

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas

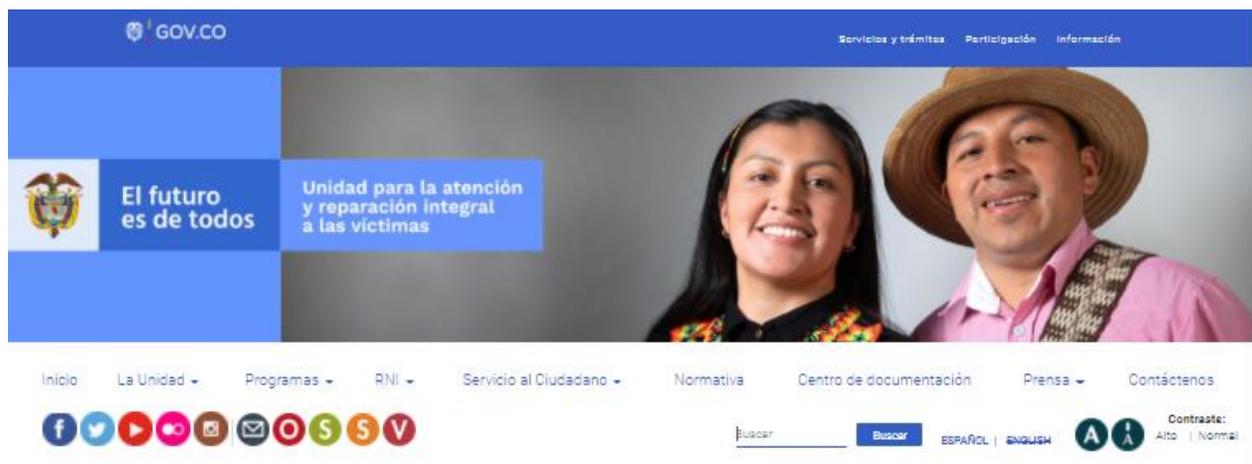
FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	19	Mes:	04	Año:	2021
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Número de Informe	02/2021
Nombre del Seguimiento	Informe mensual de seguimiento a la publicación y divulgación de la información financiera de acuerdo con lo establecido en la Ley de Transparencia y acceso a la Información Pública
Objetivo del Seguimiento	Hacer seguimiento a la información financiera contenida en la página web de la UARIV, con el fin de verificar su publicación en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014, artículo 9 literal b)..
Alcance del Seguimiento	Inicia con el análisis de la información que legalmente debe estar publicada y concluye con informe con corte el mes de marzo de 2021
Normatividad	Ley 1712 de 2014 y Decreto 103 de 2015

A. ANÁLISIS Y OBSERVACIONES.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de los objetivos dispuestos en el artículo 2° literal g) y de las funciones contempladas en el artículo 2° literal g) y 12 literales e), f), i), j) y k) de la Ley 87 de 1993, hace seguimiento al cumplimiento institucional de la publicación mensual de la información financiera y contable de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, de acuerdo a los lineamientos de la Ley 1712 de 2014 artículo 9° literal b) en el enlace denominado transparencia y acceso a la información pública.

Para cumplir el propósito establecido se accede a la página institucional en el siguiente link <https://www.unidadvictimas.gov.co/es/la-unidad/transparencia-y-acceso-la-informacion-publica/15012> para obtener la información pertinente correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo de la anualidad que corre y, luego de un análisis de confrontación jurídico-técnica se establezca el cumplimiento o no de la ley de transparencia en materia financiera por parte del responsable del proceso. La siguiente grafica determina el nicho de la página institucional donde se accede a la información financiera y contable.



 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas



La Unidad / Transparencia y acceso a la información pública

Transparencia y acceso a la información pública

Publicación de la declaración de renta y complementarios de funcionarios públicos	▼
1. Mecanismos de contacto	▼
2. Información de interés	▼
3. Estructura orgánica y Talento Humano	▼
4. Normatividad	▼
5. Presupuesto	▼
6. Planeación	▼

El artículo 9° de la Ley 1712 de 2014, ordena que la información financiera que se debe publicar es: literal b) “Su presupuesto general, ejecución presupuestal histórica anual y planes de gasto público para cada año fiscal, de conformidad con el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011” (... a partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado...Igualmente publicarán por dicho medio su presupuesto debidamente desagregado, así como las modificaciones a este o a su desagregación... a lo cual la Oficina de Control Interno observa en la siguiente imagen tomada el 19 de abril de 2021 la página web de la entidad, la publicación del presupuesto agregado para la vigencia del mes de marzo de 2021 así como el presupuesto desagregado de las vigencias anteriores pero no el presupuesto desagregado como lo solicita la ley).

