

PROCESO:

EVALUACIÓN Y CONTROL

OCTUBRE-DICIEMBRE DE 2011

RESPONSABLE DEL PROCESO:

LINA MARÍA BUENO MOSQUERA

No. (3)	ORIGEN (1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8) (4)	DEPENDENCIAS (5)	FECHA DE LA NO CONFORMIDAD POTENCIAL O RIESGO (dd/mm/aa) (6)	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD POTENCIAL O RIESGO (7)	VALORACIÓN DE LA NO CONFORMIDAD POTENCIAL O RIESGO (8)	CAUSA O CAUSAS (9)	ACCIONES (10)	CARGO RESPONSABLE DE EJECUCIÓN (11)	FECHA DE INICIO PROGRAMADA (dd/mm/aa) (12)	FECHA DE TERMINACIÓN PROGRAMADA (dd/mm/aa) (13)	SEGUIMIENTO PROCESO (14)			VERIFICACIÓN DE ACCIONES (15)			
											FECHA DE EJECUCIÓN (dd/mm/aa)	DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO	ESTADO (T, P, SI)	DESCRIPCIÓN DE LA VERIFICACIÓN	ESTADO DE LA NO CONFORMIDAD POTENCIAL O RIESGO	FECHA AUDITORIA (dd/mm/aa)	AUDITOR
1	1	OFICINA DE CONTROL INTERNO	31/01/11	No realizar oportunamente y con la calidad requerida, las evaluaciones independientes a los procesos de la entidad.	Aplicada la metodología para la identificación, análisis y valoración de riesgos definida en la Resolución Reglamentaria N° 005 de 2011, se estableció que esta no conformidad se encuentra en una zona de riesgo bajo como se evidencia en el anexo 5	Información inoportunada. Recurso humano insuficiente. Planeación sobredimensionada.	Ajustar el Plan de Acción de la dependencia, dejando un margen de imprevistos para asegurar el cumplimiento de las evaluaciones programadas	Jefe Oficina	01/02/11	31/12/11	01/03/11	Seguimiento a diciembre de 2011: A través de Acta de Mesa de Trabajo de la Oficina de Control Interno No. 26 de 22/11/2011, fue Ajustado el Plan Anual de Evaluaciones Independientes PAEI, incluyéndose 3 actividades adicionales, con el fin de evaluar áreas claves de la institución, relacionadas con: Evaluación de la liquidación a la nómina. Evaluación a los inventarios de la entidad Evaluación a la liquidación de impuestos.	T	Seguimiento a diciembre de 2011: Verificada Acta de Mesa de Trabajo de la Oficina de Control Interno No. 26 de 22/11/2011, mediante la cual fue Ajustado el Plan Anual de Evaluaciones Independientes PAEI, a través de la cual, fueron incluidas 3 nuevas actividades: Evaluación de la liquidación a la nómina. Evaluación a los inventarios de la entidad Evaluación a la liquidación de impuestos.	M	23/12/11	Jairo Ruiz E.
2	1	OFICINA DE CONTROL INTERNO	31/01/11	No atender oportunamente los requerimientos de los entes de control.	Aplicada la metodología para la identificación, análisis y valoración de riesgos definida en la Resolución Reglamentaria N° 005 de 2011, se estableció que esta no conformidad se encuentra en una zona de riesgo bajo como se evidencia en el anexo 5	Presentación inoportunada de los informes a los entes de control	Establecer y dar estricto cumplimiento a los puntos de control establecidos dentro de los procedimientos para Evaluaciones Independientes; para la implementación de acciones correctivas y preventivas y de auditorías internas de calidad.	Jefe Oficina	01/02/11	31/12/11	01/02/2011	Seguimiento a diciembre de 2011: Mediante R.R. No. 014 de 2011, se efectuó la modificación del Procedimiento para las Evaluaciones Independientes realizadas por la OCI, incorporándose, entre otros aspectos, el punto de control relacionado con la supervisión por parte del Jefe de Oficina de Control Interno de los papeles de trabajo para ejercer su control mediante consignación de firma y fecha. En los papeles de trabajo de las auditorías realizadas por la dependencia, se ha venido dando cumplimiento a los puntos de control establecidos en el Procedimiento en mención, consistentes principalmente en la supervisión de los mismos, mediante rúbrica del correspondiente Jefe de Control Interno.	T	Seguimiento a diciembre de 2011: Verificada R.R. No. 014 de 2011, "Por la cual se modifica el Procedimiento para realizar Evaluaciones Independientes", mediante la cual fue incorporado el punto de control relacionado con la supervisión por parte del Jefe de Oficina de Control Interno de los papeles de trabajo para ejercer su control mediante consignación de firma y fecha. Evidenciados debidamente referenciados los Papeles de Trabajo de: 1. Seguimiento a los Planes Institucionales a 30/09/11, Proceso Evaluación y Control (9 folios), Recursos Físicos y Financieros, periodo 01/01/11 al 30/09/11(89 folios), Enlace con los Clientes (41 folios) y Micro (Control Social (17 folios). 2. Auditoría a los Inventarios de la Entidad, periodo 2008-2011, en 227 folios. 3. Evaluación al Sistema de Control Interno Contable a 30/09/11, en 257 folios. 4. Auditoría a los Proyectos de Inversión, vigencia 2010 y tercer trimestre 2011, en 230 folios. Por la eficacia de la acción, al aplicarse en las evaluaciones independientes, se mitiga el riesgo identificado.	M	23/12/11	Jairo Ruiz E.

Actualizado por: Jorge A. Tabares Vargas

Fecha: 23/12/2011

Responsable de Proceso