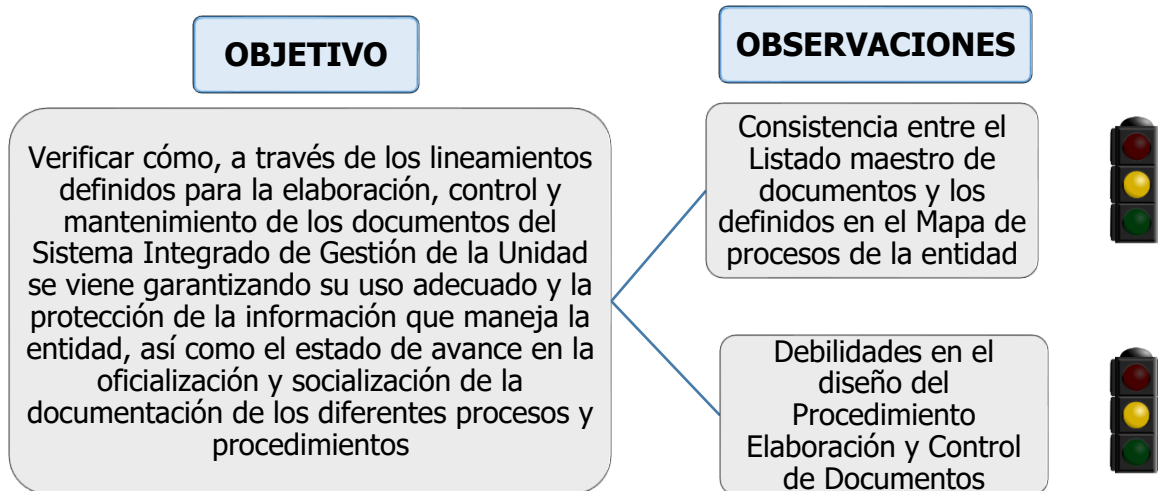


**AUDITORÍA AL PROCEDIMIENTO DES-PR-05 ELABORACIÓN
Y CONTROL DE DOCUMENTOS DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ALIMENTACIÓN
ESCOLAR UApA-PAE,
VIGENCIA 2025**



OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>Debilidades en el diseño del procedimiento auditado y en la aplicación de la Tabla de Retención Documental (Tipo documental: Circular interna de aprobación de solicitud de elaboración, modificación o eliminación de documentos)</p>	<p>Revisar la estructura del procedimiento, fortalecer su descripción y los puntos de control; limitar las actividades del procedimiento a las que efectivamente la Dirección General - Planeación tiene competencia, y realizar ajustes en el contenido de los formatos asociados al procedimiento.</p>
<p>Debilidades en el control de la información documentada y en la articulación del modelo de operación por procesos que no permite garantizar la consistencia entre el Listado maestro de documentos y los definidos en el Mapa de procesos.</p>	<p>Revisar, ajustar y mantener actualizado el listado maestro de documentos, asegurando su alineación con el mapa de procesos; fortalecer los controles con el fin de garantizar la confiabilidad, vigencia, trazabilidad y disposición de la información que soporta la operación de los procesos, y considerar la realización de mejoras en el formato empleado.</p>


CONCLUSIONES

Avances en la actualización del Modelo de Operación por Procesos y en la generación y socialización de documentos del SIG, evidenciado en el incremento del número de documentos oficiales y en la transición hacia un nuevo mapa de procesos; sin embargo, se observaron algunas debilidades en la definición y aplicación de los lineamientos establecidos en el procedimiento DES-PR-05 que no permiten garantizar aún de manera plena el uso adecuado, la trazabilidad y la consolidación integral de la documentación del Sistema.

Materialización del riesgo "Posibilidad de afectación reputacional debido a que los lineamientos definidos para la elaboración de los documentos del Sistema Integrado de Gestión – SIG de la Unidad no garanticen una adecuada alineación con los objetivos institucionales", dada la ausencia de caracterización de dos (2) de sus procesos misionales, lo que afecta directamente la alineación documental del sistema con la estrategia institucional.

Si bien el riesgo "Posibilidad de afectación reputacional debido a dependencia excesiva del conocimiento individual por una inadecuada transferencia de conocimiento entre las diferentes áreas de la entidad y su personal, así como a una documentación sin la claridad y calidad suficiente" no se materializó, presenta factores de amenaza importantes que afectan la calidad y consistencia de la documentación y la de los controles establecidos para su manejo, registro y trazabilidad.

Se detectaron tres (3) oportunidades de mejora, relacionadas con la completitud de las caracterizaciones de los procesos, la ubicación y clasificación del procedimiento Control Interno Disciplinario, así como respecto a la estructura y contenido de algunos documentos que hacen parte del Sistema Integrado de Gestión – SIG.

	<p>Incumplimiento grave: normativo y/o operacional que puede acarrear sanciones o multas para la entidad, fallos judiciales en contra o desprestigio nacional</p>	<p>Siglas:</p> <p>DES: Direccionamiento Estratégico</p> <p>SIG: Sistema Integrado de Gestión</p>
	<p>Observaciones u oportunidades de mejora: requiere acoger recomendaciones u observaciones descritas en el informe, que pueden o no generar la suscripción de</p>	
	<p>Cumplimiento: Conforme, sin observaciones. Cumple con el criterio evaluado.</p>	