Estados Financieros

2020

- [Estados Financieros diciembre](#) 
- [Estados financieros noviembre](#) 
- [Estados financieros octubre](#) 
- [Estados financieros septiembre](#) 
- [Estados financieros agosto](#) 
- [Estados financieros julio](#) 
- [Estados financieros junio](#) 
- [Estados financieros mayo](#) 
- [Estados financieros abril](#) 
- [Estados financieros marzo](#) 
- [Estados financieros febrero](#) 
- [Estados financieros enero](#) 

Con respecto a la ejecución presupuestal histórica anual, la ley determina que el sujeto obligado debe publicar la información histórica detallada de la ejecución presupuestal aprobada y ejecutada de ingresos y gastos anuales. Se evidencia por parte de la Oficina de Control Interno que la información que reposa cumple con el requerimiento normativo de mínimo los últimos dos (2) años y que la entidad pública la

	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas

ejecución presupuestal de manera mensual evidenciando que su última publicación corresponde desde el mes de marzo de 2021, y la ejecución presupuestal de los meses de enero, febrero y marzo de 2021 se encuentran publicados en la página de la Unidad. No obstante, no se evidencia la publicación de los estados financieros correspondientes a los mismos meses de 2021.

Al revisar la página de la Contaduría General de la Nación se constata que los estados financieros a corte 31 de diciembre de 2020 se encuentran publicados en cumplimiento del mandato legal. Al igual que la pagina institucional, no hay reporte de lo relacionado con la publicación de los meses de enero, febrero y marzo de 2021, como lo muestra la siguiente gráfica.

Ejecución presupuestal con corte a 31 de Marzo de 2021

Autor Entidad: Unidad para las Víctimas

Reseña:

Ejecución presupuestal con corte a 31 de Marzo de 2021

Palabras Claves: Ejecución presupuestal con corte a 31 de Marzo de 2021

Nivel de Publicación: Público

Fecha de publicación: Jueves, Abril 8, 2021

[ejecucionmarzo31de2021.xlsx](#)

Presupuesto Asignado y Ejecución Presupuestal

Presupuesto y Ejecución Presupuestal

Presupuesto 2021

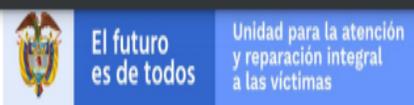
[Presupuesto desagregado Vigencia a enero 2021](#)

[Presupuesto agregado Vigencia a enero 2021](#)

Presupuesto 2020

[Presupuesto desagregado Vigencia a enero 2020](#)

[Presupuesto agregado Vigencia a enero 2020](#)

REPORTE_DE_ESTADOS_FINANCIEROS_4138199_K702020110129...		2 / 153	-	100%	+		
		UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Cifras en pesos)					

PUBLICACION DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIÓN

El marco jurídico ordena que la entidad haga la publicación de los planes de gasto público para cada año fiscal, de conformidad con el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011. La Oficina de Control Interno evidencia que en la página de la Procuraduría que se encuentra publicado el PAA en el mes de enero de 2021, de acuerdo con imagen.

Entidad	Año	Fecha de publicación	Valor total del PAA	Versión	Fecha de modificación	Estado
UARIV-UNIDAD PARA LA ATENCION Y REPARACION INTEGRAL A LAS VICTIMAS	2021	1/18/2021	355,560,693,754 COP	5	4/16/2021	Publicado Detalle Descargar

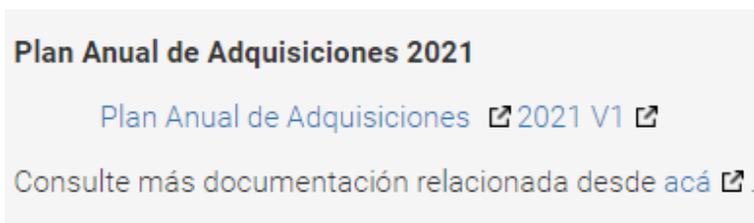
 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas

Al revisar la página de la Agencia de Contratación Pública Colombia Compra Eficiente en el SECOP II se evidencia la publicación del PAA, tal como lo demuestra la imagen.

Año *
 Buscar por *
 Entidad
 Ubicación [Agregar](#)
 Valor total del PAA desde
 Valor total del PAA hasta

Al revisar la página del SECOP II de la publicación del PAA, se constata que se encuentra cargada lo correspondiente a la fecha de publicación del 16 de enero de 2021 cuyo valor es de \$ 408.666.073,00 y que en el mismo reporte se puede apreciar la fecha de modificación el día 16 de abril de 2021 con un valor de \$ 355.550.693.754,00, lo que significa que se encuentra actualizado, tal como lo demuestra la imagen.

Frente a la publicación del PAA en la página web de la Unidad se puede corroborar que el plan anual de adquisiciones fue publicado en las siguientes fechas, enero 22 de 2021, febrero 25 de 2021 y marzo 5 de 2021, sin embargo, al revisar la página web con corte 19 de abril de 2021 de la Unidad de acuerdo a la imagen de abajo se puede apreciar solo el Plan Anual de adquisiciones 2021 pero no se evidencian las actualizaciones hechas como se había realizado en el informe de fecha 19 de marzo de 2021.



