



EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD DE CONTROLES OFICINA DE CONTROL INTERNO



El futuro es de todos

Mininterior

NOMBRE DEL PROCESO:	CONTROL INTERNO Y AUDITORÍA
PERIODO EVALUADO:	1 CUATRIMESTRE 2019
FECHA DEL REPORTE:	06 de Mayo de 2019
FECHA DE SEGUIMIENTO:	7 de mayo de 2019

SEGUIMIENTO Y MONITOREO DEL PROCESO				EVALUACIÓN DEL CONTROL								PUNTAJE CONTROL		EJECUCIÓN				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	CAUSA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	SEGREGACIÓN Y AUTORIDAD	PERIODICIDAD	PROPÓSITO	COMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	DESVIACIONES Y OBSERVACIONES	EVIDENCIA EJECUCIÓN DEL CONTROL	PUNTAJE	RANGO CALIFICACIÓN DISEÑO	CALIFICACIÓN EJECUCIÓN	SOLIDEZ INDIVIDUAL DE CADA CONTROL	DEBE ESTABLECER ACCIONES PARA FORTALECER EL CONTROL	OBSERVACIONES	
1	CORRUPCIÓN	Omitir o modificar información sobre irregularidades detectadas en auditorías internas de gestión en busca de beneficio personal o de terceros	Inobservancia de los principios éticos	Divulgar y sensibilizar los principios del servidor público y del auditor interno, definidos en las resolución 1186 y 1187 de 2018	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No	La Oficina de Control Interno estableció para la vigencia 2019 los riesgos de corrupción y de proceso en mesa de trabajo con el equipo OCI, identificando y aplicando los 6 pasos establecidos en la nueva guía de Riesgos. De acuerdo con la ponderación establecida en la guía para cada uno de los pasos; se evidencia en los controles establecidos que el proceso no debe establecer acciones para fortalecer los controles	
				Orientar la metodología para cada auditoría al equipo auditor	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No		
				Revisar los informes de cada auditoría de gestión con el equipo auditor	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No		
2	CORRUPCIÓN	Incurrir en el presunto delito de falsedad en documento público	Proceder indebido del servidor	Monitorear el recibo, reparto y archivo de la correspondencia de la OCI Externa / Interna	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No		
				Revisar todos los documentos que salen de la OCI	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No		
3	PROCESO	errores o fraudes exist	Desconocimiento del proceso a auditar	Conocer la normativa, caracterización y demás criterios de auditoría aplicables al proceso objeto de la auditoría	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte	No		
				Información incompleta, insuficiente, inoportuna, inadecuada	presentar para suscripción del responsable del proceso auditado la carta de salvaguarda	15	15	15	15	15	15	10	100	Fuerte	Fuerte	Fuerte		No

Gloria Ines Muñoz Parada
 GLORIA INES MUÑOZ PARADA
 Jefe Oficina de Control Interno