%
	En ejecución	91	15%
	Vencidas	39	6%

Según la tabla anterior se observa un avance de cumplimiento al plan de mejoramiento institucional de la Unidad Nacional de Protección de un 73%. Por otra parte, se evidencia 84% de acciones de mejora están solucionadas, 15% en ejecución y 6% se con estado de vencidas.

Se detalla por fuente de auditoria el porcentaje de avance de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento:

- **Auditorías externas Contraloría General de la República:**

La siguiente tabla refleja el avance en los planes de mejoramiento establecidos por la Contraloría General de la Republica.

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

Plan de Mejoramiento Institucional CGR:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
	Total	126	100%
	Cumplidos	87	69%
Acciones de mejora	Total	358	100%
	Solucionadas	289	81%
	En ejecución	69	19%
	Vencidas	21	6%

- Auditorías externas de calidad :

Plan de Mejoramiento Institucional ICONTEC:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
	Total	2	100%
	Cumplidos	1	50%
Acciones de mejora	Total	10	100%
	Solucionadas	8	80%
	En ejecución	2	20%
	Vencidas	0	0%

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

- Auditorías Internas de Calidad

Plan de Mejoramiento Institucional Auditoria Interna de Calidad:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	5
	Cumplidos	3	60%
Acciones de mejora	Total	19	100%
	Solucionadas	16	84%
	En ejecución	3	16%
	Vencidas	2	11%

- Auditorías Internas de Gestión:

Plan de Mejoramiento Institucional Auditoria Interna de Gestión:			
Hallazgos		No.	Porcentaje
		Total	58
	Cumplidos	47	81%
Acciones de mejora	Total	210	100%
	Solucionadas	194	92%
	En ejecución	16	8%
	Vencidas	16	8%

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

NIVEL DE CRITICIDAD PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL:

Con el fin de verificar el nivel de riesgo que representan las acciones de mejoramiento no realizadas, y que se agrupan en los hallazgos vencidos, se realizó el análisis de criticidad de estos de acuerdo con la siguiente metodología:

VARIABLES:

INCIDENCIA			IMPACTO			OPORTUNIDAD		
FISCAL	ALTO	100%	PÉRDIDA DE RECURSOS	ALTO	100%	INOPORTUNO	ALTO	100%
PENAL	ALTO	100%	AFECTACIÓN EN EL SERVICIO	ALTO	100%	OPORTUNO	BAJO	33%
DISCIPLINARIA	ALTO	100%	AFECTACIÓN EN LA IMAGEN	ALTO	100%			
ADMINISTRATIVA	MEDIO	66%	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	66%			
	BAJO	33%		BAJO	33%			

CÁLCULO DEL NIVEL DE CRITICIDAD:

La criticidad inicial se calcula promediando el valor de las variables INCIDENCIA, IMPACTO y OPORTUNIDAD. El valor de la criticidad oscila entre 100 y 55, siendo 100 el más crítico.

Un hallazgo puede tener varias actividades, si alguna de las actividades tiene un avance menor al 100% la criticidad residual seguirá siendo igual a la criticidad inicial.



