



**MEMORANDO**

20211500125533



26-10-2021

Bogotá

PARA: Doctora Juddy Amado Sierra, Grupo Estrategia y Transformación Organizacional

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional 2021

En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de Auditoría realizada por la funcionaria Elsa Estupiñán Duarte al Proceso Direccionamiento Estratégico Institucional 2021.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento de la señora Ministra, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Cordialmente,

LUZ STELLA CONDE ROMERO

Anexo: Informe de Auditoría

Copia: Dra. Edith Aristide Galvis - Jefe de la Oficina Asesora de Planeación  
Dra. Nelly Greis Pardo Sánchez, Subdirectora de Talento Humano  
Dra. Eliana Patricia Segura Pérez, Coordinadora Grupo Estratégico de Comunicaciones

Elaboró: Marisol Cruz  
Revisó: Luz Stella Conde



## INFORME AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL 2021

Proceso: Direccionamiento Estratégico Institucional	Dependencia Jerárquica: Oficina Asesora de Planeación
Responsable del Proceso: Edith Aristide Galvis – Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.	Auditoría realizada por: Elsa Estupiñan Duarte - Profesional Oficina de Control Interno
Motivo de la auditoría: Plan de Acción vigencia 2021	
Inicio de la auditoría: 20 de agosto 2021	Terminación de la auditoría: 31 de agosto 2021

### INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control interno en desarrollo del plan de auditorías vigencia 2021, con fundamento en la Ley 87 de 1993 realizó evaluación y seguimiento al grado de cumplimiento de la gestión adelantada por el Grupo Estrategia y Transformación Organizacional en lo relativo a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

#### 1. Objetivo de la auditoría

Verificar el cumplimiento de la gestión adelantada por el Grupo Estrategia y Transformación Organizacional en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y los controles establecidos a los riesgos de gestión, de corrupción y de seguridad de la información, para asegurar el mejoramiento continuo del sistema de control interno con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad.

#### 2. Alcance

Verificar la gestión y las acciones adelantadas por el Grupo Estrategia y Transformación Organizacional en lo relacionado con la implementación de MIPG en la Entidad vigencia 2021, de igual manera los controles establecidos para este fin y finalmente contrastar el estado de la correspondencia en el sistema de gestión documental.

#### 3. Metodología

Se toma como referente las actividades realizadas en la implementación de MIPG por parte del Grupo Estrategia y Transformación Organizacional, las normas relacionadas aplicables a la implementación de MIPG en la Entidad, teniendo en cuenta la contingencia del momento se recurrió principalmente al análisis de la información suministrada por la coordinadora del área según solicitud realizada y la publicada en los demás medios electrónicos y aplicativos con que se contó.

#### 4. Análisis de la Información

Con la información suministrada y recurriendo a diferentes medios digitales tales como correo electrónico, aplicativos DARUMA, matriz de riesgos, Sistema de Gestión Documental ORFEO, entre otros se determinó el grado de cumplimiento y control de la gestión adelantada por el grupo.

#### 5. Acciones adelantadas para la implementación de MIPG

En cuanto a la implementación de MIPG en la Entidad se pudo establecer que fue creada una estrategia de comunicación la cual es basada en el conocimiento sobre el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, y sus dimensiones para todos los funcionarios y colaboradores, buscando con ello resaltar la importancia de MIPG en las labores cotidianas y su contribución en la generación de valor público de cara a la ciudadanía.

##### 5.1. Gestión frente a la implementación de MIPG

La implementación de MIPG en la Entidad avanza con objetivos claros y transversales como son: Fortalecer el liderazgo y talento humano, Agilizar, simplificar y flexibilizar la operación, desarrollar una cultura organizacional sólida, Promover la coordinación interinstitucional, Fortalecer y promover la efectiva participación ciudadana.

Actividades desarrolladas	Evidencias / soportes
Acompañamiento, consolidación y registro de las preguntas de FURAG en el aplicativo del DAFP.  Revisión, distribución y acompañamiento a los líderes de las políticas para responder las preguntas del cuestionario.  Diligenciamiento de las respuestas enviadas por los líderes de las políticas en el aplicativo del DAFP.	Certificado de reporte FURAG Correos
Presentación de resultados FURAG en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Sectorial de Gestión y Desempeño.  Socialización de los resultados de FURAG a: Grupo OAP, Comité Institucional y se elaboraron piezas comunicativas para dar a conocer el resultado	<a href="https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/tab/7">https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/tab/7</a> <a href="#">Actas de comité</a> <a href="#">Presentaciones</a> <a href="#">Listas de asistencia</a>
Presentación política de Control Interno. En mayo, se realizó la socialización de las políticas de Control Interno y Gestión Documental con los grupos líderes de éstas.	Presentación Listas de asistencia

