

**MEMORANDO**



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20221100072673**

Página 1 de 1

Bogotá D.C., \*30 de Noviembre de 2022D\*

**PARA:** YESLY ALEXANDRA ROA MENDOZA  
Oficina Asesora de planeación

**DE:** Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe Auditoría Implementación MIPG- Ciclo 3

Respetada doctora Alexandra:

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, se efectuó seguimiento de requerimiento legal sobre el “avance en la implementación de MIPG en la UAESP” Ciclo 3, el cual tuvo como objetivo: “Verificar el estado de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la UAESP, teniendo en cuenta los diferentes aspectos de las 7 dimensiones que conforman dicho modelo” por lo tanto, se comunica el Informe de la Auditoría realizada.

Desde la Oficina de Control Interno, le agradecemos la atención y colaboración prestada por parte de los colaboradores designados por la OAP para atender la auditoría, quienes mostraron total disposición, facilitando la información requerida.

Cordialmente,

Sandra Beatriz Alvarado Salcedo  
Firmado digitalmente por Sandra Beatriz Alvarado Salcedo  
Fecha: 2022.11.30 23:03:56 -05'00'

**SANDRA BEATRIZ ALVARADO SALCEDO**

Jefe Oficina Control Interno

Email: [sandra.alvarados@uaesp.gov.co](mailto:sandra.alvarados@uaesp.gov.co)

**Elaboró:** Sandra Pardo, PU 219-12 de OCI

**Anexo:** Un (1) archivo digital, que contiene Informe de Auditoría

ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA	GESTIÓN Y RESULTADOS <sup>(1)</sup>	ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE <sup>(1)</sup>	LEGAL <sup>(1)</sup>	SISTEMA DE GESTIÓN <sup>(2)</sup>
	X		X	
INFORME <sup>(3)</sup>	Auditoría a la implementación del MIPG en la UAESP			
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	Oficina Asesora de Planeación			
RESPONSABLE Y/O AUDITADOS	Oficina Asesora de Planeación			
OBJETIVO	Verificar el estado de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la UAESP, teniendo en cuenta los diferentes aspectos de las 7 dimensiones que conforman dicho modelo			
ALCANCE	Julio 2022- octubre 2022			
PERIODO DE EJECUCIÓN	Del 04 al 30 de noviembre 2022			
EQUIPO AUDITOR	Sandra Patricia Pardo Ramírez (SPPR)			
DOCUMENTACIÓN ANALIZADA <sup>(4)</sup>	Decreto 1499 de 2017 Manual Operativo MIPG Resolución 313 de 2020 UAESP Resolución 517 de 2021UAESP Manual Sistema Integrado de Gestión UAESP. PEI UAESP			

(1) Marque con X el enfoque de la Auditoría Interna.

(2) Señale el (los) sistema(s) de gestión evaluado(s).

(3) Establezca el título general del Informe de Auditoría Interna.

(4) Realice una relación de la documentación analizada con base en los criterios de auditoría definidos

## 1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, se efectuó seguimiento al 30 de octubre de 2022 de requerimiento legal sobre el “avance en la implementación de MIPG en la UAESP”, el cual tuvo como objetivo: “Verificar el estado de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la UAESP, teniendo en cuenta los diferentes aspectos de las 7 dimensiones que conforman dicho modelo”.

## 1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Al respecto la Oficina de control Interno solicitó y recibió información sobre las actividades desarrolladas por la entidad bajo el liderazgo de la OAP en el marco de dicha implementación, por consiguiente, se presenta informe de cada uno de los aspectos verificados así:

### PLAN DE ADECUACIÓN Y SOSTENIBILIDAD – PAYS- MIPG 2022 VERSIÓN 2

Considerando las acciones previstas en el PAYS se procedió a efectuar un muestreo discrecional seleccionando las actividades cuya fecha de finalización de ejecución estuvieran entre julio y octubre 2022, dando como resultado 21 acciones, sobre las cuales se efectuó verificación así:

POLÍTICA	ACCIÓN	AVANCE	FECHA FINAL EJECUCIÓN	OBSERVACIÓN
Gobierno Digital	Realizar la actualización del PETI de acuerdo a los lineamientos y metodología establecida por MinTic.	100%	Agosto	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Seguridad Digital	Realizar la identificación de infraestructura crítica cibernética de la UAESP	70%	Septiembre	Se evidencia actualización inventario de activos de información 2022, con corte a 22/09/2022; no obstante, de acuerdo con el reporte efectuado por parte de segunda línea está pendiente la actividad a desarrollar con procesos misionales, cabe señalar que esta acción tenía fecha de cumplimiento en septiembre 2022.
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Realizar la documentación de lineamientos técnicos referentes a la participación ciudadana estableciendo los medios de participación (digitales y presenciales) y de comunicación de cada una de las fases de participación (preparación, desarrollo y mejoras) y documentar los formatos asociados que permitan el seguimiento a las instancias de participación	100%	Agosto	Teniendo en cuenta la evaluación efectuada por la segunda línea esta actividad ya se encuentra cumplida al 100%
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Diseñar una estrategia que le permita a la entidad generar lineamientos para la conformación de veedurías ciudadanas con sus grupos de valor y de interés para promover el control social	50%	Agosto	Teniendo en cuenta la evaluación efectuada por la segunda línea esta actividad presenta un avance del 50%, no obstante, su fecha de finalización estaba programada para agosto 2022.
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Diseñar una encuesta de satisfacción de los ejercicios de participación ciudadana para la toma de decisiones	0%	Agosto	Teniendo en cuenta el reporte efectuado por segunda línea, esta actividad presenta incumplimiento.
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Generar la propuesta de procedimiento de traducción de documentos	100%	Agosto	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.

