

2015

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE  
CONTROL INTERNO



Contraloría Departamental del  
**GUAVIARE**

En Cumplimiento de la Ley 1474 de 2011 Art. 9 párrafo 4. “Informe correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de septiembre de 2015 al 31 de diciembre de 2015

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO – LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,  
o quien haga sus veces

Edgar Pinzón Corzo

Periodo evaluado: 01-09-2015  
a 31-12-2015

Fecha de elaboración: 02-01-2016

### MODULO DE CONTROL Y PLANEACION

#### Avances:

#### **Componente del Talento Humano.**

##### *Desarrollo del Talento Humano.*

- En cumplimiento del plan de acción de la Dirección Administrativa y Financiera se cumplió con la capacitación de los funcionarios adscritos a la entidad de control.
- Dentro del periodo evaluado, la Dirección Administrativa y Financiera dio cumplimiento a la provisión de uno (1) de los cargos de carrera administrativa asignado a la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal (Profesional Universitario- Abogado), una vez culminado el proceso selectivo por parte de la Comisión Nacional del Servicio Civil.
- La Contraloría Departamental procedió a reconocer y pagar la bonificación por servicios prestados en aplicación del Decreto 2418 del 11 de diciembre de 2015 expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público

#### **Componente Direccionamiento Estratégico**

##### *Planes, programas y proyectos.*

- La Contraloría General del Departamento del Guaviare adelantó, dentro del periodo avanzado, el seguimiento a la ejecución del plan estratégico 2012-2015 “*Fortalecimiento Estratégico del Control y Vigilancia a la Inversión de los Recursos Públicos*”.
- La Contraloría modificó el Plan General de Auditoría Territorial, incorporando un proceso auditor bajo la modalidad especial a realizar a la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, ajustándose el orden y las fechas planificadas para los restantes procesos auditores.
- A partir de la gestión adelantada por el Despacho del Contralor, se logró la remodelación de la fachada de la entidad, la ampliación de la zona peatonal y

la instalación de un domo, ofreciendo mejor bienestar al cliente interno y externo.

- Se realizaron actividades de control con respecto al seguimiento de los planes de acción, suscritos en la presente vigencia que corresponde al cumplimiento de metas establecidas en el Plan Estratégico 2012-2015 “*Fortalecimiento Estratégico del control y vigilancia a la inversión de los recursos públicos*”, como la elaboración del Informe del cuatrienio divulgado a través de la cartilla.
- En el mes de diciembre de 2015 se llevó a cabo la capacitación dirigida a la formación y el fortalecimiento de las veedurías ciudadanas, como organizaciones de apoyo para el ejercicio del control fiscal.
- La Contraloría rindió cuentas a la comunidad en general de la gestión y el resultado alcanzado durante la vigencia 2015 a través de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas adelantada en el mes de diciembre.

#### **Dificultades:**

- Continuó afectando la reducción del presupuesto de Ingresos de la entidad luego del recorte por parte de la Gobernación del Guaviare y las dificultades financieras e iliquidez de la ESE Red de Servicios de Salud de Primer Nivel para atender la cuota de auditaje dentro de los plazos formales para el giro de los recursos a favor del ente de control.
- La situación igualmente conllevó a revisar y requerir los ajustes de la cuota de auditaje tanto en la Empresa ENERGUAVIARE como en la ESE Red de Servicios de Salud de Primer Nivel.

### **MODULO DE CONTROL EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

#### **Avances:**

*Componente de autoevaluación Institucional.*

*Componente Auditoria Interna.*

- En el periodo evaluado la Oficina designada para ejercer el control interno de gestión, llevó a cabo la auditoría interna en las dependencias administrativas de la Contraloría, cuyos resultados fueron comunicados ante la Alta Gerencia.
- La Oficina de Control Fiscal culminó la totalidad de los procesos auditores restantes establecidos en el Plan General de Auditoría de la vigencia 2015, entre

estos a la Gobernación del Guaviare, al Hospital San José y a la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare.

- El ente de control fiscal publicó en la página web de la entidad, los informes definitivos de la totalidad de los procesos auditores practicados a las entidades auditadas y los comunicó ante las Corporaciones Públicas respectivas (Asamblea Departamental y Concejos Municipales).
- El área misional de Responsabilidad Fiscal continuó desarrollando las audiencias públicas aplicando el mecanismo de oralidad dentro del proceso de responsabilidad fiscal que adelanta bajo el radicado No.003 de 2014.

#### *Componente Plan de Mejoramiento*

- Producto de la auditoría interna de gestión se suscribieron los planes de mejoramiento para cada una de las dependencias y se continuó el seguimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la República producto del proceso de auditoría practicado por el ente auditor.

#### **Dificultades:**

- Durante el periodo avanzado (septiembre-diciembre) la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal concilió de manera contable los títulos judiciales expedidos a favor del ente de control fiscal, producto de las medidas cautelares practicadas en los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva que adelanta, encontrándose que la totalidad de los títulos no son expedidos de forma oportuna por la entidad bancaria.
- Existen dificultades en el ejercicio del control interno de gestión, dada la delegación de funciones de control que recae sobre un cargo del nivel misional.

#### **EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

#### **Avances:**

- Durante el periodo septiembre a diciembre de 2015 se efectuó el seguimiento del proceso de quejas y denuncias y el estado del avance de las mismas, hallando como resultado que para este periodo se radicaron 2 denuncias; una terminada y con traslado a la Contraloría General de la República y al ente de control disciplinario y la otra denuncia se mantiene en trámite.
- Cumpliendo con el plan de acción de Control Interno programado para la presente vigencia, se realizó seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Caja

de la Contraloría de conformidad con el presupuesto ejecutado para los meses de septiembre y octubre de 2015, hallándose conforme a lo programado.

#### **Dificultades:**

- Deficiencias en los canales de comunicación internos entre áreas en cumplimiento de la información mínima a publicar según lo dispuesto en la Ley de Transparencia.

#### **RECOMENDACIONES**

- Establecer los controles administrativos internos para obtener de parte de la entidad bancaria la expedición oportuna de los títulos judiciales depositados.
- Mejorar los canales de comunicación interno para evitar ausencia o duplicidad de la información mínima a publicar, según las disposiciones de la ley de Transparencia.



EDGAR PINZÓN CORZO  
Delegado para ejercer el Control Interno