



Contraloría Departamental del
GUAVIARE
Calidad y excelencia en el control fiscal

INFORME EVALUACIÓN DE INDICADORES DE DESEMPEÑO

Contraloría Departamental del Guaviare

CONTRALORIA AUXILIAR DE CONTROL FISCAL DESIGNADA PARA EL
CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

control@contraloriaguaviare.gov.co

Calidad y Excelencia en el Control Fiscal

San José del Guaviare: calle 12 No. 22 - 83 B. La Esperanza ☎ (8) 584 0987 ✉ control@contraloriaguaviare.gov.co

🌐 www.contraloriaguaviare.gov.co

**INFORME DE EVALUACIÓN DE LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO DE LA
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE EN EL SEMESTRE JULIO
A DICIEMBRE DE 2021**

La Contraloría Auxiliar de Control Fiscal designada para adelantar el control interno de gestión de la entidad, consolida a partir de los siguientes resultados el avance de la evaluación de los indicadores de desempeño durante el periodo julio a diciembre de 2021 para cada uno de los componentes que conforman el sistema de control interno.

- **Resultado de la Evaluación por Componente**

- ✓ *Componente Ambiente de Control*

El componente ambiente de control alcanzó en el segundo semestre de 2021 un avance porcentual del 96% en razón a las siguientes fortalezas y debilidades:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Se mantuvo el fortalecimiento por parte de la Alta Dirección a través del Comité Institucional de Gestión y Control Interno mediante reuniones periódicas de seguimiento a los procesos que se desarrollan en cada una de las áreas. -La entidad cuenta con mecanismos de planeación estratégica definidos. -Durante el segundo semestre se dio continuidad al programa de capacitación y bienestar social (servidores públicos, veedores ciudadanos y comunidad en temas de actualidad e impactos para la región .La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva tiene a cargo el impulso de los procesos disciplinarios internos evaluando de forma oportuna las conductas y principios asociados a los servidores de la entidad. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Carencia de manuales de ingreso y retiro de personal.

- ✓ *Componente Evaluación de Riesgos*

El componente de evaluación de riesgos alcanzó en el segundo semestre de 2021 un avance porcentual del 90% en razón a las siguientes fortalezas y debilidades:

Calidad y Excelencia en el Control Fiscal

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
EVALUCION DEL RIESGO	90%	Fortalezas: -La entidad cuenta con el Plan Anticorrupción y de Atención Ciudadana asociado a los riesgos. -El mapa de riesgos identifica las formas de fraude y corrupción que se pueden presentar en la entidad. Debilidades: -Rotación y vinculación de personal.

✓ *Componente Actividades de Control*

El componente de actividades de control alcanzó en el segundo semestre de 2021 un avance porcentual del 100% en razón a las siguientes fortalezas y debilidades:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
ACTIVIDADES DEL CONTROL	100%	Fortalezas: -La entidad mantiene los procesos, procedimientos y funciones actualizados. - Los procesos de gestión de seguridad fueron actualizados Debilidades: -Debilidad en el monitoreo de los controles frente a la gestión del riesgo

✓ *Componente Información y Comunicación*

El componente de información y comunicación alcanzó en el segundo semestre de 2021 un avance porcentual del 86% en razón a las siguientes fortalezas y debilidades:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	86%	Fortalezas: -Los funcionarios de la Contraloría Departamental del Guaviare cumplen los lineamientos para publicar la información con calidad y veracidad. -Se mantiene el monitoreo a la publicación de los informes producidos por el trámite de las denuncias. Debilidades: -Baja capacidad de infraestructura y recursos destinados a las tecnologías de la información y las comunicaciones para fortalecimiento de los procesos internos.

