AERONÁUTICA CIVIL UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL
No. Serie:1020.065	OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	

Auditoría:	2015 - GESTIÓN DE PLANEACIÓN
Fecha Auditoría:	05/Oct/2015
Fecha Informe:	31/Dec/2015
Objetivo:	Establecer el grado de implementación y madurez del Modelo Estándar de Control Interno en la Dirección Regional.
Alcance:	Procesos de la Dirección Regional, con énfasis en Gestión de Planeación, Administración de Bienes, Gestión de Contratación, Gestión Financiera y Gestión de Tecnología CNS/MET/Energía.
Definición de Conceptos:	APERTURA: Presentación de equipo auditor, alcance y metodología de auditoría. EJECUCIÓN DE AUDITORÍA: Trabajo de campo; en él se recogen soportes que evidencien cumplimiento de requisitos. HALLAZGO: Situación relevante que afecta cumplimiento de objetivo del proceso Para subsanar causa raíz, suscribir una acción correctiva o preventiva. OPORTUNIDAD DE MEJORA: Situación que impacta optimización del proceso. Subsanar causa raíz queda a criterio del auditado suscribir acción de mejora. ACCIÓN DE MEJORA: Actividad que contribuye a optimización de proceso. CIERRE: Presentación a los auditados, para observaciones y por última vez presentar soportes para revisar Hallazgos y Oportunidades de Mejora. INFORME PRELIMINAR: Remitido a auditado para observaciones. Acompañar de soportes para que auditor considere previo a publicación final. INFORME FINAL: Documento producto de aceptación o no de las observaciones. Incluye Informe Ejecutivo y Detallado donde se describen los registros para suscribir Plan de Mejoramiento. PLAN DE MEJORAMIENTO: Por ISOLUCION definido mediante Circular 1020480 20 de septiembre de 2007. SEGUIMIENTO TRIMESTRAL: De conformidad con la Circular del plan de mejoramiento vigente.
Metodología:	Entrevistas, revisión documental, muestreo y verificación de los registros de las muestras seleccionadas generando hallazgos, observaciones y recomendaciones.
Equipo Auditor:	**Nombre** / **Cargo** / **Acom.** / **Lider** Isleny Lopez Chaquea / Profesional Aeronáutico II / / X

PERSONAL ENTREVISTADO	
Nombre	**Cargo**
Henry Emil Torres Parada	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL PROCESO
Módulo / Componente / Elemento / Producto Mínimo

DESARROLLO DE LA AUDITORIA
REUNION DE APERTURA DE LA AUDITORIA
Se realizó reunión de apertura con el líder del proceso y funcionarios de la Dirección Regional que participan en los proceso a auditar, en la cual se presentó el equipo auditor, se informo sobre el objetivo de la auditoria y su alcance.
FORTALEZAS

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		
Hallazgo	**Actividad de Control Recomendada**	**Responsable**

EVALUACION DE PROCESOS				
Temas / SubTemas				
ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ETICOS				
Hallazgo	**Actividad de Control**	**Responsable**	**ObservacionesAuditado**	**ObservacionesOCI**

