



REPÚBLICA DE COLOMBIA

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERÍA
COPNIA**

COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ACTA No. 04-2019

DEPENDENCIA: OFICINA DE CONTROL INTERNO	LUGAR: COPNIA NACIONAL Calle 78 No. 9 - 57
FECHA: Bogotá, D.C., 12 de diciembre de 2019.	HORA: 08:00 A.M.
ASISTENTES	
<p style="text-align: center;">Presidente</p> <ol style="list-style-type: none">1. Carlos Santiago Gonzalez Morales Presidente delegado del Ministro de Transporte.2. Rubén Darío Ochoa Arbeláez Director General.3. Guillermo Lopez Pérez Consejero Nacional delegado por la Junta4. Mario Andrés Herrera Arévalo Subdirector Jurídico5. Angela Patricia Alvarez Ledesma Subdirectora de Planeación, Control y Seguimiento (E)6. Angela Patricia Alvarez Ledesma Representante de la Alta Dirección para la Implementación de MECI7. Alberto Castiblanco Bedoya Jefe Oficina de Control Interno / Secretario del Comité <p style="text-align: center;">Invitados</p> <ol style="list-style-type: none">8. Rodolfo Castiblanco Asesor presidente9. Luisa Fernanda Sanchez Gómez Auditoria Oficina de Control Interno	



TEMAS TRATADOS

Siendo las 08:00 a.m., se da inicio a la tercera sesión Ordinaria del Comité Institucional del Sistema de Control Interno para tratar el siguiente orden del día:

- **ORDEN DEL DÍA**
 - Verificación de asistencia
 - Lectura y aprobación del orden del día
 - Ejecución Programa Anual de Auditorías 2019
 - Discusión y aprobación del programa anual de auditoría para la vigencia 2020

- **VERIFICACIÓN DE ASISTENCIA**

Los miembros presentes conforman el quórum reglamentario para deliberar y decidir.

- **CONSIDERACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**

El orden del día fue puesto a consideración de los miembros asistentes el cual fue aprobado.

- **DESARROLLO DE LA SESIÓN**

1. EJECUCIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2019

El jefe de la Oficina de Control Interno presenta el informe general sobre el cumplimiento del Programa Anual de Auditorías de la vigencia 2019, informando que su cumplimiento es del 100%, conforme se observa en los siguientes cuadros:

Tabla 1. Ejecución Auditorias

CUMPLIMIENTO PROGRAMA DE AUDITORIA				
#	PROCESO	AUDITORIAS PROGRAMADAS	AUDITORIAS EJECUTADAS	% AUDITORIAS EJECUTADAS
1	Registro Profesional	1	1	100,00%
2	Atencion al Ciudadano	1	1	100,00%
3	Gestion Humana	1	1	100,00%
4	Financiera y Presupuestal	1	1	100,00%
5	Contratacion	1	1	100,00%
6	Seccional Boyaca	1	1	100,00%
7	Seccional Antioquia	1	1	100,00%
8	Seccional Cundinamarca	1	1	100,00%
9	Seccional Tolima	1	1	100,00%
10	Procesos Etico Profesionales	1	1	100,00%
11	Comunicación Institucional	1	1	100,00%
12	Direccionamiento Estrategico	1	1	100,00%
13	Seccional Bolivar	1	1	100,00%
14	Seccional Valle del Cauca	1	1	100,00%
15	Seccional Atlantico	1	1	100,00%
16	Seccional Santander	1	1	100,00%
	TOTAL AUDITORIAS	16	16	100,00%



