

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO No. 77

Oficina de Control Interno

Febrero 2023





Agenda

1. Verificación Quórum
2. Resultados Plan Anual de Auditorías Internas 2022.
3. Resultados Auditorías, Conclusiones, Recomendaciones 2022.
4. Presentación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2023.
5. Aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2023.
5. Varios



2. Resultados Plan Anual de Auditorías Internas 2022.



Cumplimiento Plan Anual de Auditoría Interna Vigencia 2022 - Aprobado 17/05/2022

100%

Seguimientos y Evaluaciones Programadas vigencia 2022 Periódicos	44
Seguimientos elaborados y cumplidos	43

A 30 de Diciembre 2022 se generaron 95 documentos que incluyen los Informes Preliminares y Finales de cada uno de los seguimientos programados en la vigencia.

Auditorías Programadas 2022	6
Auditoría Solicitada Dirección	1
Total Auditorías 2022	7
Auditorías Cerradas con Informe	6
Auditorías en ejecución con análisis de respuesta de informe preliminar (Auditoría Interna MPSI)	1



3. Resultados Auditorías; Conclusiones, Recomendaciones 2022.

4. Resultados Auditorías

Auditoría Interna de Gestión Direcciones Territoriales			
Hallazgos	14	Observaciones	1
		Situaciones Evidenciadas	26

Conclusiones

1) Eficacia del control a los riesgos establecidos para las Direcciones Territoriales y su jurisdicción.

Se evidenció que los controles a los riesgos identificados de los procesos GTH, GFI, GCO, PES (fase de recolección y acopio) y GTE, no tienen cobertura territorial.

Con relación del proceso GBS se evidenció ineficacia del control *“Sensibilizar a los servidores y contratistas de la Entidad, sobre el manejo adecuado de los bienes muebles e inmuebles”* al riesgo de gestión *“Bienes muebles deteriorados o infraestructura física inadecuada o insuficiente para el desarrollo de las actividades del DANE”*, como se evidencia en el registro fotográfico obtenido.

Del proceso GID se evidenció que no se están aplicando algunos de los controles establecidos a los riesgos identificados, con relación a instalaciones, espacios, humedad, disposición de archivo, como se detalla en el hallazgo H9.

En síntesis, el 70% de los procesos auditados no han definido controles para ser aplicados en las direcciones territoriales; recalando en el proceso de PES, donde la etapa de recolección y acopio se realiza en las direcciones territoriales.

