

**APOYO EN EL PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN EN LA  
SUBDIRECCIÓN JURÍDICA Y DE GESTIÓN INSTITUCIONAL  
UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN  
FINANCIERA (URF)**

**CAMPOS SANDINO JENIFER**

**TUTORA URF  
CORREDOR ESTRELLA ANGIE JOHANNA**

**TUTOR ESAP  
ARÉVALO NIÑO JOSE ABDENAGO**

**ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (ESAP)  
BOGOTÁ D.C  
2024-2**

**APOYO EN EL PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN EN LA  
SUBDIRECCIÓN JURÍDICA Y DE GESTIÓN INSTITUCIONAL  
UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACIÓN  
FINANCIERA (URF)**

**CAMPOS SANDINO JENIFER.**

**ARÉVALO NIÑO JOSE ABDENAGO**

**ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (ESAP)**

**ADMINISTRACIÓN PÚBLICA- PRÁCTICAS ADMINISTRATIVAS**

**BOGOTÁ DC.  
2025**

## ÍNDICE

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>4</b>
<b>ACTIVIDADES DESARROLLADAS .....</b>	<b>4</b>
<b>LOGROS OBTENIDOS .....</b>	<b>19</b>
<b>RESULTADOS FINALES.....</b>	<b>22</b>
<b>CONCLUSIONES .....</b>	<b>23</b>
<b>FUENTES BIBLIOGRÁFICAS.....</b>	<b>24</b>
<b>RESUMEN ANALÍTICO.....</b>	<b>25</b>

## **INTRODUCCIÓN**

Las prácticas administrativas se llevan a cabo en la Unidad de Proyección normativa y de Estudios de Regulación Financiera en la Subdirección Jurídica y de Gestión Institucional en el proceso de control y evaluación.

La Unidad se encarga de emitir estudios técnicos y jurídicos, de igual forma de la preparación normativa y generación de conocimiento en materia cambiaria, monetaria y crediticia y de las competencias de regulación e intervención en las actividades financiera, bursátil, aseguradora y cualquiera otra relacionada con el manejo, aprovechamiento e inversión de los recursos captados del público, para fortalecer la estabilidad, el desarrollo, la inclusión y la innovación, en beneficio de los consumidores. (URF, 2024)

El proceso de control y evaluación tiene como propósito revisar de manera independiente y objetiva el estado del Sistema de Control Interno de la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera. Esto se realiza desde la tercera línea de defensa y se enfoca en la gestión del riesgo, mediante actividades de aseguramiento y asesoría, buscando razonablemente el cumplimiento de los objetivos institucionales. (URF, 2024)

## **ACTIVIDADES DESARROLLADAS**

El apoyo que se brindó en el proceso de control y evaluación consistió de las siguientes actividades que se desarrollaron durante el mes de agosto.

Actividad desarrollada	Descripción	Resultados obtenidos
Informe comparativo del Plan de Mejoramiento.	Se realizó el análisis y cruce de las diferentes acciones contenidas en el plan de mejoramiento de la entidad, y se realizó el consolidado de las tareas cumplidas durante los años 2021 hasta lo transcurrido del 2024 y las nuevas tareas programadas para el segundo semestre del 2024. Se realizó un reporte del cumplimiento de las tareas contenidas en el plan de mejoramiento.	Se obtuvo la consolidación del informe comparativo del plan de mejoramiento en donde se recogieron las 122 acciones en donde se establecieron las tareas canceladas (4), finalizadas (87) y nuevas (1) durante el periodo 2022- 2024.
Acta comité extraordinario para aprobación de Documentos.	Se realizó el acta el cual se estableció el tipo de comité el número de la sesión se describió el contenido de la agenda, se especificó los participantes del comité institucional de control interno y se describió las especificidades de los temas tratados en el comité y se adjuntan los archivos que contienen los votos decisorios generados por parte de los integrantes del comité.	Elaboración y socialización del acta del comité institucional de coordinación de control interno en donde se aprobaron los lineamientos contenidos en la Política de Administración del Riesgo.
Actualización de documentos institucionales de imagen	Se actualizó la imagen institucional en los documentos del proceso de control y evaluación según lo dictado por la ley 2345 de 2023 teniendo en cuenta el manual de identidad visual el cual establece esta ley.	Los documentos del proceso de gestión y evaluación se encuentran ajustados respecto a la normatividad vigente del manual de identidad visual
Generación de alertas plan de mejoramiento.	Se generaron las alertas para las acciones a reportar correspondientes al Plan de Mejoramiento en el sistema	Generación de las alertas enviadas vía correo electrónico a los responsables de las acciones en el Plan de Mejoramiento

