

	Buena Práctica	Fecha:	29-10-2020
		Versión:	1
		Código:	DPI-FO-04

Nombre o Lema de la iniciativa	Socialización de informes de auditoría antes de entregar el informe preliminar
Datos de contacto	ANLA – Oficina de Control Interno Elías Alonso Nule Rhenals enule@anla.gov.co 3153915276 Carrera 13 a No. 34 -72 Piso 11 Jefe Oficina de Control Interno
Contexto	<p>Describa cómo fue la situación antes de implementar esta iniciativa, incluya: ubicación, población objetivo, en resumen, ¿por qué era necesario implementar la iniciativa?</p> <p>La Oficina de Control Interno tiene como una de sus funciones realizar auditorías internas y antes de la vigencia 2024 el procedimiento estaba definido de manera tal que el auditado únicamente conocía los resultados del proceso de auditoría hasta que el jefe de la OCI enviaba el informe preliminar; a partir de ese momento el auditado contaba con 5 días hábiles para responder. Esto ocasionaba solicitudes de las dependencias, pues consideraban que era poco tiempo para dar lectura al informe completo, analizar los resultados y dar respuesta al informe en caso de ser requerido.</p> <p>A partir del ajuste del procedimiento, en la vigencia 2024 se inició la implementación de la buena práctica descrita en el presente documento relacionada con la socialización de los resultados al auditado cada vez que se evidencie una no conformidad.</p>
Proyecto/Iniciativa	<p>Describa como la iniciativa o proyecto ayudó a resolver la problemática. Mencione el objetivo, la línea de tiempo, acciones realizadas, actores involucrados.</p> <p>El objetivo de la iniciativa es permitir que las dependencias auditadas conozcan los resultados de la auditoría a medida que el auditor va culminando la evaluación de cada criterio, esto permitirá que tenga más tiempo para la lectura y análisis y vaya dando respuesta a medida que recibe la socialización de los resultados.</p> <p>La iniciativa quedó documentada en el procedimiento en diciembre de 2023 y fue implementada en todas las auditorías que fueron aprobadas para la vigencia 2024 por el Comité de Coordinación Institucional de Control Interno.</p>

	Buena Práctica	Fecha:	29-10-2020
		Versión:	1
		Código:	DPI-FO-04

Resultados		<p>¿Cuáles fueron los principales logros obtenidos? Mencione cifras y aspectos cualitativos.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Expedición de Informes preliminares con información ya revisada por la dependencia auditada, lo que agiliza el proceso de cierre de la auditoría.
Factores clave		<p>¿Qué factores clave facilitaron la iniciativa?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Disposición de las áreas auditadas para atender la información de resultados remitida por el auditor 2. Apropiación del lineamiento por parte de los auditores
Actividades	1	Ajustar el procedimiento de Auditoría Interna
	2	Socializar los resultados de las auditorías antes de la emisión del informe preliminar
	3	
Insumos: Describa las herramientas, materiales y personal participante en la iniciativa o proyecto		Herramientas: Correo electrónico, herramienta TEAMS
		Materiales:
		Personal: Auditor asignado y profesional auditado
Sostenibilidad		<p>¿Qué se ha necesitado para continuar con esta iniciativa?</p> <p>La iniciativa se incorporó en el procedimiento de Auditoría Interna EM-PR-02 versión 12 Actividad 12, por lo anterior es sostenible en el tiempo.</p>

	Buena Práctica	Fecha:	29-10-2020
		Versión:	1
		Código:	DPI-FO-04

En acción	<p>Relaciones fotos e imágenes representativas de proyecto o iniciativa, y la descripción de cada una.</p> <p>No se cuenta con fotos; los soportes de socialización previa al informe preliminar de auditoría son los correos enviados por los auditores, los cuales reposan en el SHAREPOINT de la OCI:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Auditoría Tesorería Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\02_GES_TESORERIA\3_Requerimientos 2. Auditoría Talento Humano Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\03_G_Gestión_Humana\6. Comunicación_Hallazgos 3. Auditoría Atención al Ciudadano Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\04_Atención Ciudadano\5_Informe\Socialización_NC 4. Auditoría Inventarios – Bienes Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\07_Gestión_Inv_ByM\7. Inf_Hallazgos 5. Auditoría VUCE Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\09_VUCE\5_Inf\Socialización NC 6. Auditoría Estados Financieros Documentos\Auditorías\Internas\Inform_Auditor\2024\11_Gen_Estados_Fros\5_INFORME
-----------	---