

8110-OFPLA

Bogotá, D.C.,

INPEC 23-08-2021 14:22
Al Contestar Cite Este No: 2021E0167308 Fol:1 Anexo:0 FA:0
ORIGEN 8110-OFCINA ASESORA DE PLANEACION OFPLA / JUAN MANUEL RIAÑO VARGAS
DESTINO 8500-DIRECCIÓN DE GESTIÓN CORPORATIVA / JACQUELINE TORRES
ASUNTO RETROALIMENTACIÓN AUTOEVALUACIÓN 1ER SEMESTRE 2021 (ENERO- JUNIO)
OBS RETROALIMENTACION AUTOEVALUACION 1ER SEMESTRE 2021 (ENERO- JUNIO)

2021E0167308



Doctora
JACQUELINE TORRES
Directora de Gestión Corporativa
Dueña de Proceso Gestión Financiera
Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario
Ciudad

Asunto: Retroalimentación Autoevaluación 1er semestre 2021 (enero - junio)

Cordial saludo

Por medio del presente, me permito remitir la retroalimentación de la autoevaluación correspondiente, al primer semestre evaluado que comprende desde el 01 de enero a 30 de junio de 2021.

Por lo anterior se remiten los documentos correspondientes, se recomienda tener en cuenta las recomendaciones y conclusiones concretas en la retroalimentación.

Atentamente,


JUAN MANUEL RIAÑO VARGAS
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Anexo: (03) Tres folios a doble cara

Revisado por: OI Leonel Ríos Soto –coordinador GRUPE / Ds Eduardo Guzmán Guzmán –Coordinador GRUDO *ES*

Elaborado por: Laura Carolina Flórez Avellaneda-GRUDO

Fecha de elaboración: 23/08/2021

Archivo: C:\Users\OFPLA\Documents\2021\Oficio OFPLA a DIGEC Retroalimentación Autoevaluación 1er semestre 2021 (enero - junio) GF

RETROALIMENTACIÓN DE AUTOEVALUACIÓN POR PROCESO

Proceso	Fecha de Realización
Gestión Financiera	23 de agosto de 2021

Periodo evaluado	Desde:01 de enero de 2021	Hasta:30 de junio de 2021
------------------	---------------------------	---------------------------

1. Análisis de Resultados de Auditorias Recibidas

La oficina de control interno realizó auditoria al proceso del 24 de marzo al 20 de mayo de 2021 en el Complejo Carcelario y Penitenciario con Alta y Media Seguridad de Medellín Pedregal COPED, estableciendo el hallazgo No. 6 asociado al proceso de Gestión Financiera.

La Contraloría General de la República entregó su informe de auditoría del año 2020 donde se formularon dieciseis (16) hallazgos para este proceso frente a temas como pago de intereses de mora de impuesto predial, deterioro propiedad planta y equipo, ejecución parcial de convenios y publicación en el SECOP II entre otros.

2. Análisis y estado de las PQRS

El proceso reporta un total de 2.729 PQRS de las dependencias a su cargo, las cuales fueron contestadas oportunamente 2.728 de acuerdo a lo informado por el dueño del proceso, lo que corresponde al 99%. Se está dando cumplimiento a los lineamientos impartidos por la OFPLA para emitir el reporte oficial del aplicativo vigente.

Respecto al requerimiento pendiente por dar respuesta, se informa que en cumplimiento a la Directiva presencial 05 del 17 de junio de 2021 "Austeridad en arrendamiento y comodato de Bienes Inmuebles" le corresponde al proceso de Logística y Abastecimiento presentar el plan de austeridad en arrendamientos y comodatos el cual no hace parte del proceso de Gestión Financiera.

