

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 enero de 2015  
al 30 de abril 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: 01-01-2015

a 30-04-2015

Fecha de elaboración: 30-04-2015

### **SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO**

#### **DIFICULTADES:**

- No se identificaron dificultades con respecto al desarrollo de actividades del subsistema de Control Estratégico.

#### **AVANCES:**

- La Contraloría General del Departamento del Guaviare elaboró y publicó a través de la página web en el mes de enero de 2015 el plan de acción a desarrollar durante la vigencia en cumplimiento del Plan Estratégico “*Fortalecimiento Estratégico del Control y Vigilancia a la Inversión de los Recursos Públicos*”.
- Se definió el plazo de rendición de la cuenta a los sujetos vigilados estableciendo como límite el 15 de febrero de la anualidad siguiente a la que se rinde.
- La Contraloría determinó el Plan General de Auditoría Territorial mediante la Resolución No. 14 de enero de 2015-

### **SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN**

#### **DIFICULTADES**

- No se identificaron dificultades con respecto al desarrollo de actividades del subsistema de Control de Gestión.

#### **AVANCES:**

- 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*”.

- Se realizó el seguimiento del cumplimiento de procesos y procedimientos establecidos en la Contraloría Departamental del Guaviare, proceso que permitió verificar el cumplimiento que se viene realizando en cada una de las áreas de la entidad.
- La Contraloría Departamental del Guaviare a través del área misional de Control Fiscal, en cumplimiento del Plan General de Auditoría de la vigencia 2014, comunicó y publicó en la página web de la entidad, los informes definitivos de la totalidad de los procesos auditores practicados a las entidades auditadas y debidamente comunicados a las Corporaciones Públicas respectivas (Asamblea Departamental y Concejos Municipales).
- El área misional de Responsabilidad Fiscal practicó audiencia pública aplicando el mecanismo de oralidad dentro del proceso de responsabilidad fiscal que adelanta bajo el radicado No.003 de 2014.
- Durante el periodo avanzado 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 y realizó el resarcimiento de recursos ante las entidades afectadas, como la Alcaldía de San José y la Empresa de Energía del Departamento del Guaviare S.A. ESP.
- Durante el mes de febrero de 2015 se adelantó la socialización del proyecto de elección de los contralores estudiantiles, realizando visitas a las Instituciones Educativas Alfonso López Pumarejo, Santander, José Celestino Mutis, Concentración de Desarrollo Rural, Manuela Beltrán, Agua Bonita y el Retiro en el Municipio de San José del Guaviare, conforme a la Ordenanza No. 10 de 2011.
- Adelantó el acto público de posesión de los Contralores Estudiantiles y capacitó en materia de control fiscal y vigilancia de los recursos públicos a los estudiantes que fueron elegidos en cada una de las instituciones educativas del Departamento del Guaviare.
- La Contraloría Auxiliar de Control Fiscal inició en el mes de febrero de 2015 con el desarrollo de los procesos auditores a los sujetos vigilados conforme al PGAT 2015.

- Mediante Resolución No. 34 de marzo de 2015 se convocó a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas y se llevó a cabo ante la comunidad Guaviarenses el 24 de abril de 2015.

## **SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN**

### **DIFICULTADES**

No se identificaron dificultades con respecto al desarrollo de actividades del subsistema de Control de Evaluación.

### **AVANCES**

- El Funcionario asignado para adelantar la evaluación del Control Interno en la Contraloría Departamental del Guaviare, en el mes de febrero de 2015 efectuó la revisión de las quejas y denuncias y el estado del avance de las mismas, encontrando que para este periodo no se han radicado y las que provenían de la vigencia anterior se encuentran terminadas, como la denuncia D-95-14-07 trasladada en el mes de diciembre de 2014 a la Contraloría General de la República por competencia y la D-95-14-08 trasladada a la Procuraduría Regional Guaviare en el mes de febrero de 2015.
- 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 enero y febrero de 2015, hallándose conforme a lo programado.

## **ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

- Teniendo en cuenta el Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano establecido para la vigencia 2015, se programó realizar el seguimiento al cuarto componente de Atención al Ciudadano y cuyas metas establecidas en el plan son: *“realizar seguimiento continuo en la Página Web, con respecto a mantener actualizada la información de la página Web, así mismo comunicar en forma oportuna las diferentes actividades que desarrolla la Contraloría, relacionadas con el Control Fiscal”*. Esta labor se llevó a cabo en el mes de abril de 2015.

## RECOMENDACIONES

- Mantener la continuidad al Plan de Acción programado para cada una de las áreas, tanto misional como administrativa de la entidad.
- Continuar con el seguimiento del cuarto componente del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.



EDGAR PINZÓN CORZO  
Delegado para ejercer el Control Interno