

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: 01-01-2013 a 30-04-2013

Fecha de elaboración: 01-05-2013

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

❖ Ambiente de Control

-Estilo de Dirección: Se presentan dificultades de coordinación por situaciones geográficas para aplicar lo dispuesto en la ordenanza que instituyó la figura del contralor estudiantil.

-Desarrollo del Talento Humano: La carencia de Universidades en la región, especialmente facultades de derecho y la oferta de la escala salarial de la Contraloría que se torna poco competitiva para profesionales con un cierto grado de experiencia en el control fiscal, son aliadas de las dificultades en la estabilidad del personal del área de Responsabilidad Fiscal, haciéndola esta dependencia misional vulnerable al cumplimiento de las metas trazadas en el plan de acción, tras los frecuentes movimientos de personal.

❖ Direccionamiento Estratégico

-Estructura Organizacional: Se mantiene la estructura organizacional aprobada a partir del año 2010, que promovió la profesionalización de los perfiles de los cargos asignados a la planta global, pero carece de ciertas profesiones, lo cual hace necesario adelantar un estudio de cargas de trabajo que posibilite la ampliación de la planta de personal, responda a la modernidad normativa y asegure el cumplimiento de las metas estratégicas.

-Operación por procesos: El manual de procesos y procedimientos implementado igualmente deberá obedecer a la redistribución organizacional de la planta global y debe ser ajustado a la vigente normatividad.

❖ Administración del Riesgo

-Identificación, Análisis y Valoración del riesgo:

Para el área de control fiscal se prevén dificultades en la aplicación de la nueva Guía de Auditoría Territorial dado los cambios de criterios y la reducida socialización acerca del producto, el traslado de denuncias para investigación y la conformación de grupos de auditoría express, frente a la capacidad operativa del equipo humano hace que los procesos misionales y planes de auditoría sufran retrasos.

En el área de responsabilidad fiscal se pospuso la adopción del proceso de oralidad para aplicar al juicio fiscal, como un mecanismo efectivo de resultados.

Dentro de los procesos del área Administrativa y Financiera no se cuenta con un sistema de pago de la nómina con abono en cuenta, a pesar de mantenerse un convenio suscrito con el

“Fortalecimiento Estratégico del control y vigilancia a la inversión de los recursos públicos”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

Banco Popular y no se expide de forma mensualizada el comprobante de pago detallado de nómina.

Avances

❖ Ambiente de Control

-Estilo de Dirección:

Se afianza el compromiso con la Alta Dirección para el desarrollo de las políticas que consolidan en el plan estratégico instituido para el periodo 2012-2015 denominado “*Fortalecimiento Estratégico del Control y Vigilancia a la Inversión de los Recursos Públicos*”, coadyuvando al desarrollo integral del ambiente de control. En tal sentido se consolidaron los planes de acción de las diferentes dependencias y se cumplió con la publicación en la página web institucional. Se realizan Comités de Dirección cada 15 días donde se adelanta el control y seguimiento a las políticas trazadas por el Despacho del Contralor Departamental del Guaviare.

Se llevó a cabo la elección y posesión de los contralores estudiantiles nombrados en las instituciones educativas del departamento.

-Desarrollo del Talento Humano:

Alcanzar el logro dando continuidad al desarrollo del plan de acción del área Administrativa, en cumplimiento de los programas de capacitación, vacacional, de bienestar social y mejoramiento del clima laboral. También se adelantó la primera actividad organizada por el Copaso.

Se comisionaron los funcionarios del área de Control Fiscal para asistir a la socialización de la Guía de Auditoría Territorial, programada por la Contraloría General de la República

❖ Direccionamiento Estratégico

-Estructura Organizacional

En el mes de marzo de 2013 se llevó a cabo la jornada de socialización con la totalidad de funcionarios sobre el código de ética y buen gobierno, el manual de funciones, el manual de procesos y procedimientos y el Normograma de la Contraloría Departamental del Guaviare.