3. Análisis encuestas de satisfacción

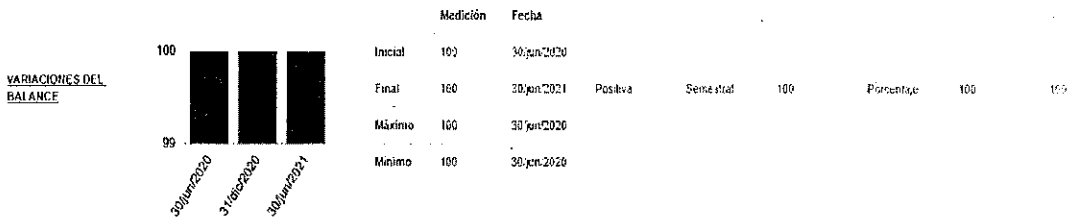
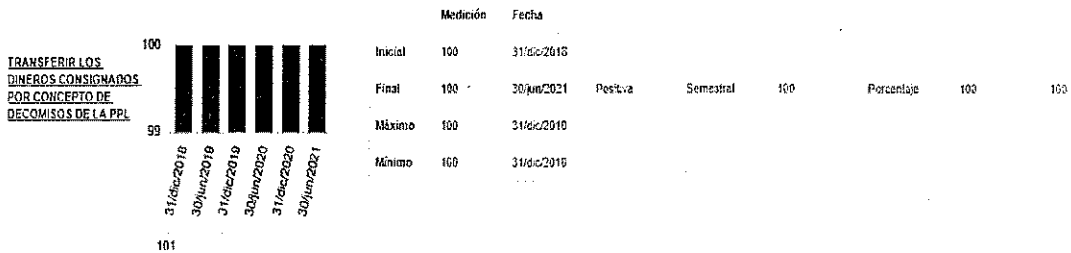
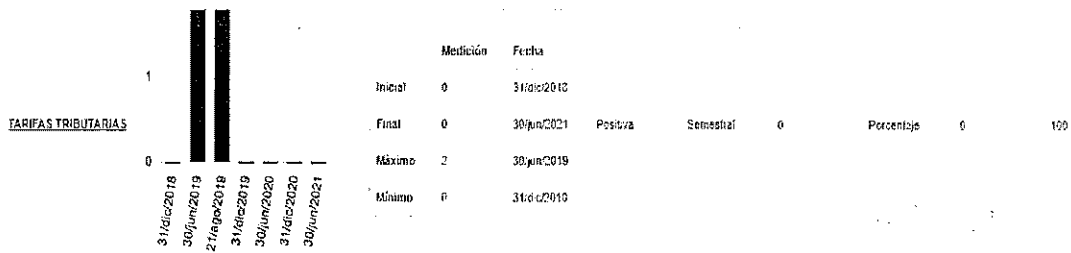
Las encuestas de satisfacción son competencia de los procesos misionales, para el proceso de Gestión Financiera no aplica por ser un proceso de apoyo.

4. Desempeño del proceso (Indicadores de Gestión)

Verificado la matriz de seguimiento, el tablero de indicadores formulados en solución, y la ruta virtual acorde a las hojas metodológicas reportadas, se tiene aprobados un total de (18) indicadores, los cuales ya se encuentran alimentados en la ruta virtual y en ISOLUCIÓN.

- Cumplimiento en pagos con respecto al PAC
- Cumplimiento de presupuesto de ingresos
- PAC APROBADO
- EJECUCION DEL PAC
- REGISTRAR DOCUMENTOS SOPORTES PARA PAGO
- PAGAR OBLIGACIONES
- Coordinar y hacer seguimiento a la apertura y cancelación de cuentas bancarias recursos propios y recursos nación
- REGISTRAR Y CONTROLAR LOS INGRESOS DE RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO EN EL SISTEMA FINANCIERO
- EXPEDIR CERTIFICADOS DE INGRESOS Y RETENCIONES
- TRANSFERIR LOS DINEROS CONSIGNADOS POR CONCEPTO DE DECOMISOS DE LA PPL
- REALIZAR TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS CONSIGNADOS A FAVOR DE LA PPL
- Porcentaje de Ejecución Presupuestal
- OBLIGACIONES PRESUPUESTALES
- Variaciones del Balance
- TARIFAS TRIBUTARIAS
- CUMPLIMIENTO OBLIGACIONES TRIBUTARIAS
- Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones

- Supervisión a la ejecución contractual



Resultado Proceso 99.76
Resultado Familia 99.76

Seguimiento alimentado en ISOLUCIÓN generando un cumplimiento del proceso del 99.76%

El indicador "Supervisión a la ejecución contractual" en la autoevaluación del proceso no se reportó su seguimiento.

5. Conformidad del Producto/Servicio

La conformidad del producto /servicio se analiza mediante el resultado de las encuestas de satisfacción, la cual es aplicada por los procesos misionales, para el proceso de Gestión Financiera no aplica por ser un proceso de apoyo .

6. Estado de las Acciones de Mejoramiento

El proceso cuenta con ciento tres (103) hallazgos. Frente a estos se encuentra lo siguiente:

Vigencia 2012: Esta vigencia cuenta con un (1) hallazgo y siete (7) actividades propuestas para un promedio de 89% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2013: Esta vigencia cuenta con un (1) hallazgo y cuatro (4) actividades propuestas para un promedio de 75% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2014: Esta vigencia cuenta con dos (2) hallazgos y tres (3) actividades propuestas para un promedio de 34% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2015: Esta vigencia cuenta con un (1) hallazgo y veintitrés (23) actividades propuestas para un promedio de 36% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2016: Esta vigencia cuenta con tres (3) hallazgos y dieciocho (18) actividades propuestas para un promedio de 14% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2017: Esta vigencia cuenta con catorce (14) hallazgos y cincuenta y tres (53) actividades propuestas para un promedio de 26% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2018: Esta vigencia cuenta con veintinueve (29) hallazgos y ochenta y dos (82) actividades propuestas para un promedio de 21% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2019: Esta vigencia cuenta con treinta y seis (36) hallazgos y setenta y dos (72) actividades propuestas para un promedio de 5% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2020: Esta vigencia cuenta con dieciséis (16) hallazgos y cuarenta y tres (43) actividades propuestas que fueron presentadas con fecha de inicio de las mismas el día 21 de Junio de 2021.