Tabla 2. Ejecución Informes

CUMPLIMIENTO PROGRAMA DE AUDITORIA				
#	INFORMES DE LEY	PROGRAMADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
1	Informe planes mejora	4	4	100,00%
	Plan Mejoaramiento			
2	Contraloria	2	2	100,00%
3	Cuenta consolidada SIRECI	1	1	100,00%
4	Austeridad del gasto	4	4	100,00%
5	Control Interno Contable	1	1	100,00%
6	Informe pormenorizado MECI	3	3	100,00%
7	Evaluacion por dependencias	1	1	100,00%
8	Derechos de autor	1	1	100,00%
9	EKOGUI	2	2	100,00%
	Seguimiento plan			
10	anticorrupcion	3	3	100,00%
11	Mapa riesgos corrupcion	3	3	100,00%
12	PQRS	2	2	100,00%
13	Ley de Transparencia	1	1	100,00%
14	Racionalizacion Tramites	1	1	100,00%
15	SECOP	4	4	100,00%
	TOTAL INFORMES	33	33	100,00%

Informa, además, que como se había relacionado en la sesión del mes de septiembre de 2019, los principales aspectos evidenciados durante las auditorias de la presente vigencia están relacionados con los siguientes aspectos:

• **Incumplimientos Procedimientos y Tiempos**

- Respuestas PQR ´S
- Procesos Ético-Disciplinarios
- Atención de Quejas
- Expedición de matriculas
- Solitud y legalización de viáticos
- Publicación contratos en SECOP
- Aplicación y notificación de evaluaciones de desempeño
- Inducción y Reinducción
- Evaluación de conocimientos de capacitaciones
- Cálculo de indicadores PIC
- Inadecuada supervisión de contratos

• **Uso Herramientas Tecnológicas**

- No hay cierre de tramites (Invesflow)
- Inoportunidad en el cargue de anexos de los tramites (Invesflow)
- Radicación incorrecta en cuanto a la tipología de los tramites (Invesflow)
- Omisión del uso de comprobantes provisionales en SEVEN (Caja menor)



- **Conciliaciones**
 - No hay algunas conciliaciones
 - Tiempos excedidos para la elaboración de conciliaciones
 - Operaciones recíprocas incompletas
 - No se realizó la comunicación de operaciones recíprocas con Entidades Públicas.

- **Archivo – Gestión Documental**
 - Falta de verificación de documentación de aspirantes a procesos de vinculación
 - Documentación incompleta (Devoluciones)

Al respecto, el Jefe de Control Interno relaciona las principales actividades de mejora, reflejadas en los planes de mejoramiento que suscribieron los responsables de los procesos auditados, así:

- Socialización de procedimientos
- Aplicación del cuadro de seguimiento a Quejas y Procesos
- Incluir en la implementación del nuevo BPM todas las fases de matrículas y reportes necesarios
- Actualización y modificación de procedimientos.
- Realizar seguimiento a la medición de tiempos.
- Inclusión de todas las fases, reportes, consultas y demás herramientas con la implementación del nuevo BPM y Gestor Documental
- Socialización de procedimientos y aplicación de los mismos.
- **Socialización** con los responsables del proceso **sobre la utilización y registro completo** de la información requerida en el formato establecido por la entidad para la elaboración de las conciliaciones bancarias
- Incluir la actividad en el cronograma para cierre de procesos administrativos y financieros
- Socialización del procedimiento con el funcionario encargado de ejecutar la vinculación.
- Ajuste al procedimiento en lo relacionado al trámite de pago de devoluciones de dinero

Recuerda, además que, durante la presente vigencia, fueron excluidas las auditorías inicialmente programadas para los procesos de Sistemas de Información y de Gestión Documental, teniendo en cuenta que, hasta el último trimestre del 2019, la administración estaba iniciando la implementación de los nuevos soportes tecnológicos para estos procesos y en consecuencia sus efectos serán medidos el próximo año. Este ajuste del programa había sido autorizado por el comité institucional de control interno en sesión anterior, como consta en las respectivas actas.

En este punto, el Jefe de Control Interno informa que las últimas auditorías realizadas correspondieron a los seccionales de Cesar, Santander y Valle del Cauca, cuyos resultados son similares a los encontrados y evidenciados en las demás seccionales y que corresponden especialmente a retrasos o incumplimientos en los tiempos que al interior de la Entidad se han definido para las PQRS y los procesos Ético-profesionales, situación que genera la necesidad de revisar el actual mapa de riesgos de la entidad, para que se ajuste las valoraciones, en especial de la probabilidad de ocurrencia del riesgo asociado a prescripción o caducidad, de tal manera que se prioricen las intervenciones de control de este riesgo, cuyas consecuencias también ameritan una nueva valoración.