	de SMGI durante el mes de agosto.	para evitar que se retrasen estas acciones teniendo en cuenta las fechas finales establecidas.
Apoyo en el análisis de los resultados FURAG	Se realizó el análisis del cumplimiento que ha teniendo la Unidad en cuanto a la implementación en el MECI y MIPG, se ingresó a la página web de la Función Pública y se descargaron los resultados de medición y en cuanto a los reportes recogiendo las recomendaciones generadas por las 19 políticas integradas.	Consolidación de la información en un archivo en donde se establecen los códigos de las preguntas contenidas por cada política para calificación, igualmente el documento contiene el listado de las políticas.
Observación al Esquema de Publicación.	Revisión del esquema de publicación en donde reposa toda la información de la entidad específicamente en el proceso de control y evaluación en donde se verificó si las recomendaciones presentadas para actualizar la calidad de la información publicada cumplen con los requisitos de ley.	Información del proceso de control y evaluación (Documentos, informes etc.) publicada en la página web de la Unidad se encuentra actualizada con la calidad precisa y con la numeración correcta.
Verificación del cumplimiento de las actividades en el plan de acción anual 2024	Se realizó la revisión del plan de acción anual teniendo en cuenta el reporte en el SMGI realizando el cruce de la información teniendo en cuenta las pautas de fecha correspondiente y concordancia de lo diligenciado y reportado con la descripción de la tarea.	Consolidación de los reportes del SMGI evaluando la ejecución a tiempo de las acciones contenidas en el plan permitiendo conocer qué acciones tuvieron un cumplimiento oportuno, el reporte de la documentación de la tarea y la coherencia del resultado para identificar oportunidades de mejora.
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental.	Consolidación de los certificados y formatos de las acciones de repetición a corte 2020 al 2024 para el reporte en el SIRECI, al	Actualización y acceso a los certificados y formatos con el fin de ser publicados en el SIRECI.

	igual que los certificados y formatos de reporte de las obras civiles inconclusas con corte 2020 al 2024.	
Análisis recomendaciones FURAG.	Tomando como base el documento “Preguntas por Políticas FURAG” el cual fue el resultado del primer análisis del resultado FURAG se consolidó la información obtenida con las preguntas generadas por Función pública en el documento “Medición Desempeño Institucional Vig 2023”.	Se implementó el documento antes realizado con las recomendaciones, el código asignado y el cruce de la información con la pregunta asociada para posteriormente realizar el cruce con la respuesta proporcionada por la entidad.
Análisis plan de mejoramiento FURAG	Sobre la base del consolidado anterior se hizo la identificación de la suscripción del plan de mejoramiento de la entidad se tomó en cuenta la respuesta emitida por la entidad y si se identificó para el plan de mejoramiento y en los casos puntuales cual sería la suscripción del plan con el fin de analizar las recomendaciones otorgadas por función pública y cruzar la información recolectada.	Al realizar el cruce de información de las preguntas por política y el formulario diligenciado por la entidad se identificó que hay más de una política asociada a la pregunta lo cual será socializado con las demás áreas de la entidad para conocimiento de estas.
Elaboración informe ejecutivo seguimiento al cumplimiento de los lineamientos de Austeridad en el Gasto Público	Se elaboró el informe ejecutivo al informe preliminar del Seguimiento al cumplimiento de los lineamientos de Austeridad en el Gasto Público por parte de la URF II trimestre de 2024 Vs II trimestre de 2023, estableciendo el nombre del ejercicio de evaluación, el tipo de ejercicio, el objetivo, el alcance, los resultados, los aspectos positivos, las	Generación del informe ejecutivo del gasto público en donde se estableció que este informe es de requerimiento legal, se estableció el objetivo el cual es evaluar razonablemente el cumplimiento de los lineamientos normativos, obteniendo también los como principales resultados los valores obligados del II trimestre del 2024 y la identificación de las

	observaciones y las opciones de mejora.	oportunidades de mejora con el fin de socializarlas con las diferentes áreas de la Unidad para tener presente los resultados obtenidos.
Apoyo en la elaboración del informe plan anticorrupción	Se realizó la correlación de las tareas contenidas en el plan de acción anual 2024, organizadas por los seis subcomponentes (Gestión del Riesgo de Corrupción, Rendición de cuentas, Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano, mecanismos para la transparencia y acceso a la información y las iniciativas adicionales) de los cuales a la entidad le aplican cinco, especificadas cada una en sus subcomponentes, se trasladó la información y se calificó teniendo en cuentas los criterios de cumplimiento y el semáforo (verde o gris), los cuales son reporte, resultado y cumplimiento de acuerdo a lo establecido por la ley.	Se obtuvo el reporte de las 283 actividades distribuidas en el los cinco componentes y subcomponentes como insumo para la realización del informe preliminar, con el fin de generar el seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, los aspectos positivos y las oportunidades de mejora para la posterior publicación.
Análisis recomendaciones MECI	Se hizo la recopilación y análisis de las recomendaciones MECI para el las políticas por FURAG para la política gestión estratégica del talento humano se hizo el cruce con las recomendaciones, la pregunta asociada, la respuesta de la entidad, la identificación para el plan de mejoramiento y la suscripción del plan de mejoramiento.	En esta parte es el complemento de lo antes obtenido en donde se encontró que las recomendaciones dirigidas a talento humano tienen relación con tanto las preguntas y recomendaciones del FURAG y las preguntas por políticas cruzadas anteriormente, fueron consolidados para la realización del informe final.