## 1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Incluir en la caracterización de usuarios los grupos étnicos y publicar en la página web	50%	Agosto	Teniendo en cuenta el reporte efectuado por segunda línea, esta actividad presenta incumplimiento toda vez que el documento se encuentra en borrador y su fecha de finalización correspondía al mes de agosto.
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Realizar la gestión para la traducción del portafolio de servicios a las lenguas de comunidades indígenas relevantes de la ciudad	100%	Agosto	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Participación Ciudadana en la Gestión Pública	Documentar los lineamientos de atención de los grupos étnicos en la gestión institucional de acuerdo a la normativa vigente	100%	Agosto	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Defensa Jurídica	Analizar la viabilidad de modificar el procedimiento de conciliaciones extrajudiciales, con la finalidad de incorporar el plazo de aplicación de los 15 días, al que hace referencia el lineamiento.	100%	Agosto	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Racionalización de tramites	Realizar la revisión del mapa de riesgos y oportunidades de los procesos misionales para relacionar los riesgos de corrupción asociados a los trámites	100%	Julio	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Gestión del Conocimiento y la innovación	Realizar la propuesta de repositorio de información para garantizar el fácil acceso de los inventarios	100%	Julio	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Gestión del Conocimiento y la innovación	Verificar con la SAF- TH si se cuenta con proyectos de aprendizaje en equipo, de no encontrarse evidencia realizar la solicitud de inclusión	100%	Julio	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Gestión de la Información estadística	Realizar el diagnóstico de la implementación del protocolo SDMX en la UAESP  Realizar capacitación de los estados de SDMX  Elaborar la propuesta de plan de trabajo para la implementación de los estándares SDMX	100%	Octubre	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Gestión de la Información estadística	Realizar el diagnóstico de la implementación de la guía de anonimización de bases de datos  Realizar capacitación de la guía de anonimización de bases de datos  Elaborar la propuesta de plan de trabajo para la implementación de la guía de anonimización de bases de datos	100%	Octubre	Se reporta avance del 100%, sin embargo, en los soportes remitidos no se observa evidencia de la actividad 1 y 3, por lo que no se pudo identificar el cumplimiento al 100% informado.

**1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA**

Gestión de la Información estadística	Capacitar o socializar a los servidores de la entidad en la conversión de documentos PDF a (PDF/A-1b o PDF/A1a) para la generación de respuestas a los usuarios.			La acción que reposa en el PAYS publicado en página web es diferente a la reportada en el seguimiento.
Gestión de la Información estadística	Solicitar la evaluación de incorporación de perfiles que contemplen actividades relacionadas con la generación, procesamiento, reporte o difusión de información estadística enviado al área de Talento Humano	100%	Septiembre	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.
Servicio al ciudadano	Capacitar o socializar a los servidores de la entidad en la conversión de documentos PDF a (PDF/A-1b o PDF/A1a) para la generación de respuestas a los usuarios.	100%	Julio	Se reporta avance del 100%, sin embargo, en los soportes remitidos sí bien se observa que los mismos tratan de capacitación, no se evidencia la relación de las mismas con lo planteado en esta acción.
Servicio al ciudadano	Por medio de los diferentes canales de atención, la UAESP notificará al usuario sobre la autorización de tratamiento de datos personales	50%	Julio	Teniendo en cuenta el reporte efectuado por segunda línea, esta actividad presenta incumplimiento ya que su fecha de finalización correspondía al mes de julio.
Servicio al ciudadano	Indagar con los servidores de servicio al ciudadano el manual de atención al ciudadano acerca de la pertinencia del lenguaje claro y evaluar el resultado	100%	Julio	El soporte remitido no corresponde con el producto planeado, no obstante, en el seguimiento del PAYS se da como cumplida al registra el 100%.
Gestión Documental	Realizar la solicitud de adquisición de termohidrómetros a la SAF	100%	Julio	Se observa cumplimiento de la acción y verificación correspondiente por parte de la OAP.

De acuerdo a la revisión y verificación efectuada, se presentan las siguientes consideraciones:

- El 71% del total de la muestra seleccionada se encuentran con un cumplimiento del 100%, no obstante, de acuerdo con los soportes remitidos una acción correspondiente a la política de Gestión de la Información estadística y dos de Servicio al Ciudadano están valoradas en 100%, sin que los mismos correspondan.