Anota, por ejemplo, que, frente a lo afirmado anteriormente, casos como los evidenciados en Cesar, ameritan un mayor ejercicio de autocontrol y control administrativo, para determinar las causas reales que están los generando los incumplimientos que se pueden observar en la siguiente tabla:

Tabla 3. Tiempos Expedientes Cesar.

Expedientes Activos en Primera Instancia	Tiempo Análisis de Queja antes de iniciar IP	Tiempo Análisis Investigación Preliminar	Total de Días Primera Instancia	Total de Días Sin ninguna Actuación
EXP2017/095351	128	607	735	16
EXP2017/129965	113	578	691	313
EXP2017/134819	0	576	576	323
EXP2017/139418	87	571	658	527
EXP2018/104437	134	372	506	298
EXP2018/129275	155	352	507	143
EXP2018/165071	88	327	415	0
EXP2018/189917	106	311	417	176
EXP2018/205797	79	301	380	15
EXP2018/303092	45	235	280	229
Tiempo Promedio	104	423	517	204

Llama la atención, sobre casos puntuales, tales como las quejas originadas por la Gobernación del Cesar y la Contraloría, cuyas investigaciones evidencian incumplimientos de los plazos normativos del COPNIA, como se puede ver en los siguientes cuadros:

Tabla 4. Quejas por Entres externos Cesar.

Expediente	Fase	Días Hábiles desde la queja	Días Hábiles Investigación Preliminar	Días sin ninguna actuación	Quejoso (a)
EXP2017/129965	Calificación mérito investigación preliminar	691	578	313	Contraloría
EXP2018/129275	Diligencia de Notificación	507	352	143	Gobernación del Cesar

Así las cosas, el Jefe de Control Interno insiste en la necesidad que la administración proceda a revisar detalladamente las causas reales y/o estructurales que estén generado estos incumplimientos, por que como se anotó anteriormente, la probabilidad de que se materialice el riesgo de prescripción o caducidad de procesos ético-profesionales se esta aumentando, lo que implica la necesidad de tomar decisiones de carácter correctivo antes que tal hecho suceda.



Finalmente, se mostró de manera resumida el cumplimiento del análisis de criterios desarrollado en cada una de las auditorías a los Procesos Durante la vigencia 2019, así mismo se aclaró que los criterios aplicados varían de una vigencia a otra, sin embargo se verifican los criterios que generaron no conformidades en las auditorías de vigencias anteriores con el fin de corroborar la eficiencia de las acciones de mejora propuestas en los planes de mejoramiento suscritos, a continuación se muestra el resultado de dicho análisis de criterios:

Tabla 5. Promedio Análisis de Criterios de Auditoría.

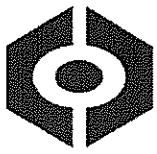
#	PROCESO	% CUMPLIMIENTO DE CRITERIOS DE AUDITORIA	PROMEDIO GENERAL DE CUMPLIMIENTO DE CRITERIOS DE AUDITORIA
1	Registros	35,80%	74,26%
2	Atencion al Ciudadano	68,80%	
3	Gestion Humana	63,40%	
4	Financiera y Presupuestal	81,0%	
5	Contratacion	91,10%	
6	Etico Profesional	57,10%	
7	Comunicaciones	91,70%	
8	Direccionamiento Estrategico	96,30%	
9	Gestión Documental	47,10%	
10	SG - SST	91,10%	
11	Seccional Antioquia	90,00%	
12	Seccional Boyaca	90,00%	
13	Seccional Cundinamarca	50,00%	
14	Seccional Tolima	77,30%	
15	Seccional Valle del Cauca	90,00%	
16	Seccional Cesar	89,5%	
17	Seccional Santander	78,9%	

2. PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA 2020

Una vez culminado el informe sobre el cumplimiento del programa de auditorías de la vigencia 2019, el jefe de la Oficina de Control Interno procede a presentar el Programa Anual de Auditorías para la Vigencia 2020, explicando los siguientes puntos:

Objetivo del programa: Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones del COPNIA; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

Alcance del programa: Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.



