



MINISTERIO
DE JUSTICIA Y
SEGURIDAD
PÚBLICA

POLICÍA NACIONAL CIVIL
UNIDAD DE PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL

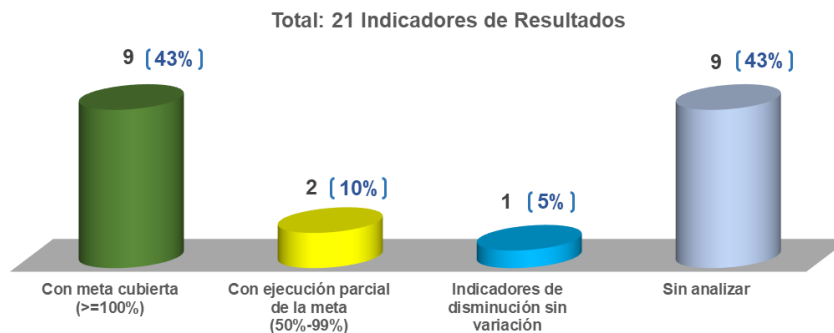
INFORME DE EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE METAS DEL POA
“UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA”

PERIODO: ENERO - JUNIO DE 2021

SAN SALVADOR, JULIO DE 2021

I. INDICADORES:

SITUACIÓN DE INDICADORES DE RESULTADOS



NOTAS:

- De los 9 indicadores que cumplieron con las metas programadas, el indicador “Documento de asesorías emitidas a la administración”, la superó en un 240%.
- Dos indicadores reportan una ejecución parcial de meta del 83%. Estos son:

No.	Indicadores	Avance	Total Acumulado	% de Avance
1	Auditorías de procesos administrativos y de sistemas realizadas.	Prog.	6	83%
		Ejec.	5	
2	Auditorías de salvaguarda de activos realizadas.	Prog.	6	83%
		Ejec.	5	

3. El indicador “Cantidad de resmas de papel utilizadas en el mes”, considerado como un indicador de reducción, no presentó variación con respecto al consumo del mismo periodo de 2020.
4. No se analizaron 9 indicadores debido a que no presentaron programación de metas para el período evaluado.

II. COSTOS DE OPERACIÓN:

La Unidad de Auditoría Interna durante el período evaluado obtuvo un costo aproximado de operación de **\$85,367.43**, según detalle por rubro:

RUBRO	Ene - Mar 2021	Abr - Jun 2021	TOTAL	%
Remuneraciones pagadas al personal	\$75,337.89	\$84,752.36	\$160,090.25	88.97%
Alimentación / Régimen de Disponibilidad	\$5,986.67	\$5,966.64	\$11,953.31	6.64%
Combustible	\$188.43	\$365.44	\$553.87	0.31%
Fondo Circulante / Caja Chica	\$989.41	\$542.35	\$1,531.76	0.85%
Suministros varios recibidos	\$476.02	\$411.61	\$887.63	0.49%
Pago de Servicios Básicos	\$2,389.01	\$2,526.44	\$4,915.45	2.73%
Total	\$85,367.43	\$94,564.84	\$179,932.27	100%

Nota: Se observa un incremento del 11% en los costos de operación reportados en el segundo trimestre del año (\$9,197.41), con relación a los reportados en el primero.

III. POLÍTICAS INSTITUCIONALES:

POLÍTICA INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL (PIGA)

La Unidad de Auditoría Interna ha establecido en su POA 2021, ocho indicadores de resultados a fin de darle cumplimiento a la Política Institucional de Gestión Ambiental (PIGA), reportándose los siguientes avances durante el período evaluado:

- Se sensibilizó a 20 personas de la Unidad, en el tema de cuidado y preservación del medio ambiente.
- Se sensibilizó a 20 personas de la Unidad, en el tema de reciclaje de materiales.
- Se elaboró un informe de supervisión sobre las condiciones de los equipos asignados a la Unidad.
- Se elaboró un informe de supervisión sobre las condiciones de las instalaciones físicas de la Unidad.
- Se sensibilizó a 21 personas de la Unidad, en el tema de clasificación de desechos sólidos.
- Se reporta un consumo de 38 resmas de papel bond.
- Se elaboró un informe de verificación de las condiciones de limpieza de la Unidad.
- Se elaboró un informe de las actividades realizadas en apoyo a las jornadas de limpieza institucionales.