❖ Administración del Riesgo

-Identificación, Análisis y Valoración del riesgo:

Mediante la Resolución No. 15 de 2013 la Contraloría Departamental del Guaviare acogió la Guía de Auditoría Territorial como instrumento a aplicar al proceso auditor que se cumpla en avance del Plan General de Auditoría programado para el 2013 y sobre el tema asistieron los Profesionales auditores de Control Fiscal a la capacitación programada por la Contraloría General de la República

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

❖ Actividades de Control

-Políticas de operación: Las áreas misionales de Control Fiscal y Responsabilidad Fiscal durante el periodo reportado acogieron las políticas del plan estratégico y el plan de acción y sus debilidades se centran en las novedades de personal y la aplicación de la guía de auditoría y la puesta en marcha del sistema de oralidad en el proceso de responsabilidad fiscal.

-Sistemas de Información: Se evaluaron las dificultades en la rendición de la cuenta virtual, a partir de los cambios de personal de algunas entidades, reubicación en otras y el ingreso de nuevas entidades vigiladas sumado a las deficiencias en la prestación del servicio de internet que se ofrece en el departamento.

-Comunicación Organizacional: el sistema de archivo histórico permanece en las dependencias de la entidad sin que entre a formar parte de la actualización y base de datos que lo consolida.

Avances

-Políticas de operación: Se organizó y adelantó en el mes de marzo la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de la gestión cumplida por la Contraloría Departamental del Guaviare durante la vigencia 2012.

-Sistemas de información: Se adelantó la jornada de capacitación a funcionarios encargados de la rendición de la cuenta anual a través de la plataforma SIA. Esta capacitación fue dirigida tanto para las entidades como para las instituciones educativas.

-Comunicación Organizacional: Se pretende adelantar el programa de actualización y consolidación del archivo histórico de la entidad para los últimos dos años.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

-Autoevaluación del Control: Las frecuentes novedades de personal aguarda cambios que conlleven a enfatizar en la aplicación de un sistema de autocontrol sobre el cual se deberá sostener las modificaciones organizacionales.

-Evaluación del Control de Gestión: Procurar por las acciones de compromiso en cumplimiento de las metas planteadas en los planes de acción y su coherencia con el plan estratégico.

Avances

-Autoevaluación del Control: Se adelantaron las actividades de seguimiento y autocontrol en cumplimiento de los planes de acción y de mejoramiento.

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

CONTROL INTERNO

-Evaluación del Control de Gestión: Se acentúan las directrices de la Alta Dirección encaminadas a los logros de las acciones a desarrollar en el plan de acción de la vigencia 2013.

-Plan de Mejoramiento: La entidad viene atendiendo el avance trimestral y cumple con las actividades propuestas en el plan de mejoramiento suscrito durante la vigencia 2012 con la AGR.

Estado General del Sistema de Control Interno

El estado del sistema de control interno de la Contraloría Departamental del Guaviare se mantiene en un nivel CONFIABLE, dado el cumplimiento de las metas propuestas en cada una de las áreas que componen la entidad y el cumplimiento del plan de mejoramiento.

Recomendaciones

- Propender por la implementación de los procesos misionales actuales como son la Guía de Auditoría Territorial, la oralidad en el proceso de responsabilidad fiscal, y los procedimientos administrativos.
- Brindar el apoyo y capacitación necesaria a los Contralores Estudiantiles posesionados para que sirvan de apoyo y fortalecimiento de la cultura de control fiscal en el departamento.
- Estimular el proceso de capacitación continuada para aplicar a los diferentes procesos relacionados con el control fiscal en sus diferentes dependencias.
- Continuar adelantando las jornadas de socialización (inducción y reinducción) para robustecer las diferentes dependencias y mejorar su desempeño.
- Propender por el fortalecimiento de las áreas misionales dotándolas de los recursos técnicos y humanos para el aseguramiento de los objetivos propuestos.



EDGAR PINZÓN CORZO

Delegado para ejercer el Control Interno