

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 1 de 30

Doctor
FREDY ANTONIO ANAYA MARTINEZ
Contralor Departamental de Santander
Bucaramanga

Conforme al cumplimiento legal me permito presentar:

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE ENERO A JUNIO DE 2022

La Oficina de Control Interno del Instituto de la Contraloría General de Santander, en cumplimiento de lo establecido en el Artículo 9 de la Ley 1474 del 2011, se permite publicar el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno, correspondiente al semestre del 1 de enero a 31 de junio de 2022.

La Oficina de Control interno realiza de manera objetiva e independiente la evaluación del Sistema de Control Interno, a través del proceso de auditoría interna de la Institución, por medio de la valoración de riesgos, el acompañamiento, asesoramiento, evaluación y fomento de la cultura de control, para verificar la existencia, nivel de desarrollo y el grado de efectividad del Control Interno de la Contraloría General de Santander.

Mediante la expedición del Decreto 1499 de 2017 se integró el Sistema de Desarrollo Administrativo y el Sistema de Gestión de la Calidad, definiéndose un solo Sistema de Gestión, el cual se articula con el Sistema de Control Interno definido en la Ley 87 de 1993, bajo este esquema se define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión — MIPG, el cual permite a todas las entidades del estado, planear, gestionar, evaluar, controlar y mejorar su desempeño, bajo criterios de calidad, cumpliendo su misión y buscando la satisfacción de los ciudadanos, por lo que el Modelo Estándar de Control Interno –MECI continúa siendo la herramienta de operación del Sistema de Control Interno, cuya estructura se actualiza en articulación con MIPG.

En cumplimiento del Decreto 1499 se ha venido dando cumplimiento a los planes de acción generados de los diagnósticos realizados a las diferentes dimensiones.

AMBIENTE DE CONTROL

Con respecto a los planes Institucionales se evidencio:

PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN BIENESTAR y ESTÍMULOS: se ha

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 2 de 30

realizado la inducción a los funcionarios nuevos como se evidencia en las planillas de seguimiento y se realizó la re inducción a todos los funcionarios como se evidencia en la planilla de asistencia, además en las oficinas de control fiscal se han realizado capacitaciones en los temas requeridos, así como en la oficina de responsabilidad fiscal. Este plan va en un avance del 30%.

PLAN DE TRABAJO ANUAL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO: se ha realizado encuestas por la ARL
Este plan va en un avance del 48%.

PLAN DE ADQUISICIÓN Y COMPRAS: La secretaria general Dra. Dayan informa que se está verificando el plan para modificarlo, mientras tanto se evidencia que lo programado son 13 contratos de los cuales a la fecha se han realizado 3 y está 1 en proceso que es el de las pólizas, quedan pendientes por realizar 9 contratos.
Este plan va en un avance del 100%.

PLAN DE INCENTIVOS: Según información de la Dra. Dayan no se ha ejecutado el presupuesto de este rubro pues no se ha consolidado el valor por parte de la oficina de sancionatorios y cobro coactivo para verificar como se pueden pagar estos incentivos a los funcionarios.
Este plan va en un avance del 0%.

En general el Plan de Talento Humano esta ejecutado a junio en un 50%

Se verifico la actualización de la hoja de vida del SIGEP según información presentada en las carpetas de las hojas de vida de los funcionarios en la que se observa que el total de funcionarios la actualizaron, en lo que respecta a la declaración de bienes y rentas también el total de los funcionarios la presentaron.

Se recomienda para todos los funcionarios realizar el curso de la función pública de MIPG Y el de Transparencia e Integridad.

Se evidencia la Salvaguarda de las carpetas laborales de los funcionarios, con cada uno de los soportes incluye la declaración de bienes del año 2022.

Mediante la Resolución 887 del 16 de diciembre de 2021 se adoptó el Manual de Políticas Contables, desde el 1 de enero del año 2022 se están aplicando las NICPS.

Se cuenta con la documentación de procesos, procedimientos y Manuales en el área financiera, contable y presupuestal, Políticas contables socializadas y aplicada.

En cumplimiento al Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, Decreto 1083 de 2015 y Decreto

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 3 de 30

124 de 2016, la Oficina de Control Interno reviso si la Entidad pública en la página web el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción, planes de acción, y todos los documentos que por obligación se deben publicar, y se observó que la página web no está en servicio, se identificó un contrato de actualización de la página el cual está en ejecución por lo tanto no se ha visto la publicación del total de los documentos tan solo unos pocos están publicados.

Se recomienda acelerar este mejoramiento de la página para poder evidenciar las publicaciones a las que estamos obligados los funcionarios por hacer.

Se ha realizado el seguimiento al cumplimiento y desarrollo al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción Vigencia 2022, dando cumplimiento a las fechas establecidas en su seguimiento a corte a 30 de junio para lo cual se exigió las evidencias de las acciones implementadas, se efectuaron las respectivas recomendaciones.

Se presenta el Plan de Acción de la Contraloría General de Santander donde se destacan los avances del mismo y se realiza análisis del cumplimiento de las metas trazadas.

SUB CONTRALORIA DELEGADAPARA EL CONTROL FISCAL

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número acumulado de sujetos auditados (Con informe final) / Número total de sujetos de vigilancia y control	35%	51	218	23%
Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control	10%	0	72	0%
Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar, para sujetos recursos propios y para puntos presupuesto asignado	45%	1,853,710,666,784 \$	\$ 3,874,632,903,373	48%
Número acumulado de auditorías ejecutadas con informe final comunicado / Número total de auditorías programadas en el Plan o Programa de Auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo rendido	40%	51	235	22%



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER

Código:
RECI-08-01

INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno

Página 4 de 30

Número de sujetos y puntos de control cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control	35%	37	218	17%
Número acumulado de contratos auditados / Número total de contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)	45%	18,583	70,473	26%
Valor acumulado de los contratos auditados / Valor total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)	45%	\$ 898,181,900,869	\$ 3,743,050,545,875	24%
Número acumulado de sujetos y puntos auditados que manejan recursos del componente ambiental / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control que manejan recursos del componente ambiental	45%	0	83	0%
Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental	45%	\$ 0	\$ 3,743,050,545,875	0%
Número acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento / Número total de cuentas rendidas durante la vigencia	35%	37	218	17%
Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Núm. 15 Art 268 de la CN)	100%	0	1	0%
Informe Consolidado sobre el estado de las Finanzas Públicas elaborado y comunicado (Núm. 11 Art 268 de la CN)	0%	0	1	0%
Registro de la Deuda Pública del Estado (Núm. 3 Art 268 de la CN)	100%	1	1	100%

Escuchamos - Observamos - Controlamos.