Tabla 1: Elaboración propia.

El apoyo que se brindó en el proceso de control y evaluación consistió de las siguientes actividades que se desarrollaron durante el mes de septiembre.

Actividad desarrollada	Descripción	Resultados obtenidos
Apoyo en la estructuración de la presentación del Comité extraordinario	Se realizó la estructuración de la presentación del comité extraordinario en donde se incluyó los resultados FURAG – MECI.	Se identificaron para analizar los resultados FURAG-MECI en donde se determina el comparativo del índice de control interno respecto al año anterior en donde se encontró un aumento de 1,7, igualmente se establecieron los resultados por componente MECI, evidenciando un puntaje por encima de la media, por último se realizó la medición frente a los resultados del Sector hacienda en donde la URF se encuentra en la posición cuarta, luego de la estructuración de la información este quedó para posterior socialización en el comité extraordinario.
Generación de alertas plan de mejoramiento.	Se generaron las alertas para las acciones a reportar correspondientes al Plan de Mejoramiento en el sistema de SMGI durante el mes de septiembre.	Generación de las alertas enviadas vía correo electrónico a los responsables de las acciones en el Plan de Mejoramiento para evitar que se retrasen estas acciones teniendo en cuenta las fechas finales establecidas.
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental.	Se realizó el consolidado de las actas de los comités realizados desde el año 2015 hasta lo transcurrido del año 2024 en donde se establecieron los temas que fueron tratados en cada comité la vigencia, el número del acta, el tipo, los temas y las observaciones necesarias.	Se consolidó toda la información generada en cada acta de los comités realizados en donde quedó finalmente un archivo en donde contenía estos resultados con el fin de poder filtrar la información requerida.

<p>Apoyo con la estructuración de piezas de sensibilización sobre el control interno y el sistema de control interno</p>	<p>Se realizó la respectiva búsqueda de la información pertinente para la estructuración y realización de las piezas informativas con el fin de hacer conocer los diferentes roles, las líneas de defensa y la autogestión los cuales son procesos realizados frente a control interno.</p>	<p>Se realizó una investigación sobre los roles de la oficina de control interno integrándose al contexto en la URF, de igual manera se realizó la investigación sobre la información respecto a las líneas de defensa y se tomaron tips de autocontrol para finalmente realizar las piezas comunicativas con el fin de ser publicadas para conocimiento general en lo que se llamó la “semana del proceso de control y evaluación”</p>
<p>Apoyo con la consolidación de la información seguimiento SIGEP</p>	<p>Se realizó la pertinente investigación y verificación de la normatividad vigente necesaria para la realización y consolidación del informe preliminar seguimiento SIGEP.</p>	<p>De la consolidación y verificación de la normatividad realizada es el insumo necesario para la realización del seguimiento a los componentes hoja de vida y bienes y rentas de los servidores públicos de la URF en el sistema de información y gestión del empleo público – SIGEP II Vigencia 2024 para posteriormente ser socializado y publicado.</p>
<p>Información para el Programa de Transparencia</p>	<p>Se analiza el programa de transparencia y ética pública para realizar el cruce de la información necesaria y la ya establecida en el anterior plan anticorrupción y atención al ciudadano con el fin de estructurar cómo implementar este nuevo plan PTEP.</p>	<p>Consolidación de la capacitación consultada y la cartilla de la metodología con el fin de adjuntar en un archivo las bases para realizar el programa de transparencia y ética pública para el año 2025. Se encontró la información básica que puede ir en el programa al igual que aquellas nuevas instrucciones necesarias para incorporar en el nuevo programa.</p>

