



Contraloría Departamental del  
**GUAVIARE**

**CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL  
DEL GUAVIARE**

**2014**

**INFORME EJECUTIVO ANUAL SOBRE  
LA GESTIÓN DEL SISTEMA DE  
CONTROL INTERNO VIGENCIA 2013**

Presentado por: Carmen L.  
Cubillos Rojas – Delegada  
de Control Interno

San José Enero de 2014

## **INFORME EJECUTIVO ANUAL**

### **VIGENCIA 2013**

La Contraloría Departamental del Guaviare, mediante Resolución No. 015 de 2012, establece el Plan Estratégico Corporativo para el Periodo 2012-2015, tiene como Misión “Ejercer el Control Fiscal a las Entidades Públicas y Particulares que administren recursos públicos del orden Departamental y municipal; con integridad, transparencia y efectividad; fomentando la participación ciudadana en el ejercicio del control Social, el buen manejo de los recursos y la protección ambiental; con un recurso humano competente y dispuesto, aplicando la modernización de los procesos tecnológicos y el mejoramiento continuo; para generar un mayor bienestar a la comunidad Guaviarense”.

La Visión establecida en el Plan Estratégico de la Contraloría Departamental para el año 2015, se consolidará como un órgano de control fiscal con impacto real en contra de cualquier ejercicio de corrupción y se posicionará líder a nivel nacional por su efectividad en el control fiscal, con fundamento en la formación preventiva, la participación Ciudadana y la divulgación pública de sus resultados.

La evaluación del Sistema de Control Interno en la Contraloría corresponde a la vigencia del año 2013, se realizó seguimiento mediante reuniones con los diferentes funcionarios de cada una de las áreas de la Contraloría, donde se constató el seguimiento de cada uno de los procesos de la entidad; el objeto de esta evaluación es verificar el cumplimiento de las metas propuestas en los Planes de Acción que mide el cumplimiento del Plan Estratégico, como el seguimiento al cumplimiento de procesos por cada una de las áreas de la entidad.

El Sistema de Control Interno de la Contraloría del Departamento del Guaviare, cuya delegación fue dada a la Oficina de Control Fiscal mediante la Resolución No. 35 expedida el 23 de mayo de 2012, ha estado cumpliendo con las funciones establecidas de acuerdo a la norma, permitiendo así que los funcionarios tengan un mayor compromiso con la entidad, teniendo en cuenta las directrices de la alta gerencia.

A continuación se relaciona los avances y dificultades por cada una de las fases del Sistema de Control Interno, presentadas de acuerdo al seguimiento realizado en la vigencia 2013.

### Subsistema de Control Estratégico

#### Avances:

- Con el fin de dar cumplimiento al Plan Estratégico 2012-2015, se adoptaron los Planes de Acción para cada uno de los procesos, que cumple con todos los aspectos de lo planeado. La información que se genera de la ejecución de cada uno de los procesos, permite hacer seguimiento de los indicadores, así mismo evaluar y realizar los respectivos ajustes para mejorar los procesos y en sí la gestión de la Contraloría.
- Mediante Acta de fecha 24 de enero de 2013, fue aprobado el Plan General de Auditorías para la vigencia 2013, modificado mediante actas de fecha mayo 8 y 15 de julio de 2013.
- Mediante Actas de Comité de Bienestar Social, capacitación e incentivos, realizadas el 01 de agosto, 2 de septiembre y 16 de octubre de 2013, donde participaron todos los funcionarios se concertaron las actividades de Bienestar Social y el tema de Capacitación establecidos en el Plan de Acción, igualmente en el Plan Estratégico 2012-2015, donde deciden de 3 propuestas realizar la capacitación relacionada con el tema del Clima Laboral en la entidad.