Los hallazgos más recurrentes en el proceso son los relacionados en los siguientes temas así: "Incertidumbres Contables", "Operaciones Recíproca", "Rubro Ampliación y Mejoras en el Presupuesto de Cajas especiales", "Créditos Judiciales", "Naturaleza de Saldos Contables", "Sobrestimación del Efectivo" ...entre otros relacionados con los hallazgos.

Los hallazgos de las auditorias de Control Interno todos tienen su plan de mejoramiento y se encuentran en su etapa de ejecución y evaluación con sus soportes documentales, los cuales la OFICI ha venido cerrando de acuerdo a su cumplimiento.

7. Acciones de seguimiento de compromisos de autoevaluaciones y revisiones previas

Compromiso periodo enero- junio 2018

- Elaboración procedimiento "Excedente financieros v1"

Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: 0%

Reporte: El proceso no reporta evidencia de la elaboración procedimiento "Excedente financieros v1", no se evidencia en estado borrador en ISOLucion.

- Implementar la norma internacional de contabilidad del Sector Publico en el INPEC conforme al cronograma anual.

Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: 0%

Reporte: El proceso informa que para la norma internacional se viene realizando seguimiento al cronograma de depuración cuyo plazo es vigencia 2022, sin embargo no se evidencia dentro de los documentos cargados en el DRIVE el cronograma de depuración.

- Fortalecer el sistema de Control Interno Contable del INPEC conforme al cronograma anual, pero no se carga la evidencia.

Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: 0%

Reporte: El proceso no reporta evidencia (7. Acciones de seguimiento de compromisos de autoevaluaciones y revisiones previas) para fortalecer el Sistema de Control Interno Contable del INPEC conforme al cronograma anual, donde argumenta seguimiento al cronograma anual, pero no se carga la evidencia.

Compromisos periodo julio-diciembre de 2019

- Cumplir con los lineamientos establecidos en la circular 08 del 29 de mayo de 2019 expedida por la Dirección General, relacionados con el seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría.

Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: 0%

Reporte: El proceso reporta que se da cumplimiento a los avances de las acciones de mejora acorde al plan de mejoramiento de la CGR pero este no es un compromiso, ya que su revisión esta en el numeral (6.Estado de acciones de mejoramiento)

Compromisos periodo julio-diciembre de 2020

- Modificar el procedimiento "caja menor v2"

Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: 60%

Reporte: El proceso informa que se están haciendo las correcciones pertinentes dadas por la OFPLA para cargar nuevamente el documento y que sea aprobado, razón por la cual se reitera que se debe continuar trabajando sobre el procedimiento.

Nota: Se reitera el incumplimiento a los compromisos del periodo enero-junio de 2018, julio-diciembre 2019, ya que no fueron abordados en la fecha establecida, razón por la cual se recuerda que se debe realizar seguimiento y cumplimiento del 100%.

8. Cambios que podrían afectar el SGI

El proceso no reporto percibir cambios tecnológicos, legales o de infraestructura que afecten el SGI.

9. Recomendaciones para la mejora

Continuar para el próximo seguimiento con el alcance de los resultados en el primer semestre 2021, en procura de cumplir con la meta planificada anual.

Reportar el seguimiento del indicador "Supervisión a la ejecución contractual" para el próximo corte de la autoevaluación.

10. Conclusiones de la autoevaluación del proceso

-Se reitera realizar el cargue y seguimiento de la información para el cumplimiento de los compromisos de las vigencias anteriores 2018, 2019.

-Se invita a realizar una revisión exhaustiva de la autoevaluación atendiendo las observaciones y recomendaciones y así mostrar mejoras en el manejo de los procesos.

11. Compromisos

- Modificar el procedimiento de caja menor PA-GF-P07
Nota: Este compromiso no se acepta ya que estaba con fecha de cumplimiento del 30 de junio de 2020.
- Replantear la estrategia en la asignación de tareas y responsabilidades al interior del Grupo Contable con el fin de atender las tareas a cargo del grupo
Fecha de cumplimiento: 31 de diciembre de 2021
- Fortalecer el seguimiento a los planes de mejoramiento de la CGR y la Oficina de Control Interno.
Fecha de cumplimiento: 31 de diciembre de 2021