✓ *Componente Monitoreo*

El componente de monitoreo alcanzó en el segundo semestre de 2021 un avance porcentual del 90% en razón a las siguientes fortalezas y debilidades:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
ACTIVIDADES DE MONITOREO	90%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -La Oficina designada para adelantar el control interno de gestión en la entidad realiza la verificación de los controles a los procesos y procedimientos y su funcionamiento poniendo en conocimiento de los responsables. -Se mantiene el seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR y se cumplió en su totalidad el plan de mejoramiento interno suscrito con la OCI. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Carencia de recursos e infraestructura no permite mantener de forma independiente el funcionamiento de la OCI.

En suma, el sistema de control interno de la Contraloría Departamental del Guaviare durante el segundo semestre de 2021, alcanzó un avance porcentual del 92%

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
--	------------

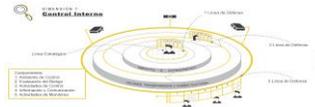
San José del Guaviare, 4 de enero de 2022



EDGAR PINZÓN CORZO

Contralor Auxiliar de Control Fiscal
Designado para Ejercer el Control Interno de Gestión

Nombre de la Entidad:	Contraloría General del Departamento del Guaviare
Periodo Evaluado:	Julio a Diciembre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
--	------------

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se hacen esfuerzos para lograr la operatividad integral de los componentes influenciados por algunas debilidades en los recursos (Financieros, Talento Humano, Tecnologías de la Información y las Comunicaciones), impactando negativamente el proceso.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Los objetivos institucionales obedecen al desarrollo continuo de los procesos y procedimientos en armonía con el sistema de control interno de la entidad. -El diseño, implementación y operación de los componentes asociados del control interno se ven representados en los requerimientos establecidos para un control interno apropiado, conforme a la naturaleza, tamaño, disposiciones jurídicas y mandato constitucional de la CDG.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para la debida operación de los componentes del control interno bajo el Modelo Estándar de Control Interno MECI se establecieron las líneas de defensa o niveles de responsabilidad para una efectiva gestión de riesgo y del control.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	Fortalezas: -Se mantuvo el fortalecimiento por parte de la Alta Dirección a través del Comité Institucional de Gestión y Control Interno mediante reuniones periódicas de seguimiento a los procesos que se desarrollan en cada una de las áreas. -La entidad cuenta con mecanismos de planeación estratégica definidos. -Durante el segundo semestre se dio continuidad al programa de capacitación dirigido a servidores públicos, veedores ciudadanos, controladores estudiantiles y comunidad en temas de actualidad e impacto para la región. -La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva tiene a cargo el impulso de los procesos disciplinarios internos evaluando de forma oportuna las conductas y principios asociados a los servidores de la entidad. Debilidades: -Carencia de manuales de ingreso y retiro de personal
EVALUACION DEL RIESGO	Si	90%	Fortalezas: -La entidad cuenta con el Plan Anticorrupción y de Atención Ciudadana asociado a los riesgos. -El mapa de riesgos identifica las formas de fraude y corrupción que se pueden presentar en la entidad. Debilidades: -Rotación y vinculación de personal
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Fortalezas: -La entidad mantiene los procesos, procedimientos y funciones actualizados. Debilidades: -Los procesos de gestión de seguridad fueron actualizados -Debilidad en el monitoreo de los controles frente a la gestión del riesgo
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	86%	Fortalezas: -Los funcionarios de la Contraloría Departamental del Guaviare cumplen los lineamientos para publicar la información con calidad y veracidad. -Se mantiene el monitoreo a la publicación de los informes producidos por el trámite de las denuncias. Debilidades: -Baja capacidad de infraestructura y recursos destinados a las tecnologías de la información y las comunicaciones para fortalecimiento de los procesos internos.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	Fortalezas: -La Oficina designada para adelantar el control interno de gestión en la entidad realiza la verificación de los controles a los procesos y procedimientos y su funcionamiento poniendo en conocimiento de los responsables. -Se mantiene el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la AGR e interno con la OCL Debilidades: -Carencia de recursos e infraestructura no permite mantener de forma independiente el funcionamiento de la OCL.