Criterios: Requisitos de los procedimientos o normas legales, reglamentarias e internas, aplicables según corresponda

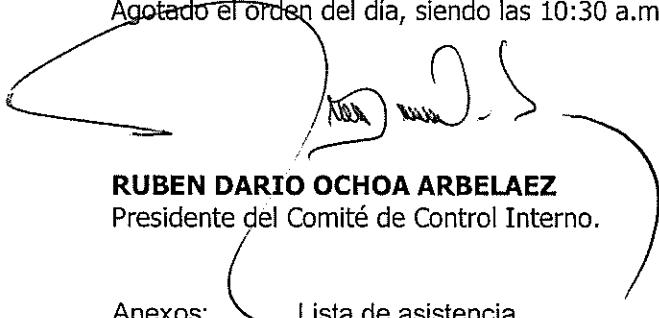
Recursos requeridos:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno y Auditores Certificados en Calidad, auditores externos por contratación de servicios para temas específicos del área contable de TICs y contratistas adicionales para realizar auditorías especializadas según solicitud de la Dirección. Así mismo, equipo de auditores internos asignados por la Dirección para la realización de la auditoría al proceso de evaluación y control.
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del COPNIA.

Se anexa como parte integral de la presente acta, el respectivo archivo en formato Excel del cronograma del programa de la vigencia 2020, el cual es aprobado en este punto por los miembros del comité.

COMPROMISOS	RESPONSABLES	FECHA
Remitir Presentación a los miembros del Comité	Alberto Castiblanco Bedoya- Jefe de la Oficina de Control Interno	Diciembre de 2019

Agotado el orden del día, siendo las 10:30 a.m. se dio por terminada la reunión.



