

OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2021

OBJETIVO

La Oficina de Control Interno tiene como objeto, evaluar la gestión institucional y verificar la conformidad del Sistema de Control Interno del INPEC, de manera independiente, objetiva y oportuna, así como generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad y el logro de los objetivos institucionales.

ALCANCE

Enero 1° a 31 de diciembre de 2021

METODOLOGÍA

Para la vigencia 2021, la Oficina de Control Interno programó sesenta (60) actividades en 245 productos, distribuidos en los cinco (05) roles que enmarcan las funciones de la oficina, de acuerdo con el artículo 17 del Decreto 648 de 2017:

- Liderazgo estratégico,
- Enfoque hacia la prevención,
- Evaluación a la gestión del riesgo,
- Evaluación y seguimiento,
- Relación con entes externos de control.

El informe refleja los resultados de las acciones y actividades realizadas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021, presentando resultados concretos, medibles y de impacto, los cuales evidencian los logros alcanzados en correspondencia con la ejecución del Programa Anual de Auditorias 2021 y demás actividades a nuestro cargo.

1. ROL DE LIDERAZGO ESTRATÉGICO

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Coordinar el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	2	2	100,00%
Realizar las Actas de comité de coordinación de Control Interno	2	2	100,00%
Coordinar los Subcomités Regionales de Coordinación de Control Interno	2	2	100,00%
Realizar las Actas de los Subcomités Regionales de coordinación de Control Interno	2	2	100,00%

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Seguimiento a los subcomités locales de coordinación del sistema de control interno	2	2	100,00%
Elaborar el Programa Anual de auditorías y Matriz de Actividades	1	1	100,00%
Realizar Presentación de la Gestión de la Oficina de Control Interno. Registro. Acta Comité	1	1	100,00%
Realizar informe de Autoevaluación del Control de la Oficina de Control Interno. Registro: informe	2	2	100,00%
Realizar Informe mensual de actividades del área de Control Interno de la Sede Regional	48	40	83,33%
Seguimiento a la Matriz de Actividades 2021 de la Oficina de Control Interno	12	12	100,00%
TOTAL LIDERAZGO ESTRATÉGICO	74	66	89,19%

En relación con la actividad denominada *Realizar Informe mensual de actividades del área de Control Interno de las Sedes Regionales*, inicialmente se habían programado 48 reportes por parte de las regionales Oriente, Occidente, Noroeste y Viejo Caldas, doce productos cada uno. En vista de que el profesional responsable del Área de Control Interno de la Regional Viejo Caldas fue trasladado a un ERON, los informes de dicha regional no fueron presentados durante ocho meses, lo que originó un cumplimiento del 83.33%, y que incidió en el resultado final de este rol, del 89.19%.

2. ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Asistencia a comités de la Entidad Comité de Conciliaciones Comité de Sostenibilidad Contable Comité Institucional de Control Interno Comité de Gestión y Desempeño Comités Directivos no Programados	12	12	100,00%
Elaborar comunicado mensual en el NOTINPEC con temas relacionados con Control Interno, sistemas integrados y mejoramiento continuo.	12	12	100,00%

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Charlas sobre el fomento a la cultura del control, ética, riesgos, planes de mejoramiento y transparencia vigencia 2021 - Herramientas informativas con temas alusivos al fomento del Control.	11	11	100,00%
Diseñar Cartilla Preventiva (Cuatrimestral: 30 abril, 30 agosto, 30 diciembre) Sobre situaciones/hallazgos y/o debilidades reiterativas en Auditorias, Planes de Mejoramiento, Seguimientos e Informes de Ley	3	3	100,00%
Visitas de Prevención - Virtuales Registro. Acta de visita, para las Regionales y Establecimientos dentro de la programación de visitas de prevención.	12	11	91,67%
Encuentro de la Oficina de Control Interno (Virtual - Incluyendo el personal de las Áreas de Control Interno de las Regionales)	1	1	100,00%
Capacitación, Autocapacitación, lecciones aprendidas para funcionarios de la Oficina de Control Interno (ISOLUCION / GESDOC / Auditorías Internas / MIPG - MECI / Riesgos)	10	10	100,00%
Revista Digital OFICI sobre Control Interno	1	1	100,00%
Medición de la Percepción del Sistema de Control Interno por parte de los funcionarios del INPEC	1	1	100,00%
TOTAL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN	63	62	98,41%