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER

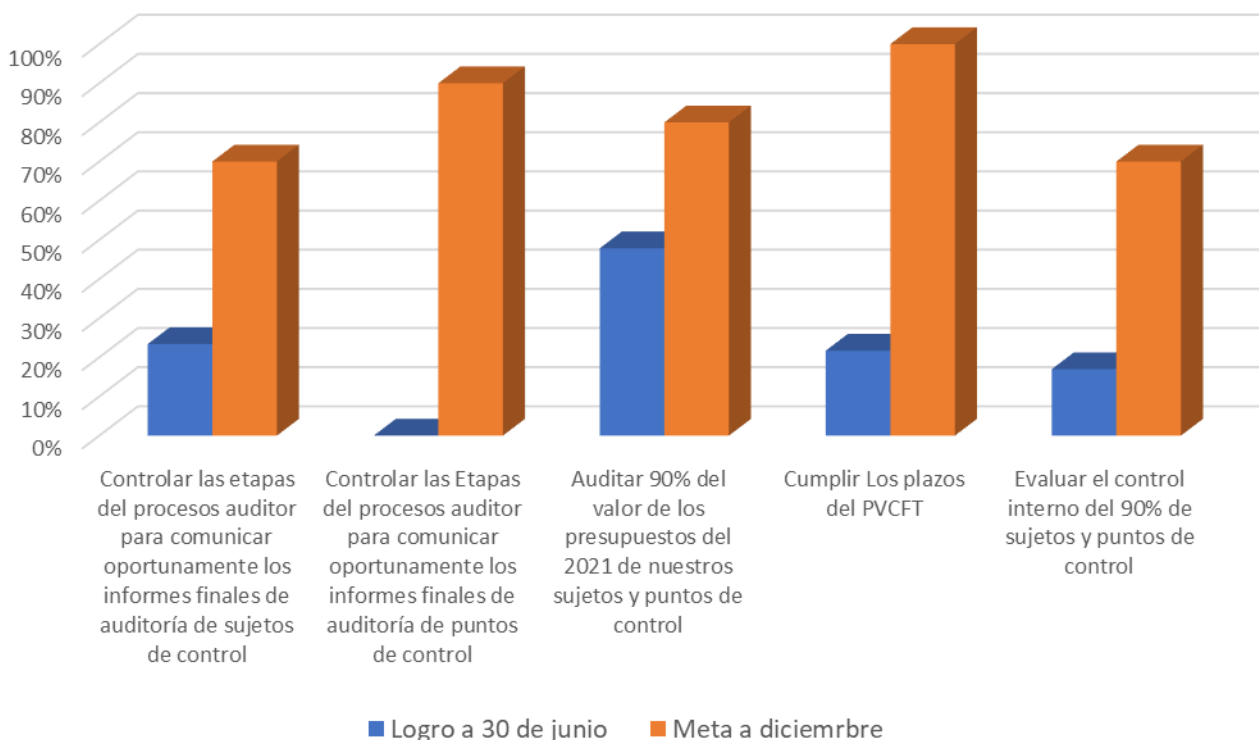
Código:
RECI-08-01

INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno

Página 5 de 30

Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente elaborado y comunicado (Núm. 7 Art 268 de la CN)	0%	0	1	0%
Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	50%	2	4	50%
Valor de los beneficios cuantificables del control fiscal / Valor de la apropiación definitiva de la contraloría territorial para la vigencia	30%	\$ 59,498,127,660	\$ 9,006,883,760	661%
Número de los beneficios cualificables del control fiscal aprobados durante el periodo rendido / Número de sujetos y puntos auditados durante el periodo rendido	30%	590	290	203%
Número acumulado de hallazgos fiscales trasladados que dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal / Número total de hallazgos fiscales trasladados en el periodo rendido	100%	1	1	100%
Número acumulado de solicitudes de PASF recibidas que dieron origen a averiguación preliminar o proceso administrativo sancionatorio fiscal / Número total de solicitudes de PASF recibidas en el periodo rendido	70%	0	0	100%

Subcontraloría Delegada para Control Fiscal logro a 30 de junio



- Se espera para el mes de diciembre alcanzar un 70% de las etapas del proceso auditor, hasta el 30 de junio se ha logrado un 23% del total de sujetos auditados con informe final.
- A la fecha no se han auditado puntos de control
- A la fecha se ha auditado un 48% del total del valor de los presupuestos a los sujetos y puntos de control, siendo esto más de la mitad de la meta al final del plan de acción.
- Hasta el momento se ha cumplido con 22% del Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial
- Se ha valuado el control interno del 17% de los sujetos y puntos de control correspondientes al PVCFT



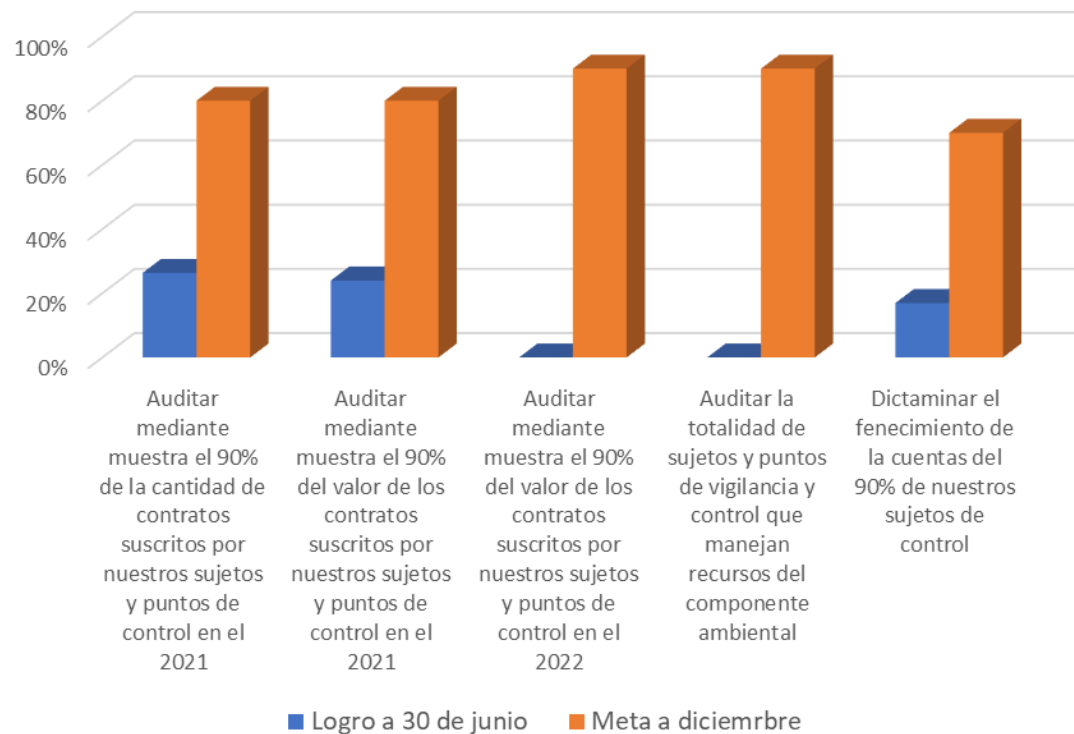
CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER

Código:
RECI-08-01

INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
Oficina de Control Interno

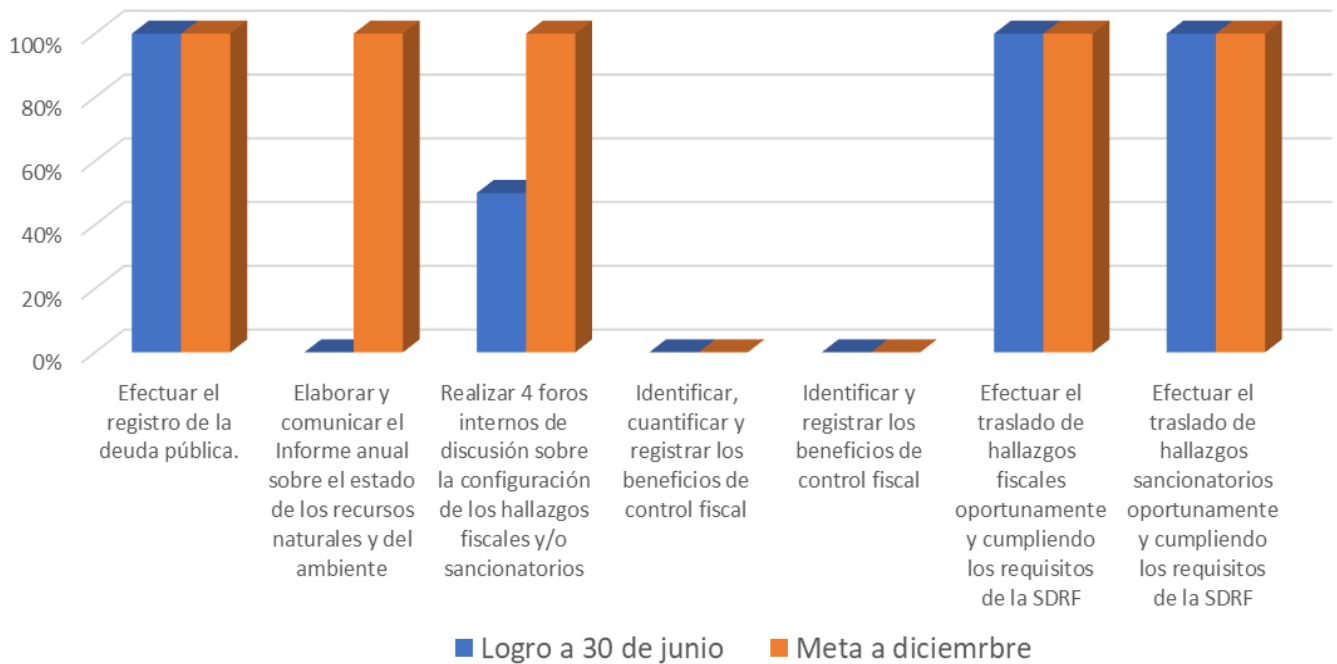
Página 7 de 30

Subcontraloría Delegada para Control Fiscal logro a 30 de junio



- En las dos primeras columnas vemos que La subcontraloria delegada para control fiscal ha auditado el 26% del total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de control en el 2021, y el 24% del valor acumulado de los mismos contratos. La meta a alcanzar es del 90%
- Hasta el momento no se ha generado el informe anual sobre el estado de los recursos naturales el cual contiene dicha información
- A 30 de junio se han revisado y pronunciado 37 AFG

Subcontraloría Delegada para Control Fiscal logro a 30 de junio



Se ha elaborado el registro de la deuda pública en su totalidad. Sin embargo, a la fecha aún no se debe realizar el informe final para la divulgación del mismo. Así mismo se han llevado a cabo el 50% de los foros internos programados en el plan de acción.