Elaboración del informe ejecutivo Seguimiento PAAC II Cuatrimestre 2024	Se elaboró el informe ejecutivo del informe preliminar Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2024 Segundo Cuatrimestre estableciendo las especificidades del plan, el ejercicio de evaluación, el tipo de ejercicio, el objetivo, el alcance, los resultados, los aspectos positivos, las observaciones y las opciones de mejora. Con el fin de condensar la información contenida en el informe preliminar.	Se consolidó la información necesaria para determinar el avance ejecución y cumplimiento del plan anticorrupción y atención al ciudadano de la URF, la información de la verificación de cumplimiento los principales resultados, y las diferentes observaciones con el fin de ser socializada con las demás áreas de la entidad.
Elaboración del informe ejecutivo del plan estratégico institucional 2023-2026	Se elaboró el informe ejecutivo del informe preliminar Seguimiento al Plan Estratégico Institucional 2023 - 2026 estableciendo las especificidades del plan, el ejercicio de evaluación, el tipo de ejercicio, el objetivo, el alcance, los resultados, los aspectos positivos, las observaciones y las opciones de mejora. Con el fin de condensar la información contenida en el informe preliminar.	Se consolidó la información necesaria para verificar la formulación del Plan Estratégico Institucional 2023-2026, la verificación de la gestión adelantada por el proceso de direccionamiento y planeación necesario para la estructuración de acción anual, la información de la verificación de cumplimiento los principales resultados, y las diferentes observaciones con el fin de ser socializada con las demás áreas de la entidad.

Tabla 2: Elaboración propia.

El apoyo que se brindó en el proceso de control y evaluación consistió de las siguientes actividades que se desarrollaron durante el mes de octubre.

Actividad desarrollada	Descripción	Resultados obtenidos
Generación de alertas del Plan de Mejoramiento	Se generaron las alertas para las acciones a reportar	Generación de las alertas enviadas vía correo

	correspondientes al Plan de Mejoramiento en el sistema de SMGI durante el mes de Octubre.	electrónico a los responsables de las acciones en el Plan de Mejoramiento para evitar que se retrasen estas acciones teniendo en cuenta las fechas finales establecidas.
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental	Se realizó el apoyo en la actualización del manual de sistema de control interno a lo correspondiente al numeral 8, Roles y responsabilidades bajo el esquema de las líneas de defensa.	Se consolidó en el manual de sistema de control interno la actualización de lo correspondiente a roles y responsabilidades teniendo en cuenta la guía rol de las oficinas de control interno en lo que respecta al esquema de líneas de defensa al igual que la unificación con la política de administración del riesgo respecto al numeral 5 roles y responsabilidades.
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental	Se realizó la investigación sobre el análisis de causas con el fin de integrarlo en el plan de mejoramiento.	Investigación y consolidación de la información correspondiente al análisis de causas respecto al plan de mejoramiento en un borrador insumo instructivo "Gestión de mejoras"
Informe Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría Interna	Se realizó el apoyo en cuanto inicialmente se hizo la investigación del instrumento de autodiagnóstico para el aseguramiento de la calidad de la auditoría interna en el sector público disponible en MIPG, posteriormente teniendo en cuenta la calificación realizada por los auditados se realizó la evaluación de la auditoría interna y la evaluación del	Formulación del informe Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría Interna consolidados con los resultados.

	auditor con el respectivo análisis. Posteriormente se realizó la autoevaluación interna con el respectivo análisis.	
Apoyo en la actualización del Mapa de Aseguramiento 2024	Se realizó la actualización tomando en cuenta los controles de los riesgos por cada proceso realizado, teniendo en cuenta cada criterio, posteriormente se realizó un documento en donde se contiene los riesgos con calificación más baja con el fin de facilitar la comunicación con los encargados para que puedan hacer las mejoras correspondientes.	Documento actualizado del mapa de aseguramiento 2024, al igual que el documento consolidado de los riesgos con calificación baja para ser compartido con los encargados de los procesos.
Elaboración de Informe ejecutivo Acuerdos de Gestión	Se elaboró el informe ejecutivo del informe preliminar Verificación a la concertación 2024 y evaluación 2023 de los acuerdos de gestión de los gerentes públicos de la URF en donde se establecieron las especificidades del plan, el ejercicio de evaluación, el tipo de ejercicio, el objetivo, el alcance, los resultados, los aspectos positivos, las observaciones y las opciones de mejora. Con el fin de condensar la información contenida en el informe preliminar.	Se consolidó la información necesaria para determinar la verificación de los acuerdos de gestión de los gerentes públicos de la URF, la información de la verificación de cumplimiento los principales resultados, y las diferentes observaciones con el fin de ser socializada con las demás áreas de la entidad.
Apoyo en la elaboración de la presentación de la sesión ordinaria del Comité de	Se realizó el apoyo correspondiente a la consolidación de la	La presentación de la sesión ordinaria del comité de coordinación de control

Coordinación de Control Interno	información la cual contiene el plan anual de auditoría 2024, el estado del plan de mejoramiento, y el ajuste de instrumentos de auditoría, informe acceso a la información, quejas y reclamos en la presentación para que sea presentada en el comité.	interno correspondiente a la ejecución del plan anual de auditoría 2024, socialización de resultados, estado del plan de mejoramiento, ajuste instrumento de auditoría y el informe de servicio al ciudadano.
Apoyo en la elaboración del acta comité	Se realizó el acta de la sesión ordinaria del comité de coordinación de control interno el cual contiene el desarrollo de la agenda.	Consolidación de los temas tratados en la sesión del comité ordinario de coordinación de control interno para ser generado en el SMGI.
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental	Se realizó la consolidación de en un documento el listado de recomendaciones contenidas en el plan anual de auditoría 2024, en donde se estableció la auditoría, la fecha de finalización de esta, la oportunidad de mejora, si se ameritan acciones en el SMGI, el proceso responsable y el enlace del informe.	Documento del listado de las recomendaciones consolidado para ser compartido.