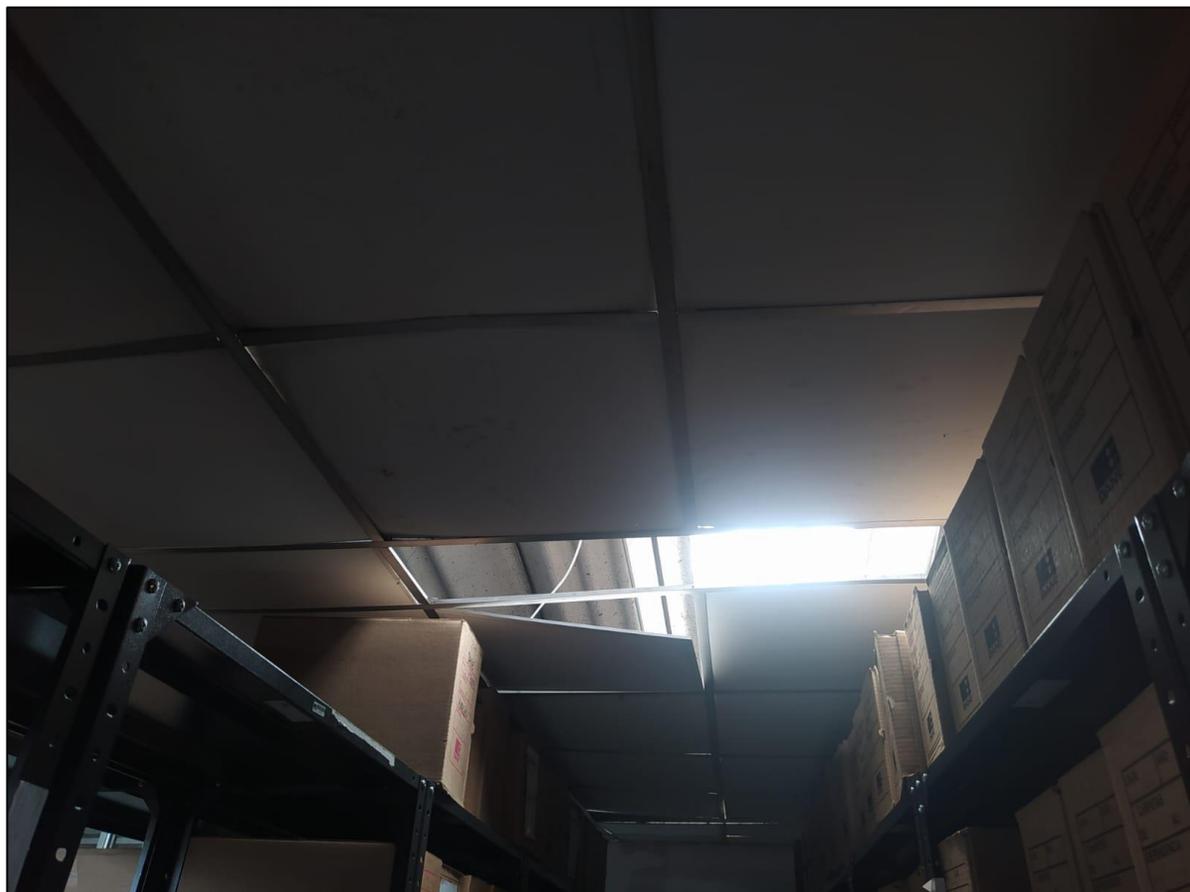


Humedad en cielo rasos de archivos de la Dirección Territorial **Centro** y humedad en los muros del archivo de la Dirección Territorial Centro Occidente.



INFORMACIÓN PARA TODOS

Techos en madera y casos de franjas desprovistas de tornillos o insumos que aseguren su estabilidad respecto a los aspectos estructurales en la Dirección Territorial **Centro** y pisos de madera recubierto con alfombra en la Dirección Territorial Centro Occidente. Estos materiales no son ignífugos, lo cual podría presentar un riesgo en caso de incendios.





INFORMACIÓN PARA TODOS





INFORMACIÓN PARA TODOS





Insuficiente espacio para albergar la documentación acumulada y su natural incremento, adicionalmente, se evidenció disposición de cajas de archivo en la balda superior de los estantes en las Direcciones Territoriales **Centro Occidente y Norte.**

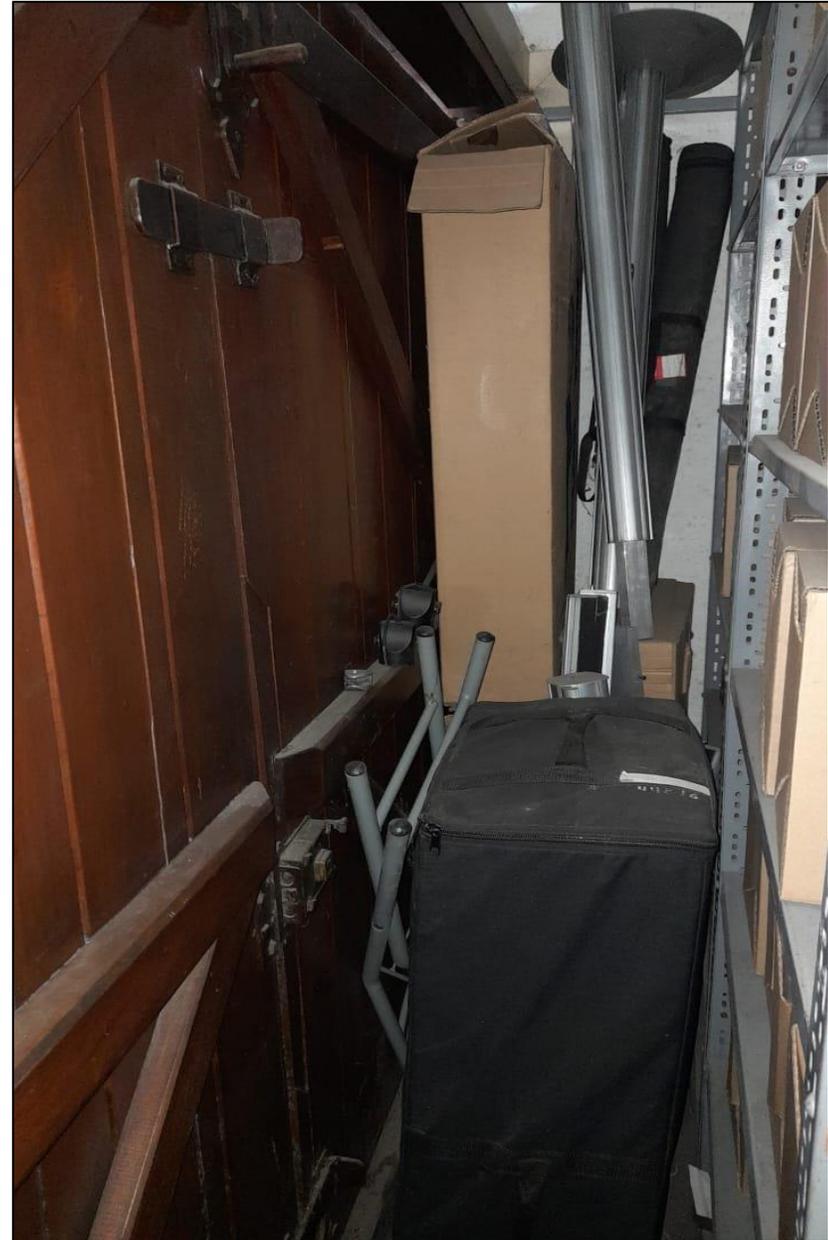




7.4 Dirección Territorial Centro Occidente



Hallazgo 7 (continuación)



Conclusiones

2) Verificación de las actividades de planeación, ejecución, seguimiento y control en la recolección y acopio de la información de la Operación Estadística, Encuesta Longitudinal de Colombia - ELCO, realizada por parte de las Direcciones territoriales de DANE-FONDANE.