SUB CONTRALORIA DELEGADA PARA RESPONSABILIDAD FISCAL

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número acumulado de hallazgos fiscales trasladados que dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal / Número total de hallazgos fiscales trasladados en el periodo rendido	100%	14	19	74%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 9 de 30

Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal	45	15,257	61	250
Número acumulado de indagaciones preliminares que se decidieron dentro del término legal / Número total de indagaciones preliminares tramitadas con vencimiento dentro del periodo rendido	100%	33	46	72%
Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido Negativo	100%	0	458	100%
Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido Negativo	100%	0	458	100%
Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido Negativo	100%	0	73,952,028,990	100%
Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido. Negativo	100%	0	73,952,028,990	100%

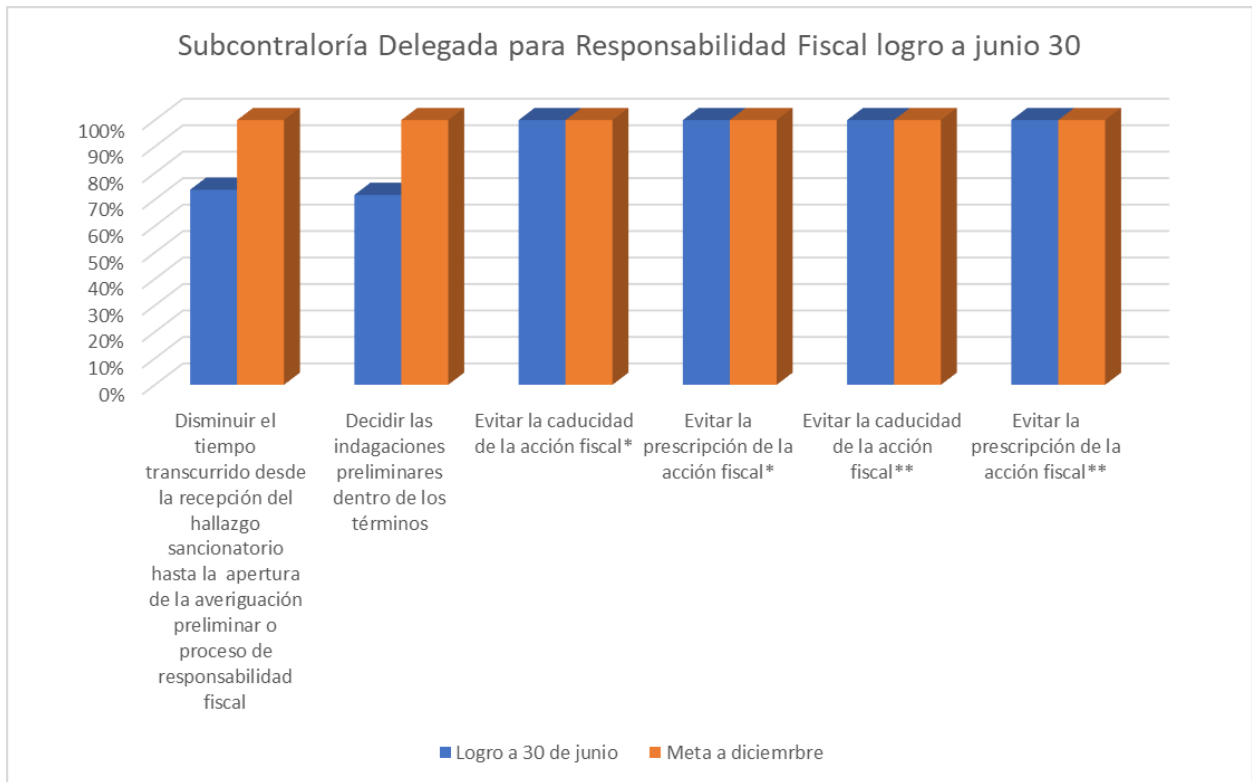
	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 10 de 30

Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido -Negativo	73%	142	458	69%
Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido Negativo	85%	\$ 22,352,700,675	73,952,028,990	70%
Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN o CON responsabilidad fiscal ejecutoriado / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	6%	12	458	3%
Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN o CON responsabilidad fiscal ejecutoriado / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido	6%	\$ 1,329,842,089	73,952,028,990	1.8%
Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de proceso de responsabilidad fiscal verbal	75	0	0	-

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 11 de 30

Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	50%	2	4	50%
Número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares ejecutadas / Número total de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas	14%	10	66	15%
Número acumulado de procesos de cobro coactivo con investigación de bienes durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia	100%	120	135	89%
Valor recaudado en procesos de cobro coactivo durante el periodo rendido / Valor total de los procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo rendido	1.3%	213,935,675	6,428,729,054	3.3%
Número acumulado de procesos de cobro coactivo con actualización de la liquidación del crédito durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia	34%	69	135	51%
Número acumulado de solicitudes de PASF recibidas que dieron origen a averiguación preliminar o proceso administrativo sancionatorio fiscal / Número total de solicitudes de PASF recibidas en el periodo rendido	100%	117	145	81%

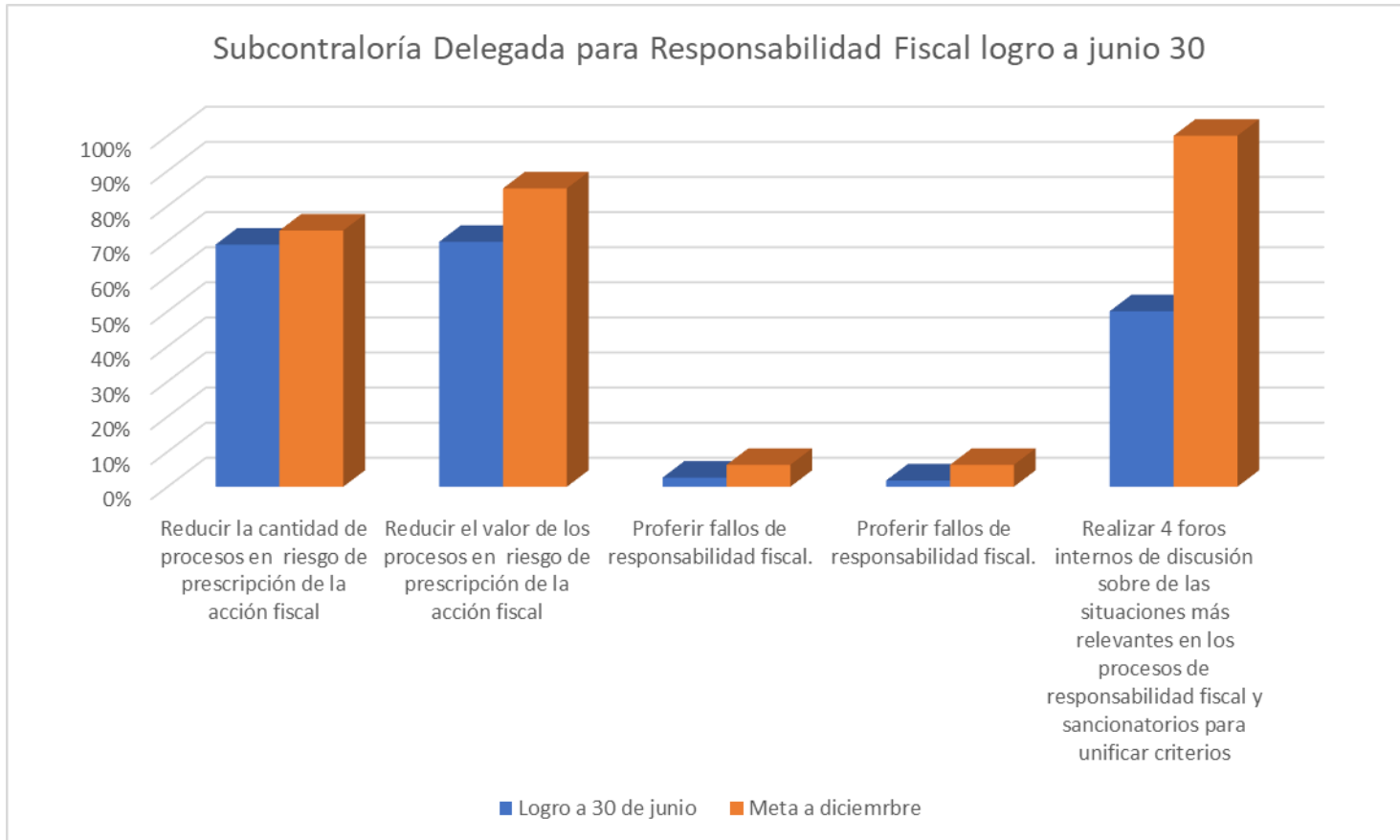
Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales con resolución sancionatoria notificada o archivo por no mérito/ Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo rendido	37%	29	197	15%
Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales con archivo por caducidad de la facultad sancionatoria o donde operó el fenómeno de la caducidad / Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo rendido Negativo	0%	0	197	100%
Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales en riesgo de caducidad (más de dos años desde la ocurrencia de los hechos sin decisión de primera instancia) / Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo rendido. Negativo	100%	60	197	70%