Actividades desarrolladas	Evidencias / soportes
<p>Micro sitio MIPG Comunicaciones. Se realizó el diseño y organización de la información que se encuentra publicada en el micro sitio.</p> <p>Lanzamiento de Micro sitio MIPG con las entidades del Sector y funcionarios y colaboradores del Ministerio. Julio 28 de 2021</p>	<p>Link:  <a href="https://mintransporte.gov.co/publicaciones/9516/mipg/">https://mintransporte.gov.co/publicaciones/9516/mipg/</a>  <a href="https://www.youtube.com/watch?v=Qjg7Glwhonc">https://www.youtube.com/watch?v=Qjg7Glwhonc</a>  <a href="https://www.facebook.com/page/143689865708021/search/?q=mipg">https://www.facebook.com/page/143689865708021/search/?q=mipg</a></p>

Información suministrada por el Grupo Estrategia y Transformación Organizacional

### Observación:

Se identifica el trabajo realizado en los aspectos por mejorar, formularon propuestas y acciones de avance, tomando como punto de referencia las preguntas del FURAG y los resultados obtenidos. Se sugiere seguir trabajando en las recomendaciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública para cada política relacionada con la implementación de MIPG.

## 5.2. Gestión frente a la administración del riesgo

Se evidencian las siguientes actividades desarrolladas de manera articulada de cara a la administración del riesgo:

Actividades desarrolladas	Evidencias / soportes
Actualización de riesgos de corrupción y publicación en página web.	<a href="https://mintransporte.gov.co/publicaciones/3394/plan_anticorrupcion/">https://mintransporte.gov.co/publicaciones/3394/plan_anticorrupcion/</a>
Actualización de la Política de Administración del Riesgo, la cual fue aprobada el 21 de junio de 2021 en Comité de Control interno.	<a href="https://www.mintransporte.gov.co/loader.php?lServicio=Publicaciones&amp;lFuncion=publicar&amp;id=8186&amp;preview=1&amp;previewDiseno=preview&amp;bd=m&amp;idPreview=55b756c1465240b5ec9af88b6a56a6e8">https://www.mintransporte.gov.co/loader.php?lServicio=Publicaciones&amp;lFuncion=publicar&amp;id=8186&amp;preview=1&amp;previewDiseno=preview&amp;bd=m&amp;idPreview=55b756c1465240b5ec9af88b6a56a6e8</a>
Publicación de la Política administración del riesgo 2021 en DARUMA	<a href="https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/content/21">https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/content/21</a>
Consolidación de riesgos de gestión, corrupción y de seguridad en la información en un solo documento "Matriz integral del Riesgo " para los 20 procesos del SIG. Eje. ASG-R-001, DES-R-001, DEI-R-001, etc.	<a href="https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/documents">https://daruma.mintransporte.gov.co/app.php/portal/documents</a>
Elaboración de cartilla ABC del Riesgo, socialización y publicación	<a href="https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/">https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/</a>
Elaboración de videos de capacitación alusivos a los riesgos.	<a href="https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/">https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/</a>
Socialización de riesgos junio 11 de 2021 "Hablemos en MinTransporte al día de gestión del riesgo"	<a href="https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/">https://movilnet2.mintransporte.gov.co/minttransportealdia-sesion-iv/</a>

Actividades desarrolladas	Evidencias / soportes
Se realizó Monitoreo IV trimestre 2020, I y II trimestre 2021.	Correos electrónicos enviados por la jefe de la Oficina Asesora de Planeación a los líderes de los procesos solicitando informes de gestión para el respectivo monitoreo. Fecha reporte informe trimestral del 18 de a marzo de 2021 Fecha reporte informes trimestrales del 28 de junio de 2021" Informe consolidado de riesgos.

Información suministrada por el Grupo Estrategia y Transformación Organizacional

### Observación:

Acorde con los reportes presentados y los soportes encontrados, existe un plan de trabajo activo con acciones conjuntas frente a la administración del riesgo. No obstante, como el riesgo es un tema transversal se sugiere comunicar lo desarrollado para dar a conocer la gestión realizada, como también es significativo retroalimentar al interior de la Entidad el trabajo articulado de la administración del riesgo, para atender lo dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública y para tener informado los interesados.