Se evidenció cumplimiento a los lineamientos y aspectos metodológicos definidos desde Bogotá para el desarrollo de la etapa de recolección de acopio de información de la operación estadística, se observó una comunicación permanente entre las territoriales con la DRA en Bogotá y adicionalmente a través de la herramienta en web para reportes y solución de novedades se mantiene una interacción permanente entre las áreas involucradas en el proceso que permite gestionar situaciones propias del operativo.

3) Ejecución contractual, presupuestal y contable en las DT y su integración operativa y funcional con el proceso GID.

A partir del análisis documental se dio lugar al hallazgo número cuatro (Contrato Arrendamiento Centro Occidente), conllevando a establecer una responsabilidad disciplinaria por cuanto se evidenció incumplimiento de deberes, ya que se observa la omisión de los lineamientos preceptuados en el manual de contratación en sus artículos 7.1.18 y 7.1.18.1:

En cuanto al tema de supervisión a los contratos, para todas las territoriales, se hace necesario revisar la distribución de cargas y responsabilidades, teniendo en cuenta que el profesional a cargo podría incurrir en faltas disciplinarias, debido a error(es) que se pueda(n) presentar por el volumen de supervisiones asignados y que debe ejercer en una encuesta determinada.

Conclusiones

4) Ejecución de los procesos GTH, GBS, GTE y GID en las DT.

Se observó una adecuada ejecución del proceso de Gestión de Talento Humano GTH; Gestión de Bienes y Servicios - GBS y Gestión de Tecnologías GTE (Operativa y apoyo operación estadística ELCO).

Frente al proceso de Gestión de Información y Documental – GDI, se evidenció que en las Direcciones territoriales Centro, Norte, Noroccidente, Centro Occidente y Suroccidente existen factores de riesgo que podrían afectar el patrimonio documental de la Entidad, se identifican debilidades en la aplicación del Plan de Control, Mantenimiento y Limpieza de Depósitos de Archivo.

Se identificaron en las Tablas de Retención Documental aplicables en las Direcciones Territoriales, la relación de documentación para conservación electrónica, observándose debilidades en la correcta gestión, organización y preservación de los documentos electrónicos que la Entidad produce, esto debido a que no se cuenta con un Sistema de Gestión Electrónica de Documentos de Archivo - SGDEA, que garantice la definición e implementación de principios, lineamientos y estándares para la gestión del ciclo de vida de la información.

5) Apropiación de la integridad en el comportamiento del personal en las DT y su jurisdicción.

La apropiación del Código de Integridad del DANE – FONDANE en las Direcciones Territoriales se ubico en un 83%, ubicándolo en una escala >80% definiendo que el Código esta apropiado como herramienta para pensar y actuar por los servidores públicos del Departamento.

4. Resultados Auditorías

Auditoría

Auditoría Interna Especial Convenio 005 de 2019 de la Corporación Colombia Digital; Contrato 1630016 - 2020 Suscrito con Valbuena Abogados y El Departamento Administrativo Nacional De Estadística – DANE.

Hallazgos 7

Observaciones 0

Conclusiones

1. Realizada la verificación contractual del Convenio Interadministrativo 005 de 2022 y el Contrato 1630016 de 2020 se concluye que la Corporación Colombia Digital y el contratista Valbuena Abogados entregaron a cabalidad los productos pactados con el Departamento Administrativo de estadística – DANE, dando cumplimiento a los objetos contractuales.
2. En cuanto al cumplimiento en la implementación del *Plan Estratégico de tecnologías de la Información PETI 2019 – 2022*, se logro establecer que no se cumplió en su totalidad por diferentes factores que impidieron su ejecución tales como el ataque tecnológico, la emergencia COVID 19 y factores presupuestales que afectaron su curso normal.
3. Respecto al Contrato 1630016 de 2020 se determinó que, aunque los entregables se cumplieron en su totalidad respecto al contratista Valbuena abogados, la implementación de la Ley de protección de datos personales "Habeas Data" no se ha realizado en su totalidad de acuerdo con la descripción del Hallazgo 8.
4. Se determino que durante los cambios realizados entre las vigencias 2019 a 2022 en el DANE respecto al cargo denominado "*Jefe de oficina de sistemas*" y encargos, no se cuenta con actas de entrega del cargo de los exfuncionarios.