3. ROL DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DEL RIESGO

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Revisión y ajuste del Mapa de Riesgos de la OFICI	1	1	100,00%
Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción	3	3	100,00%
Seguimiento y control a la implementación y a los avances de las actividades consignadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	3	3	100,00%

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Monitoreo o seguimiento del Mapa de Riesgos de Gestión y Corrupción de la OFICI	3	3	100,00%
Informe de seguimiento a la Implementación del Código de Integridad	1	1	100,00%
TOTAL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	11	11	100%

4. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Revisión Estatuto, Caracterización del proceso y Procedimiento de Auditoria Interna	1	1	100,00%
Evaluar el Sistema de Control Interno y reportarlo a través del FURAG II	1	1	100,00%
Informe de Austeridad del Gasto	4	3,60	90,00%
Informe PQRSD Art. 76 Ley 1474-2011.	2	2	100,00%
Informe de Evaluación Institucional por Dependencias Ley 909 de 2004	1	1	100,00%
Informe de seguimiento de Acceso a la Información Publica Ley 1712 de 2014, Dto. Reglamentario 103 de 2015	2	2	100,00%
Informe de Control Interno Contable - Informe de Seguimiento	3	3	100,00%
Informe de Seguimiento del Sistema EKOGUI Art. 2.2.3.4.14 del Decreto 1069 de 2016	2	2	100,00%
Informe de Avance Plan de Mejoramiento Archivístico	2	2	100,00%
Informe de Derechos de Autor Software Directiva Presidencial No. 02 de 2002, Circular No. 1000 de junio de 2004 y No. 07 de 28-12-2005. Circular 04 de 2006 de Derechos de Autor	1	1	100,00%
Seguimiento y evaluación al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP" Ley 909 de 2004. Decreto 2842 de 2010.	2	2	100,00%

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Seguimiento a las Acciones de Repetición del Comité de Conciliaciones Decreto 1716 de 2009. Ley 678 de 2001, Decretos:1214 de 2000 y 2097 de 2002.	2	2	100,00%
Informe de seguimiento de los planes de mejoramiento de las Auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno - Informe al CICCI y a la Dirección General (Registrados en la Plataforma ISOLUCION)	6	6	100,00%
Realizar arqueo sorpresivo a Caja Menor. Registro: Formato de Arqueo	1	1	100,00%
Seguimiento y control al plan de acción institucional. Art. 74 Ley 1474 de 2011. Ley 152 de 1994	2	2	100,00%
Entrega a la Oficina Asesora de Planeación del avance del Plan de Acción de la OFICI	4	4	100,00%
Seguimiento a los hallazgos de la CGR bajo responsabilidad de la OFICI	2	2	100,00%
Presentar informe a la Jefatura de las carpetas y foliación del archivo de la Oficina, incluidas las auditorias	3	3	100,00%
Evaluación de desempeño de los Funcionarios de Carrera de la OFICI	2	2	100,00%
Revisión y retroalimentación de los planes de mejoramiento de las auditorías internas realizadas por la OFICI	12	12	100,00%
Registro de Auditorias y Hallazgos en ISOLUCION	12	12	100,00%
AUDITORIAS			
1. Dirección General	1	1	100,00%
2. COIBA	1	1	100,00%
3. EPMSC Neiva	1	1	100,00%
4. Escuela Penitenciaria Nacional	1	1	100,00%
5. COPED Pedregal (Rancho y Expendio)	1	1	100,00%
6. EC Justicia y Paz Barranquilla	1	1	100,00%
7. EPAMSCAS Valledupar	1	1	100,00%
8. Complejo Cúcuta	1	1	100,00%
9. EPC Puerto Boyacá	1	1	100,00%