Frente a este requerimiento normativo del Plan de gasto público se consulta en la página web y la Oficina de Control interno evidencia la publicación del plan de gasto público, en el enlace asignado a Planeación en el cual se puede observar la publicación, el día 31 de julio de 2020, no obstante se deja por parte de la Oficina de Control Interno la recomendación de cumplir con la obligación ya que no se encuentra publicado el último trimestre del año 2020, como tampoco hay evidencias del año 2021.

Lo anterior como se muestra en las siguientes imágenes.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas

Plan Anual de Adquisiciones 2021

[Plan Anual de Adquisiciones 2021 V1](#)

Consulte más documentación relacionada desde [aquí](#).

Plan de gasto público

Plan de gasto público para cada año fiscal:

[plan de gasto público tercer trimestre de 2020](#)

[plan de gasto público segundo trimestre de 2020](#)

[plan de gasto público primer trimestre de 2020](#)

Con respecto a los Estados financieros, la ley indica que deben publicarse como mínimo las dos últimas vigencias, con corte a diciembre del año respectivo. Lo cual se evidencia en las siguientes imágenes, anotando que la Unidad cumple con este requisito legal.

Estados Financieros

2020

- [Estados Financieros diciembre](#)
- [Estados financieros noviembre](#)
- [Estados financieros octubre](#)
- [Estados financieros septiembre](#)
- [Estados financieros agosto](#)
- [Estados financieros julio](#)
- [Estados financieros junio](#)
- [Estados financieros mayo](#)
- [Estados financieros abril](#)
- [Estados financieros marzo](#)
- [Estados financieros febrero](#)
- [Estados financieros enero](#)

2019

- [Estados financieros diciembre](#)
- [Estados financieros noviembre](#)
- [Estados financieros octubre](#)
- [Estados financieros septiembre](#)
- [Estados financieros agosto](#)
- [Estados financieros julio](#)
- [Estados financieros junio](#)
- [Estados financieros mayo](#)
- [Estados financieros abril](#)
- [Estados financieros marzo](#)
- [Estados financieros febrero](#)
- [Estados financieros enero](#)

EJECUCION DE CONTRATOS

Como se puede evidenciar en la imagen anexa, respecto de la ejecución de contratos del año 2021, en la página de la Unidad se encuentra publicado el mes de febrero de 2021, con fecha de publicación de marzo 5 de 2021, evidenciándose por parte de la Oficina de Control Interno que no se encuentra publicado el mes de abril del año 2021.

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Páginas

Ejecución de contratos 2021

Autor Entidad: Unidad para las Víctimas

Reseña:

Ejecución de contratos 2021

Palabras Claves: Ejecución de contratos 2021

Nivel de Publicación: Público

Fecha de publicación: Viernes, Marzo 5, 2021


 ejecucioncontratosmarzo2021.docx

B. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES.

Se recomienda nuevamente por parte de la Oficina de Control interno el compromiso de la publicación de los Planes de gasto público ya que se pudo evidenciar que no se ha publicado el último trimestre del año 2020, en el cumplimiento normativo que rige la entidad bajo los principios de la Ley de Transparencia (Ley 1712 de 2014).

De igual manera la OCI evidencia que la información publicada en la página web de la entidad, con respecto a la ejecución presupuestal cumple con el requerimiento normativo de mínimo los últimos dos (2) años y que esta se viene publicando en forma mensual evidenciando que su última publicación corresponde al mes de marzo de 2021, la cual fue publicada el 8 de abril de 2021.

Con relación a los estados financieros se recomienda por parte de la Oficina de Control Interno la publicación de los meses de enero, febrero y marzo de 2021, puesto que de acuerdo a la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, establece que estos se deben publicar en forma mensual.

Referente a la publicación de la ejecución de contratos se recomienda realizar la publicación de estos a fecha de corte abril de 2021.

Finalmente, la Oficina Control Interno recomienda tener en cuenta las observaciones manifestadas las cuales deben dar cumplimiento a las normas y Ley de transparencia dispuestas para el tema relacionado en este informe.

APROBÓ

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Rosbery Campos Trigos
Contadora Publica

ANEXOS

Anexo 1 Control de cambios

 El futuro es de todos Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020 Paginas

Versión	Fecha de Cambio	Descripción de la modificación
1	04/08/2014	Creación del formato.
2	09/03/2015	Al revisar el formato se evidencia que la casilla fecha de informe está repetida.
3	02/08/2017	Se modifica formato y se adiciona firma aprobación del Jefe Oficina de Control Interno.
4	30/04/2020	Se actualiza formato, se ajusta la distribución del texto en filas y columnas, las fuentes y fecha de la tabla control de cambios.

 <p>El futuro es de todos</p> <p>Unidad para la atención y reparación integral a las víctimas</p>	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: 150.19.15-10
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Versión: 04
	ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES	Fecha: 30/04/2020
		Páginas