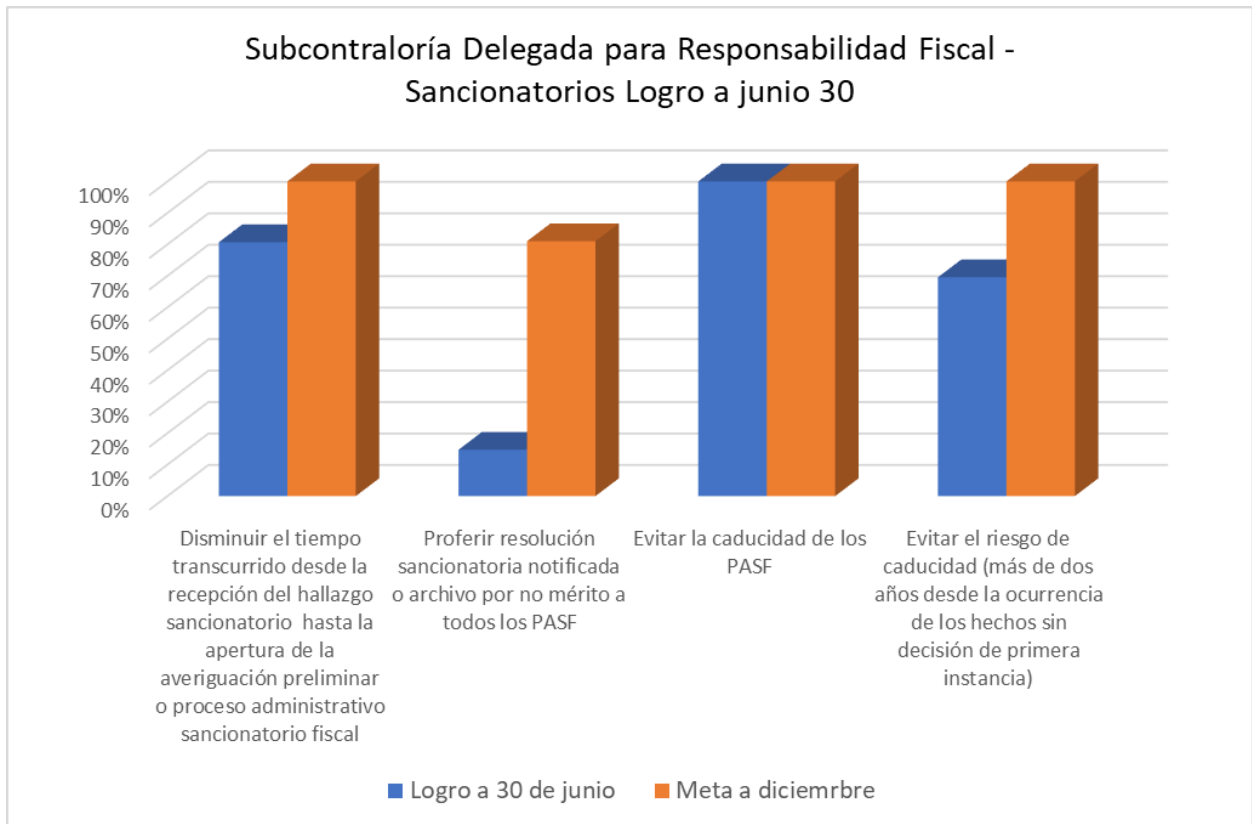
- El 74% de hallazgos fiscales trasladados dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal, a los cuales se les dio una respuesta en un periodo de 45 días promedio
- De 66 indagaciones preliminares que se encuentra en trámite en la vigencia fueron decididas 46: 13 por fuera de termino legal y 33 en términos.
- Se ha logrado evitar la caducidad de acción fiscal en el 100% de los procesos que lleva la oficina, así como la prescripción de la acción fiscal.

* Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal

** Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal



- En la primera columna se ve reflejado que se tomaron los procesos con riesgo de prescripción 2020, 2021, y primer semestre de 2022. Lo que es consecuente con lo visto en la segunda columna donde se evidencia la reducción del valor de los procesos en riesgo de prescripción.
- Fallos sin responsabilidad ejecutoriados 8: 6 ordinarios y 2 verbales. Fallos con responsabilidad fiscal 4: 1 verbal y 3 ordinarios.
- Se han llevado a cabo 2 foros de los 4 que se tienen previstos a lo largo del año.

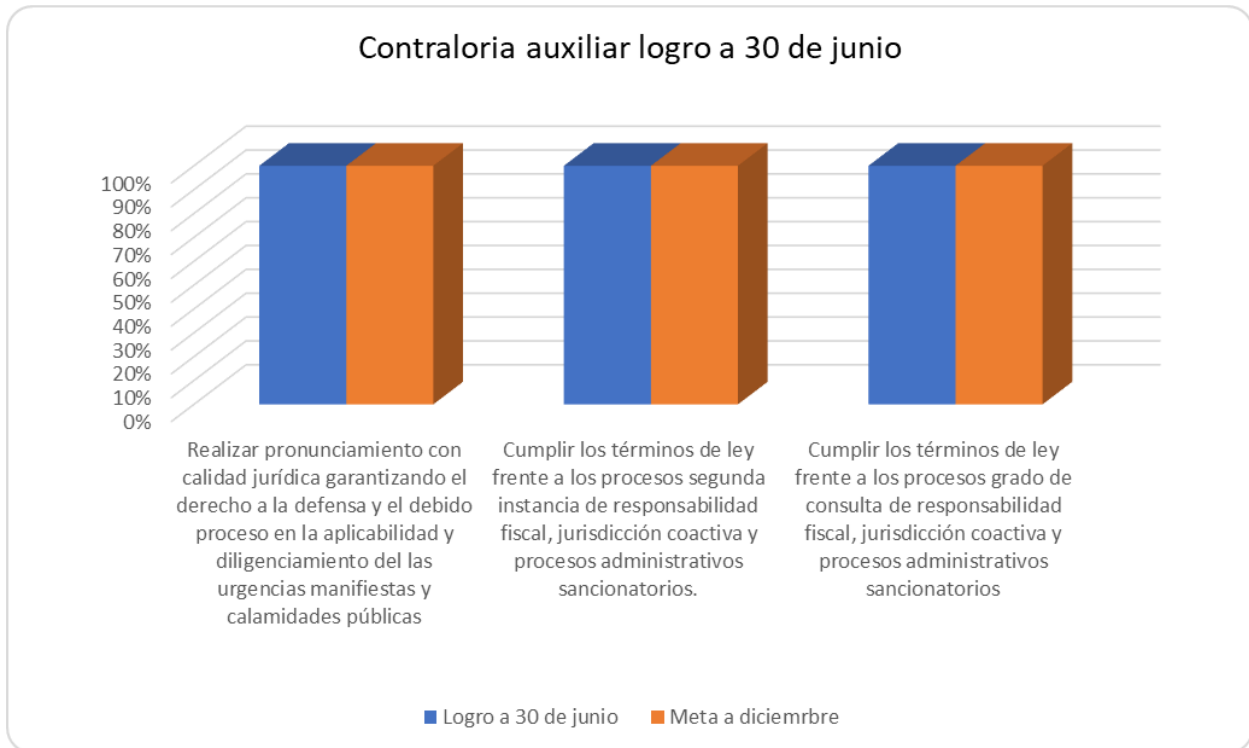


- En la vigencia 2021 en los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre se recibieron 144 hallazgos y en la vigencia 2022 en el mes de junio se recibió un hallazgo para un total de 145 de los cuales hay pendiente por apertura 28.
- De 197 procesos administrativos sancionatorios en esta vigencia se resolvieron 29 y se abrieron 117. Hay pendientes por abrir 28 procesos.