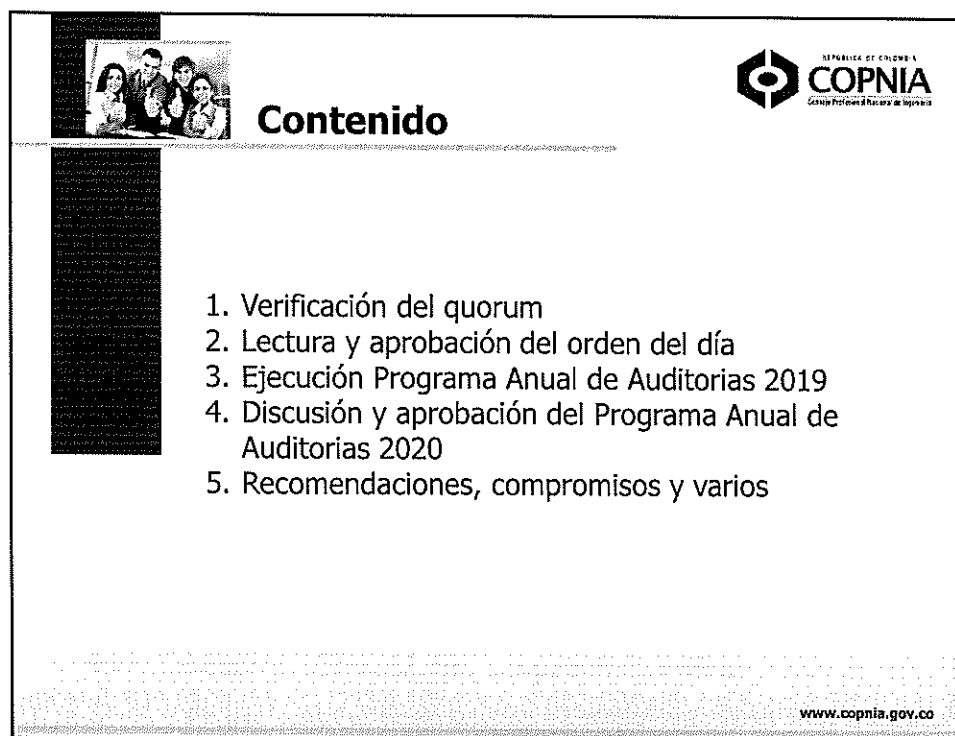
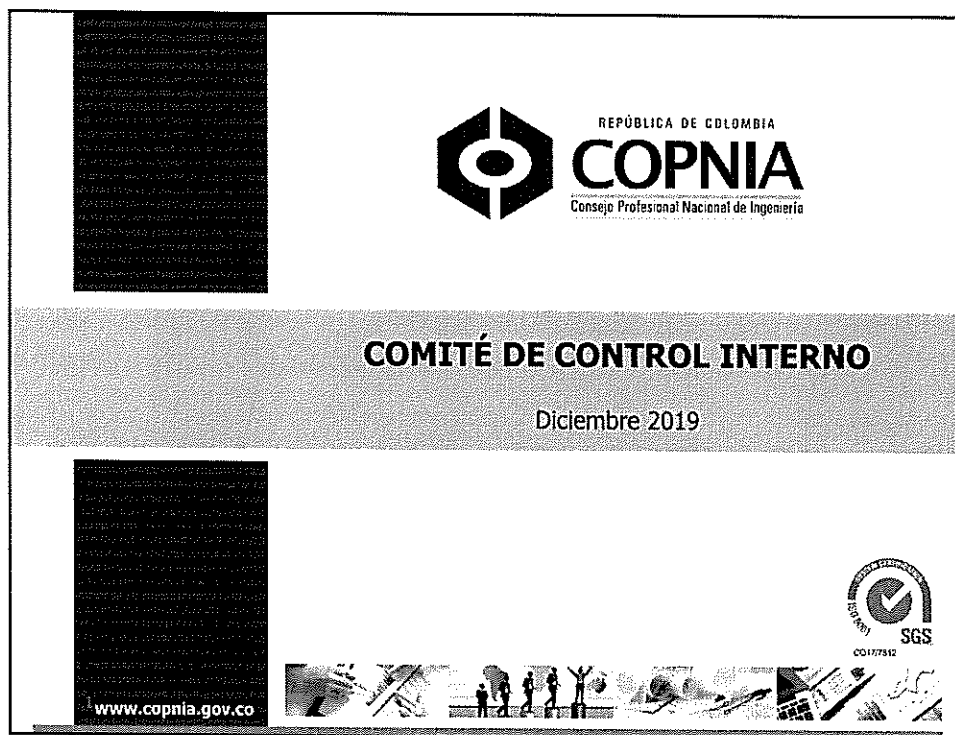
RUBEN DARIO OCHOA ARBELAEZ
Presidente del Comité de Control Interno.



ALBERTO CASTIBLANCO BEDOYA
Jefe de Oficina de Control Interno
Secretario Técnico

Anexos: Lista de asistencia
Presentación
Programa Anual de Auditoría vigencia 2020

PROYECTA: LFSG- Auditora Oficina de Control Interno
REVISAR: ACB - Jefe Oficina Control Interno
APRUEBA: RDOA Presidente Comité de Control Interno – Director General






Ejecución Programa Anual de Auditorias 2019

REPUBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Comisión Profesional Nacional de Ingresos

