



Bogotá D.C, jueves 29 de julio de 2021

PARA: Margarita Díaz Casas
Dirección General

DE: ANGÉLICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO Oficina de Control Interno

ASUNTO: Entrega Informe Auditoria Interna Proceso Gestión de Comunicaciones

Respetada Doctora:

La Oficina de Control Interno en el rol de evaluación y seguimiento, hace entrega del informe de auditoría interna al proceso Gestión de Comunicaciones, resaltando que dicho informe se socializó en reunión de cierre el 28 de julio de 2021, donde se aceptaron de conformidad los dos (2) hallazgos identificados.

Respecto a las conclusiones de la auditoría, se recomienda realizar la divulgación del informe y elaborar el plan de mejoramiento, con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación de acuerdo con los procedimientos vigentes. Cabe señalar que la Oficina de Control Interno realizará la respectiva asesoría metodológica sobre acciones correctivas.

De conformidad con lo establecido en la Ley 1712 de 2014, Arts. 9, lit d) y 11, lit e), el informe en mención será publicado en la página web institucional, sección Transparencia – Informes de Control Interno.

Cordialmente,

Angélica Hernández Rodríguez
Jefe Oficina Control Interno.

c/c. Martha Lucia Cardona. Subdirectora de Gestión Corporativa
María del Pilar Maya - Subdirectora para la Gestión del Centro de Bogotá
César Parra Ortega – Subdirector Artístico y Cultural
Andrés Felipe Albarracín– Jefe Oficina Asesora Jurídica
Luis Fernando Mejía - Jefe Oficina Asesora de Planeación
*Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Anexo: Informe de auditoría
Formato evaluación equipo auditor
Proyectó: Raúl López.OCI
Revisó: Angélica Hernández Rodríguez - JOCI





Radicado: **20211100064893**

Fecha: 29-07-2021

Pág. 2 de 2

Documento 20211100064893 firmado electrónicamente por:

Angélica Hernández Rodríguez, Jefe Oficina de Control Interno, Oficina de Control Interno ,
Fecha firma: 29-07-2021 17:44:36

Revisó: Raul Ernesto Lopez Jaramillo - Contratista - Oficina de Control Interno

Anexos: 2 folios, Informe de auditoría



b4eda4d669fb9598f40c133516ebac1ea0f504fe617cab57625b7550b4af7fa5

1a459



Calle 10 # 3 - 16
Teléfono: +57(1) 432 04 10
Información: Línea 195
www.fuga.gov.co
Oficina Virtual de Correspondencia: atencionalciudadano@fuga.gov.co
Atención Virtual al Ciudadano: videollamada por Google meet al anterior correo



	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoría	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día: 29	Mes : 07	Año : 2021
-------------------------------------	----------------	-----------------	-------------------

Proceso:	Gestión de las Comunicaciones
Líder de Proceso / Responsable Operativo Auditado:	MARGARITA DÍAZ CASAS
Objetivo de la Auditoría:	Verificar el diseño y ejecución de los controles que garantizan el cumplimiento de los requisitos internos y externos asociados al Proceso Gestión de Comunicaciones e identificar oportunidades de mejora
Alcance de la Auditoría:	Actividades realizadas entre el 01-05-2020 y el 31-05-2021 en el Proceso Gestión de Comunicaciones en el marco de la documentación vigente.
Criterios de la Auditoría:	Ley 1474 de 2011, Ley 1712 de 2014, Ley 1581 de 2012, Acuerdo 761 de 2020, Decreto 619 de 2007, Decreto 371 de 2010, Decreto 54 de 2008, Decreto 1377 de 2013, Decreto 84 de 2008, Decreto 2573 de 2014, Decreto 1081 de 2015, Decreto 103 de 2015, Resolución 03 de 2017 de la SGA, Circular 30 y 43 de 2015, Manual de uso de marca de la Alcaldía de Bogotá

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría					Reunión de Cierre					
Día	09	Mes	06	Año	2021	Desde	D / M / A	Hasta	D / M / A	Día		Mes		Año	

Jefe Oficina de Control Interno	Equipo Auditor
ANGÉLICA HERNÁNDEZ	Auditor Líder: Raúl Ernesto López Jaramillo

RESUMEN EJECUTIVO

DESARROLLO DE ACTIVIDADES

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoría	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

La Oficina de Control Interno de conformidad con el Plan Anual de Auditorías Internas versión 3, aprobado en sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) – Comité Directivo de fecha 27 de mayo de 2021, realizó la reunión de apertura de Auditoría al Proceso Gestión de Comunicaciones el día 9 de junio de 2021 y se presentó el plan de auditoría, el cual fue aceptado en su totalidad por el equipo auditado. El cronograma se desarrolló entre el 9 de junio y el 29 de julio de 2021 tal y como se relaciona a continuación:

ITEM	ACTIVIDAD DE AUDITORIA	AUDITOR RESPONSABLE	CRONOGRAMA			
			JUNIO	JULIO	AGOSTO	MES 4
1	REUNIÓN DE APERTURA	Audidores OCI	■			
2	SOLICITUD DE INFORMACION TENIENDO EN CUENTA EL OBJETO Y ALCANCE DEFINIDOS	Audidores OCI	■			
3	DETERMINACIÓN DE LA MUESTRA DE AUDITORIA	Audidores OCI	■			
4	DISEÑO DE PAPELES DE TRABAJO y PRUEBAS DE AUDITORIA	Audidores OCI	■			
5	APLICACIÓN DE PRUEBAS DE AUDITORIA (Entrevistas, trabajo in situ, revisión documental)	Audidores OCI		■		
6	ANÁLISIS Y EVALUACION DE DATOS	Audidores OCI		■		
7	ELABORAR INFORME PRELIMINAR	Audidores OCI		■		
8	REUNION DE CIERRE - PRESENTACIÓN DE RESULTADOS (INFORME PRELIMINAR)	Audidores OCI		■		
9	ACTIVIDADES DE REVISIÓN	Audidores OCI		■		
10	PRESENTACIÓN DEL INFORME DEFINITIVO	Audidores OCI		■		

En reunión de cierre llevada a cabo el día 28 de julio del año en curso, se presentó el informe preliminar del proceso de auditoría, frente al cual el equipo auditado manifestó que acepta la totalidad de los hallazgos, por lo que no es necesario indicar el procedimiento a seguir cuando se objetan hallazgos formulados en el informe.

FORTALEZAS

- Acceso a la información de manera oportuna.
- Entrega integral de las evidencias requeridas durante la ejecución de la auditoría.
- Disposición y cordialidad de los delegados para atender las entrevistas de auditoría.
- La disposición del equipo auditado para implementar el esquema de auditoría remota a través de las herramientas tecnológicas brindadas por la entidad; la aplicación de listas de verificación,

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoria	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>entrevistas y reuniones a través de Google Meet.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Elaboración y aprobación del Plan estratégico de comunicaciones para el cuatrienio 2021-2024
OPORTUNIDADES DE MEJORA Y RECOMENDACIONES

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoría	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

De acuerdo con las técnicas de auditoría aplicadas en el desarrollo del presente ejercicio, cuyos procedimientos se fundamentaron en la consulta, observación, inspección, y confirmación, se presentan a continuación los aspectos más relevantes evidenciados por el equipo auditor de conformidad con los criterios evaluados y definidos en la etapa de planeación de la auditoría:

1. Verificación implementación procedimiento CO-PD-01 Gestión de las Comunicaciones

De conformidad con la verificación realizada por el equipo auditor, se evidencia un procedimiento vinculado al proceso: Gestión de Comunicaciones, código CO-PD-01 versión 8. Dicho procedimiento normaliza las siguientes actividades:

1.1 Diseño y aprobación del plan estratégico de comunicaciones cuatrienal y de los planes de comunicación anuales.

1.1.1 Plan estratégico de comunicaciones

En el link Transparencia <https://fuga.gov.co/planes-estrategicos-sectoriales-e-institucionales> se evidencia la publicación del Plan Estratégico de Comunicaciones 2021 – 2024. Dicho plan fue aprobado por el Comité Directivo en sesión del día 27 de mayo de 2021 (Radicado 20211200053453).

En la estrategia interna del plan se identifican cuatro actividades sobre las cuales se definen metas cuatrienales y metas anuales. Sin embargo, las metas previstas para la vigencia 2021 no se ven reflejadas en el plan de acción de la presente vigencia¹.

Observación proceso auditado: Evidentemente no quedaron incluidas las acciones del plan estratégico en el plan de la presente vigencia porque dentro de las estrategias de comunicación FUGA y BRONX se articularon las acciones del plan estratégico.