4. Resultados Auditorías

Auditoría					
Auditoría Interna de Gestión a Liquidación y Pago de Nómina DANE					
Hallazgos	7	Observaciones	6	Situaciones Evidenciadas	3

Conclusiones

Se evidenció debilidades en los mecanismos de control interno tales como ausencia y/o ineficacia de controles documentados, desarticulación de los riesgos con la realidad operativa del área y con la documentación, desconocimiento e inobservancia de la normatividad vigente en materia de liquidación de horas extras, desactualización de los lineamientos aplicables para las actividades auditadas y oportunidades de mejora que asegurarán los lineamientos del DANE.

Auditoría Especial al Procedimiento PES-CNT-PDT-004 Versión: 1 Fecha: 26/09/2022 para la conformación del Banco de Prestadores de Servicios Operativos para la Recolección de la Información de las Operaciones Estadísticas.

Hallazgos	2	Situaciones Evidenciadas	4
-----------	---	--------------------------	---

Conclusiones

1. La trazabilidad a la aplicación del procedimiento de conformación BPSO evidencia una descripción insuficiente y precisa de la manera como debe ser ejecutada cada actividad del procedimiento, la ejecución de tareas no descritas, descritas de manera escueta y declaradas políticas operativas; el uso del BPSO para la contratación del personal operativo, fin último que justifica su conformación; así como de la aplicación de los puntos de control no asociados a ninguno de los riesgos identificados en el proceso PES.
2. De la trazabilidad a la aplicación de las actividades del procedimiento de conformación del BPSO se evidencia aplicación de criterios de selección sin su debida publicidad a las partes interesadas, mediante el uso de un algoritmo para la selección aleatoria de habilitados al BPSO parametrizado con otros criterios de selección según cambios de contexto, condiciones, necesidades y resultados obtenidos en el transcurso de la "Invitación pública".



4. Presentación Plan Anual de Auditoría Interna 2023



Objetivo:	Planificar y establecer las actividades a desarrollar por la OCI en la vigencia 2023, para evaluar de manera independiente a través de procesos de auditorías basadas en riesgos; elaboración y presentación de informes de seguimientos y legales que se encuentran bajo la responsabilidad de esta oficina, para determinar la eficacia de los procesos y gestión de la Entidad, identificando oportunidades de mejora para ser implementados por esta en el marco de los roles definidos en el Decreto 648 de 2017.
Alcance:	Todos los procesos del Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE y FONDANE en nivel Central y sus sedes a nivel nacional.
Criterios:	<ul style="list-style-type: none">- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión Interno SIGI.- Normatividad vigente aplicable a la Entidad y cada uno de los procesos.

4.1 Talento Humano Disponible OCI 2023

TIPO VINCULACIÓN	CANT	PERFIL	CARGO
CARRERA ADMINISTRATIVA	3	Administrador Público	Asesor
		Ingeniera Industrial	Profesional Especializado Grado 19
		Ingeniero de Sistemas	Profesional Universitario
PROVISIONALES	3	Ingeniero de Sistemas	Profesional Especializado
		Ingeniero Industrial	Técnico Grado 7
		Secretaria Ejecutiva	Asistencial 20
CONTRATISTAS	7	Abogada	Profesional Especializado
		Abogado	Profesional Especializado
		Contadora Pública	Profesional Especializado
		Profesional Junior en Contabilidad	Profesional
		Administrador Público	Profesional Especializado
		Profesional Junior Ingeniería Industrial	Profesional
		Ingeniero de Sistemas – MSPI*	Profesional Especializado

Criterios de Priorización de Unidades Auditables

100%

RIESGO INHERENTE				Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	30%	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	10%	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	25%	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	10%	Impacto en el presupuesto (Criterios)	25%	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1
Extremo	Alto	Moderado	Bajo			RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso		Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)		Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)		Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)		Impacto en el presupuesto (Calificación)				

Puntajes	Nivel riesgo inherente
1	No tiene Riesgos Asociado
2	Los riesgos estan en zona baja (zona de aceptacion)
3	Tiene un riesgo o más en Calificación Moderada
4	Tiene un riesgo o más en calificación Alta
5	Tiene un riesgo en calificación Extrema

Tiempo transcurrido desde última auditoría	
No se ha realizado Auditoría	1
<= 1 año	2
> 1 año <= 2 años	3
> 2 años <= 3 años	4
> 3 años <= 4 años	5

Objetivos estratégicos asociados	
No tiene objetivo asociado	1
1 objetivo estratégico asociado	2
2 objetivos estratégicos asociados	3
3 objetivos estratégicos asociados	4
4 o más objetivos estratégicos asociados	5