CONTRALORIA AUXILIAR

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
No de Urgencias Manifiestas y calamidades públicas Resueltas / Total Urgencias manifiestas y calamidades públicas cuyo término concluyó	100%	10	10	100%

Números de Procesos de segunda instancia Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	3	3	100%
Números de Procesos de grado de consulta Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	34	34	100%

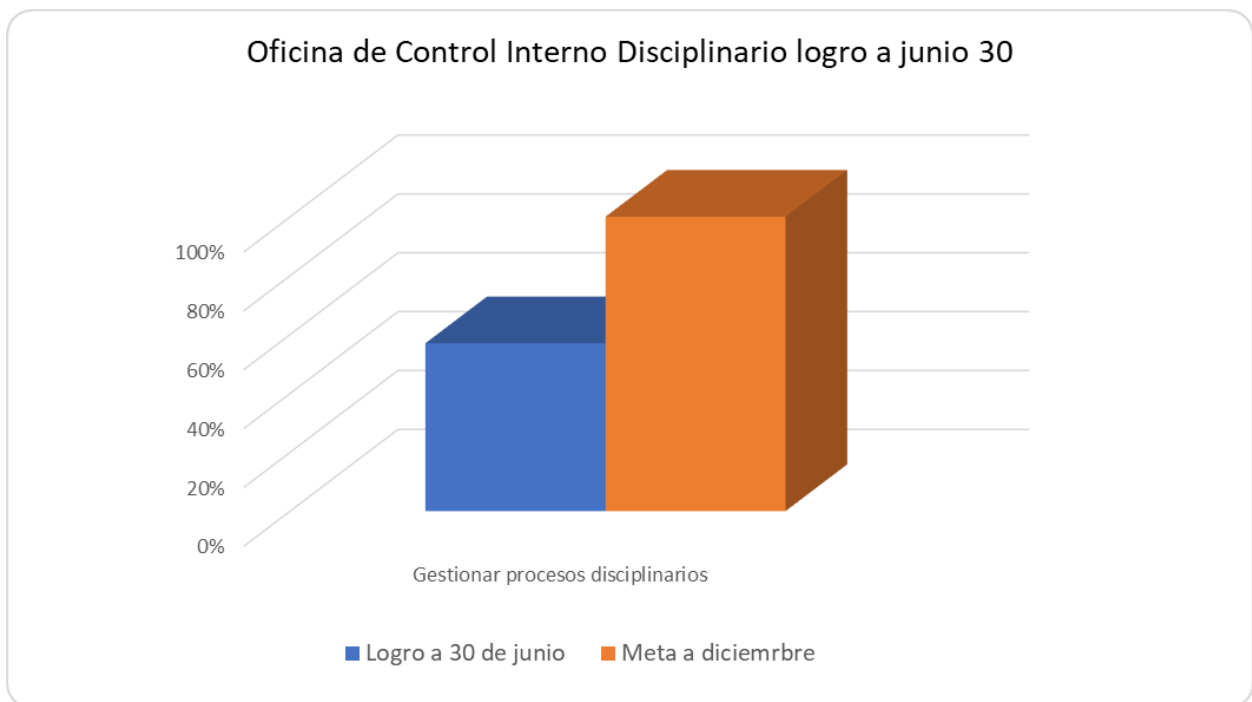


Los tres indicadores se miden por la pronta repuesta en el plazo que la ley permite para llevar a cabo los procesos que correspondan, en la grafica se evidencia que todos los procesos se han llevado en el tiempo esrablecido sin alcanzar el vencimiento de los terminos.

OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado

Número de procesos adelantados dentro de los términos / Número total de procesos Disciplinarios	100%	32	56	57%
---	------	----	----	------------

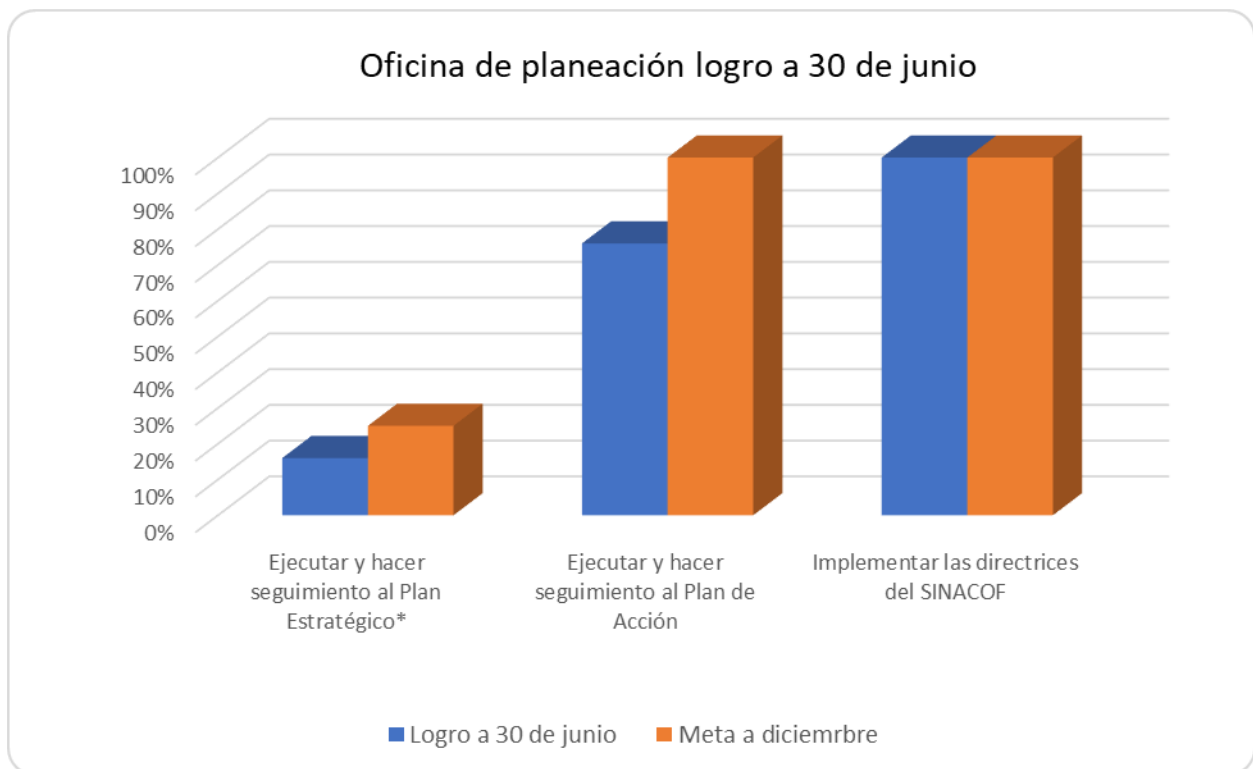


Se han adelantado por la oficina de control interno disciplinario 32 procesos de los 56 por revisar en el año.