Tabla 3: Elaboración propia.

El apoyo que se brindó en el proceso de control y evaluación consistió de las siguientes actividades que se desarrollaron durante el mes de Noviembre.

Actividad desarrollada	Descripción	Resultados obtenidos
Proyecto de Plan Anual de Auditoría 2025	Se establecieron los procesos, las políticas, entre otras unidades auditables	Se obtiene el documento del universo de auditoría para el siguiente año con el fin de

	<p>con el fin de determinar el riesgo inherente, luego se determinó el tiempo transcurrido entre cada auditoría, la cantidad de objetivos estratégicos relacionados, y los hallazgos encontrados de las anteriores auditorías con el fin de priorizar las auditorías, posteriormente se determinó el alcance de las auditorías tomando los procesos y determinando qué criterios se tuvieron en cuenta para los años 2023-2024.</p>	<p>determinar la priorización por criterios para establecer qué auditorías tienen prioridad basadas en los riesgos.</p>
<p>Generación de alertas del Plan de Mejoramiento</p>	<p>Se generaron las alertas para las acciones a reportar correspondientes al Plan de Mejoramiento en el sistema de SMGI durante el mes de Noviembre.</p>	<p>Generación de las alertas enviadas vía correo electrónico a los responsables de las acciones en el Plan de Mejoramiento para evitar que se retrasen estas acciones teniendo en cuenta las fechas finales establecidas.</p>
<p>Elaboración de Informes Ejecutivos</p>	<p>Se elaboró el informe ejecutivo del informe preliminar Austeridad del Gasto III Trimestre 2024 en donde se plasma el cumplimiento a los lineamientos normativos, la identificación de las medidas, los principales resultados encontrados en el informe.</p>	<p>Se consolidó la información necesaria para determinar el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto para el tercer trimestre del año en curso, la información de la las medidas, los principales resultados, y las diferentes observaciones con el fin de ser socializada con las demás áreas de la entidad.</p>
<p>Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental</p>	<p>Se realizó el avance del informe plan anticorrupción III cuatrimestre en donde se tomaron todas las actividades relacionadas al plan anticorrupción y se les</p>	<p>Documento que contiene el avance del informe del plan anticorrupción con las actividades realizadas hasta el mes de noviembre.</p>

	realizó el seguimiento.	
Apoyo en la consolidación del archivo de gestión documental	Se realizó el avance de los informes de cierre de año, en cuanto al informe seguimiento al plan de acción anual IV trimestre en donde se tomaron las actividades contenidas en el plan de acción y se determinó su cumplimiento.	Documento que contiene el avance del informe del plan de acción de las actividades realizadas hasta el mes de noviembre.

Tabla 4: Elaboración propia.

El apoyo que se brindó en el proceso de control y evaluación consistió de las siguientes actividades que se desarrollaron durante los meses diciembre y enero.

Actividad desarrollada	Descripción	Resultados obtenidos
Generación de alertas del Plan de Mejoramiento	Se generaron las alertas para las acciones a reportar correspondientes al Plan de Mejoramiento en el sistema de SMGI durante el mes de diciembre.	Generación de las alertas enviadas vía correo electrónico a los responsables de las acciones en el Plan de Mejoramiento para evitar que se retrasen estas acciones teniendo en cuenta las fechas finales establecidas.
Apoyo en la elaboración de la presentación de la sesión ordinaria del Comité de Coordinación de Control Interno	Se realizó la estructuración de la presentación del comité ordinario programado para el 17 de diciembre en donde se buscaba la aprobación del plan anual de auditoría 2025	Se identificaron, el estado del plan anual de auditoría 2024, el estado del plan de mejoramiento y programa de aseguramiento y el plan anual de auditoría 2025, luego de la estructuración de la información este quedó para posterior socialización y aprobación en el comité ordinario, pero este no se llevó a cabo.