	Recomendada			
Aunque se cuenta con un sistema de información que permite la gestión de la correspondencia de la Entidad, en la Dirección Regional Aeronáutica Norte de Santander a la fecha de la Auditoría se identificaron 320 documentos originales y 551 copia sin gestionar, afectando el manejo y cumplimiento del trámite de los documentos establecidos en la Entidad.	Dar trámite a la documentación de acuerdo a las políticas establecidas en el sistema de administración documental implementado en la Entidad.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		
Cuentan con el registro de las funciones asignadas a los funcionarios de la Dirección Regional, no obstante no cuentan con el manual de Funciones en los formatos estandarizados en la Entidad actualizados. No se evidencia conocimiento en la Dirección Regional de los Manuales publicados en el servidor y considerado como oficial para la Entidad. El Plan de incentivos de la Entidad, aunque de los servidores de la Dirección Regional no se han presentado inscripciones de proyectos para acceder a los beneficios.	Realizar la actualización de los manuales de funciones de las Direcciones Regionales. Establecer estrategias para la implementación del Plan de Incentivos de la Entidad.	Director de Talento Humano		
Los acuerdos de Gestión 2015 se encuentran suscritos y con seguimientos trimestrales, no se encuentran los soportes de los seguimientos. En cuanto a las evaluaciones por retiro de los Gerentes públicos en 2014 se dieron 3 retiros y en 2015 1 de los cuales no se cuentan con soporte de las evaluaciones.	Aplicar el procedimiento establecido en la Resolución 3350 de 2006.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		
Los servidores públicos no conocen las políticas de administración del riesgo implementadas en la Entidad, ni los riesgos asociados a los procesos a los que participan, ni los controles para mitigarlos limitando la actividad de evaluación y gestión de aquellos eventos negativos tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de los objetivos de los procesos de la Dirección Regional, incumpliendo lo establecido en el Decreto 943 de 2014.	Aplicar estrategia para lograr la interiorización y apropiación de la Administración de Riesgos como parte de la gestión de los procesos.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		
No se evidencia plan Anual de Ingresos, en cuanto al Pan de inversión se identifica que para la vigencia 2014 les asignaron el 16,84% mas del presupuesto solicitado y en el 2015 el 27,76% con ejecuciones del 99,4% y del 97% parcial, respectivamente. Observando un promedio de variación del Plan inicial del 22,30% de las dos vigencias, situación que denota debilidades en el proceso de planeación de Entidad, impactando la continuidad y cumplimiento de las estrategias institucionales.	Realizar el Plan Anual de Ingresos de la Dirección Regional.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		
No se registra la información en el servidor de la Entidad carpetas Bog 7, información que manejaban funcionarios de que ya no están en la Dirección Regional en algunos casos no se identifica claramente los documentos de vigencias anteriores.	Hacer uso de las herramientas ofrecidas por la Entidad.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		
Se evidenció que 24 de los 25 servidores que se encontraban en servicio de la Dirección Regional en los procesos Gestión Financiera, Administración del talento Humano, Gestión de Servicio de Salvamento y Extinción de Incendios, Gestión de Bienes, Gestión de Transito Aéreo, Gestión de proyectos de Infraestructura Aeroportuaria y Gestión de Servicio de Información Aeronáutica no identifican los principios y valores de la Entidad ni	Aplicar estrategia para lograr la interiorización y apropiación de los	Director Regional		

los documentos que los soporta, incumpliendo lo establecido en el Modelo Estándar de Control Interno adoptado en la Entidad, pero hacían referencia a principios y valores que rigen la administración pública en general. No se evidencia la participación por parte de los servidores públicos, contratistas, pasantes y en general todos aquellos que tengan algún vínculo con la administración pública en la identificación de los principios éticos que definió la Entidad.	principios y valores de la Entidad y se logre que los servidores los asocien en sus actividades diarias.	Aeronáutico Norte de Santander		
Se verificó la herramienta evidenciando que 6 de los 18 indicadores establecidos para la medición de la Gestión de la Dirección Regional no contaban con medición. El Aeropuerto de Cúcuta, cuenta con 17 indicadores de los cuales solo el indicador de Gestión de Información Aeronáutica se encuentra con medición, el Aeropuerto de Bucaramanga cuenta con 12 indicadores todos sin medición, en los demás Aeropuertos adscritos a la Dirección Regional no le dan alcance en la medición de Indicadores. En la medición de los indicadores no se realiza una ponderación de las medición de los diferentes aeropuertos adscritos a la Dirección Regional, se realiza de manera independiente, limitando la posibilidad de verificar el estado real de los servicios en la Dirección Regional. No se evidencian soportes de la revisión de la pertinencia de los indicadores, ni participación de los procesos de la Dirección Regional en dicha revisión. Aunque los procesos cuentan con indicadores no se evidencia el aporte en la gestión, por cuanto no reconocen el sistema como una herramienta de mejora y no se registran acciones a partir de las mediciones.	Implementar la herramienta de indicadores en cada uno de los procesos desarrollados a nivel Regional y Aeroportuario, para la obtención de información que apoye el proceso de toma de decisiones basada en datos que evidencian el nivel de cumplimiento de los objetivos institucionales.	Director Regional Aeronáutico Norte de Santander		

REUNION DE CIERRE DE LA AUDITORIA
Se realizó el cierre de auditoria, con la participación de los lideres de los procesos y funcionarios de la Dirección Regional, socializando los hallazgos y oportunidades de mejora encontrados.

SOCIALIZACION DEL INFORME
Al termino de a auditoria se efectuó la socialización de los hallazgos y oportunidades de mejoramiento con los respectivos responsable a través del aplicativo.

DOCUMENTOS RELACIONADOS

APROBADO POR
Isleny Lopez Chaquea 18/Jan/2016

Imprimir