#### Dificultades:

No se identificaron dificultades en el desarrollo y aplicación de este subsistema.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Avances

## CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE CONTROL INTERNO

- La Contraloría Departamental del Guaviare cumpliendo con el cuarto perfil estratégico que es “Promover el Control Fiscal dentro del Marco Participativo”, a través de la Atención oportuna a los requerimientos de la comunidad, Diseño Instrumento de Capacitación Virtual, Promover y fortalecer las veedurías Ciudadanas, Fortalecimiento del Control a los Fondos de Servicios Educativos a partir de la figura de Contralor Estudiantil. Metas que se cumplieron en el 2013, con el cumplimiento de dar respuesta oportuna a los diferentes requerimientos de la comunidad realizadas mediante derechos de petición y las denuncias recibidas. Igualmente se implementó el Boletín informativo de Veedurías Ciudadana, que se viene publicando en la Página Web de la entidad, otra de las actividades realizadas fue la capacitación dirigida a veedores Ciudadanos del Departamento del Guaviare. Con respecto al fortalecimiento de seguimiento de los Fondos de Servicios Educativos se realizó todo el proceso de convocatoria en las diferentes Instituciones Educativas ubicadas en los 4 municipios del Departamento del Guaviare, donde participaron 20 estudiantes, que fueron posesionados como Contralores Estudiantiles.
- La Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva en la vigencia 2013, implemento el proceso de Oralidad, con la ejecución de un procedimiento verbal.
- Se implementó el Chat informativo, dirigido a todas las entidades públicas, permitiendo así mejorar los procesos de participación.

### **Dificultades:**

- De acuerdo al seguimiento realizado en la Oficina de Control Fiscal, donde se constató a través del cumplimiento de procesos plasmados en el Plan de Acción y en el Plan General de Auditorías vigencia 2013, se pudo observar que el área tiene dificultades para realizar la respectiva revisión y Calificación de las cuentas presentadas por los Sujetos de Control y Puntos de Control en la vigencia 2013, dificultad que se viene presentando desde vigencias anteriores. Otro de los procesos que se viene incumpliendo y quedo plasmado en el Plan de Acción 2013, es el seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos por los diferentes sujetos de control. Las posibles dificultades obedecen a la falta de personal en el área de Control Fiscal.

### Subsistema de Control de Evaluación

#### Avances

- Se realizó seguimiento al cumplimiento de metas establecidas en el Plan de Acción suscrito en la vigencia 2013.
- Igualmente se realizó el seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la Republica, suscrito en el mes de Julio de 2013.
- Se realizó la Auditoría Interna programada en el mes de octubre de 2013, en cada una de las áreas de la Contraloría Departamental del Guaviare.

#### Dificultades

*No se presentaron dificultades en el desarrollo de actividades y aplicación del Subsistema de Evaluación.*

### Estado General del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno de Gestión de la Contraloría Departamental del Guaviare, cuyas funciones se encuentran delegadas al Cargo de Contralor Auxiliar de Control Fiscal, mediante la Resolución No. 035 de 2012, viene desarrollando procesos que permiten hacer seguimiento continuo a los diferentes procesos de la entidad, para que se dé cumplimiento de Metas establecidas en el Plan Estratégico 2012-2015, igualmente cumpliendo con los diferentes procesos y procedimientos establecidos en cada una de las áreas de la entidad.

### Recomendaciones

- Realizar la revisión de los procedimientos establecidos en el MECI, para actualizarlos de acuerdo a las nuevas normas.

## CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE CONTROL INTERNO

- Se requiere una reinducción a todos los funcionarios de las diferentes áreas con relación a los diferentes procesos establecidos en la Contraloría, teniendo en cuenta que se presentan debilidades y por contar con personal que ingreso en esa vigencia no se les dio a conocer sobre cada uno de los procesos implementados en cada área.
- Mejorar los mecanismos de seguimiento y control frente a los procesos de Control Fiscal con respecto a los Seguimientos de los Planes de Mejoramiento suscritos por los sujetos de Control Auditados y las Funciones de Advertencia.
- Mejorar los procesos de seguimiento y acciones preventivas y correctivas en las diferentes áreas de la Contraloría Departamental del Guaviare.

**CARMEN LEONOR CUBILLOS ROJAS**  
Delegada para ejercer el Control Interno