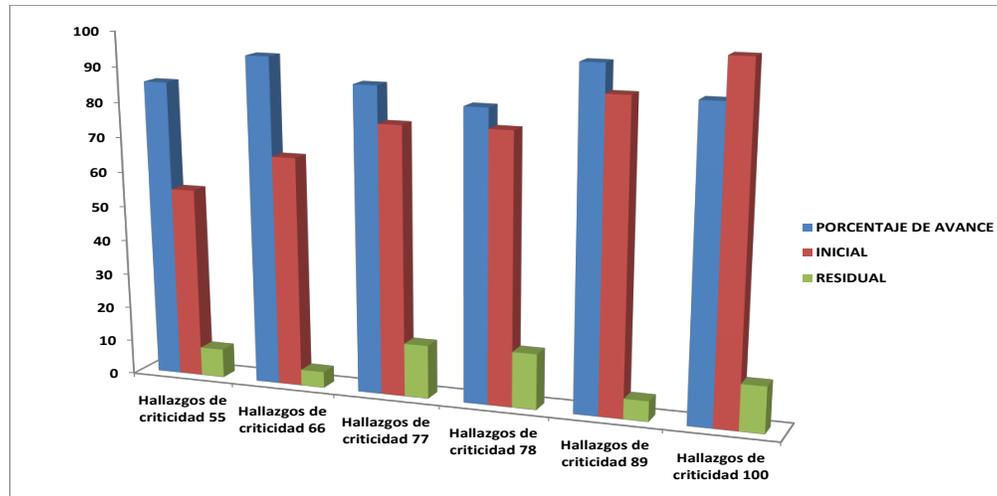
ACCIONES MEJ.		VARIABLES PARA LA VALORACIÓN						CRITICIDAD	
% DE AVANCE	REALIZADO (SI/NO)?	INCIDENCIA	INCIDENCIA	IMPACTO	IMPACTO	OPORTUNIDAD	OPORTUNIDAD	INICIAL	RESIDUAL
20%	NO	FISCAL	ALTO	PÉRDIDA DE RECURSOS	ALTO	INOPORTUNO	ALTO	100	100
20%	NO	PENAL	ALTO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	66	66
20%	NO	ADMINISTRATIVA	MEDIO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	55	55
100%	SI	ADMINISTRATIVA	MEDIO	AFECTACIÓN EN LA GESTIÓN	MEDIO	OPORTUNO	BAJO	55	0



Cuando una actividad reporta un avance del 100% en todas sus actividades, el hallazgo deja de ser crítico, por esta razón la criticidad residual baja a cero "0".

La siguiente gráfica indica la criticidad inicial y promedio de la totalidad de los hallazgos del Plan de Mejoramiento Institucional (PMI), al igual que la de los hallazgos que se encuentran cumplidos, en ejecución y vencidos, teniendo en cuenta la herramienta usada para el cálculo del nivel de criticidad.

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	



5. ATENCIÓN A ENTES DE CONTROL

La Oficina de Control Interno en su rol de relaciones con Entes de Control atendió la auditoria regular y especial realizada por la Contraloría General de la Republica vigencia 2014, de igual manera atendió las diligencias realizadas por la Fiscalía General de la Nación dentro de las investigaciones que adelanta y a la Procuraduría General de la Nación.

PLAN DE ACCION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Dentro del análisis de los indicadores de gestión del proceso de control interno y auditorio, durante el segundo semestre del 2015 se han realizado los siguientes análisis:

	REPORTE SEMESTRAL EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN	
	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA	
	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN -UNP-	

Análisis General del Plan de Acción de la Oficina de Control Interno

ACTIVIDADES	REALIZADAS	PROGRAMADAS
Elaboración y presentación de informes de Ley	20	20
Evaluación y seguimiento al plan de mejoramiento institucional	4	4
Realizar auditoria interna a los diferentes procesos de la entidad	6	6
Realizar auditoria interna de calidad	6	6
Convocar el comité de coordinación de control interno de la UNP	6	6
Realizar actividades de autocontrol , autoevaluación en la UNP	4	4
Auditar la caja menor de la UNP	1	2
Realizar seguimiento al mapa de riesgo institucional y mapa de riesgo de corrupción de la UNP	3	3
Seguimiento a la ejecución del plan de acción de la OCI	2	2
Realizar seguimiento al mapa de riesgos de Corrupción y al mapa de riesgos del proceso de control interno y auditoria	3	3
Analizar los indicadores de gestión del proceso de control interno y auditoria	4	4
TOTAL	59	60

El Plan de Acción de la Oficina de Control Interno para el segundo periodo se dio cumplimiento a cincuenta y nueve (59) actividades, lo que representa un 98,3% de cumplimiento de las actividades programadas sesenta y dos (60) actividades para el año 2015.

Gloria Ines Muñoz Parada
Jefe Oficina de Control Interno
Unidad Nacional de Protección