Resultados auditorías anteriores	
Sin hallazgos abiertos	1
1 a 2 hallazgos abiertos	2
3 a 4 hallazgos abiertos	3
5 a 6 hallazgos abiertos	4
7 o más hallazgos abiertos	5

Criterios de Priorización de Unidades Auditables

100%

RIESGO INHERENTE						30%		10%		25%		10%		25%				
Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)	Impacto en el presupuesto (Criterios)	Impacto en el presupuesto (Calificación)	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1

\$271.395.517.480,00 Total presupuesto egresos entidad aprobado para la vigencia

3% Podría tomarse Criterio materialidad Contable

	\$8.141.865.524,40	
5	\$4.070.932.762,20	\$8.141.865.524,40
4	\$1.628.373.104,88	\$4.070.932.762,20
3	\$407.093.276,22	\$1.628.373.104,88
2	\$81.418.655,24	\$407.093.276,22
1	\$0,00	\$81.418.655,24

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS ISSAI 1320 A4

Bases	Porcentajes
Ingresos programados	0.25% al 3%
Gastos programados	
Ingresos ejecutados	
Gastos ejecutados	

Criterios de Priorización de Unidades Auditables

100%

RIESGO INHERENTE						30%		10%		25%		10%		25%				
Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)	Impacto en el presupuesto (Criterios)	Impacto en el presupuesto (Calificación)	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1

Nivel de criticidad					
Bajo	< 1	Verde	0	1	Bajo
Bajo (Prioriz)	>=1 <2	Verde	1	2	Bajo (Prioriz)
Moderado	>=2 <3	Amarillo	2	3	Moderado
Alto	>=3 <4	Naranja	3	4	Alto
Extremo	>= 4	Rojo	4	5	Extremo

Ciclo de rotación				
Bajo	No auditar	< 1		
Bajo (Prioriz)	Cada 3 años	>=1 <2		
Moderado	Cada 2 años	>=2 <3		
Alto	Cada año	>=3 <4		
Extremo	Cada año	>= 5		

Nivel riesgo inherente	
No tiene Riesgos Asociado	1
Los riesgos estan en zona baja (zona de aceptacion)	2
Tiene un riesgo o más en Calificación Moderada	3
Tiene un riesgo o más en calificación Alta	4
Tiene un riesgo en calificación Extrema	5



Primer Criterio – Riesgos (Nivel de Riesgo Inherente)

ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	RIESGO INHERENTE					Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	30%
		Extremo	Alto	Moderado	Bajo	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso			
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	2	2	0	0	4	Extremo	5	
Proceso Comunicación COM	DICE	0	1	0	0	1	Alto	4	
Proceso Regulación REG	DIRPEN	0	0	3	0	3	Moderado	3	
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	0	1	0	0	1	Alto	4	
Producción Estadística PES - DCD	DCD	1	9	0	0	10	Extremo	5	
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	1	9	0	0	10	Extremo	5	
Producción Estadística PES - DIMPE	DIMPE	1	9	0	0	10	Extremo	5	
Producción Estadística PES -DIG	DIG	1	9	0	0	10	Extremo	5	
Producción Estadística PES - DRA	DRA	1	9	0	0	10	Extremo	5	
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	1	3	1	0	5	Extremo	5	
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	0	3	0	0	3	Alto	4	
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	1	2	0	0	3	Extremo	5	
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	3	1	0	0	4	Extremo	5	
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	1	1	0	0	2	Extremo	5	
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	1	1	0	0	2	Extremo	5	
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	0	0	1	0	1	Moderado	3	
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	0	2	0	0	2	Alto	4	
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	1	2	0	0	3	Extremo	5	
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	1	0	2	0	3	Extremo	5	
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	3	16	0	0	19	Extremo	5	



ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	10%
			Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	> 3 años <= 4 años	5
Proceso Comunicación COM	DICE	> 3 años <= 4 años	5
Proceso Regulación REG	DIRPEN	> 3 años <= 4 años	5
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	<= 1 año	2
Producción Estadística PES - DCD	DCD	> 3 años <= 4 años	5
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	No se ha realizado Auditoría	1
Producción Estadística PES - DIMPE	DIMPE	No se ha realizado Auditoría	1
Producción Estadística PES -DIG	DIG	> 3 años <= 4 años	5
Producción Estadística PES - DRA	DRA	<= 1 año	2
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	<= 1 año	2
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	> 2 años <= 3 años	4
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	<= 1 año	2
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	<= 1 año	2
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	<= 1 año	2
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	<= 1 año	2
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	No se ha realizado Auditoría	1
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	No se ha realizado Auditoría	1
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	> 3 años <= 4 años	5
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	No se ha realizado Auditoría	1
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	No se ha realizado Auditoría	1