CUMPLIMIENTO PROGRAMA DE AUDITORIA				
#	PROCESO	AUDITORIAS PROGRAMADAS	AUDITORIAS EJECUTADAS	% AUDITORIAS EJECUTADAS
1	Registro Profesional	1	1	100,00%
2	Atencion al Ciudadano	1	1	100,00%
3	Gestion Humana	1	1	100,00%
4	Financiera y Presupuestal	1	1	100,00%
5	Contratacion	1	1	100,00%
6	Seccional Boyaca	1	1	100,00%
7	Seccional Antioquia	1	1	100,00%
8	Seccional Cundinamarca	1	1	100,00%
9	Seccional Tolima	1	1	100,00%
10	Procesos Etico Profesionales	1	1	100,00%
11	Comunicación Institucional	1	1	100,00%
12	Direccionamiento Estrategico	1	1	100,00%
13	Seccional Bolivar	1	1	100,00%
14	Seccional Valle del Cauca	1	1	100,00%
15	Seccional Atlantico	1	1	100,00%
16	Seccional Santander	1	1	100,00%
	TOTAL AUDITORIAS	16	16	100,00%

www.copnia.gov.co



Ejecución Programa Anual de Auditorias 2019

REPUBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Comisión Profesional Nacional de Ingresos

CUMPLIMIENTO PROGRAMA DE AUDITORIA				
#	INFORMES DE LEY	PROGRAMADO	EJECUTADO	% EJECUTADO
1	Informe planes mejora	4	4	100,00%
	Plan Mejoaramiento			
2	Contraloria	2	2	100,00%
3	Cuenta consolidada SIRECI	1	1	100,00%
4	Austeridad del gasto	4	4	100,00%
5	Control Interno Contable	1	1	100,00%
6	Informe pormenorizado MECI	3	3	100,00%
7	Evaluacion por dependencias	1	1	100,00%
8	Derechos de autor	1	1	100,00%
9	EKOGUI	2	2	100,00%
	Seguimiento plan anticorrupcion			
10		3	3	100,00%
11	Mapa riesgos corrupcion	3	3	100,00%
12	PQRS	2	2	100,00%
13	Ley de Transparencia	1	1	100,00%
14	Racionalizacion Tramites	1	1	100,00%
15	SECOP	4	4	100,00%
	TOTAL INFORMES	33	33	100,00%

www.copnia.gov.co




Programa Auditoria 2020

Objetivo del Programa

- Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones del COPNIA; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

www.copnia.gov.co



Programa Auditoria 2020

Alcance del Programa

- Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

www.copnia.gov.co



Programa Auditoria 2020

CRITERIOS

- Requisitos de los procedimiento o normas legales, reglamentarias e internas, aplicables según corresponda

www.copnia.gov.co




Programa Auditoria 2020

RECURSOS

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno y Auditores Certificados en Calidad y auditores externos por contratación de servicios para temas específicos del área contable de TICs y contratistas adicionales para realizar auditorias especializadas según solicitud de la Dirección. Así mismo, equipo de auditores internos asignados por la Dirección para la realización de la auditoria al proceso de evaluación y control.
- Financieros: Presupuesto asignado
- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información , sistemas de redes y correo electrónico del COPNIA.

www.copnia.gov.co

KJCO1




REPUBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Oficina Profesional Nacional de Inspección

PROCESOS

PROCESO	No.	Actividad	Responsable: Líder de proceso/Responsable Actividad	PROCESOS			Evaluación de la Auditoría	Equipo Auditor	Fecha	Atención	Materia	Lugar	Código	Asignación	Ocupación	Asistencia	Ejecución
				Desarrollo	Seguimiento	Control											
Actividades y Procesos																	
Registro Profesional	0120	Asistencia legal	Profesional de Gestión Legal				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Defensa Financiera y Presupuestal	0279	Asistencia legal	Profesional de Gestión de Presupuesto y Profesional de Gestión de Compras y Profesional de Gestión de Finanzas				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Contratación	0375	Asistencia legal	Profesional de Gestión de Comunicaciones				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Proceso Ético Profesional	0475	Asistencia legal	Profesional de Gestión de Recursos Humanos				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Gestión Humana (Gestión de Recursos Humanos)	0575	Asistencia legal	Profesional de Gestión de Recursos Humanos				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Tecnología de la Información y de las Comunicaciones	0675	Asistencia legal	Profesional de Gestión TIC				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									
Comunicación Institucional	0775	Asistencia legal	Profesional Especializado Comunicaciones				Jefe de Control Interno	Auditor de Control Interno y equipo de auditores designados por la Dirección									

www.copnia.gov.co

KJCO1



REPUBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Oficina Profesional Nacional de Inspección

