

8110-OFPLA

Bogotá D.C.

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

INPEC 09-03-2022 11:01
Al Contestar Cite Este No: 2022IE0047731 Fol:1 Anex:0 FA:0
ORIGEN 8110-OFFICINA ASESORA DE PLANEACION OFPLA / JUAN MANUEL RIAÑO VARGAS.
DESTINO 8500-DIRECCION DE GESTION CORPORATIVA / JACQUELINE TORRES
ASUNTO RETROALIMENTACION AUTOEVALUACION 2DO SEMESTRE 2021 (JULIO-DICIEMBRE)
OBS RETROALIMENTACION AUTOEVALUACION 2DO SEMESTRE 2021 (JULIO-DICIEMBRE)
PROCESO GESTION FINANCIERA
2022IE0047731 

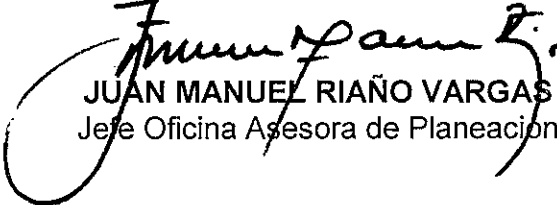
Asunto: Retroalimentación Autoevaluación 2do semestre 2021 (julio-diciembre)

Cordial Saludo

Por medio de la presente me permito remitir la retroalimentación de la autoevaluación correspondiente, al segundo periodo evaluado que comprende desde el 01 de julio a 31 de diciembre de 2021.


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

Atentamente,


JUAN MANUEL RIAÑO VARGAS
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Anexo (05) Cinco folios a doble cara

Revisado por: Ds Eduardo Guzmán Guzmán –Coordinador GRUDOC

Elaborado por: Laura Carolina Florez -GRUDO 

Fecha de elaboración: 07/03/2022

Archivo: C:\Users\OFPLA\Documents\ 2022\Oficio OFPLA a DIGEC Retroalimentación Autoevaluación 2do semestre 2021 (julio-diciembre)

RETROALIMENTACIÓN DE AUTOEVALUACIÓN POR PROCESO

Proceso	Fecha de Realización
Gestión Financiera	09 de Marzo de 2022

Periodo evaluado	Desde:01 de julio de 2021	Hasta:31 de diciembre de 2021
------------------	---------------------------	-------------------------------

1. Análisis de Resultados de Auditorías 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 de Medellín Pedregal COPED.

2. Análisis y estado de las PQRS

El proceso reporta un total de 4982 PQRS, las cuales corresponden a los grupos de presupuesto, programación presupuestal, Tesorería y Contabilidad se atendieron oportunamente lo equivalente a un 100%.

El proceso reporta la información en el formato generado por el aplicativo GESDOC de acuerdo a los lineamientos y directrices impartidas

3. Análisis encuestas de satisfacción

La encuesta 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 ISOLución, acorde a las hojas metodológicas reportadas, se tiene aprobados un total de (18) indicadores, los cuales ya se encuentran alimentados en ISOLución.

- Cumplimiento En Pagos Con Respecto Al Pac
- Cumplimiento De Presupuesto De Ingresos
- Pac Aprobado

8

- Ejecución 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

REGISTRO Y CONTROL DE INGRESOS DE RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO EN EL SISTEMA FINANCIERO

Medición	Fecha	Indicador	Valor	Objetivo	Unidad	Valor	Valor
Inicial	01/01/2018		0			0	0
Final	31/12/2018	Recepción	100	Porcentaje	100	100	100
Máximo	31/12/2018		100			100	100
Mínimo	01/01/2018		0			0	0

TARIFAS TRIBUTARIAS

Medición	Fecha	Indicador	Valor	Objetivo	Unidad	Valor	Valor
Inicial	01/01/2018		0			0	0
Final	31/12/2018	Recepción	100	Porcentaje	100	100	100
Máximo	31/12/2018		100			100	100
Mínimo	01/01/2018		0			0	0

TRANSFERENCIAS FINANCIERAS CONSIGNADAS POR CONCEPTO DE DECOMISOS DE LA PPL

Medición	Fecha	Indicador	Valor	Objetivo	Unidad	Valor	Valor
Inicial	01/01/2018		0			0	0
Final	31/12/2018	Recepción	100	Porcentaje	100	100	100
Máximo	31/12/2018		100			100	100
Mínimo	01/01/2018		0			0	0

VARIACIONES DEL BALANCE

Medición	Fecha	Indicador	Valor	Objetivo	Unidad	Valor	Valor
Inicial	01/01/2018		0			0	0
Final	31/12/2018	Recepción	100	Porcentaje	100	100	100
Máximo	31/12/2018		100			100	100
Mínimo	01/01/2018		0			0	0

Resolución Presidencial N° 150/18
Comando en Jefe INPEC

Seguimiento alimentado en ISOLUCIÓN generando un cumplimiento del proceso del 95.38%

5. Conformidad del Producto/Servicio

La conformidad del producto/servicio se analiza mediante el resultado de la encuesta 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

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 38% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2016: Esta vigencia cuenta con tres (3) hallazgos y Quince (15) actividades propuestas para un promedio de 5% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2017: Esta vigencia cuenta con catorce (14) hallazgos y cuarenta y nueve (49) actividades propuestas para un promedio de 33% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2018: Esta vigencia cuenta con veintinueve (29) hallazgos y ochenta y uno (81) actividades propuestas para un promedio de 36% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2019: Esta vigencia cuenta con treinta y seis (36) hallazgos y Ciento dieciocho (118) actividades propuestas para un promedio de 35% de avance en la ejecución de las mismas.