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
10. Grupo de Apoyo y Seguridad Electrónica	1	1	100,00%
11. EPMSC Buenaventura	1	1	100,00%
12. EPMSC Sincelejo	1	1	100,00%
13. EPMSC Tuluá	1	1	100,00%
14. CMSC Tunja	1	1	100,00%
TOTAL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	81	80,6	99,51%

5. ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL

ACTIVIDADES	PRODUCTOS PROGRAMADOS	PRODUCTOS REALIZADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Informe Evaluación Independiente del MECI - Semestral	2	2	100,00%
Enlace con Entes Externos de Control	12	12	100,00%
Informe de Acciones Cumplidas de los Hallazgos de la CGR (Circular 015 de 2020)	2	2	100,00%
TOTAL RELACIÓN CON ENTES DE CONTROL	16	16	100,00%

AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN - RESÚMEN

AUDITORIA	% DE CUMPLIMIENTO	No. DE HALLAZGOS	No. DE OBSERVACIONES
1. Dirección General	100,00%	13	1
2. COIBA	100,00%	18	0
3. EPMSC Neiva	100,00%	25	1
4. Escuela Penitenciaria Nacional	100,00%	3	2
5. COPED Pedregal (Rancho y Expendio)	100,00%	10	2
6. EC Justicia y Paz Barranquilla	100,00%	17	0
7. EPAMSCAS Valledupar	100,00%	4	0
8. Complejo Cúcuta	100,00%	12	9
9. EPC Puerto Boyacá	100,00%	19	8
10. Grupo de Apoyo y Seguridad Electrónica	100,00%	7	0
11. EPMSC Buenaventura	100,00%	9	3
12. EPMSC Sincelejo	100,00%	3	3

AUDITORIA	% DE CUMPLIMIENTO	No. DE HALLAZGOS	No. DE OBSERVACIONES
AUDITORIAS ESPECIALES			
13. EPMSC Tuluá	100,00%	6	0
14. CMSC Tunja	100,00%	5	0

Se contribuyó al mejoramiento continuo de la entidad y de cada uno de los procesos y procedimientos auditados, a través de la verificación y evaluación de los procedimientos establecidos, generando observaciones que ayuden a detectar oportunidades de mejora y faciliten la toma de decisiones adecuadas que permitan el logro de los objetivos de la entidad.

Adicional a lo anterior la Oficina de Control Interno realizó dos auditorías que no se encontraban contempladas en el programa de auditoria anual como fue la auditoria a los Establecimientos de Tuluá y Tunja.

RESUMEN INFORME DE GESTIÓN OFICI 2021

ACUMULADO DEL AÑO 2021



PROSPECTIVA VIGENCIA 2022 – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Además de las sesenta (60) actividades programadas para la vigencia 2021, se tendrán en cuenta las siguientes, para un total de sesenta y nueve (69) actividades y la entrega de 247 productos:

ACTIVIDAD	No. DE PRODUCTOS
-----------	------------------

ACTIVIDAD	No. DE PRODUCTOS
Seguimiento mensual a la contratación realizada por el INPEC durante la Ley de Garantías. <i>Circular 005 de 2021 de la Contraloría General de la República.</i>	5
Informe de Seguimiento y el Control a la implementación y a los avances de las actividades de rendición de cuentas. <i>Documento CONPES 3654 de abril de 2010, política de rendición de cuentas de la rama ejecutiva a los ciudadanos.</i>	1
Informe de Seguimiento y el Control a la implementación y a los avances de las actividades de rendición de cuentas del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SGSST. <i>Decreto 1072 de 2015, Numeral 3 del Artículo 2.2.4.6.8.</i>	1
Realizar los reportes en el aplicativo SACI (Sistema de Alertas del Control Interno) de los posibles actos de corrupción que detecten y se evidencien riesgos de afectación o pérdida de los recursos públicos. <i>Decreto 403 de 2020 y Resolución Orgánica No. 0762 de 2020 de la CGR</i>	12
Verificación del cumplimiento y eficacia de los programas de transparencia y ética institucional. <i>Parágrafo 3 del Artículo 9° de la Ley 2195 del 18 de enero de 2022.</i>	2