En respuesta al informe preliminar el 19 de octubre de 2021 la jefe de la Oficina Asesora de Planeación integra la siguiente aclaración:

*En atención a lo observado:*

*“se sugiere comunicar lo desarrollado para dar a conocer la gestión realizada” y como las actividades desarrolladas lo muestran se ha comunicado lo desarrollado y para ello muestran la socialización del ABC, la socialización hecha el 11 de 2021. Por lo tanto, sugerimos no dejar ese alcance en la observación”.*

*“como también es significativo retroalimentar al interior de la entidad el trabajo articulado de la administración del riesgo”, y como las actividades desarrolladas lo muestran se ha comunicado lo desarrollado y para ello muestran la socialización del ABC, la socialización hecha el 11 de 2021, los videos de riesgos. Por lo tanto, sugerimos no dejar ese alcance en la observación”.*

### 5.3. Resultado FURAG 2020

De acuerdo con el Formulario Único Reporte de Avance a la Gestión FURAG se obtuvo para el año 2020 un avance significativo en la calificación de 86.9 frente al resultado 74.5 de la vigencia 2018. La Entidad logro subir los 10 puntos propuestos en el Plan Nacional de Desarrollo y Plan Estratégico Sectorial y Plan Estratégico Institucional mejorando el índice de desempeño Institucional.



Información suministrada por el grupo Estrategia y Transformación Organizacional

### Observación

En la documentación analizada es evidente el trabajo desarrollado, el compromiso en las reuniones de comité, los acompañamientos a los líderes de las políticas, actividades con las que se incrementó la calificación del FURAG de la Entidad en vigencia 2019 de 6 puntos y con relación a la vigencia 2018 y vigencia 2020 de 10 puntos. Sin embargo, para atender directrices de Función Pública es conveniente implementar acciones tendientes a mantener y seguir mejorando el resultado, con especial énfasis en la dimensión de Talento Humano.

**Nota:** En respuesta al informe preliminar el 19 de octubre de 2021, la jefe de la Oficina Asesora de Planeación integra la siguiente aclaración:

*“De acuerdo a la observación presentada al Modelo, sugerimos que las que están orientadas al fortalecimiento por parte de otras áreas, este informe o las observaciones se deben direccionar a ellas igualmente”.*

### 5.4 Implementación del código de integridad

Función Pública define: Código de Integridad como una herramienta de cambio cultural que busca modificar las percepciones que tienen los servidores públicos sobre su trabajo, basado en el enaltecimiento, orgullo y vocación por su rol al servicio de los ciudadanos y en el entendimiento de la importancia que tiene su labor para el país y, específicamente, para la coyuntura actual; además, pretende transformar los hábitos y comportamientos cotidianos de los servidores en su trabajo diario, con base en el fortalecimiento de su quehacer íntegro, eficiente y de calidad.





Información de: <https://www.mintransporte.gov.co/buscar/?q=codigo+de+integridad>

### Observación

Acogiendo directivas de Función Pública, se encontró que con la Resolución 6658 de 27 diciembre de 2019 fue adoptado el Código de Integridad del Ministerio de Transporte, el cual incluye la carta de valores y los principios de acción para cada valor. Se sugiere de conformidad con lo indicado en MIPG constante capacitación, difusión y socialización de la información para que los aspectos de integridad en la Entidad sean apropiados por cada uno de los funcionarios.

**Nota:** En respuesta al informe preliminar el 19 de octubre de 2021, la jefe de la Oficina Asesora de Planeación integra la siguiente aclaración:

*“De acuerdo a la observación presentada al Modelo, sugerimos que las que están orientadas al fortalecimiento por parte de otras áreas, este informe o las observaciones se deben direccionar a ellas igualmente, como líderes de la política definidas en la Resolución 6610 del 2019”.*

### 6. Sistema de Gestión Documental Orfeo

Consultado el Sistema de Gestión Documental Orfeo y verificando con la información suministrada por la Coordinadora del Grupo el tema de correspondencia se encuentra al día.

Radicados en el área	
Usuario	Radicados
Amado Sierra Juddy Alexandra	Dos (2) radicados
Bernal Pérez Sandra Oliva	Cero (0) radicados
María Ruth Rodríguez Calvo	Un (1) radicado
Amparo Homez Ramírez	Cero (0) radicados
Nelly Omaira Vega Bautista	Cero (0) radicados

No se encontraron radicados pendientes de trámite, ni de vigencias anteriores que puedan estar afectando la gestión del grupo.

## 7. Riesgos

Frente a la política de gestión integral del riesgo, el Ministerio ha considerado los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, se aplica la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles de entidades públicas, expedida por Función Pública. Dado que en esta se integra los riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información.