OFICINA DE PLANEACION

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Cumplimiento acumulado del Plan Estratégico	13%	17%	100%	16.6%

Cumplimiento del Plan de Acción Anual que desarrolla el Plan Estratégico	50%	76%	100%	76.2%
Aplicación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF	100%	1	1	100%



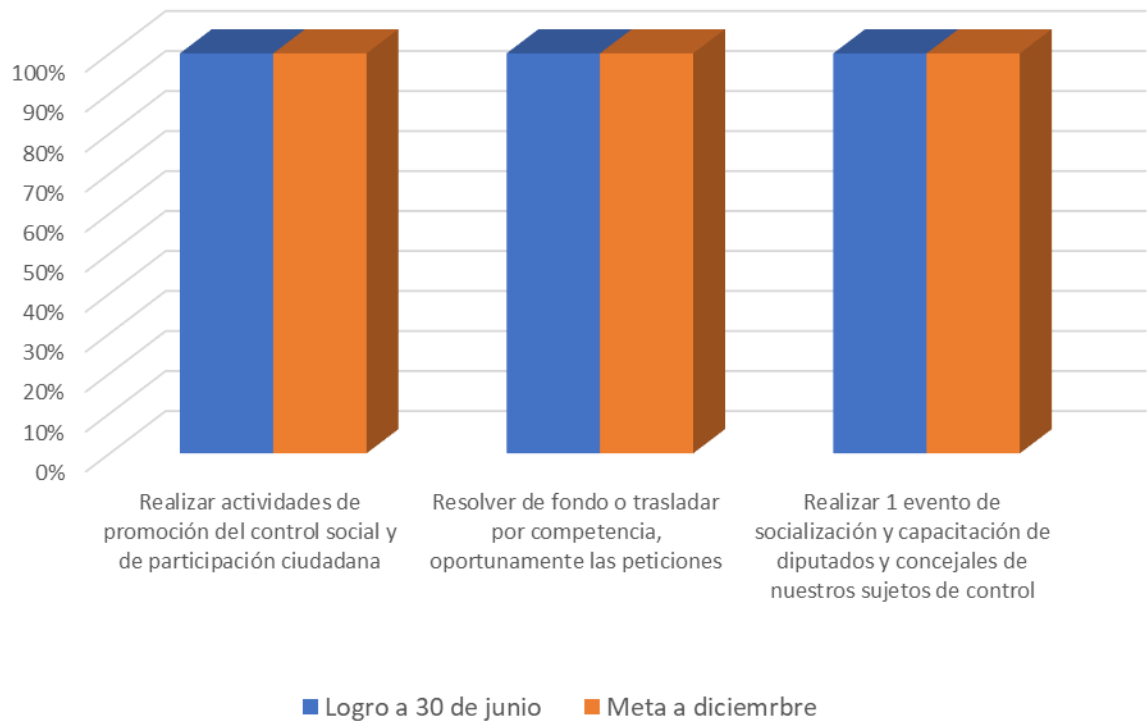
- Transcurrido medio año de los 4 del plan estratégico, se ha logrado un 16% de sus metas.
- Se ha completado un 62% del seguimiento del plan de acción y se implementó exitosamente la Guía de Auditoría Territorial.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 19 de 30

OFICINA DE POLITICAS INSTITUCIONALES

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número de actividades de promoción cumplidas / Número de actividades de promoción programadas por la contraloría	50%	35	35	100%
Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia / Número total de peticiones recibidas para tramitar durante el periodo rendido acumulado	100%	354	354	100%
Número acumulado de eventos de capacitación y socialización realizados / Número de eventos de capacitación y socialización programados	50%	2	2	100%

Oficina de Políticas Institucionales y de Control Social logro a junio 30

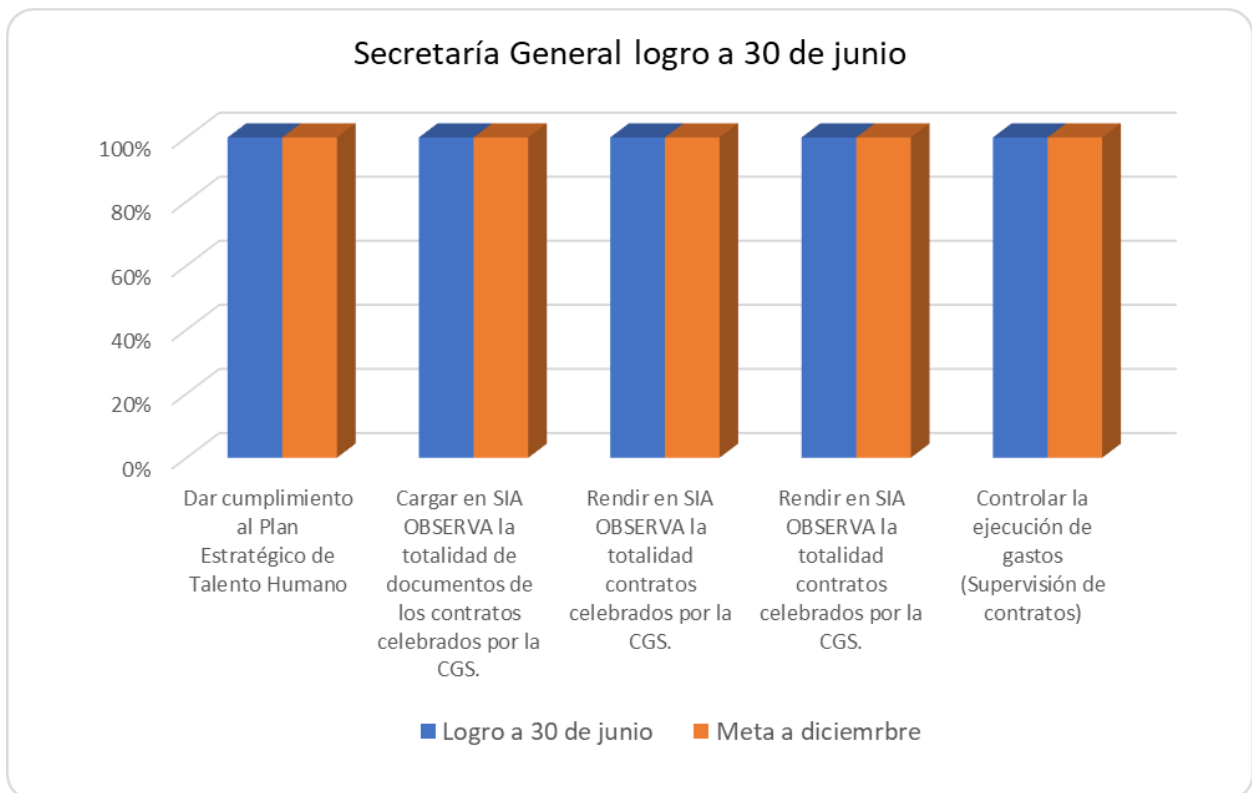


- En el medio periodo transcurrido se han hecho dos capacitaciones a concejales y diputados, así como diversas capacitaciones a los sujetos de control, a los rectores de instituciones educativas y contralores estudiantiles acerca del rendimiento de cuentas
- Se responde de manera oportuna los derechos de petición

SECRETARIA GENERAL

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Porcentaje de avance del plan estratégico de Talento Humano / Porcentaje programado a la fecha de corte	100%	50	50	100%

Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia	100%	100	100	100%
Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia	100%	3	3	100%
Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos rendidos y no rendidos en el SIA Observa durante la vigencia	100%	\$ 14,378,516	\$ 14,378,516	100%
Valor acumulado de obligaciones presupuestales / Valor acumulado de compromisos presupuestales	100%	4,042,906,006	4,042,906,006	100%