Así mismo, la Oficina de Control Interno adelantó la etapa de formulación del Programa Anual de Auditoría para la vigencia 2022, con un enfoque de priorización de auditorías basado en riesgos y autocontrol, con cobertura para los quince (15) procesos del Sistema Integrado de Gestión del INPEC (no se incluye en de la Oficina de Control Interno).

Para seleccionar adecuadamente aquellos procesos que impactan con mayor fuerza, se utilizó la matriz de priorización, que es una herramienta para evaluar opciones basada en una serie de criterios explícitos tanto de variables recomendadas por entes de control, así como aquellos que la oficina ha decidido como importantes dentro de la gestión de cada uno de los procesos.

Con el fin de alimentar la matriz de priorización, se solicitó, a los Directores Regionales, se sirvieran identificar aquellos procesos y sus respectivos procedimientos por cada Establecimiento de su jurisdicción, a los cuales considerarían se requiera priorizar, para ser incluidos en el proyecto de Programa Anual de Auditoría.

Con base en la matriz de priorización, se logró identificar la siguiente propuesta, que será sometida a la revisión, análisis y aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a realizarse entre los meses de enero y febrero de 2022:

PROYECTO DE PROGRAMA DE AUDITORIAS INPEC 2022

Área / Dependencia	DERECHOS HUMANOS Y ATENCION AL CLIENTE	SEGURIDAD PENITENCIARIA Y CARCELARIA	ATENCION SOCIAL	TRATAMIENTO PENITENCIARIO	DIRECTRICES JURIDICAS REGIMEN PENITENCIARIO Y CARCEL	GESTION TALENTO HUMANO	GESTION LEGAL	GESTION FINANCIERA	GESTION DOCUMENTAL
Contabilidad/Presupuesto/Tesorería								X	
Grupo de Asuntos Penitenciarios		X							
Grupo de Operativos Especiales	X								
Grupo de Manejo de Bienes Muebles							X	X	
EPMSC Pitalito	X	X	X	X	X	X		X	X
CPMSESP Espinal	X		X	X			X	X	X
EPMSC Medellín	X	X	X	X	X	X	X	X	X
EPMSC Santo domingo	X	X	X	X	X	X	X	X	X
EPMSC Cartagena	X	X	X		X	X		X	X
EPMSC Bucaramanga	X	X	X	X	X	X	X	X	X
EPMSC Socorro	X		X	X			X	X	X
EPMSC Tumaco	X	X	X	X	X	X	X	X	X
RM Popayán			X	X			X	X	X
EPMSC Pensilvania	X	X	X	X			X	X	X
EPMSC Pereira		X	X	X		X	X	X	X
Dirección Regional Central	X	X		X		X		X	X
Dirección Regional Norte	X	X		X		X		X	X

La anterior propuesta está supeditada a la disponibilidad de recurso humano y financiero, requerido para el cumplimiento oportuno y objetivo del Programa de Auditoría INPEC 2022.

Atentamente,



MAYOR (RA) JEFERSON ERAZO ESCOBAR
Jefe Oficina de Control Interno

Revisado por: Mayor (RA) Jefferson Erazo Escobar - Jefe Oficina de Control Interno

Elaborado por: Moisés Guerrero Caro – Funcionario OFICI

Fecha de elaboración: 27 de enero de 2022

Archivo: C:\Users\MOGUERREROC\INTERNO EVALUACION Y S\RENDICION DE CUENTAS\2021\Informe de Gestión 2021 Oficina de Control Interno.docx