<p>Apoyo en la elaboración del informe plan anticorrupción</p>	<p>Se realizó la correlación de las tareas contenidas en el plan de acción anual 2024, organizadas por los seis subcomponentes (Gestión del Riesgo de Corrupción, Rendición de cuentas, Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano, mecanismos para la transparencia y acceso a la información y las iniciativas adicionales) de los cuales a la entidad le aplican cinco, especificadas cada una en sus subcomponentes, se trasladó la información y se calificó teniendo en cuentas los criterios de cumplimiento y el semáforo (verde o gris), los cuales son reporte, resultado y cumplimiento de acuerdo a lo establecido por la ley.</p>	<p>Se obtuvo el reporte de las 152 actividades distribuidas en el los cinco componentes y subcomponentes como insumo para la realización del informe preliminar, con el fin de generar el seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, los aspectos positivos y las oportunidades de mejora para la posterior publicación.</p>
<p>Apoyo en la elaboración del informe PQRSD</p>	<p>Estructuración del informe tomando todos los PQRSD que llegaron a la entidad durante el segundo semestre del año 2024, teniendo en cuenta los criterios establecidos los cuales son: ¿El acto de respuesta se dio por escrito, por medio electrónico o físico de acuerdo con la preferencia del solicitante?, ¿El acto de respuesta fue objetivo, veraz, completo, motivado y actualizado y debe estar disponible en formatos accesibles para los solicitantes o interesados en la información allí contenida?, ¿El acto de respuesta fue oportuno</p>	<p>Se realizó la revisión de las PQRSD por canal, fecha, número de radicado con el fin de determinar si a estas se les dió respuesta de forma adecuada teniendo en cuenta los criterios ya mencionados y se realizó el respectivo comentario dependiendo del caso específico, esta información sirvió como base para la realización del informe y ser publicado posteriormente.</p>

	respetando los términos de respuesta?, ¿En el acto de respuesta se informó sobre los recursos administrativos y judiciales de los que dispone el solicitante en caso de no hallarse conforme con la respuesta recibida?	
Apoyo en la elaboración del informe del estado control interno	La estructuración de este informe se realizó teniendo en cuenta datos del segundo semestre del año 2024, inicialmente se le envió al encargado de cada proceso solicitud de la información respecto a “Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento” y la respectiva evidencia, posteriormente se recolectaron todas las respuestas y se consolidaron en un documento.	Informe del estado de control interno teniendo en cuenta las respuestas dadas establecidas teniendo en cuenta los componentes MECI, luego de la consolidación de la información se realiza un análisis de información teniendo en cuenta la clasificación que se obtiene de la calificación que se generó a partir de la consolidación, posterior a esto se envía para publicación.
Apoyo en la elaboración del acta comité	Se realizó el acta de la sesión ordinaria del comité de coordinación de control interno el cual contiene el desarrollo de la agenda, resaltando los resultados obtenidos en el año 2024 y la aprobación del plan anual de auditoría 2025.	Consolidación de los temas tratados en la primera sesión del año del comité ordinario de coordinación de control interno para ser generado en el SMGI.
Apoyo en la actualización del plan estratégico de auditoría interna 2025	Se realizó la actualización del plan estratégico de auditoría con las tareas a realizar durante la vigencia 2025, teniendo en cuenta el código de la acción, la fecha inicial y la fecha final de cada una de ellas.	Documento del plan estratégico de auditoría interna actualizado desde el año 2023 hasta el año 2025.

Tabla 5: Elaboración propia.

## LOGROS OBTENIDOS

A continuación, se presenta el cuadro comparativo de avance, en donde se describe el avance logrado frente a los objetivos específicos y los resultados y productos esperados según el Plan de Trabajo.

Objetivos específicos	Resultados / Productos
Elaborar presentaciones para el Comité institucional de Coordinación de Control Interno.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Presentación de la sesión extraordinaria del Comité de Coordinación de Control Interno, respecto a los resultados FURAG-MECI elaborados con éxito.</li> <li>- Presentación de la sesión ordinaria del Comité de Coordinación de Control Interno respecto a la ejecución del plan anual de auditoría 2024, socialización de resultados, estado del plan de mejoramiento, ajuste instrumento de auditoría y el informe de servicio al ciudadano, elaborado con éxito.</li> <li>- Presentación de la sesión ordinaria del Comité de Coordinación de Control Interno 17 de diciembre del año 2024, socialización de resultados y presentación del plan anual de auditoría.</li> </ul>
Elaborar actas y ayudas de memoria.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Acta del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sesión extraordinaria virtual elaborada y publicada.</li> <li>- Acta del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sesión ordinaria elaborada con éxito.</li> <li>- Acta de la sesión ordinaria del comité de coordinación de control</li> </ul>