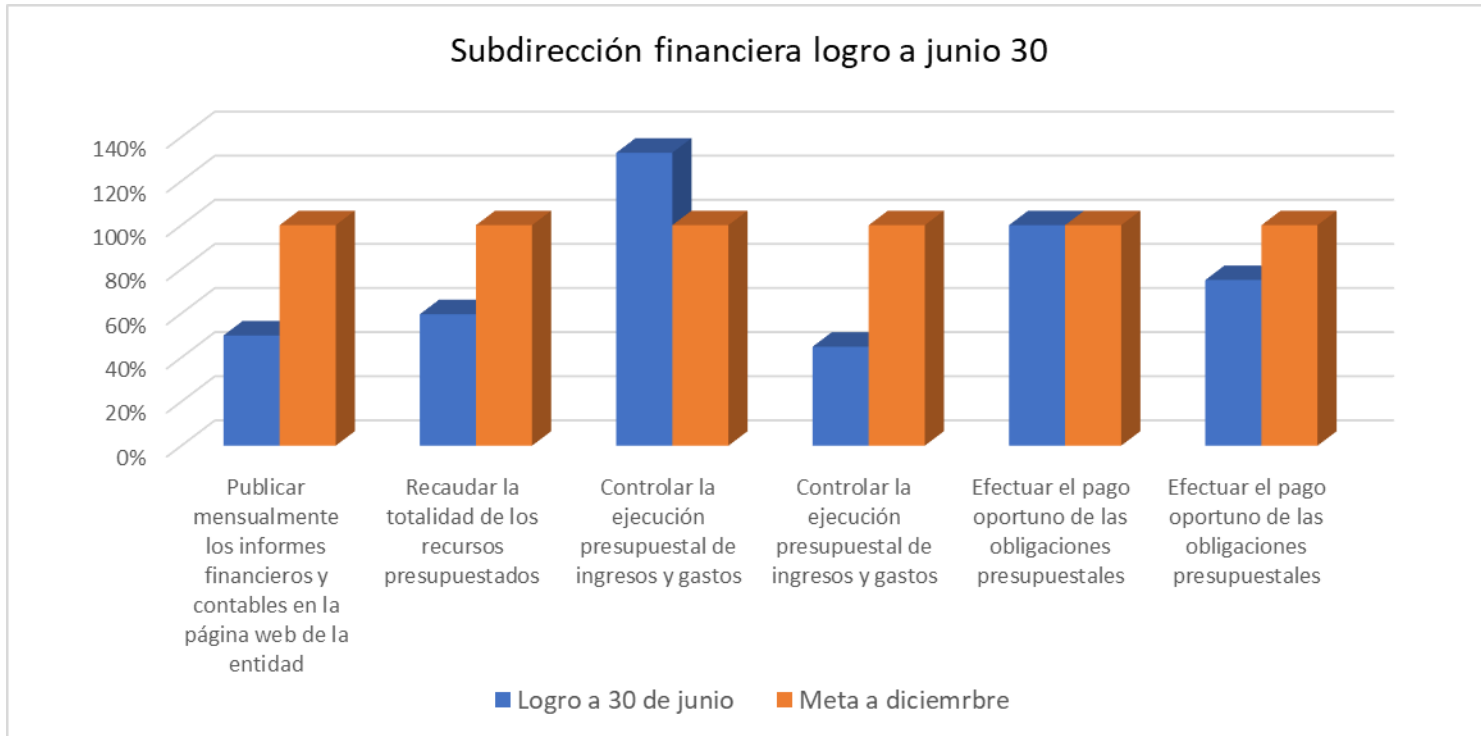


	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 22 de 30

Se evidenciaron todos los documentos requeridos para la plataforma SIA OBSERVA y se dio cumplimiento a los planes de SSGT, de capacitación, vacancia y prevención de recursos humanos. Así mismo se mantuvo un control estricto de la ejecución de gastos y de los contratos.

SUB DIRECCION FINANCIERA

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables	50%	6	12	50%
Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida	50%	5,370,893,753	9,006,883,760	60%
Valor del recaudo total acumulado / Valor acumulado de compromisos presupuestales	100%	5,370,893,753	4,042,906,006	133%
Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropriación definitiva para la vigencia	50%	4,042,906,006	9,006,883,760	45%
Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales	100%	4,042,906,006	4,042,906,006	100%
Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado	100%	4,042,906,006	5,379,893,753	75%



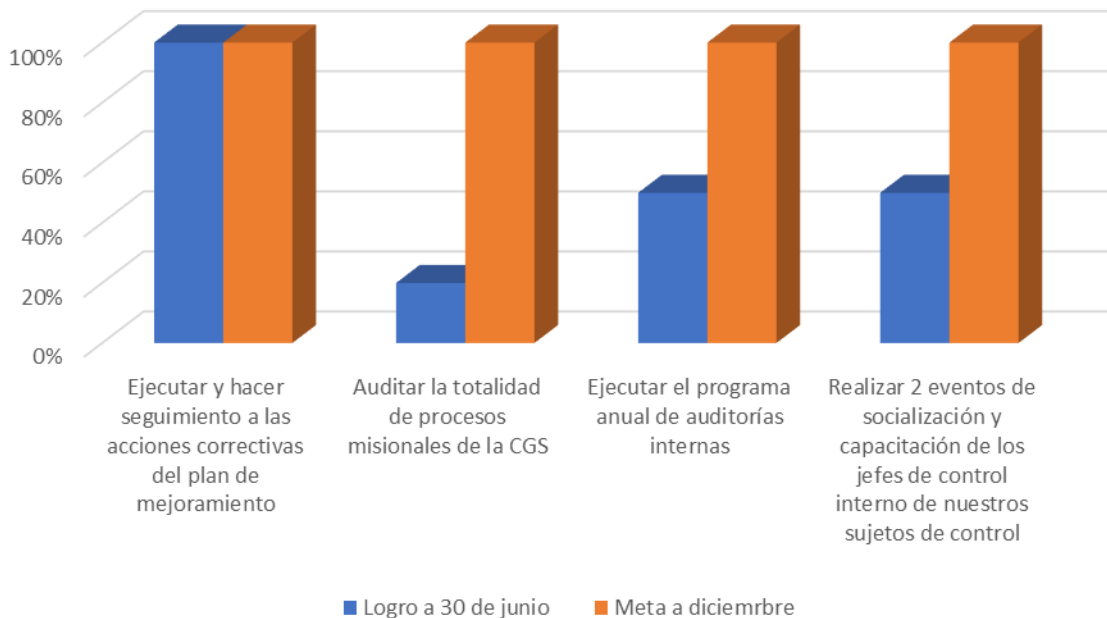
- Teniendo en cuenta el cierre financiero y presupuestal de las entidades públicas, se muestra el reporte de ingresos recaudados de la Entidad en comparación con el total de los ingresos para la vigencia 2022.
- En la tercera columna se evidencia que el logro a 30 de junio es superior que la meta del año, esto se da porque el indicador se calcula dividiendo el total del recaudo entre los compromisos adquiridos. Al ser mayor hasta la fecha el recaudo que los compromisos se tiene un excedente. Por el contrario, en la cuarta columna esto se invierte, y el indicador se calcula dividiendo el valor acumulado de los compromisos entre la apropiación definitiva para la vigencia
- La quinta columna se ve que la meta a diciembre y el logro a junio 30 son iguales. Sin embargo, analizando el indicador que es el pago oportuno de las obligaciones vemos que la tabla nos indica que no hay obligaciones presupuestales con retraso en sus pagos.
- El ultimo indicador nos muestra el valor acumulado de pagos entre el valor acumulado del recaudo es por ello que al ser mayor el recaudo de todo el plan de acción que el valor de los pagos, no se ha alcanzado aun una igualdad entre estos dos valores.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 24 de 30

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

Indicador	JUNIO			
	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número acumulado de eventos de capacitación y socialización realizados / Número de eventos de capacitación y socialización programados	50%	1	2	50%
Número acumulado de acciones correctivas ejecutadas del plan de mejoramiento vigente / Número total de acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento cumplida al momento del reporte	100%	32	32	100%
Número de procesos misionales auditados por la oficina de control interno / Número de procesos misionales de la contraloría territorial	40%	1	5	20%
Número de auditorías ejecutadas por la oficina de control interno / Número de auditorías planeadas por la oficina de control interno	40%	4	8	50%

Oficina de control interno logro a 30 de junio



- Se han realizado en su totalidad las 32 acciones de seguimiento del plan de mejoramiento de la CGS
- Se han llevado a cabo 1 de 5 auditorías internas a los procesos misionales, así como 1 de 2 eventos de socialización y capacitación de los jefes de control interno.
- El programa consiste en 8 auditorías de las cuales al mes de junio se cumplió con 4 de ellas; se auditó a la oficina OPICS, Tesorería, Talento Humano, Contratación y Compras.

ADMINISTRACION DEL RIESGO

Se verificaron los resultados del MECI donde la Contraloría Departamental de Santander dentro del ranquin de las Instituciones afines en sus objetivos está por encima del promedio que es 73.3 y la Contraloría Departamental de Santander se encuentra en **80.8** puntos ubicado en entre el quintal 3 y 4, ubicación destacada para la Contraloría.

