


| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME

DE SEGUIMIENTO A ACCIONES DE MEJORA EMPRENDIDAS COMO RESULTADO DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO SEGUNDO SEMESTRE DE 2023

JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO: DIEGO ESTEBAN ORTIZ DELGADO

EQUIPO AUDITOR: VILMA OSANNA PINTO DE FLÓREZ

NO. DE EXPEDIENTE SGD: 227/2024/EV

Fecha: 27/05/2024



| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

TABLA DE CONTENIDO

Pág.

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 1. | OBJETIVOS | 3 |
| 1.1. | Objetivo General | 3 |
| 1.2. | Objetivos Específicos | 3 |
| 2. | ALCANCE | 3 |
| 3. | CRITERIOS DE AUDITORÍA | 3 |
| 4. | RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO | 4 |
| 5. | RECOMENDACIONES | 15 |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

1. OBJETIVOS

1.1. Objetivo General

Realizar seguimiento a las acciones de mejora emprendidas por las diferentes dependencias de la Procuraduría General de la Nación, en relación con las debilidades evidenciadas en la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno de la Procuraduría General de la Nación, correspondiente al segundo semestre de 2023.

1.2. Objetivos Específicos

- Verificar el nivel de cumplimiento de las acciones incorporadas en los planes de mejoramiento de la División de Relacionamento con el Ciudadano y de las Procuradurías Delegadas, Regionales, Provinciales y Distritales.
- Evaluar la efectividad de las acciones implementadas en los planes de mejoramiento para subsanar las observaciones y debilidades detectadas en la evaluación del Sistema de Control Interno de la Entidad correspondiente al segundo semestre de 2023.
- Verificar el estado actual de los expedientes disciplinarios a cargo de las Procuradurías Delegadas, Regionales, Provinciales y Distritales, en materia de prescripción.

2. ALCANCE

Revisar las acciones de mejora propuestas por la División de Relacionamento con el Ciudadano, así como por las Procuradurías Delegadas, Regionales, Provinciales y Distritales, que impulsan procesos disciplinarios, como quiera que las debilidades identificadas en la evaluación independiente del sistema de control interno de la Procuraduría General de la Nación, se refieren a, debilidades en el registro de la información en el Sistema de Información Misional-SIM, la falta de actualización de la caracterización de los usuarios de la PGN, la falta de aplicación de los controles tal y como están definidos y la presencia de alto riesgo de prescripción en la acción disciplinaria, en algunos de los asuntos disciplinarios a cargo de la entidad.


Revisar el impacto de las acciones de mejora adelantadas, teniendo en cuenta el estado actual de los expedientes disciplinarios a cargo de las diferentes dependencias.

Verificar la efectividad de los controles establecidos, orientados a evitar la materialización de los riesgos de prescripción y de caducidad en los procesos disciplinarios.

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”

Artículo 13 del Decreto 262 de 2000, funciones de la Oficina de Control Interno

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

Plan de Acción de la Oficina de Control Interno, vigencia 2024.

Informe semestral de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno de la PGN correspondientes al segundo semestre de 2023.

El Modelo Estándar de Control Interno MECI, adoptado por la entidad mediante Resolución No. 861 del 10 de septiembre de 2019.

Planes de mejoramiento presentados por la División de Relacionamiento con el Ciudadano y por las Procuradurías, Delegadas, Regionales, Provinciales y Distritales.

Reportes de Control de Términos del Sistema de Información Misional-SIM, generados en el mes de mayo de 2024.

Reportes de Control de Términos del Sistema de Información Misional-SIM, generados en el mes de diciembre de 2023.


4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno -OCI- realizó, en el mes de enero de 2024, la evaluación independiente del estado del sistema de control interno correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de julio y el 31 de diciembre de 2023, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto Ley 2106 de 2019, en concordancia con lo definido en la Circular Externa 100-006 de 2019 expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública y en el Plan de Acción 2024 de la Oficina de Control Interno.

Como resultado de la evaluación se determinaron algunas debilidades las cuales fueron puestas en conocimiento de los responsables, solicitándoles, en el mes de febrero del presente año, a las dependencias que adelantan proceso misional disciplinario y a la División de Relacionamiento con el Ciudadano, la suscripción del plan de mejoramiento que contemplara las acciones a emprender, en el primer semestre de 2024, para subsanar las debilidades mencionadas.

Las debilidades a que hacía referencia el Informe de Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno correspondiente al segundo semestre de 2023 y que debían ser objeto de la implementación de acciones de mejora por parte de las diferentes dependencias responsables de su ejecución, son las siguientes:

- En las auditorías llevadas a cabo por la Oficina de Control Interno se evalúan los riesgos propios de cada proceso auditado y en caso de materialización de los mismos se solicita el plan de mejoramiento correspondiente al cual se le hace seguimiento de conformidad con lo establecido. La OCI presenta informe ejecutivo de gestión semestral en el que se da a conocer a la señora Procuradora General y a los miembros del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, los hallazgos más relevantes identificados en los procesos de auditoría. En el segundo semestre de 2023 se evidenció la materialización de los riesgos de caducidad y de prescripción en procesos disciplinarios, aunque en cantidades muy inferiores a las que se venían presentando, lo que significa que los controles establecidos no han sido totalmente

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |


efectivos para evitar la materialización de los mencionados riesgos, a pesar de la actualización del mapa de riesgos.