Al respecto, se solicitó a la OAP mediante correo electrónico, revisar dichas acciones y remitir los soportes y/o aclaraciones correspondientes, quienes informaron *“Dando alcance a tu solicitud de actividades PAYS- entrevista Auditoria implementación MIPG, una vez revisado el seguimiento del PAYS en el cuarto trimestre, no se cuenta al momento con los soportes correspondientes a lo solicitado. Como medida se va a realizar la respectiva solicitud y cargue de la evidencia”*. Lo anterior, confirma la observación de la OCI, quedando dichas acciones pendientes de cumplimiento.

## 1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

- El 24% de las acciones revisadas se encuentran incumplidas con porcentajes de ejecución entre 0% y 70% , en entrevista realizada a la OAP se consulta frente a qué acciones se han adelantado para estos casos, quienes manifiestan estar efectuando seguimiento con los procesos mediante reuniones con los líderes de políticas, colocando las respectivas alertas frente al cumplimiento del PAYS, sin embargo, el equipo señala que hay acciones cuyo plazo de ejecución no quedó acorde a las necesidades o en otros casos su ejecución depende de factores externos.
- Una de las acciones seleccionadas en la muestra perteneciente a la Política “Gestión de la Información estadística”, no corresponde con la versión del plan publicado en página web, situación que fue consultada a la OAP para dar aclaración al respecto, sin embargo, la OCI no tuvo respuesta sobre los motivos que reflejan dicha diferencia consultada.
- La acción “*Documentar los lineamientos de atención de los grupos étnicos en la gestión institucional de acuerdo a la normativa vigente*” de la Política de Participación Ciudadana se encontró evaluada en un 100% dentro del seguimiento al PAYS; sin embargo, de acuerdo con la revisión de rendición de cuentas efectuada por la OCI está pendiente la elaboración de un formato que consolide los resultados de los espacios de participación. Al respecto, se consultó con la OAP, sobre la metodología utilizada para efectuar seguimiento de las acciones teniendo en cuenta el caso expuesto, a lo que manifestaron corresponder a lineamientos posteriores a la expedición del PAYS.

De otra parte, se hace consulta frente a cual metodología se implementará para la formulación de PAYS 2023, con el fin de establecer acciones de prevención frente a las actividades que no quedaron incluidas en la formulación 2022, mencionadas por la OCI en la Auditoría de “Implementación MIPG corte 30 de junio- ciclo 2”, donde los argumentos presentados en su momento no era justa causa para no incluirlas en los PAYS, identificando de acuerdo a la manifestación dada por la OAP, que se continuará el ejercicio de formulación incluyendo un análisis directo con los líderes de proceso a fin de validar la no documentación de acciones de acuerdo con lo que refieran los gestores de cada proceso; esto no permitiría tener claridad si los PAYS contarán con el 100% de actividades necesarias para una implementación total del MIPG a las cuales pueda hacerseles seguimiento.

## 2. CONFORMIDADES Y FORTALEZAS

**2.1.** Se evidencia gestión y acompañamiento del equipo de la OAP a los diferentes procesos de la Unidad, encontrando registro de la trazabilidad correspondiente frente al seguimiento cada acción de PAYS.

## 3. OBSERVACIONES

N/A

#### 4. SOLICITUD DE CORRECCIÓN Y ACCIONES CORRECTIVAS

No.	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD	REQUISITO QUE INCUMPLE
	N/A	

#### 5. CONCLUSIONES

5.1. En general se observa seguimiento de las acciones de PAYS, con el respectivo seguimiento por parte de la segunda línea de defensa y posterior consolidando de evidencias.


5.2. Sí bien el 71% de las acciones objeto de revisión se encuentran cumplidas al 100%, se evidencia un numero importante de acciones en estado incumplido o con situaciones puntuales sobre los soportes que evidencian su cumplimiento.

#### 6. RECOMENDACIONES

6.1. Para la formulación de PAYS 2023 se sugiere que las acciones y productos establezcan metas concretas para su medición, guardando correlación entre los mismos, esto toda vez que hay acciones descritas de manera general que impiden establecer una evaluación exacta en términos porcentuales respecto de su avance y cumplimiento.

6.2. Es importante que se fortalezcan los ejercicios desde la OAP alineados con los procesos, sobre el cumplimiento de la formulación de PAYS, con el fin de disminuir el número de acciones incumplidas.

#### APROBACIÓN:

<p style="text-align: center;">FIRMA</p> <p><b>Sandra Beatriz Alvarado Salcedo</b></p> <p>Firmado digitalmente por Sandra Beatriz Alvarado Salcedo Fecha: 2022.11.30 23:03:56 -05'00'</p> <p><b>Jefe(a) de Oficina de Control Interno</b></p>	 <p style="text-align: right;">FIRMA(S)</p> <p><b>Auditor(es) Interno(s)</b></p>
---	--

FECHA<sup>4</sup>:

**30- NOVIEMBRE – 2022**

(4) Fecha en la cual el(la) jefe(a) de Oficina y los Auditores Internos designados APROBARON el Informe de Auditoría.