Riesgos identificados en la Matriz para DEI				
No	DESCRIPCION DEL RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	Tratamiento del Riesgo	Materialización
1	No disponibilidad oportuna o pérdida de la información física y/ o digital.	Riesgo de seguridad digital	Reducir	Sin
2	No disponibilidad o pérdida de confidencialidad de la información por factores asociados al personal del proceso		Reducir	Sin
3	Pérdida de integridad por manipulación de información		Reducir	Sin
4	Pérdida de integridad o confidencialidad de Información relevante para el proceso		Reducir	Sin
5	No generar/reportar información oportunamente		Reducir	Sin
6	Incumplimiento de las metas institucionales por parte de los procesos.	Riesgos de gestión	Evitar	Sin
7	Planeación inadecuada para la vigencia.		Evitar	Sin
8	Seguimiento inoportuno a la ejecución presupuestal.		Evitar	Sin
9	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, con el fin de ocultar o alterar la información beneficiando a un tercero.	Riesgos de corrupción	Evitar	Sin

Información obtenida Matriz de riesgos del aplicativo Daruma

### Observación:

Dando cumplimiento a las directrices de Función Pública, se encontró que, para los 20 procesos de la Entidad, fue consolidada la información en un solo documento "Matriz integral del Riesgo" y para el presente proceso determinaron cinco riesgos de seguridad digital, tres de gestión y uno de corrupción.



En general no ha habido reporte de materialización alguna. Sin embargo, se sugiere abordar las recomendaciones de Función Pública, fortaleciendo acciones encaminadas a capacitar y socializar las matrices de riesgos, solicitar a los líderes de procesos difusión, al interior de la Entidad a todos los niveles directivos, profesional, técnico, entre otros.

“se sugiere abordar las recomendaciones de Función Pública, fortaleciendo acciones encaminadas a capacitar y socializar las matrices de riesgos, solicitar a los líderes de procesos difusión, al interior de la Entidad a todos los niveles directivos, profesional, técnico, entre otros”.

**Nota:** En respuesta al informe preliminar el 19 de octubre de 2021, la jefe de la Oficina Asesora de Planeación integra la siguiente aclaración:

*“y como lo muestra el numeral 5.2 de este informe, en el cuadro donde relacionan las actividades desarrolladas, se evidencia que se ha comunicado lo desarrollado y para ello muestran la socialización del ABC, la socialización hecha el 11 de 2021, los videos de riesgos, entre otros. Por lo tanto, sugerimos no dejar ese alcance en la observación”.*

Fueron acogidas las recomendaciones y ajustes realizados en este informe por la doctora Juddy Alexandra Amado Sierra, Coordinadora del Grupo Estrategia y Transformación Organizacional en las notas incluidas y las disposiciones de los líderes de los procesos que reportan a la Oficina Asesora de Planeación la gestión trimestral, se avala para que los responsables asuman el fortalecimiento en capacitación, socialización y publicación en el cuadro de observaciones anexo, porque la gestión además de realizarla se debe mostrar.

Cordialmente,

ELSA ESTUPIÑAN DUARTE  
Profesional Universitario  
Oficina de Control Interno

Anexo: Cuadro de Observaciones

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO	DEPENDENCIA INVOLUCRADA	ACCIONES	RESPONSABLE	Fecha de cumplimiento
<p><b>5.2. Gestión frente a la administración del riesgo</b></p> <p>Acorde con los reportes presentados y los soportes encontrados, existe un plan de trabajo activo con acciones conjuntas frente a la administración del riesgo. No obstante, en los reportes enviados a la Oficina Asesora de Planeación por los responsables en las áreas solicitan permanente capacitación y actualización del tema.</p>	<p>Se sugiere Atender las solicitudes de los responsables de los procesos capacitando, e informando y actualizando permanentemente</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina Asesora de Planeación</li> <li>• Grupo Estratégico de comunicaciones</li> <li>• Subdirección de Talento Humano -Grupo de Capacitación y Bienestar</li> </ul>			
<p><b>5.3 Resultado FURAG 2020</b></p> <p>En la documentación analizada es evidente el trabajo desarrollado, el compromiso en las reuniones de comité, los acompañamientos a los líderes de las políticas, actividades con las que se incrementó la calificación del FURAG de la Entidad en vigencia 2019 de 6 puntos y con relación a la vigencia 2018 y vigencia 2020 de 10 puntos.</p>	<p>Se sugiere Implementar acciones tendientes a mantener y seguir mejorando el resultado, con especial énfasis en la dimensión de Talento Humano.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Oficina Asesora de Planeación</li> <li>• Subdirección de Talento Humano</li> <li>• Grupo Estratégico de comunicaciones</li> </ul>			