- En algunas de las dependencias de la PGN, se han identificado situaciones que dificultan la segregación de funciones; no obstante, se han definido actividades de control alternativas para evitar la materialización de los riesgos de prescripción y de caducidad de la acción disciplinaria, pero las mismas, en algunos casos, no han sido totalmente efectivas por cuanto, en el segundo semestre del año se presentaron casos de prescripción de la acción disciplinaria y de caducidad en la actuación. El Decreto 555 expedido por la Procuradora General el 12 de mayo de 2022 determina la ubicación de los 4111 funcionarios de la Entidad que estaban vinculados a esa fecha. Con la ejecución del Plan de Descongestión en los últimos dos años, se asignaron funcionarios a algunas dependencias para impulsar los procesos disciplinarios que se encuentran en riesgo de prescribir con la entrada en vigencia de la ley 2094 de 2021, en materia de prescripción de la acción disciplinaria.
- La Oficina de Control Interno en su rol de seguimiento a riesgos, evalúa los riesgos de cada dependencia auditada y, en los informes correspondientes, se pronuncia frente a la efectividad de los controles establecidos, solicitando emprender planes de mejoramiento para subsanar las debilidades identificadas. Los jefes de dependencia monitorean la aplicación de los controles establecidos por cada uno de los funcionarios a su cargo, no obstante, en algunas dependencias, se presentan materialización de riesgos de gestión, entre los que se encuentran, los fenómenos de prescripción y de caducidad de la acción disciplinaria. En el segundo semestre de 2023, con ocasión de las auditorías adelantadas, se identificaron expedientes en alto riesgo de prescripción y/o caducidad.
- En las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno se han evidenciado debilidades en el registro de la información en el Sistema de Información Misional-SIM. Como resultado, se han emprendido por parte de los responsables del registro, acciones de mejora tendientes a la actualización de la información, no obstante, persisten diferencias entre lo registrado en el SIM y las actuaciones que hacen parte del expediente, situación que impide tomar decisiones acertadas, basadas en reportes del sistema de información. Así mismo continúa la subutilización del sistema de información SIGDEA por parte de algunas dependencias de la entidad.
- La caracterización de los usuarios de la PGN fue elaborada en el año 2019 en desarrollo del Programa de Fortalecimiento Institucional. En el segundo semestre de 2023 se adelantó plan de trabajo para contar con el instrumento que permita la caracterización de los usuarios de la PGN en el 2024. A la fecha no se cuenta con la actualización de la caracterización de los usuarios.


En la siguiente tabla se muestran las dependencias que presentaron los planes de mejoramiento solicitados.

Tabla No. 1. Dependencias que presentaron el Plan de Mejoramiento solicitado por la Oficina de Control Interno