1.1.2 Planes de acción

- **Plan de acción 2020**

De la verificación realizada por el equipo auditor a la información publicada en la página web – link de transparencia (<https://fuga.gov.co/transparencia/plan-accion-dependencias>), se evidencia que el Plan de Acción vigencia 2020 del proceso Gestión de Comunicaciones estaba conformado por 18 retos y metas:

No.	Reto / meta	Magnitud
1	https://fuga.gov.co/transparencia/plan-accion-dependencias	

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoria	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS

No.	Requisito	Descripción hallazgo
1	Artículo 8 de la Ley 2080 de 2021 que adiciona el artículo 53ª de la Ley 1437 de 2011 y el artículo 9 de la Ley 2080 de 2021 que modifica los incisos primero y segundo del artículo 54 de la Ley 1437 de 2011.	No se da cumplimiento integral a los requisitos legales aplicables a la gestión de derechos de petición recibidos a través de redes sociales ya que se le solicita al peticionario redirigir su petición al correo electrónico atencionalciudadano@fuga.gov.co.
2	Política de administración del riesgo. Código GM-PO-01, versión 3	Debilidades en la oportunidad en el desarrollo de estrategias de comunicación internas y externas. (Ver detalle en el acápite 6 del presente informe) situación que evidencia la materialización del riesgo del proceso, tampoco se evidencian las acciones correspondientes a dicha materialización, incumpliendo lo establecido en la política de administración del riesgo de la FUGA. .

RECOMENDACIONES GENERALES

2 https://www.colombiacompra.gov.co/sites/cce_public/files/cce_step/20190821g_uiagcggestioncontractualentidadestatalv2.pdf

3 <https://fuga.gov.co/transparencia/plan-de-accion-mipg>

4 <https://fuga.gov.co/transparencia/planes-mejoramiento>

5 Sentencia T-230 de 2020 MP Luis Guillermo Guerrero

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoria	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

- Fortalecer el monitoreo de los puntos de control definidos para el riesgo asociado al proceso.
- Dar cumplimiento integral a los plazos definidos en el procedimiento Gestión de comunicaciones CO-PD-01 para la gestión de las solicitudes de divulgación que realizan las áreas o revisar y ajustar los tiempos en el procedimiento de conformidad con la realidad institucional.
- Determinar la pertinencia del uso del formato Brief código CO-FT-01 y definir punto de control en el procedimiento para la garantizar si utilización si es del caso.
- Reprogramar las actividades sobre las cuales no se obtuvo un 100% de ejecución en el plan de acción para la implementación del MIPG.
- Dar cumplimiento a la actividad de depuración de información antigua y que no se encuentra vigente en la página web de la entidad.
- Garantizar la gestión integral de las evidencias de ejecución de los contratos asociados a la gestión del proceso.
- Integrar las actividades programadas para cada vigencia en el Plan estratégico de comunicaciones con las programadas en el plan de acción de cada anualidad.
- Adoptar los lineamientos contenidos en la Directiva 004 de 2021 de la Secretaría General.
- Armonizar los manuales internos de imagen con el Manual de uso de marca de la Alcaldía de Bogotá
- Se reitera la recomendación hecha por parte de la OCI en el informe de evaluación por dependencias (radicado 20211100017383) en el sentido de reprogramar o reformular las actividades declaradas como incumplidas.

FICHA TECNICA
Herramientas Utilizadas: <ul style="list-style-type: none"> - Lista de Verificación - Actas de Reunión - Entrevista
Muestra: Muestra aleatoria de requerimientos de las áreas

CONCLUSIONES DE AUDITORIA
(La unidad auditable cumple con los requisitos establecidos)
El proceso cumple de manera general con los requisitos de eficacia y eficiencia. Sin embargo, presenta oportunidades de mejora en términos de efectividad

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoria	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Este documento corresponde a los resultados del informe definitivo presentado el día 29/07/2021.

RAÚL ERNESTO LÓPEZ JARAMILLO <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> AUDITOR
MARÍA JANNETH ROMERO <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> PROFESIONAL CONTRATISTA OCI
ANGELICA HERNÁNDEZ RODRÍGUEZ <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoria	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Anexo

SEGUIMIENTO PLAN MEJORAMIENTO AUDITORIA INTERNA VIGENCIA ANTERIOR

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado Acción * A - C	Observación
NA	NA	NA	NA	NA	NA
* A: Abierta C: Cerrada					

OBSERVACIONES GENERALES PLAN MEJORAMIENTO

	Proceso:	Evaluación Independiente de la gestión		
	Documento:	Formato Informe de Auditoría	Código: EI-FT-03	Versión: 5

INFORME DE AUDITORÍA	 Radicado: 20211100064903 Fecha: 29-07-2021
-----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Documento 20211100064903 firmado electrónicamente por:

Raul Ernesto Lopez Jaramillo, Contratista, Oficina de Control Interno , Fecha firma: 29-07-2021 17:41:59

Angélica Hernández Rodríguez, , Oficina de Control Interno , Fecha firma: 29-07-2021 17:44:09

Maria Janneth Romero, Contratista, Oficina de Control Interno , Fecha firma: 09-08-2021 16:18:44


72165fbc0841fcb38bfccfc3b018b9e17c28a594363788fde3b6dc799fad092a

e7abb