

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 1 de 21

Doctor
REINALDO MATEUS BELTRAN
Contralor Departamental de Santander
Bucaramanga

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE ENERO A JUNIO DE 2024

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 30 de junio de 2024.

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, ESTÍMULOS E INCENTIVOS.

Capacitación inducción y reinducción: Se ha realizado la inducción a los funcionarios nuevos por parte del funcionario de planeación Benjamín Pérez, además en las oficinas de control fiscal se han realizado capacitaciones en redacción de documentos jurídicos, así como en la oficina de responsabilidad fiscal y Responsabilidad Fiscal se realizó

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 2 de 21

capacitación para acordar los procedimientos que seden realizar por las dos oficinas.

En lo que respecta al plan de bienestar: se realizó el día de la familia del primer semestre, se realizaron actividades con la caja de compensación en las oficinas actividades de pausas activas, también se realizó actividad del día de la mujer.

El plan de estímulos e incentivos: No se desarrolló ninguna actividad con respecto a este plan.

Este plan avanza hasta el 40%.

Está pendiente la contratación de las capacitaciones en donde se debe invertir los recursos de obligatorio cumplimiento con las capacitaciones.

PLAN DE TRABAJO ANUAL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN ELTRABAJO: Se realizaron encuestas por la ARL y actividades en las oficinas de seguridad y salud, además se participó en los simulacros realizados por la Gobernación. Este plan cumplió con el 10% de las actividades.

PLAN DE ADQUISICIÓN Y COMPRAS: Se realizó seguimiento y verificación del plan de compras donde el plan inicial fueron 5 contratos, de los cuales se ha realizado la contratación de 2 que son 472 de correspondencia y gasolina.

Este plan avanza en un 40%.

PLAN DE VACANTES. La Contraloría General de Santander apropió recursos y pagó a la Comisión Nacional del Servicio Civil, que se encuentran pendiente de actualización de registro por 14 cargos, los empleos que tienen pendientes el registro, la apropiación de recursos y el pago ante la Comisión Nacional del Servicio Civil son 12 y los empleos con vacantes definitivas generadas con posterioridad al 16 de marzo del 2020, que fueron reportados ante la Comisión Especial de Carrera, y se está a la espera de las instrucciones que imparte este organismo a la CGS para apropiación y pago son 5. Es de anotar que los cargos se suplen con provisionalidades. El concurso ya está en marcha en etapa de inscripción.

Este plan avanza al 100%.

PLAN DE PREVISION DE RECURSOS HUMANOS.

Para registrar las vacantes existentes en la Contraloría General de Santander, la Secretaría General, a través del aplicativo dispuesto por la Comisión Nacional del Servicio inscribirá los empleos de carrera administrativa cuyas vacantes definitivas se hayan generado antes del 16 de marzo de 2020, y reportará a la Comisión Especial de Carrera, al correo habilitado las vacantes definitivas reportadas con posterioridad. Lo

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 3 de 21

anterior, en atención a el fallo del Honorable Consejo de Estado del 31 de agosto del 2022 Radicado 11001-03-06-000-2022-00159-000. Así mismo, esta dependencia usará el aplicativo SIGEP para dar de baja y de alta a los funcionarios sin distinción de las clases de vinculación, Desde el proceso de Talento Humano de manera mensual se contará con las novedades de nómina, como fuente de información principal para la provisión de vacantes. Las comunicaciones o actos administrativos que puedan generarse sobre esta materia, se elaboraran de conformidad con lo dispuesto en el Decreto 409 de 2020 y la Ley 909 de 2004, en los siguientes aspectos:

- La provisión transitoria de empleos de carrera administrativa se hace a través de las figuras de encargo o con nombramientos provisionales.
- La provisión definitiva de las vacantes generadas antes del 16 de marzo de 2020 se realizará mediante concursos abiertos que adelantará la Comisión Nacional del Servicio Civil. Las generadas con posterioridad a esa fecha, serán convocadas a concurso ante la Comisión Especial de Carrera.
- Los empleos de libre nombramiento y remoción cuyas vacantes surjan en la vigencia, se proveerán atendiendo los perfiles establecidos en el manual de funciones.

Este plan va en un avance del 100%.

PLAN DE GESTIÓN DOCUMENTAL: Este plan esta pendiente de recursos para poder realizar el manejo de los archivos de la Contraloría.

Este plan va en un avance del 30%. En lo que respecta a la organización del URPA Y la oficina donde se guarda el archivo de Control Fiscal y Responsabilidad Fiscal en lo que respecta a los expedientes que están organizados.

En general el Plan de Talento Humano avanza al mes de junio en un 53%.

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 de 96 funcionarios han actualizado 36.

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 2024 como se explicó anteriormente.

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

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 4 de 21

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 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 ya está en servicio, pero falta actualizarla con la información de la Institución, se evidencia que falta información relevante.

Se recomienda subir la información y crear los links de la página para poder evidenciar las publicaciones a las que estamos obligados los funcionarios por hacer.