Fuente: Plan de Auditoría vigencias anteriores

Tercer Criterio – Cantidad de metas alineadas con Líneas Estratégicas

ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	25%
			Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	2 objetivos estratégicos asociados	3
Proceso Comunicación COM	DICE	No tiene objetivo asociado	1
Proceso Regulación REG	DIRPEN	2 objetivos estratégicos asociados	3
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	1 objetivo estratégico asociado	2
Producción Estadística PES - DCD	DCD	1 objetivo estratégico asociado	2
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	1 objetivo estratégico asociado	2
Producción Estadística PES - DIMPE	DIMPE	No tiene objetivo asociado	1
Producción Estadística PES -DIG	DIG	2 objetivos estratégicos asociados	3
Producción Estadística PES - DRA	DRA	2 objetivos estratégicos asociados	3
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	3 objetivos estratégicos asociados	4
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	2 objetivos estratégicos asociados	3
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	4 o más objetivos estratégicos asociados	5
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	1 objetivo estratégico asociado	2
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	3 objetivos estratégicos asociados	4
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	1 objetivo estratégico asociado	2

Fuente: Plan de Acción Institucional - publicado pagina de Transparencia – DANE – 31-01-2023

Cuarto Criterio – Resultados auditorías anteriores internas y externas

ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	10%
			Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	Sin hallazgos abiertos	1
Proceso Comunicación COM	DICE	Sin hallazgos abiertos	1
Proceso Regulación REG	DIRPEN	Sin hallazgos abiertos	1
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	3 a 4 hallazgos abiertos	3
Producción Estadística PES - DCD	DCD	Sin hallazgos abiertos	1
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	Sin hallazgos abiertos	1
Producción Estadística PES - DIMPE	DIMPE	Sin hallazgos abiertos	1
Producción Estadística PES -DIG	DIG	Sin hallazgos abiertos	1
Producción Estadística PES - DRA	DRA	1 a 2 hallazgos abiertos	2
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	7 o más hallazgos abiertos	5
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	5 a 6 hallazgos abiertos	3
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	7 o más hallazgos abiertos	5
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	1 a 2 hallazgos abiertos	2
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	7 o más hallazgos abiertos	5
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	7 o más hallazgos abiertos	5
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	Sin hallazgos abiertos	1
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	Sin hallazgos abiertos	1
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	1 a 2 hallazgos abiertos	2
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	Sin hallazgos abiertos	1
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	Sin hallazgos abiertos	1

Fuente: Plan de Auditoría vigencias anteriores e Informes Entes de Control



Quinto Criterio – Impacto en el presupuesto

ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	Presupuesto Asignado	Impacto en el presupuesto (Criterios)	25%
				Impacto en el presupuesto (Calificación)
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	\$ 1.268.282.680,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Comunicación COM*	DICE	\$ 1.300.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Regulación REG	DIRPEN	\$ 265.500.000,00	Menor $\geq 1\%$ y $< 5\%$	2
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	\$ 322.720.798,00	Menor $\geq 1\%$ y $< 5\%$	2
Producción Estadística PES - DCD	DCD	\$ 26.098.420.523,00	Catastrófico $\geq 50\%$	5
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	\$ 1.899.691.850,00	Mayor ≥ 20 y $< 50\%$	4
Producción Estadística PES - DIMPE *	DIMPE	\$ 4.614.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Producción Estadística PES -DIG	DIG	\$ 1.725.318.000,00	Mayor ≥ 20 y $< 50\%$	4
Producción Estadística PES - DRA	DRA	\$ 75.431.997.718,00	Catastrófico $\geq 50\%$	5
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	\$ 496.961.447,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	\$ 282.763.583,00	Menor $\geq 1\%$ y $< 5\%$	2
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	\$ 759.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	\$ 920.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	\$ 681.579.477,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	\$ 27.807.000.000,00	Catastrófico $\geq 50\%$	5
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	\$ 209.000.000,00	Menor $\geq 1\%$ y $< 5\%$	2
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	\$ 1.274.682.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	\$ 500.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	\$ 787.649.160,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	\$ 1.029.000.000,00	Moderado $\geq 5\%$ y $< 20\%$	3

Fuente: Plan de Acción Institucional - publicado pagina de Transparencia – DANE – 31-01-2023
Base de Programación de Recursos SPGI 20230201 – OPLAN



ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES	DEPENDENCIAS	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Dirección / OPLAN	3,6	Alto	Cada año	Proceso Direccionamiento Estratégico DES
Proceso Comunicación COM*	DICE	2,8	Moderado	Cada 2 años	
Proceso Regulación REG	DIRPEN	3,0	Moderado	Cada 2 años	
Proceso Sinergia Organizacional SIO	OPLAN	2,5	Moderado	Cada 2 años	
Producción Estadística PES - DCD	DCD	3,9	Alto	Cada año	Producción Estadística PES - DCD
Producción Estadística PES -DSCN	DSCN	3,2	Alto	Cada año	Producción Estadística PES -DSCN
Producción Estadística PES - DIMPE *	DIMPE	3,2	Alto	Cada año	Producción Estadística PES - DIMPE *
Producción Estadística PES -DIG	DIG	3,9	Alto	Cada año	Producción Estadística PES -DIG
Producción Estadística PES - DRA	DRA	3,9	Alto	Cada año	Producción Estadística PES - DRA
Proceso GTH	SECRETARIA GENERAL - GTH	3,5	Alto	Cada año	Proceso GTH
Proceso Gestión Financiera GFI	SG - FINANCIERA	2,9	Moderado	Cada 2 años	
Proceso Gestión Contractual GCO	SG - COMPRAS PUBLICAS	3,5	Alto	Cada año	Proceso Gestión Contractual GCO
Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	SG- ADMINISTRATIVA	3,2	Alto	Cada año	Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS
Proceso Gestión de Inf y Documental GID	OFICINA SISTEMAS - SECRETARIA GENERAL	4,0	Alto	Cada año	Proceso Gestión de Inf y Documental GID
Proceso Gestión Tecnológica GTE	OFICINA DE SISTEMAS	4,2	Extremo	Cada año	Proceso Gestión Tecnológica GTE
Proceso Gestión de Proveedores de Datos GPD	DIRPEN	2,1	Moderado	Cada 2 años	
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	DIRPEN	3,4	Alto	Cada año	Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI
Proceso Gestión Jurídica GJU	OFICINA ASESORA JURÍDICA	3,5	Alto	Cada año	Proceso Gestión Jurídica GJU
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	OCI - DIRPEN	3,5	Alto	Cada año	Proceso Aprendizaje Institucional AIN
Censo Economico	GIT CENSO ECONOMICO	3,0	Moderado	Cada 2 años	

Fuente: Matriz de Priorización Unidades de Auditoría 2023



Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos	Propuesta Oficina Control Interno	FECHA DE REALIZACIÓN
Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Proceso Direccionamiento Estratégico DES	Agosto
Producción Estadística PES - DCD		
Producción Estadística PES -DSCN		
Producción Estadística PES - DIMPE * Producción Estadística PES -DIG Producción Estadística PES - DRA Proceso Gestión de Bienes y Servicios GBS	Auditoría Sedes Direcciones Territoriales Barranquilla (Sede 1 – Sede 2)	Abril
	Medellín (Sede 1 – Sede 2)	Mayo
	Bucaramanga (Sede 1 – Sede 2)	Mayo
	Bogotá (Sede 1 – Sede 2)	Agosto
	Manizales (Sede 1 - Sede 2)	Junio
	Cali (Sede 1 - Sede 2)	Junio
Proceso GTH	Auditoría Interna de gestión a la provisión transitoria de empleos (Solicitud SG – 20223300023973T)	Febrero – Marzo
Proceso Gestión Contractual GCO	Gestión Contractual – Contratos Gestión Jurídica – Convenios	Mayo – Junio
Proceso Gestión Jurídica GJU		
Proceso Gestión de Inf. y Documental GID	Proceso Gestión de Inf y Documental GID	Mayo – Junio
Proceso Gestión Tecnológica GTE	Proceso Gestión Tecnológica GTE	Septiembre - Octubre
Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	Proceso Gestión de Capacidades e Innovación GCI	Noviembre
Proceso Aprendizaje Institucional AIN	Evaluación Calidad Estadística	Septiembre - Octubre
Auditoría de Seguimiento Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información – MSPI	Oficina de Sistemas - Oficina Asesora de Planeación - Secretaría General	Noviembre - Diciembre

Informes legales y de seguimiento 2023

N°	ROL DE LA OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE ELABORACIÓN
1	Evaluación y seguimiento	Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno DANE - FONDANE	Semestral Jul-Dic 2022	Externo Web	Enero
			Semestral Ene-Jun 2023		Julio
2	Evaluación y seguimiento	Evaluación del Sistema de Control Interno DANE - FONDANE - FURAG	Anual	Externo	Febrero – Marzo
3	Evaluación y seguimiento,	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable Seguimiento Proceso de depuración contable DANE - FONDANE	Anual	Externo	Febrero
4	Evaluación y seguimiento	Informe de evaluación Institucional por dependencias y seguimiento acuerdos de gestión gerentes públicos DANE - FONDANE	Anual	Interno	Febrero
5	Evaluación y seguimiento	Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el Derechos de Autor y licenciamiento de software y hardware DANE - FONDANE	Anual	Externo	Marzo – Abril

Informes legales y de seguimiento 2023

N°	ROL DE LA OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE ELABORACIÓN
6	Evaluación y seguimiento,	Certificación Actividad Litigiosa EKOGUI DANE - FONDANE	Semestral Jul-Dic 2022	Externo	Marzo
			Semestral Ene- Julio 2023		agosto
7	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y Plan de Austeridad DANE - FONDANE	Trimestral Oct-Dic 2022	Interno	Enero - Febrero
			Trimestral Ene-Mar 2023		Abril
			Trimestral Abr-Jun 2023		Julio
			Trimestral Jul- Sep 2023		Octubre
8	Evaluación y seguimiento	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC DANE - FONDANE	Cuatrimestral Sep-Dic 2022	Externo - Web	Enero
			Cuatrimestral Ene-Abr 2022		Mayo
			Cuatrimestral May-Agos 2022		Agosto