| Ítem | Dependencia | PGN |
|------|--|-----|
| 1 | Procuraduría Delegada para la Economía y la Hacienda Pública | |
| 2 | Procuraduría Delegada para la Fuerza Pública | |
| 3 | Procuraduría Delegada Primera para la Contratación Estatal. | |
| 4 | Procuraduría Delegada Segunda para la Contratación Estatal | |
| 5 | Procuraduría Delegada Tercera para la Contratación Estatal | |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia | PGN |
|------|---|-----|
| 6 | Procuraduría Delegada Cuarta para la Contratación Estatal | |
| 7 | Procuraduría Delegada para la Defensa de los Derechos Humanos | |
| 8 | Procuraduría Delegada Segunda para la Vigilancia Administrativa | |
| 9 | Procuraduría Delegada Tercera para la Vigilancia Administrativa | |
| 10 | Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 2 | |
| 11 | Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 3 | |
| 12 | Procuraduría Delegada para la Moralidad y Transparencia Pública | |
| 13 | Procuraduría Primera Distrital de Instrucción 2 | |
| 14 | Procuraduría Segunda Distrital de Instrucción | |
| 15 | Procuraduría Regional de Instrucción Antioquia | |
| 16 | Procuraduría Regional de Instrucción Atlántico | |
| 17 | Procuraduría Regional de Instrucción Boyacá | |
| 18 | Procuraduría Regional de Instrucción Caquetá | |
| 19 | Procuraduría Regional de Instrucción Casanare | |
| 20 | Procuraduría Regional de Instrucción Cesar | |
| 21 | Procuraduría Regional de Instrucción Chocó | |
| 22 | Procuraduría Regional de Instrucción Cundinamarca | |
| 23 | Procuraduría Regional de Instrucción Guajira | |
| 24 | Procuraduría Regional de Instrucción Meta | |
| 25 | Procuraduría Regional de Instrucción Nariño | |
| 26 | Procuraduría Regional de Instrucción Norte de Santander | |
| 27 | Procuraduría Regional de Instrucción Quindío 2 | |
| 28 | Procuraduría Regional de Instrucción Risaralda | |
| 29 | Procuraduría Regional de Instrucción Santander | |
| 30 | Procuraduría Regional de Instrucción Valle del Cauca | |
| 31 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Antioquia | |
| 32 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Atlántico | |
| 33 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Meta 2 | |
| 34 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Norte de Santander | |
| 35 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Santander | |
| 36 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Tolima 2 | |
| 37 | Procuraduría Provincial de Instrucción Amagá | |
| 38 | Procuraduría Provincial de Instrucción Andes | |
| 39 | Procuraduría Provincial de Instrucción Armenia 2 | |
| 40 | Procuraduría Provincial de Instrucción Apartadó | |
| 41 | Procuraduría Provincial de Instrucción Barrancabermeja | |
| 42 | Procuraduría Provincial de Instrucción Bucaramanga | |
| 43 | Procuraduría Provincial de Instrucción Buga | |
| 44 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cali 3 | |
| 45 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cúcuta | |
| 46 | Procuraduría Provincial de Instrucción Chiquinquirá | |
| 47 | Procuraduría Provincial de Instrucción El Banco | |
| 48 | Procuraduría Provincial de Instrucción Facatativá | |
| 49 | Procuraduría Provincial de Instrucción Fusagasugá | |
| 50 | Procuraduría Provincial de Instrucción Garzón | |
| 51 | Procuraduría Provincial de Instrucción Girardot | |
| 52 | Procuraduría Provincial de Instrucción Guateque | |
| 53 | Procuraduría Provincial de Instrucción Honda | |
| 54 | Procuraduría Provincial de Instrucción Ibagué | |
| 55 | Procuraduría Provincial de Instrucción Montería | |
| 56 | Procuraduría Provincial de Instrucción Neiva | |
| 57 | Procuraduría Provincial de Instrucción Puerto Berrío | |
| 58 | Procuraduría Provincial de Instrucción Rionegro | |
| 59 | Procuraduría Provincial de Instrucción San Gil | |
| 60 | Procuraduría Provincial de Instrucción Santa Marta | |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia | PGN |
|------|--|-----|
| 61 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sincelejo | |
| 62 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sogamoso | |
| 63 | Procuraduría Provincial de Instrucción Tumaco | |
| 64 | Procuraduría Provincial de Instrucción Valledupar | |
| 65 | Procuraduría Provincial de Instrucción Velez | |
| 66 | Procuraduría Provincial de Instrucción Villavicencio | |
| 67 | Procuraduría Provincial de Instrucción Yarumal 2 | |
| 68 | Procuraduría Provincial de Instrucción Zipaquirá | |
| 69 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Barranquilla | |
| 70 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Bucaramanga | |
| 71 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cali | |
| 72 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cartagena | |
| 73 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cúcuta | |
| 74 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Montería | |
| 75 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Neiva | |
| 76 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Pasto | |
| 77 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Tunja 2 | |
| 78 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Valle de Aburrá | |
| 79 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Villavicencio | |
| 80 | División de Relaciónamiento con el Ciudadano | |

Fuente: Información recibida en la Oficina de Control interno de la PGN


Así mismo se identificó, que las dependencias de instrucción del nivel territorial que no presentaron el plan de mejoramiento son: Regionales de Instrucción de Amazonas, Arauca, Bolívar, Caldas, Cauca, Córdoba, Guainía, Guaviare, Huila, Magdalena, Putumayo, San Andrés, Sucre, Tolima, Vaupés y Vichada; Provinciales de Instrucción de Barranquilla, Buenaventura, Cartagena, Carmen de Bolívar, Cartago, Chaparral, Ipiales, Magangué, Manizales, Ocaña, Pasto, Pereira, Popayán, Santa Rosa de Viterbo, Santafé de Antioquia, Santander de Quilichao, Valle de Aburrá y Tunja.

En lo que se refiere al nivel central, las dependencias disciplinarias que no presentaron información fueron: Auxiliar para asuntos disciplinarios, Procuraduría Delegada Primera Para Vigilancia Administrativa, Procuraduría Delegada Cuarta Para Vigilancia Administrativa, Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 1, Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 4, Procuraduría Delegada para el Seguimiento a los Recursos del Sistema General de Regalías, Sala Disciplinaria de Juzgamiento de Servidores Públicos de Elección Popular, Sala Disciplinaria Ordinaria de Juzgamiento, Sala Disciplinaria de Instrucción y Dirección Nacional de Investigaciones Especiales.

Así las cosas, se evaluó por parte de la OCI, el cumplimiento de 79 planes de mejoramiento presentados por dependencias que impulsan procesos misionales disciplinarios y las acciones de mejora reportadas por la División de Relaciónamiento con el Ciudadano.