POLÍTICA INSTITUCIONAL DE EQUIDAD E IGUALDAD DE GÉNERO (PIEIG)

La Unidad de Auditoría Interna ha establecido en su POA 2021 cuatro indicadores de resultados a fin de darle cumplimiento a la Política Institucional de Equidad e Igualdad de Género (PIEIG), sin embargo, no reportan avances debido a que no tienen programación de metas para el período evaluado.

IV. RESULTADOS OBTENIDOS

Además de los resultados mencionados en el seguimiento a las políticas institucionales, se reportan otros según detalle:

- Se realizaron 6 informes finales de auditorías, de las siguientes dependencias policiales: Unidad Central de Análisis y Tratamiento de la Información, División Antinarcóticos, Delegación San Salvador Norte, División de Operaciones de Inteligencias, Subdirección de Inteligencia y División Contra Inteligencia.
- Con el propósito de evaluar el control interno de los procesos en las áreas administrativas y de sistemas, se elaboraron 5 informes preliminares de auditoría; de los cuales 3 están relacionados a procesos de adquisición de bienes y servicios y 2 a sistemas informáticos.
- Se elaboraron 5 informes preliminares de auditoría de salvaguarda de activos.
- Se atendieron 36 requerimientos de asesorías.

V. COMENTARIOS, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

COMENTARIOS / OBSERVACIONES:

Después de evaluar el comportamiento de los indicadores de resultado establecidos en el Plan Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, durante el período de enero a junio de 2021, se hacen los siguientes comentarios:

- De los 12 indicadores evaluados, **9** presentaron resultados satisfactorios al lograr cubrir o rebasar el 100% de la meta programada, **2** reportan una ejecución parcial de meta del 83% y **un** indicador de disminución que no reportó variación en lo ejecutado con respecto a lo programado.
- Los 2 indicadores que presentaron una ejecución parcial de meta del 83%, presentan las siguientes justificaciones:

No.	Indicadores	Justificaciones
1	Auditorías de procesos administrativos y de sistemas realizadas.	No se cumplió la meta debido a que el auditado, solicitó ampliación de tiempo para envío de respuestas y/o comentarios.
2	Auditorías de salvaguarda de activos realizadas.	Auditoría no finalizada en ese período en vista que ha existido retraso en la entrega de la información por parte del auditado.

- El indicador de disminución relacionado al consumo de resmas de papel bond, no presentó variación con respecto al consumo del mismo periodo de 2020.

RECOMENDACIONES:

Con el propósito de coadyuvar a la mejora continua del proceso de planeación estratégica, se hacen las siguientes recomendaciones:

- Realizar las gestiones pertinentes a fin de mejorar los resultados de los indicadores que presentaron una ejecución parcial de la meta programada.
- Remitir todos los meses el seguimiento de metas del POA con sus respaldos (formatos PDF y Excel), durante los primeros 5 días hábiles del mes siguiente al mes ejecutado.
- Proporcionar información sobre los resultados y logros obtenidos en cada indicador de resultados, utilizando la columna de “OBSERVACIONES” de la matriz de seguimiento de acciones específicas, así como mencionar las justificaciones del incumplimiento de metas o cuando estas se sobre pasan muy significativamente.
- Resguardar los documentos de respaldo de la información de las ejecuciones reportadas en los seguimientos mensuales del POA (informes, asistencia a jornadas de sensibilización, gestiones realizadas, entre otros).