En la vigencia 2022 la oficina de Control Interno ha realizado seguimiento al mapa de riesgos Institucional y a los riesgos de corrupción con corte a 30 de abril donde se verifico la efectividad de los controles.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 26 de 30

ACTIVIDADES DE CONTROL

1-Se está cumpliendo con el plan de mejoramiento presentado a la Auditoria General de la Nación en lo que respecta a los hallazgos de la auditoria de la vigencia 2020-2021 de los 32 hallazgos se cumplió con el plan de mejoramiento en un 100%, de la auditoría realizada en la vigencia 2021-2022 la Auditoria dejo 25 hallazgos que a este momento del mes de junio se están empezando a gestionar y realizar las acciones plasmadas en el este plan, la oficina de control interno tiene programada para el mes de julio realizar el primer informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

2-Se realizaron las auditorias programadas hasta el mes de junio a los procesos de Gestión de participación ciudadana oficina OPICS, Gestión Financiera y Gestión de Talento Humano además la de Contratación y Compras que se programó para los meses de octubre y noviembre, pero esta oficina piensa que se puede realizar otro seguimiento en esa época; de estas auditorias se destacan los siguientes:

Oficina de OPICS

Mejore el sistema de SIA ATC para poder llevar un control real de las solicitudes dado que figuran acciones que se respondieron, pero continúan pendientes en el sistema.

No se actualizo el procedimiento GPC-PR-08 a la Resolución 256 de 2021.

Dado que no se han actualizado los riesgos en el proceso Participación ciudadana, se deja un hallazgo administrativo.

Gestión de Talento Humano

Se evidencia el gasto del recibo Nro. 1488 beneficiara Nancy Paulina Silva por un pago de examen de reingreso de la entidad por valor de \$ 100.000. pero no se evidencia que las Resoluciones autoricen esta clase de gasto por caja menor.

Respecto al archivo de la Institución se evidencia el no cumplimiento de la Ley 594 del 14 de julio 2000 Reglamentada parcialmente por los Decretos Nacionales 4124 de 2004, 1100 de 2014. Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones.

Con respecto a los inventarios de la Institución se observa en el cuadro Excel en el que se está levantando el inventario que no todos tienen asignación de funcionario responsable, sin calcomanía ni serial, tampoco en algunos se sabe a qué oficina pertenecen.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 27 de 30

en las auditorías a los procedimientos de Gestión Financiera y Contratación y Compras no se dejaron hallazgos.

3-Se está haciendo seguimiento a las PQRS mediante el aplicativo SIA ATC donde se evidencian la respuesta oportuna a las solicitudes y el buen manejo del sistema, tan solo estamos en espera del cumplimiento del plan de mejoramiento para que los documentos sean útiles a favor de las comunidades que solicitan respuestas.

4-Se está realizando el arqueo de caja menor en la oficina de secretaria general, dando un parte de tranquilidad pues se está manejando de una manera muy correcta estos dineros.

5-Trimestral mente se está realizando el informe de austeridad en el gasto público y se y se envía al correo del ingeniero Carlos quien es el encargado de la publicación en la página pero por estar en actualización la misma ha sido imposible esta publicación, se destaca en el informe de austeridad el ahorro que esta administración está realizando al ser más austera con el gasto representado en el rubro de viáticos y servicios de telefonía, así como combustibles y otros que a comparación de los periodos anteriores es más económico.

6-Se asiste al comité de conciliación donde la jefe Jurídica presenta los informes de los avances de los procesos litigiosos de la Institución.

INFORMACION Y COMUNICACION

Se sigue manejando la ventanilla única en la Contraloría con el sistema SIA ATC como fuente de PQRS, atendiendo dentro de los términos de ley las solicitudes que llegan a la Institución y se evidencia el buen manejo realizado por los funcionarios a cargo del Dr John Bayron, solo falta realizar las acciones a los planes de mejoramiento arriba descritos.

La página de la Contraloría está en actualización como ya se comentó por lo tanto hasta que no se realice la completa actualización no se pueden verificar los documentos que se tienen que subir por ley.

Dispone cada una de las oficinas de correos para atender las diferentes PQRS de la ciudadanía en relación con las funciones y actividades que la Entidad tiene a su cargo, seguimiento desde la oficina de Control Interno a las PQRS para que sean contestadas en los términos de ley.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 28 de 30

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Se cumplió con las 32 acciones de la auditoria del periodo 2020-2021 donde se informó el cumplimiento y el seguimiento a la Auditoria General de la Nación.

Se presentó el Plan de Mejoramiento a la Auditoria General de la Nación de la vigencia 2021-2022 donde se presentaron 25 acciones a mejorar, se empieza el seguimiento para cumplir los compromisos pactados

Se realizó auditoría interna a los procesos de OPICS, Secretaria General, Contratación y Compras y Financiera; de estas auditorias se dejaron hallazgos a los procesos de OPICS y Secretaria General donde se presentaron los planes de mejoramiento y se está realizando el seguimiento por parte de esta oficina.

Se ha realizado seguimiento a los mapas de riesgos institucionales y a los riesgos de corrupción.

No se evidencia por parte de la Contraloría el plan de acción de MIPG, se identifican las acciones de MIPG en todos los programas y los seguimientos realizados, pero no el plan de acción.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Actualmente la Contraloría General de Santander en cumplimiento del artículo 2.2.23.1 del Decreto 1499 de 2017, continúa con la implementación de su sistema de gestión teniendo los procesos y procedimiento de cada una de las oficinas, sin tener el Manual Operativo de MIPG, que debería estar articulado con el Sistema de Control Interno a través del Modelo Estándar de Control Interno- MECI el cual se ha venido avanzando como se demuestra en la calificación realizada por la Función Pública.

INFORMES DE LEY PRESENTADOS:

- Informe de control interno contable presentado en febrero de 2022.
- Informe de evaluación por dependencias presentado en enero de 2022.
- Informe de seguimiento a requerimientos ciudadanos (PQRD) presentados en enero y junio de 2022.
- Informes de derechos de autor presentado en marzo de 2022.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 29 de 30

- Seguimiento a la rendición de la cuenta trimestral y anual a la auditoria general de la república vigencia 2022.
- Informe FURAG ultimo presentado en febrero de 2022 vigencia 2021.
- Informes pormenorizados de control interno. informe semestral de CI presentado en enero y junio del 2022.
- Informes austeridad en el gasto primer. segundo, terceros presentados en enero, abril y julio 2022.
- Seguimiento plan anticorrupción presentado en el mes de abril de 2022.
- Seguimiento comité de conciliación presentado en enero y julio de 2022.
- Seguimiento a mapas de riesgos de corrupción y por procesos presentado en abril de 2022.
- Seguimiento a planes de mejoramiento presentados en marzo, y el nuevo plan de mejoramiento se presenta en julio de 2022.
- Ley de cuotas se presenta en el mes de septiembre de 2022.

SEGUIMIENTOS:

- Seguimiento a planes de mejoramiento externos con la auditoria general de la república.
- Seguimiento a planes de mejoramiento internos
- Plan anticorrupción y atención al ciudadano.
- Seguimiento al comité de conciliación ultimo.

ASISTENCIA A COMITES

- Asistencia comités de conciliación
- Asistencia comités de compras
- Comité de coordinación de control interno
- Asistencia a comité de personal
- Asistencia a comité directivo

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 30 de 30

RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda de manera especial el cumplimiento en los tiempos estipulados del Plan de Acción de la Contralora, se evidencia que el avance está retrasado en las metas pactadas.
- ✓ Consolidación del plan operativo de MIPG, a partir del resultado del ejercicio de autodiagnóstico y las recomendaciones del FURAG, herramienta dispuesta por el DAFP.
- ✓ Continuar con el monitoreo permanente de los riesgos administrativos y de corrupción por parte de los líderes de procesos con su equipo de trabajo.
- ✓ Es prioritario evaluar y actualizar el mapa de riesgos administrativos y riesgos de corrupción para el año 2022.
- ✓ Es importante continuar fortaleciendo el Sistema de Gestión a través del diseño y formulación de procesos, procedimientos y manuales.
- ✓ En cumplimiento de los artículos 2, 7 y 9 de la Ley 1712 de 2014 se requiere que la Institución publique la información en la página web, buscando la transparencia y fácil lenguaje para que los ciudadanos para que comprendan y entiendan los contenidos, por lo anterior es urgente completar la actualización de la página.
- ✓ Se recomienda para todos los funcionarios realizar el curso de la función pública de MIPG Y el de Transparencia e Integridad.
- ✓ Cumplir en las fechas estipuladas los avances de plan de mejoramiento con la Auditoria General de la Nación.
- ✓ Cumplir con el cumplimiento de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento internos en los tiempos estipulados.



EDWIN ALBERTO AVILA RAMOS
Jefe de Control Interno