Dentro de las acciones de mejora emprendidas para evitar la materialización del riesgo de prescripción y para subsanar las demás debilidades identificadas en la evaluación independiente del Sistema de Control interno en el segundo semestre de 2023, por parte de las dependencias que impulsan proceso misional disciplinario, se encuentran, entre otras, las siguientes:

- Trabajar con los profesionales para que implementen los métodos para la recepción de pruebas por parte de las entidades, ya que este es uno de los puntos que logran retrasar las decisiones

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

en los expedientes.

- Realizar controles y seguimiento por parte de la secretaria a los abogados para poder llevar al expediente al siguiente trámite, o hacer las debidas notificaciones y/o comunicaciones, se verifica que efectivamente la información necesaria sea cargada de debida manera el Sistema SIM.
- Control denominado Diagnóstico de procesos a cargo con corte al 01-01-2024. Corresponde a un archivo Excel en el cual se registran los procesos con riesgos de prescripción a cargo, con corte al 01-ENE-2024; a medida que se profieran decisiones definitivas sobre cada proceso se registran en ese control para verificar el trámite realizado y evitar la materialización del riesgo.
- Suministrar a cada profesional de la delegada los acuerdos a que se llegaron en la Reunión - RAE en relación con los procesos con riesgo de prescripción.
- Realizar control periódico de términos de los procesos a cada profesional con la información obtenida del Sistema de Información Misional -SIM.
- Realizar inventario físico de los procesos a cargo de la delegada y priorizar los que se encuentran en alto y medio riesgo de prescripción año 2024 con el propósito de alertar y realizar el seguimiento a los mismos.
- Realizar inventario mensual de avance de los procesos en riesgo de prescripción por profesional.
- Verificar periódicamente, según el listado de control de términos que arroja el SIM, por abogado los procesos que tengan riesgo de prescripción, para remitirles un correo requiriéndolos para el cumplimiento anticipado de la decisión que corresponda en el proceso disciplinario.
- Enviar comunicación requiriendo a los operadores disciplinarios y preventivos periódicamente, para que tengan actualizados los sistemas SIM y SIGDEA.
- Realizar reuniones periódicas, para hacer seguimiento a los procesos con riesgo de prescripción.

Así mismo, la División de Relaciónamiento con el ciudadano mediante comunicación del 13 de febrero de 2024 informó que, durante el mes de enero de 2024 se diseñaron los instrumentos metodológicos para la recolección de la información, los cuales fueron retroalimentados por la PGN y se encuentran en proceso de ajuste y revisión para obtener la aprobación final. De igual manera, manifestó que realizará a partir de la fecha, seguimiento en forma mensual a la información recopilada a través del digiturno con el fin analizar la tendencia de la ciudadanía y los grupos de valor.

Para evaluar el impacto de las acciones de mejora emprendidas y la efectividad de los controles establecidos por las dependencias que impulsan proceso misional disciplinario se tuvo en cuenta el estado actual de los asuntos disciplinarios en materia de prescripción en las dependencias que presentaron los planes de mejoramiento solicitados.

En la siguiente tabla se muestra el estado de los asuntos disciplinarios en materia de prescripción de la acción, correspondiente a las dependencias que ejercen labor misional disciplinaria y que presentaron plan de mejoramiento.




| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

Tabla No. 2. Estado de los asuntos disciplinarios a mayo de 2024, en materia de prescripción.


| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios a cargo | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Participación porcentual de los Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Fecha de evaluación |
|------|---|--------------------------------|--|--|---------------------|
| 1 | Procuraduría Delegada para la Economía y la Hacienda Pública | 278 | 35 | 12.59 | 17/05/2024 |
| 2 | Procuraduría Delegada para la Fuerza Pública | 482 | 41 | 8.51 | 17/05/2024 |
| 3 | Procuraduría Delegada Primera para la Contratación Estatal. | 293 | 69 | 23.55 | 17/05/2024 |
| 4 | Procuraduría Delegada Segunda para la Contratación Estatal | 298 | 51 | 17.11 | 17/05/2024 |
| 5 | Procuraduría Delegada Tercera para la Contratación Estatal | 439 | 116 | 26.42 | 17/05/2024 |
| 6 | Procuraduría Delegada Cuarta para la Contratación Estatal | 287 | 51 | 17.77 | 17/05/2024 |
| 7 | Procuraduría Delegada para la Defensa de los Derechos Humanos | 519 | 43 | 8.28 | 17/05/2024 |
| 8 | Procuraduría Delegada Segunda para la Vigilancia Administrativa | 672 | 74 | 11.01 | 17/05/2024 |
| 9 | Procuraduría Delegada Tercera para la Vigilancia Administrativa | 623 | 86 | 13.80 | 20/05/2024 |
| 10 | Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 2 | 116 | 36 | 31.03 | 20/05/2024 |
| 11 | Procuraduría Delegada Disciplinaria de Juzgamiento 3 | 130 | 43 | 33.07 | 20/05/2024 |
| 12 | Procuraduría Delegada para la Moralidad y Transparencia Pública | 63 | 23 | 36.50 | 20/05/2024 |
| 13 | Procuraduría Primera Distrital de Instrucción | 2121 | 162 | 7.64 | 20/05/2024 |
| 14 | Procuraduría Segunda Distrital de Instrucción | 768 | 79 | 10.29 | 20/05/2024 |
| 15 | Procuraduría Regional de Instrucción Antioquia | 1028 | 118 | 11.48 | 20/05/2024 |
| 16 | Procuraduría Regional de Instrucción Atlántico | 198 | 21 | 10.61 | 20/05/2024 |
| 17 | Procuraduría Regional de Instrucción Boyacá | 163 | 8 | 4.91 | 20/05/2024 |
| 18 | Procuraduría Regional de Instrucción Caquetá | 594 | 158 | 26.60 | 20/05/2024 |
| 19 | Procuraduría Regional de Instrucción Casanare | 755 | 192 | 25.43 | 20/05/2024 |
| 20 | Procuraduría Regional de Instrucción Cesar | 269 | 39 | 14.88 | 20/05/2024 |
| 21 | Procuraduría Regional de Instrucción Chocó | 766 | 122 | 15.93 | 20/05/2024 |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios a cargo | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Participación porcentual de los Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Fecha de evaluación |
|------|---|--------------------------------|--|--|---------------------|
| 22 | Procuraduría Regional de Instrucción Cundinamarca | 386 | 61 | 15.80 | 20/05/2024 |
| 23 | Procuraduría Regional de Instrucción Guajira | 427 | 35 | 8.19 | 20/05/2024 |
| 24 | Procuraduría Regional de Instrucción Meta | 249 | 8 | 3.21 | 20/05/2024 |
| 25 | Procuraduría Regional de Instrucción Nariño | 419 | 15 | 3.58 | 20/05/2024 |
| 26 | Procuraduría Regional de Instrucción Norte de Santander | 254 | 10 | 3.94 | 20/05/2024 |
| 27 | Procuraduría Regional de Instrucción Quindío | 69 | 0 | 0.00 | 20/05/2024 |
| 28 | Procuraduría Regional de Instrucción Risaralda | 258 | 17 | 6.59 | 20/05/2024 |
| 29 | Procuraduría Regional de Instrucción Santander | 429 | 33 | 7.69 | 20/05/2024 |
| 30 | Procuraduría Regional de Instrucción Valle del Cauca | 526 | 21 | 3.99 | 20/05/2024 |
| 31 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Antioquia | 52 | 38 | 73.07 | 23/05/2024 |
| 32 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Atlántico | 59 | 41 | 69.49 | 23/05/2024 |
| 33 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Meta | 81 | 69 | 85.18 | 23/05/2024 |
| 34 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Norte de Santander | 26 | 18 | 69.23 | 23/05/2024 |
| 35 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Santander | 63 | 30 | 47.62 | 23/05/2024 |
| 36 | Procuraduría Regional de Juzgamiento Tolima | 35 | 20 | 57.14 | 23/05/2024 |
| 37 | Procuraduría Provincial de Instrucción Amagá | 263 | 51 | 19.39 | 20/05/2024 |
| 38 | Procuraduría Provincial de Instrucción Andes | 287 | 23 | 8.01 | 20/05/2024 |
| 39 | Procuraduría Provincial de Instrucción Armenia | 200 | 24 | 12.00 | 20/05/2024 |
| 40 | Procuraduría Provincial de Instrucción Apartadó | 1198 | 230 | 19.19 | 20/05/2024 |
| 41 | Procuraduría Provincial de Instrucción Barrancabermeja | 197 | 8 | 4.06 | 20/05/2024 |
| 42 | Procuraduría Provincial de Instrucción Bucaramanga | 370 | 32 | 8.64 | 20/05/2024 |
| 43 | Procuraduría Provincial de Instrucción Buga | 223 | 46 | 20.62 | 20/05/2024 |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios a cargo | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Participación porcentual de los Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Fecha de evaluación |
|------|--|--------------------------------|--|--|---------------------|
| 44 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cali | 574 | 67 | 11.67 | 20/05/2024 |
| 45 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cúcuta | 539 | 123 | 22.82 | 20/05/2024 |
| 46 | Procuraduría Provincial de Instrucción Chiquinquirá | 186 | 23 | 12.40 | 20/05/2024 |
| 47 | Procuraduría Provincial de Instrucción El Banco | 326 | 49 | 15.03 | 20/05/2024 |
| 48 | Procuraduría Provincial de Instrucción Facatativá | 217 | 50 | 23.00 | 20/05/2024 |
| 49 | Procuraduría Provincial de Instrucción Fusagasugá | 151 | 4 | 2.65 | 20/05/2024 |
| 50 | Procuraduría Provincial de Instrucción Garzon | 279 | 74 | 26.52 | 20/05/2024 |
| 51 | Procuraduría Provincial de Instrucción Girardot | 618 | 93 | 15.04 | 20/05/2024 |
| 52 | Procuraduría Provincial de Instrucción Guateque | 295 | 63 | 21.35 | 20/05/2024 |
| 53 | Procuraduría Provincial de Instrucción Honda | 402 | 86 | 21.39 | 20/05/2024 |
| 54 | Procuraduría Provincial de Instrucción Ibagué | 171 | 2 | 1.17 | 20/05/2024 |
| 55 | Procuraduría Provincial de Instrucción Montería | 543 | 72 | 13.26 | 20/05/2024 |
| 56 | Procuraduría Provincial de Instrucción Neiva | 230 | 48 | 20.87 | 20/05/2024 |
| 57 | Procuraduría Provincial de Instrucción Puerto Berrío | 814 | 241 | 29.61 | 20/05/2024 |
| 58 | Procuraduría Provincial de Instrucción Rionegro | 563 | 121 | 21.49 | 20/05/2024 |
| 59 | Procuraduría Provincial de Instrucción San Gil | 303 | 20 | 6.60 | 20/05/2024 |
| 60 | Procuraduría Provincial de Instrucción Santa Marta | 447 | 36 | 8.05 | 20/05/2024 |
| 61 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sincelejo | 990 | 384 | 38.79 | 20/05/2024 |
| 62 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sogamoso | 589 | 249 | 42.27 | 20/05/2024 |
| 63 | Procuraduría Provincial de Instrucción Tumaco | 286 | 19 | 6.64 | 20/05/2024 |
| 64 | Procuraduría Provincial de Instrucción Valledupar | 465 | 90 | 19.35 | 20/05/2024 |
| 65 | Procuraduría Provincial de Instrucción Velez | 187 | 30 | 16.04 | 20/05/2024 |


| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios a cargo | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Participación porcentual de los Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción | Fecha de evaluación |
|------|--|--------------------------------|--|--|---------------------|
| 66 | Procuraduría Provincial de Instrucción Villavicencio | 390 | 15 | 3.84 | 20/05/2024 |
| 67 | Procuraduría Provincial de Instrucción Yarumal | 286 | 65 | 22.72 | 20/05/2024 |
| 68 | Procuraduría Provincial de Instrucción Zipaquirá | 284 | 15 | 5.28 | 20/05/2024 |
| 69 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Barranquilla | 49 | 26 | 53.06 | 23/05/2024 |
| 70 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Bucaramanga | 279 | 214 | 76.70 | 23/05/2024 |
| 71 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cali | 67 | 29 | 43.28 | 23/05/2024 |
| 72 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cartagena | 74 | 34 | 45.95 | 23/05/2024 |
| 73 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Cúcuta | 25 | 18 | 72.00 | 23/05/2024 |
| 74 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Montería | 35 | 19 | 54.28 | 23/05/2024 |
| 75 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Neiva | 56 | 30 | 53.57 | 23/05/2024 |
| 76 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Pasto | 33 | 12 | 36.36 | 23/05/2024 |
| 77 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Tunja | 96 | 63 | 65.62 | 23/05/2024 |
| 78 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Valle de Aburrá | 226 | 171 | 75.66 | 23/05/2024 |
| 79 | Procuraduría Provincial de Juzgamiento Villavicencio | 29 | 13 | 44.83 | 23/05/2024 |

Fuente: Reportes de control de términos generados del Sistema de Información Misional – SIM en el mes de mayo de 2024

De lo anterior se infiere que, para las dependencias que impulsan procesos disciplinarios en etapa de instrucción, el porcentaje más alto de procesos disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción corresponde a la Procuraduría Provincial de Instrucción Sogamoso con el 42.27%, seguida de la Procuraduría Provincial de Instrucción Sincelejo con el 38.79% y de la Procuraduría Delegada para la Moralidad y Transparencia Pública con el 36.50%. La dependencia de instrucción que presenta menor porcentaje de procesos disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción es la Procuraduría Regional de Instrucción Quindío con 0%, seguida de la Procuraduría Provincial de Instrucción Ibagué con el 1.17% y de la Procuraduría Provincial de Instrucción Fusagasugá con el 2.65%.

La dependencia que presenta mayor cantidad de asuntos disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción en etapa de instrucción, de las que presentaron plan de mejoramiento, es la Procuraduría Provincial de Instrucción Sincelejo con 384 asuntos, seguida de la Procuraduría Provincial de Instrucción Sogamoso con 249 y de la Procuraduría Provincial de Instrucción Puerto Berrío con 241 asuntos.

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

En cuanto a las dependencias que impulsan procesos disciplinarios en etapa de juzgamiento, que presentaron plan de mejoramiento, la dependencia que cuenta con mayor cantidad de asuntos es la Procuraduría Provincial de Juzgamiento Bucaramanga con 279, de los cuales 135 se encuentran prescritos y 79 con alto riesgo de prescripción. El segundo lugar lo ocupa la Procuraduría Provincial de Juzgamiento Valle de Aburrá con 226, de los cuales 129 están prescritos y 42 con alto riesgo de prescripción.


