



**INFORME AUDITORIA INTERNA – OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<b>Proceso</b>	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA					
<b>Procedimiento</b>	Auditoría interna					
<b>Código</b>	EV. 130.P12. F10	<b>Fecha</b>	11/05/2023	<b>Versión</b>	4.2	Página 1 de 3

<b>SISTEMA DE GESTIÓN AUDITADO</b>	SGC _____ SGAS _____ NTC PE 1000:2020 ___X___ Combinada _____
<b>Tipo de Auditoría</b>	<b>Presencial ( X )</b> <b>Remota ( )</b>
<b>Fecha informe (dd/mes/año)</b>	<b>05/06/2023</b>
<b>Auditoría Interna (marcar con x)</b>	<b>Programada (X)</b> <b>Especial ( )</b>
<b>Proceso auditado / Tema</b>	Gestión del Conocimiento Especializado en la Vigilancia de la Gestión Fiscal GC /Norma Técnica de la Calidad del Proceso Estadístico NTC PE 1000:2020
<b>Líder del proceso auditado</b>	Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo, Director Oficina de Estudios Especiales y Apoyo Técnico

**1. DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA**

<b>Fecha reunión de apertura:</b>	25/05/2023	<b>Vigencia auditada:</b>	2 trimestre de 2022 al 1 trimestre 2023.
<b>Líder del Equipo Auditor:</b>	Yanet Sofía Rodríguez Leguizamon		
<b>Equipo Auditor (Nombres, cargos y dependencias)</b>	Shirley Paola Cantillo Rocha Andrés Felipe Padrón		
<b>Titulares dependencias visitadas o consultadas</b>	<b>Nombre</b>	<b>Dependencia</b>	
	Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo	Director Oficina de Estudios Especiales	
	Liliana Patricia Ortiz Ospino	Asesora grado 02	
	Víctor Eduardo Barreneche	Asesora grado 01	

**2. OBJETIVO Y ALCANCE DE LA AUDITORIA INTERNA**

2.1. Objetivo:

Evaluar la conformidad del proceso estadístico adelantado por la AGR en el desarrollo de la operación estadística Índice de Desempeño Integral de las Contralorías Territoriales Auditect, basado en la NTC PE 1000:2020.

2.2. Alcance:

La auditoría se aplicará al proceso Gestión del Conocimiento Especializado en la Vigilancia del Control Fiscal GC en lo pertinente a la Norma Técnica de Calidad del Proceso Estadístico NTC-PE 1000:2020, requisitos aplicables a las fuentes secundarias entre el periodo comprendido del 01-04-2022 al 31-03-2023.

2.3. Criterios:

NTC PE 1000:2020: los requisitos aplicables a la fuente secundaria Resolución DANE 1409 de 2020. Por la cual se regula la implementación del Sistema informático que almacena los inventarios de operaciones estadísticas y registros administrativos.

<b>Proceso</b>	<b>EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA</b>					
<b>Procedimiento</b>	Auditoria interna					
<b>Código</b>	EV. 130.P12. F10	<b>Fecha</b>	11/05/2023	<b>Versión</b>	4.2	Página 2 de 3

### 3. ASPECTOS EVALUADOS EN LA AUDITORIA INTERNA

Aspecto	SI	PARCIAL	NO
3.1. Seguimiento Plan de Mejoramiento (Unificado con todas las fuentes de información, según el procedimiento de EV.130.P10.P).			X
3.2. Gestión frente al mapa de riesgos del proceso (incluidos los riesgos de corrupción y riesgos de soborno).			X
3.3. Gestión frente a la medición de indicadores	X		
3.4. Gestión frente al POA del proceso	X		
3.5. Gestión frente a los informes externos de responsabilidad del proceso. (Según Agenda de Informes Externos de la AGR, elaborada por la OCI y actualizada por los responsables)			X

### 4. RESULTADOS DETALLADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

#### 4.1 Fortalezas

Se destaca la disposición del equipo auditado, así como su disponibilidad y cumplimiento en el envío de documentos soportes que permitieron el desarrollo de esta auditoría.

De otra parte, se denota el compromiso de todo el equipo humano que conforman el Proceso Estadístico, frente a la implementación de esta Norma.

#### 4.2 No Conformidades

No.	Requisito que se incumple	Condición (Descripción de la situación que corresponde al incumplimiento y la evidencia que fundamenta la No Conformidad)
	N/A	

#### 4.3 Observaciones

No.	Requisito relacionado	Condición (Descripción de la oportunidad de mejora y la evidencia que fundamenta la observación)
1	6.6 DISEÑO DEL PROCESAMIENTO DE LOS DATOS	La metodología Versión 4.2 no se encuentra cargada en el micrositio correspondiente.
2	6.7 DISEÑO DEL ANÁLISIS	
3	6.10 FINALIZACIÓN DE ARCHIVOS DE DATOS	
4	10. ANÁLISIS	La auditada refiere que a través del cuadro de mando se realizan reuniones tendientes al análisis de la información, sin embargo, no se cuenta con el Acta correspondiente. (Acta 03-02-2023)
5	12. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO	Se realiza evaluación anual, no se evidencia acta de fecha 03-02-2023

<b>Proceso</b>	<b>EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA</b>				
<b>Procedimiento</b>	Auditoría interna				
<b>Código</b>	EV. 130.P12. F10	<b>Fecha</b>	11/05/2023	<b>Versión</b>	4.2   Página 3 de 3

## 5. CONCLUSIONES (frente al objetivo de la auditoría)

Una vez revisados y analizados los documentos solicitados, así como las entrevistas realizadas al equipo de trabajo, que permitió la evaluación del Proceso Estadístico, se puede concluir que cumple en la mayoría de sus numerales de acuerdo a los requisitos de la norma NTC 1000:2020.

Es de anotar que como beneficio de esta auditoría se subsanaron los ítems correspondientes a los numerales:




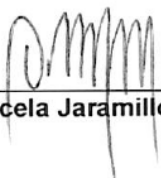
**5.1. IDENTIFICACION DE USUARIOS Y NECESIDADES DE INFORMACIÓN:** referido a la actualización del directorio de usuarios.

**6.5. DISEÑO DEL ACOPIO:** concerniente a la socialización de Sinacof, presentación de contralores vigencia 2023.

**7.7. PRUEBAS:** Hace referencia al Plan de Pruebas para el cálculo de los indicadores, por lo cual se recibe documento de pruebas.

**11.6 SERIES HISTÓRICAS:** Refiere a las series históricas las cuales deben ser publicadas en el micrositio (Botón Series Históricas y notas explicativas), el cual ya se encuentra publicado.

No obstante, lo anterior se encuentran observaciones, las cuales deben ser objeto de formulación de acciones correctivas dentro del Plan de Mejoramiento en aras de dar continuidad al logro de los Objetivos de certificación de la norma mencionada.

<b>5. FIRMAS</b>		
<b>Líder del Equipo Auditor</b>	<b>Equipo de Auditores</b> (Si participa un Auditor junior especifique)	<b>Aprobado por Auditor Líder – DOCI</b>
 Yanet Sofía Rodríguez Leguizamón	 Shirley Paola Cantillo Rocha   Andrés Felipe Padrón	 Diana Marcela Jaramillo Montoya