Informes legales y de seguimiento

N°	ROL OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE PRESENTACIÓN
9	Evaluación y seguimiento	Informe seguimiento cuatrimestral a la Gestión del Riesgo (Muestra: Riesgos Inherente Extremo)	Cuatrimestral Sep-Dic 2022	Interno	Febrero
			Cuatrimestral Ene-Abr 2023		Mayo
			Cuatrimestral May-Agos 2023		septiembre
10	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a beneficiario final	Anual Enero – Diciembre 2022	Interno	Marzo
11	Evaluación y seguimiento	Evaluación Estados Financieros DANE-FONDANE	Enero – Junio 2023	Interno	Julio
			Julio – Septiembre 2023		Octubre
12	Evaluación y seguimiento	Arqueos de Cajas Menores de DANE - FONDANE	Semestral Ene-Jun 2023	Interno	Julio
			Semestral Jul- Dic 2023		Diciembre
13	Evaluación y seguimiento	Ejecución Presupuestal, Reservas presupuestales constituidas en vigencia anterior y Cumplimiento de PAC por Nivel Central y Direcciones Territoriales DANE - FONDANE	Trimestral Oct-Dic 2022	Interno	Febrero
			Trimestral Ene-Mar 2023		Abril
			Trimestral Abr-Jun 2023		julio
			Trimestral Jul-Sep 2023		octubre

Informes legales y de seguimiento 2023

N°	ROL OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE PRESENTACIÓN
14	Evaluación y seguimiento	Seguimiento al Plan de Acción DANE- FONDANE	Semestral Jun-Dic /2022	Interno	Febrero - Marzo
			Semestral Ene-Jun 2023		Julio
15	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a Indicadores de Gestión y a las METAS DE GOBIERNO SINERGIA-SISMEG de DANE - FONDANE	Semestral Jun-Dic/2022	Interno	Febrero - Marzo
			Semestral Ene-Jun 2023		Julio
16	Evaluación y seguimiento y Relacionamiento con Entes Externos de Control	Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Externo CGR e Interno DANE - FONDANE	Trimestral Dic 2022	Interno	Enero - Febrero
			Trimestral Ene-Mar 2023		Abril
			Trimestral Abr-Jun 2023		Julio
			Trimestral Jul- Sep 2023		octubre
17	Evaluación y seguimiento	Políticas de Seguridad Financieras SIIF DANE - FONDANE	Anual	Interno	Octubre
18	Evaluación y seguimiento	Cumplimiento y Mantenimiento de los requisitos de Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional DANE - FONDANE	Semestral Ene-Jun 2023	Interno	Julio
			Semestral Jul – Nov 2023		Diciembre

Informes legales y de seguimiento

N°	ROL OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE PRESENTACIÓN
19	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a la Gestión del Comité de Conciliación de DANE-FONDANE	Semestral Jul-Dic 2022	Interno	Abril
			Semestral Ene-Jun 2023		Julio
20	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a la Suscripción y Evaluación de los Acuerdos de Gestión de los cargos de LNR DANE - FONDANE	Anual	Interno	Abril
21	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a la Atención a PQRSD (Oportunidad y Calidad) DANE - FONDANE	Semestral Jul-Dic 2022	Interno	Febrero
			Semestral Ene-Jun 2023		Julio
22	Evaluación y seguimiento	Seguimientos semestrales a la actualización de información en SIGEP (Funcionarios y Contratistas) y la OPEC, al fortalecimiento de la meritocracia, al Plan Anual de Vacantes y la Declaración de Bienes y Rentas en DANE - FONDANE.	Semestral Jul – Dic 2022	Interno	Abril
			Semestral Ene-Jun 2023		Agosto



Informes legales y de seguimiento

N°	ROL OCI	NOMBRE DEL INFORME	PERIODICIDAD	DESTINO	FECHA DE PRESENTACIÓN
23	Evaluación y seguimiento	Seguimiento al proceso de Rendición de Cuentas DANE - FONDANE	Anual	Interno	noviembre
24	Evaluación y seguimiento	Seguimiento a la Agenda Regulatoria DANE - FONDANE	Anual	Interno	noviembre
25	Evaluación y seguimiento	Diagnóstico anual al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST) del DANE - FONDANE	Anual	Interno	noviembre
26	Evaluación y seguimiento	Reporte de seguimiento a posibles actos de corrupción o irregularidades - Secretaría de Transparencia de la Presidencia DANE - FONDANE	Mensual	Interno	10 primeros días del mes vencido



5. **Votación y Aprobación**



7. Varios

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO No. 77

Oficina de Control Interno

Febrero 2023