Promedio Criterios de Auditoría

#	PROCESO	% CUMPLIMIENTO DE CRITERIOS DE AUDITORIA	PROMEDIO GENERAL DE CUMPLIMIENTO DE CRITERIOS DE AUDITORIA
1	Registros	35,80%	74,26%
2	Atención al Ciudadano	68,80%	
3	Gestión Humana	63,40%	
4	Financiera y Presupuestal	81,0%	
5	Contratación	91,10%	
6	Etico Profesional	57,10%	
7	Comunicaciones	91,70%	
8	Direccionamiento Estratégico	96,30%	
9	Gestión Documental	47,10%	
10	SG - SST	91,10%	
11	Seccional Antioquia	90,00%	
12	Seccional Boyaca	90,00%	
13	Seccional Cundinamarca	50,00%	
14	Seccional Tolima	77,30%	
15	Seccional Valle del Cauca	90,00%	
16	Seccional Cesar	89,5%	
17	Seccional Santander	78,9%	

www.copnia.gov.co

Diapositiva 9

KJCO1 Katerine Johana Cely Ortiz, 04/12/2019

Diapositiva 10

KJCO1 Katerine Johana Cely Ortiz, 04/12/2019

Resultados Auditorias No Conformidades

Incumplimientos Procedimientos y Tiempos

- Respuestas PQR'S
- Procesos Ético Disciplinarios
- Atención de Quejas
- Expedición de matriculas
- Solitud y legalización de viáticos
- Publicación contratos en SECOP
- Aplicación y notificación de evaluaciones de desempeño
- Inducción y Reinducción
- Evaluación de conocimientos de capacitaciones
- Calculo de indicadores PIC
- Inadecuada supervisión de contratos

ACCIONES TOMADAS

- Socialización de procedimientos
- Aplicación del cuadro de seguimiento a Quejas y Procesos
- Incluir en la implementación del nuevo BPM todas las fases de matriculas y reportes necesarios
- Actualización y modificación de procedimientos.
- Realizar seguimiento a la medición de tiempos.



Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

Resultados Auditorias No Conformidades

Uso Herramientas Tecnológicas

- No hay cierre de tramites (Invesflow)
- Inoportunidad en el cargue de anexos de los tramites (Invesflow)
- Radicación incorrecta en cuanto a la tipología de los tramites (Invesflow)
- Omisión del uso de comprobantes provisionales en SEVEN (Caja menor)

ACCIONES TOMADAS

- Inclusión de todas las fases, reportes, consultas y demás herramientas con la implementación del nuevo BPM y Gestor Documental
- Socialización de procedimientos y aplicación de los mismos.



Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

Resultados Auditorias No Conformidades

Conciliaciones

- No hay algunas conciliaciones
- Tiempos excedidos para la elaboración de conciliaciones
- Operaciones recíprocas incompletas
- No se realizó la comunicación de operaciones recíprocas con Entidades Públicas.

ACCIONES TOMADAS

- **Socialización** con los responsables del proceso **sobre la utilización y registro completo** de la información requerida en el formato establecido por la entidad para la elaboración de las conciliaciones bancarias
- Incluir la actividad en el cronograma para cierre de procesos administrativos y financieros



Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

Resultados Auditorias No Conformidades

Archivo – Gestión Documental


- Falta de verificación de documentación de aspirantes a procesos de vinculación
- Documentación incompleta (Devoluciones)

ACCIONES TOMADAS

- Socialización del procedimiento con el funcionario encargado de ejecutar la vinculación.
- Ajuste al procedimiento en lo relacionado al trámite de pago de devoluciones de dinero




Consejo Profesional Nacional de Ingeniería



REPÚBLICA DE COLOMBIA
COPNIA
Consejo Profesional Nacional de Ingeniería

GRACIAS



SGS
CO177812

www.copnia.gov.co