	<p>interno 16 de enero el cual contiene los resultados obtenidos en el año 2024 y la aprobación del plan anual de auditoría 2025, elaborado con éxito.</p>
<p>Apoyar en la definición de estrategias para fortalecer el control interno institucional y preparación de capacitaciones en temas de control interno.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Piezas de sensibilización sobre el control interno y el sistema de control interno, elaboradas y a la espera de ser publicadas en el mes de octubre.</li> </ul>
<p>Apoyar en los ejercicios de seguimiento a procesos, recolección de información y evidencias y elaboración de informes ejecutivos de acuerdo con el plan anual de auditoría.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informe ejecutivo de Austeridad del Gasto II Trimestre 2024, elaborado y publicado.</li> <li>- Consolidación de la información seguimiento SIGEP generada con éxito.</li> <li>- Informe ejecutivo Plan Estratégico Institucional e informe ejecutivo Plan Anticorrupción y Atención Ciudadana realizados y publicados.</li> <li>- Informe Ejecutivo sobre la consolidación de los acuerdos de gestión elaborados.</li> </ul>
<p>Apoyar en la elaboración de informes de acuerdo con las actividades establecidas en el plan de auditoría.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Informe comparativo del Plan de Mejoramiento generado.</li> <li>- Se realizó el apoyo en el análisis de resultados FURAG.</li> <li>- Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad de la Auditoría Interna.</li> <li>- Información consolidada sobre PQRSD con éxito.</li> <li>- Informe del estado control interno consolidado.</li> </ul>

<p>Apoyar en el seguimiento y evaluación de la gestión de riesgos institucional.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Consolidación de la información para el seguimiento al Plan Anticorrupción.</li> <li>- Apoyo en la actualización del Mapa de Aseguramiento 2024</li> <li>- Proyecto de Plan Anual de Auditoría 2025</li> <li>- Consolidación de la información para el seguimiento al Plan Anticorrupción tercer cuatrimestre.</li> <li>-</li> </ul>
<p>Las demás actividades que sean requeridas por el tutor de la Entidad en el Proceso de Control y Evaluación.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Alertas del Plan de Mejoramiento correspondientes a los meses de agosto y septiembre generadas.</li> <li>- Archivo de gestión documental consolidada como lo fue la investigación para el Programa de Transparencia, las actas comités consolidadas en un archivo, consolidación de los certificados y formatos de las acciones de repetición.</li> <li>- Alertas del Plan de Mejoramiento para el mes de octubre generadas.</li> <li>- Consolidación del archivo gestión documental, en cuanto a actualización del manual de sistema de control interno en cuanto a Roles y responsabilidades bajo el esquema de las líneas de defensa, y consolidación de análisis de causas en el borrador de un instructivo.</li> <li>- Generación de alertas del Plan de Mejoramiento mes de noviembre generados.</li> <li>- Elaboración de Informes Ejecutivos sobre Austeridad del Gasto III Trimestre 2024.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Consolidación del archivo de gestión documental en cuanto al avance de los informes a realizar en el mes de enero del año 2025.</li> <li>- Alertas del plan de mejoramiento correspondientes para el mes de diciembre generadas.</li> <li>- Actualización del plan estratégico de auditoría interna 2025.</li> </ul>
--	---

Tabla 6: Elaboración propia.

## **RESULTADOS FINALES**

Según el cuadro anterior se evidencia un logro de 100% de los objetivos específicos planteados en el plan de trabajo, teniendo en cuenta que se realizó el 100% de las actividades planteadas y se siguió al pie de la letra el cronograma establecido para los meses de agosto y septiembre, y la realización de cerca del 100% de las actividades programadas para el mes de octubre en cuanto a que el apoyo en la elaboración de los acuerdos de gestión solo se realizó el informe ejecutivo; adicionalmente se avanzó en la generación del mapa de aseguramiento que estaba programada para el mes de noviembre.

Durante el mes de noviembre se realizaron las actividades establecidas en el plan de prácticas en su totalidad. Dado que se realizó una ampliación de las prácticas las actividades que se realizaron en los meses de diciembre y enero cumplen con los objetivos establecidos al inicio de la práctica, estas actividades cumplieron en la totalidad con lo establecido y planteado inicialmente.

Lo anterior permite evidenciar los productos los cuales fueron llevados a cabo rigurosamente permitiendo mantener el trabajo constante y de forma ordenada facilitando la producción de resultados en cada etapa propuesta. Reflejando que los productos obtenidos están acorde con los objetivos trazados, asegurando que el plan está alineado con los objetivos marcados.

## **CONCLUSIONES**

- Del ejercicio realizado en el apoyo al proceso de gestión y evaluación inicialmente se puede hacer un acercamiento y entendimiento a las acciones que se realizan en el proceso por medio de la gestión documental realizada hasta el momento.
- Las acciones realizadas permiten captar de forma homogénea la gestión del proceso de acción y evaluación en cuanto a que el apoyo que se ha brindado ha sido transversal a todas las acciones que se realizan en este proceso permitiendo apropiarse de mejor manera en un gran porcentaje cada acción que se realiza, lo que logra un punto central en el objetivo de la práctica.
- En la fase intermedia se logra desarrollar las actividades propuestas por medio del apoyo brindado en la consolidación de la información en los diferentes informes, lo que permite acoger en mayor medida los diferentes temas que se tratan en el proceso de control y evaluación, cumpliendo con los objetivos propuestos.
- El enfoque de la práctica permite promover una cultura de mejora continua de las diferentes actividades que se llevan a cabo y avanzar en el ejercicio de aprendizaje y adaptación a una vida laboral futura.

