

PROCESO: Mejoramiento Continuo

OBJETIVO DEL PROCESO: Aplicar métodos de seguimiento, medición y evaluación del control interno, la gestión, los resultados y los sistemas gerenciales adoptados por el Ministerio, para facilitar la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección, contribuir al logro de los objetivos y aportar a la mejora de la entidad.

ÁREA: Oficina de Control Interno

RIESGO	Causas Internas	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO / ACCIONES	Medio de verificación	CRONOGRAMA	RESPONSABLE	ACCIÓN DE CONTINGENCIA	SEGUIMIENTO I SEMESTRE				SEGUIMIENTO II SEMESTRE			
								AVANCE %	ANÁLISIS DE DATOS (Descripción del avance)	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGOS	AVANCE %	ANÁLISIS DE DATOS	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGOS
Inadecuada identificación y reporte de riesgos detectados, en el ejercicio de la auditoría, que afecten el desarrollo de la gestión en el Ministerio	No pertinencia de los objetivos y alcance de las auditorías. Recursos Insuficientes.	32%	Seguimientos a los tiempos establecidos en el Procedimiento de Auditoría Interna.	Verificación de informes de auditoría y reporte a oficina de control interno.	20-dic-15	Jefe Oficina de Control Interno		50%	Se realiza seguimiento a los tiempos y se ha exigido a los auditores el cumplimiento de los procedimientos, cuidado en la formulación y su efecto en el Programa Anual de Auditorías						
	Destinación escasa de tiempo para la preparación de la auditoría. Baja competencia técnica de los auditores.		Capacitación a los auditores en aspectos relacionados con la realización de la auditoría	Cumplimiento del 100% de los tiempos establecidos en el cronograma de auditorías.				60%	Se han realizado actividades de capacitación durante el semestre en temas como: conceptos, aspectos que requieren fortalecimiento en el ejercicio de auditoría, retroalimentación, entre otros						
	Evidencias no sustentables Falta de seguimiento a las mejoras. Deficiencias técnicas en la realización de las auditorías. Auditores internos de calidad de diferentes dependencias		Divulgación y seguimiento a las políticas de operación relacionados con el programa anual de auditorías.	60%				Se ha divulgado la necesidad de cumplir con criterios (eficacia, eficiencia, efectividad, conveniencia, adecuación), revisión y entrega de los informes, diligenciamiento adecuado de los formatos y entrega oportuna							
Incumplir con los términos y la integridad de la información reportada a los entes de control	Deficiencias en la Planeación	16%	Seguimiento al cumplimiento de Plan de acción y de los informes mas relevantes de la oficina	Un documento informe de seguimiento	20-dic-15	Jefe Oficina de Control Interno		60%	Se verifica periódicamente el cumplimiento del Plan de Acción.						
	Desconocimiento de la expedición de nuevas normas		Seguimiento permanente de cambio de normativa	Cuadro de Excel	20-dic-15			60%	Se ingresa a las diferentes páginas de los órganos competentes para determinar cambios en la normativa						
Incurred en actividades que obstaculicen la objetividad, neutralidad e independencia de la OCI en la evaluación de la gestión.	Participar de manera activa en la toma de decisiones administrativas. Ejecución de actividades administrativas que sean evaluadas por la OCI .	16%	Efectuar reuniones periódicas con los miembros de la OCI que incluya la revisión de las normas inherentes al ejercicio del control interno. Reporte de alta dirección cuando se consideren temas que no son parte de las funciones de la OCI.	Reuniones de informes que incluye análisis de ocurrencia de objetividad	20/12/2015	Jefe Oficina de Control Interno		50%	Se realizan reuniones internas para discusión de la neutralidad e independencia de la Oficina frente a las actividades que realiza en función de su rol.						