Vigencia 2020: Esta vigencia cuenta con dieciséis (16) hallazgos y cuarenta (40) actividades propuestas que fueron presentadas con fecha de inicio de las mismas el día 21 de junio de 2021, para un promedio de 8% de avance en la ejecución de las mismas.

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 auditorías 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.

Un promedio general de avance del 24.91%

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

Compromisos periodo Enero-Julio 2018

- Elaboración procedimiento "Excedentes Financieros"
Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018
Seguimiento y cumplimiento: El proceso no reporta ningún avance en la elaboración del documento, motivo por el cual se requiere de su creación.
Reporte:0%
- 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: El proceso reporta avance en el compromiso ya que está realizando seguimiento al cronograma de depuración cuyo plazo es vigencia 2022, este se evidencia dentro de los documentos cargados en el DRIVE.
Reporte:100%
- Fortalecer el sistema de control interno Contable del INPEC conforme al cronograma anual,
Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018
Seguimiento y cumplimiento: El proceso reporta avance en el compromiso ya que está realizando seguimiento al fortalecimiento del sistema de control interno Contable con la aplicación de diferentes acciones (videoconferencias, asesoría, cronograma de depuración)se observan las evidencias cargadas correctamente el DRIVE.
Reporte:100%

Compromisos periodo julio-diciembre 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 diciembre de 2018
Seguimiento y cumplimiento: El proceso reporta que se da cumplimiento a los avances de las acciones de mejora acorde al plan de mejoramiento de la CGR, sin embargo se reitera que esta acción no hace parte de los compromisos motivo por el cual se debe ajustar a lo requerido por el proceso.
Reporte:0%

Compromisos julio-diciembre de 2020

- Modificar el procedimiento "Caja Menor"
Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2018

Seguimiento y cumplimiento: El proceso no reporta avance en el documento "Caja Menor v2", dicho compromiso está establecido desde la vigencia 2018, se reitera que se debe continuar trabajando sobre el procedimiento para lograr su aprobación.

Reporte:60%

Nota: Se reitera el incumplimiento a los compromisos en el periodo enero- julio de 2018 , julio-diciembre de 2020, de igual manera el proceso debe realizar las acciones pertinentes para la aprobación de los documentos del SGI que se encuentran en estado borrador , se debe realizar constante seguimiento y cumplimiento para lograr el 100%.

Compromisos julio –diciembre de 2021

- 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: 30 de diciembre de 2021

Seguimiento y cumplimiento: El proceso no reporta avance en cumplimiento del compromiso, informa que por cambio de coordinador no se pudo realizar la asignación de tareas y responsabilidades, sin embargo indica se cumplirá para el primer semestre del 2022, motivo por el cual se reitera el constante seguimiento que se debe realizar para el cumplimiento total del compromiso.

Reporte:0%

- Fortalecer el seguimiento a los planes de mejoramiento de la CGR y la Oficina de Control Interno

Fecha de cumplimiento: 30 de diciembre de 2021

Seguimiento y cumplimiento: El proceso reporta avance en el seguimiento a los planes de la CGR y de Control Interno, se realizó verificación en el DRIVE y se evidencio oficio acerca de los avances del compromiso.

Reporte:100%

8. Cambios que podrían afectar el SGI

El proceso no ha relacionado ningún cambio que pueda afectar el SGI, por lo que se recomienda incluir cambios para fortalecer las fallas del proceso.

9. Recomendaciones para la mejora

Continuar con las acciones que demarcan el cumplimiento de los resultados correspondientes a los indicadores del proceso para la próxima vigencia 2022.

Para la vigencia 2022 realizar las gestiones que permitan aumentar el avance en sus hallazgos o su cierre para el próximo semestre 2022.

10. Conclusiones de la autoevaluación del proceso

El proceso debe contactarse con el Coordinador de GRUPE para actualizar las hojas metodológicas de los indicadores y actualizarlos en ISOLución de igual manera se debe informar al coordinador de los diferentes cambios o ajustes que se requieran.

El proceso no reporta avance en la creación del procedimiento "Excedentes Financieros" y aprobación del procedimiento "Caja menor v2", por lo que se requiere de la creación y actualización de los documentos en el aplicativo ISOLución.

Se debe ajustar y hacer seguimiento a los compromisos establecidos en el periodo Enero-Julio 2018, julio-diciembre 2019, julio-diciembre de 2020, julio -diciembre de 2021, se deben revisar las observaciones realizadas en las anteriores retroalimentaciones para lograr el cumplimiento y aprobación en su totalidad.

Se recomienda incluir cambios que puedan afectar el SGI para fortalecer las fallas del proceso.

11. Compromisos

- Actualización del formato PA-GF-P01-F03 Solicitud de necesidades anteproyecto de presupuesto INPEC
Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2022
- Realizar la actualización que se requieran de los procedimientos que requieren normas ACA
Fecha de cumplimiento: 30 de junio de 2022

Nota: El proceso estableció que el compromiso "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" se le realizara seguimiento en el I semestre 2022, por lo que debe quedar establecido como compromiso.