También se observó que, tanto en las dependencias de instrucción, como en las de juzgamiento, estudiadas, las acciones de control adelantadas para evitar la prescripción de la acción disciplinaria, no fueron efectivas por cuanto se materializó el riesgo de prescripción.

En las siguientes dependencias, de las 79 estudiadas, según la información registrada en el listado de control de términos del SIM, generado en el mes de mayo de 2024, no se registran asuntos prescritos, los mencionados se encuentran en alto riesgo de prescripción: Delegada para la Moralidad y la Transparencia Pública, Delegada para la Fuerza Pública, Regional de Instrucción Boyacá, Regional de Instrucción Meta, Regional de Instrucción Norte de Santander, Regional de Instrucción Quindío, Regional de Instrucción Risaralda, Provincial de Instrucción Buga, Provincial de Instrucción Chiquinquirá, Provincial de Instrucción Facatativá, Provincial de Instrucción Garzón, Provincial de Instrucción Honda, Provincial de Instrucción Ibagué, Provincial de Instrucción Neiva, Provincial de Instrucción San Gil, Provincial de Instrucción Vélez, Provincial de Instrucción Zipaquirá, Provincial de Juzgamiento Bucaramanga y Provincial de Juzgamiento Valle de Aburrá.


Así mismo y con el objeto de medir de la efectividad de los controles establecidos, se escogió una muestra de 37 dependencias de instrucción, de las estudiadas tanto en el mes de diciembre de 2023 como en el mes de mayo de 2024, con el fin de evaluar el impacto de la ejecución del plan de mejoramiento, para lo cual se comparó el número de expedientes prescritos o en alto riesgo de prescripción en el mes de diciembre de 2023, frente al número de expedientes que se encuentran en la misma situación, al mes de mayo de 2024, lo cual se muestra en la siguiente tabla.

Tabla No. 3. Asuntos disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción a mayo de 2024 comparado con diciembre de 2023

| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios caducados, prescritos o en alto riesgo de prescripción o de caducidad a diciembre de 2023 | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción a mayo de 2024 | Variación absoluta | Variación relativa % |
|------|--|--|---|--------------------|----------------------|
| 1 | Procuraduría Delegada Primera Para La Contratación Estatal | 47 | 69 | 22 | 46,81 |
| 2 | Procuraduría Delegada Segunda Para La Contratación Estatal | 31 | 51 | 20 | 64,52 |
| 3 | Procuraduría Delegada Tercera Para La Contratación Estatal | 84 | 116 | 32 | 38,10 |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios caducados, prescritos o en alto riesgo de prescripción o de caducidad a diciembre de 2023 | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción a mayo de 2024 | Variación absoluta | Variación relativa % |
|------|---|--|---|--------------------|----------------------|
| 4 | Procuraduría Delegada Cuarta Para La Contratación Estatal | 31 | 51 | 20 | 64,52 |
| 5 | Procuraduría Delegada para la Defensa de los Derechos Humanos | 18 | 43 | 25 | 138,89 |
| 6 | Procuraduría Delegada Para la Fuerza Pública | 31 | 41 | 10 | 32,26 |
| 7 | Procuraduría Delegada Segunda Para La Vigilancia Administrativa | 33 | 74 | 41 | 124,24 |
| 8 | Procuraduría Delegada Tercera Para La Vigilancia Administrativa | 54 | 86 | 32 | 59,26 |
| 9 | Procuraduría Delegada para la Moralidad y Transparencia Pública | 45 | 23 | -22 | -48,89 |
| 10 | Procuraduría Regional de Instrucción Antioquia | 87 | 118 | 31 | 35,63 |
| 11 | Procuraduría Regional de Instrucción Atlántico | 11 | 21 | 10 | 90,91 |
| 12 | Procuraduría Regional de Instrucción Boyacá | 4 | 8 | 4 | 100,00 |
| 13 | Procuraduría Regional de Instrucción Caquetá | 92 | 158 | 66 | 71,74 |
| 14 | Procuraduría Regional de Instrucción Casanare | 43 | 32 | -11 | -25,58 |
| 15 | Procuraduría Regional de Instrucción Cesar | 20 | 39 | 19 | 95,00 |
| 16 | Procuraduría Regional de Instrucción Cundinamarca | 19 | 61 | 42 | 221,05 |
| 17 | Procuraduría Regional de Instrucción Guajira | 22 | 35 | 13 | 59,09 |
| 18 | Procuraduría Regional de Instrucción Meta | 6 | 8 | 2 | 33,33 |
| 19 | Procuraduría Regional de Instrucción Nariño | 2 | 15 | 13 | 650,00 |
| 20 | Procuraduría Regional de Instrucción Norte de Santander | 13 | 10 | -3 | -23,08 |
| 21 | Procuraduría Regional de Instrucción Quindío | 5 | 0 | -5 | -100,00 |
| 22 | Procuraduría Regional de Instrucción Santander | 3 | 33 | 30 | 1000,00 |
| 23 | Procuraduría Regional de Instrucción Valle del Cauca | 17 | 21 | 4 | 23,53 |
| 24 | Procuraduría Provincial de Instrucción Apartadó | 216 | 230 | 14 | 6,48 |
| 25 | Procuraduría Provincial de Instrucción Armenia | 4 | 24 | 20 | 500,00 |
| 26 | Procuraduría Provincial de Instrucción Bucaramanga | 22 | 32 | 10 | 45,45 |
| 27 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cali | 22 | 67 | 45 | 204,55 |
| 28 | Procuraduría Provincial de Instrucción Cúcuta | 38 | 123 | 85 | 223,68 |

| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |


| Ítem | Dependencia de la Procuraduría General de la Nación | Asuntos Disciplinarios caducados, prescritos o en alto riesgo de prescripción o de caducidad a diciembre de 2023 | Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción a mayo de 2024 | Variación absoluta | Variación relativa % |
|------|--|--|---|--------------------|----------------------|
| 29 | Procuraduría Provincial de Instrucción Garzon | 36 | 74 | 38 | 105,56 |
| 30 | Procuraduría Provincial de Instrucción Guateque | 7 | 63 | 56 | 800,00 |
| 31 | Procuraduría Provincial de Instrucción Montería | 24 | 72 | 48 | 200,00 |
| 32 | Procuraduría Provincial de Instrucción Puerto Berrio | 185 | 241 | 56 | 30,27 |
| 33 | Procuraduría Provincial de Instrucción Rionegro | 45 | 121 | 76 | 168,89 |
| 34 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sincelejo | 175 | 384 | 209 | 119,43 |
| 35 | Procuraduría Provincial de Instrucción Sogamoso | 90 | 249 | 159 | 176,67 |
| 36 | Procuraduría Provincial de Instrucción Velez | 3 | 30 | 27 | 900,00 |
| 37 | Procuraduría Segunda Distrital de Instrucción | 35 | 79 | 44 | 125,71 |
| | TOTAL | 1620 | 2902 | 1282 | 79,14 |

De las 37 dependencias evaluadas, 4 disminuyeron el número de casos prescritos o en alto riesgo de prescripción y en 33 casos aumentó el número de expedientes en las mencionadas situaciones. Los Asuntos Disciplinarios prescritos o en alto riesgo de prescripción a mayo de 2024 frente a diciembre del 2023, aumentaron en un 79.14% en las 37 dependencias objeto de la comparación, pasando de 1620 a 2902 asuntos.

De todo lo expuesto se puede concluir que las acciones implementadas durante el periodo comprendido entre el mes de diciembre de 2023 y el mes de mayo de 2024, por las dependencias de instrucción mencionadas en la Tabla 3., para evitar la materialización del riesgo de prescripción no han sido efectivas.

5. RECOMENDACIONES

- ✓ Continuar con la priorización, impulso procesal y monitoreo permanente, de los expedientes que se encuentran en alto riesgo de prescripción, en cumplimiento del plan de descongestión liderado por el despacho de la señora Procuradora General de la Nación.
- ✓ Implementar controles efectivos para garantizar el impulso procesal oportuno, que impida la materialización del riesgo de prescripción, en los términos de la normatividad vigente.
- ✓ Proferir los Autos que correspondan para aquellos casos de expedientes que se encuentran prescritos y proceder de conformidad con lo establecido en la Directiva 06 de 1997, emanada del Despacho del Procurador General, o actualizar la fecha de los hechos en el SIM.
- ✓ Continuar con la actualización y depuración del SIM a efectos de que sea una fuente de información veraz que permita la toma de decisiones acertada.

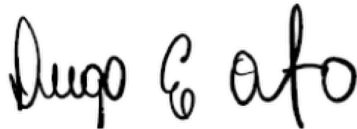
| | | | |
|---|--|----------------|------------|
|  | FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL | Versión | 6 |
| | | Fecha | 18/12/2023 |
| | | Código | EI-F-02 |

- ✓ Continuar con el monitoreo y seguimiento permanente a los reportes del SIM, por parte de los titulares de las dependencias, que permitan tener un control efectivo en materia de priorización de expedientes con alto riesgo de prescripción.
- ✓ Continuar por parte de la División de Relacionamento con el Ciudadano, con el seguimiento en forma mensual a la información recopilada a través del digiturno con el fin analizar la tendencia de la ciudadanía y los grupos de valor para tomar las decisiones a que haya lugar de cara a la ciudadanía.



VILMA OSANNA PINTO DE FLÓREZ
Asesora Oficina de Control interno

Vo. Bo.



DIEGO ESTEBAN ORTÍZ DELGADO
Jefe Oficina de Control Interno