

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

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces

Carmen Leonor Cubillos Rojas

Periodo evaluado: 01-09-2013 a 31-12-
2013

Fecha de elaboración: 20-01-2014

Subsistema de Control Estratégico

Avances:

- Se ha realizado seguimiento de los planes de Acción por cada uno de los procesos de la Contraloría Departamental del Guaviare, la última evaluación se realizó en el mes de octubre de 2013.
- Cumplimiento de las acciones de mejoramiento en un 100% al 30 de septiembre de 2013, del Plan de mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la República el día 17 del mes de julio de 2013, como resultado del proceso de Auditoría Regular correspondiente a la vigencia 2012.
- Se realizaron 11 auditorías regulares y especiales a los Sujetos y puntos de control, cumpliendo con el Plan General de Auditorías, para la vigencia 2013 en un 100%.
- Con respecto a los procesos en riesgo de prescripción, la dirección de Responsabilidad Fiscal, viene realizando controles pertinentes, a 31 de diciembre de 2013 se constató que los procesos que estaban en riesgo se encuentran fallados.

Dificultades:

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

Subsistema de Control de Gestión

Avances

- La Contraloría Departamental de Guaviare, continuó en el cuarto trimestre desarrollando procesos de capacitación a través del Chat, el 25 de septiembre y 12 de diciembre de 2013, se trataron temas relacionados con Planes de Mejoramiento y Delitos contra la Administración Pública.
- Con respecto a los procesos de Participación Ciudadana de la Contraloría, se recibieron 11 Derechos de Petición, de las cuales se dio respuesta de fondo, al 100%, igualmente se recibieron 21 denuncias, igualmente se le han dado respuesta de fondo, sin embargo se encuentran pendientes varias por dar respuesta de fondo, teniendo en cuenta la solicitud de los auditores que han sido designados para realizar el seguimiento.
- Mediante mesa de trabajo con los funcionarios de Control Fiscal y el Despacho, se realiza un trabajo de ajuste a los formatos de Rendición de la cuenta e informes, de las cuales se expide la Circular No. 08 dirigida a los Sujetos de Control y Puntos de control de fecha 10 de diciembre de 2013.
- En el proceso de Responsabilidad Fiscal, se evidenció un seguimiento continuo con respecto al Decretar las medidas cautelares dentro de los procesos que viene adelantando la Oficina.

Dificultades:

- Con respecto a la Revisión y Calificación de las cuentas presentadas por los Sujetos de Control y Puntos de Control en la vigencia 2013, a 31 de diciembre la Oficina de Control Fiscal no realizó el respectivo proceso de calificación y revisión.
- Con respecto a los Planes de Mejoramiento suscritos por los diferentes Sujetos de Control, la Oficina de Control Fiscal, continúa presentando dificultades para realizar el respectivo seguimiento.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

- Cumpliendo con la Resolución No. 048 de 2009, por medio de la cual se adopta el Manual de Procedimientos de la Contraloría Departamental del Guaviare, la Delegada para ejercer el Control Interno, realizó la Auditoría Interna, la semana del 28 de octubre al 01 de noviembre de 2013, en la dirección de Responsabilidad Fiscal, Área Administrativa y Financiera, con respecto a la auditoría programada al área de Control Fiscal, esta fue realizada por la Profesional Nohemilce Quintero Cetina.
- El funcionario responsable de Control Interno, continuó realizando seguimiento al cumplimiento de las metas de los Planes de Acción suscritos en la vigencia 2013, reunión que se programó en el mes de noviembre.
- De acuerdo al Plan de Mejoramiento suscrito en el mes de julio de 2013 con la AGR, en el tercer informe de seguimiento, el Plan se cumplió en un 100%.

Dificultades

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

Estado General del Sistema de Control Interno

En términos generales, el Sistema de Control Interno de la Contraloría Departamental del Guaviare, viene realizando acciones de seguimiento a los diferentes procesos suscritos en los Planes de Acción, Planes de Mejoramiento y al cumplimiento del Plan Estratégico 2012-2015. Sin embargo se requiere mejorar con respecto a la implementación de mayores procesos de seguimiento y control en los diferentes procesos que se desarrollan en cada una de las áreas.

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

- 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