- El aprendizaje adquirido en esta práctica permite adentrarse por completo al proceso de gestión y evaluación lo que permite establecer un acercamiento contundente a las acciones realizadas y permitiendo revisar la gestión realizada. Igualmente las prácticas realizadas permiten evaluar el desempeño realizado en el transcurso de esta impulsando las capacidades personales.
- La experiencia obtenida a lo largo de la práctica administrativa en torno al proceso de control y evaluación, permitió lograr comprender la importancia de este en la entidad, este proceso es responsable de todos los procesos, al participar de este se puede comprender que los hallazgos encontrados de cada auditoría permite el mejoramiento de la entidad.

## **FUENTES BIBLIOGRÁFICAS**

- Ley 2345 de 2023, Por medio de la cual se implementa el manual de identidad visual de las entidades estatales, se prohíben las marcas de gobierno y se establecen medidas para la austeridad en la publicidad estatal, 30 de diciembre del 2023.  
<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=227870>
- URF, información de la entidad, URF.gov.co.  
[https://www.urf.gov.co/webcenter/portal/urf/pages\\_ai/infoent/misinyvisin](https://www.urf.gov.co/webcenter/portal/urf/pages_ai/infoent/misinyvisin)
- URF, informes control interno, URF.gov.co.  
[https://www.urf.gov.co/webcenter/portal/urf/pages\\_ai/PlanPre/controlinterno2022](https://www.urf.gov.co/webcenter/portal/urf/pages_ai/PlanPre/controlinterno2022)

- Transparencia por Colombia (2024) Guía para el diseño y fortalecimiento de canales institucionales de denuncia de corrupción, [transparenciacolombia.org.co](https://transparenciacolombia.org.co)  
<https://transparenciacolombia.org.co/guia-implementacion-canales-denuncia/>
- Secretaria de transparencia (2024), Capacitación Metodología para la operación de canales de denuncia por actos de corrupción.[youtube.com](https://www.youtube.com/watch?v=1Oe_5W-vXqM)  
[https://www.youtube.com/watch?v=1Oe\\_5W-vXqM](https://www.youtube.com/watch?v=1Oe_5W-vXqM)
- Función pública (2024) Cómo opera MIPG, [www1.funcionpublica.gov.co](http://www1.funcionpublica.gov.co).  
<https://www1.funcionpublica.gov.co/web/mipg/como-opera-mipg>
- DIAN, (2021) Herramientas para acciones de mejora y análisis de causas.  
<https://www.dian.gov.co/atencionciudadano/LMDP/Planeacion-Estrategia-y-Control/Admin-Sistema-Gestion/Cartillas/CT-PEC-0080.pdf>
- Ministerio de Hacienda Y crédito Público (2023), Manual para la gestión de mejoras, versión 3.
- Ministerio de educación nacional (2020) Guía para la gestión de planes de mejoramiento, versión 3

## RESUMEN ANALÍTICO

Las actividades desarrolladas durante la totalidad de la práctica administrativa en la Unidad de proyección normativa y de regulación financiera, se llevó a cabo teniendo en cuenta los objetivos establecidos mediante el acuerdo llevado a cabo con la unidad.

Las actividades desarrolladas permitieron aportar a la realización de las diferentes auditorías que se llevan a cabo en la entidad durante el segundo semestre del año 2024, cumpliendo con la normatividad y aportando a la entidad.

La práctica se enfocó en apoyar transversalmente todo el proceso de control y evaluación, en la realización de las auditorías y por ende de los informes finales, la gestión documental, informes ejecutivos, permitiendo apoyar a la entidad a cumplir con el plan de auditoría anual.

De igual manera las actividades como realización de actas, ayudas de memoria y las piezas de sensibilización permiten llevar un registro formal, garantizando la transparencia en la entidad, apoyando en la gestión del conocimiento y estandarizando procesos.

Finalmente la práctica logró cumplir con los objetivos planteados, proporcionado al tiempo diferentes tipos de aprendizajes no solo académicos sino también profesionales, consolidándose como una experiencia enriquecedora, permitiendo alcanzar las metas. Esta experiencia permitió fortalecer competencias clave para la vida laboral, como resolución de problemas, trabajo en equipo etc. Asimismo, permite aplicar diferentes conocimientos técnicos en un contexto real lo que permitió un desarrollo integral de la práctica.