Es de anotar que está en proceso de consolidación el informe ITA Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública, el cual se está revisando para poder publicar lo que exige la norma, se evidencia avance del 70% que se debe cumplir al 30 de julio de este año al 100%.

Se ha realizado el seguimiento al cumplimiento y desarrollo al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción Vigencia 2024, dando cumplimiento a las fechas establecidas en su seguimiento a corte a 30 de diciembre de 2023 publicado en enero y el reporte de enero a marzo publicado en abril del 2024 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 de enero a junio del 2024.

SUB CONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número acumulado de sujetos auditados (Con informe final) / Número total de sujetos de vigilancia y control	24%	63	211	30%
Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control	0%	0	57	0%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 5 de 21

Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar, para sujetos recursos propios y para puntos presupuesto asignado	27%	\$ 3.342.524.583.309	\$ 7.594.847.003.488	44%
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	100%	63	75	84%
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	24%	45	268	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)	24%	17.460	43.103	41%
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)	24%	\$ 1.007.197.824.744	\$ 2.231.457.029.741	45%
Número acumulado de sujetos y puntos auditados que manejan recursos del componente ambiental / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y	24%	45	84	54%

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 6 de 21

control que manejan recursos del componente ambiental				
Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental	24%	\$ 9.546.550.701	\$ 39.604.166.285	24%
Número acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento / Número total de cuentas rendidas durante la vigencia	24%	45	211	21%
Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Núm. 15 Art 268 de la CN)	100%	1	1	100%
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%
Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	50%	1	2	50%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 7 de 21

Número de los beneficios cualificables del control fiscal aprobados durante el periodo rendido / Número de sujetos y puntos auditados durante el periodo rendido	30%	245	268	91%
Valor de los beneficios cuantificables del control fiscal / Valor de la apropiación definitiva de la contraloría territorial para la vigencia	30%	\$ 1.384.016.432	\$ 11.148.455.475	12%
Número de informes preliminares y finales aprobados en mesas de trabajo o comités técnicos de auditoría / Número total de informes finales y preliminares comunicados	100%	137	137	100%
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 foros realizados / Numero de foros programados	0%	1	1	100%

Se evidencia que la Contraloría de Control Fiscal hasta la fecha lleva un avance del 48% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 8 de 21

CONTRALORIA DELEGADA PARA EL RESPONSABILIDAD FISCAL

Formula	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	55%	43	48	90%
Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal	45	45	45	100%
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%	57	57	100%
1-(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)	100%	0	449	100%
1- (Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo rendido)	100%	0	449	100%
1-(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)	100%	0	\$ 92.648.604.026	100%
1-(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)	100%	0	\$ 92.648.604.026	100%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 9 de 21

1-(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)	72%	167	449	63%
1-(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)	72%	\$ 35.266.687.009	\$ 92.648.604.026	62%
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	2,0%	4	449	0,89%
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	2,0%	\$ 85.624.143	\$ 92.648.604.026	0,09%
Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	50%	2	4	50%
Número de eventos realizados / Número de eventos programados en el año	50%	2	2	100%
Número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares ejecutadas / Número total de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas	8%	3	60	5%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 10 de 21

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%	133	133	100%
Valor recaudado en procesos de cobro coactivo durante el periodo rendido / Valor total de los procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo rendido	0,5%	\$ 330.256.285	\$ 9.409.407.836	4%
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%	55	133	41%
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%	45	49	92%
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	40%	14	239	6%
1- (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)	100%	0	239	100%
1 - (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)	80%	84	239	65%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 11 de 21

Se evidencia que la Contraloría de Responsabilidad Fiscal hasta la fecha lleva un avance del 68% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

CONTRALORIA AUXILIAR

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
No de Urgencias Manifiestas y calamidades públicas Resueltas / Total Urgencias manifiestas y calamidades públicas cuyo término concluyó	100%	23	23	100%
Números de Procesos de segunda instancia Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	4	4	100%
Números de Procesos de grado de consulta Resueltos oportunamente / Total de procesos cuyo término concluyó	100%	35	35	100%

Se evidencia que la Contraloría Auxiliar hasta la fecha lleva un avance del 100% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número de procesos adelantados dentro de los términos / Número total de procesos Disciplinarios	90%	29	29	100%

Se evidencia que la oficina de Control Interno Disciplinario hasta la fecha lleva un avance del 100% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 12 de 21

OFICINA DE PLANEACION

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Aplicación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF	100%	3	3	100%

Se evidencia que la Oficina de Planeación hasta la fecha lleva un avance del 100% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

OFICINA DE POLITICAS INSTITUCIONALES

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Número de actividades de promoción cumplidas / Número de actividades de promoción programadas por la contraloría	40%	8	10	80%
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%	345	345	100%
Número acumulado de eventos de espacios de diálogo institucional y social realizados / Número de eventos de espacios de diálogo institucional y social programados	50%	2	2	100%
Número acumulado de eventos de capacitación y socialización realizados / Número de eventos de capacitación y socialización programados	0%	0	1	0%
Número acumulado de eventos rendición de cuentas a la ciudadanía realizados / Número de eventos de rendición de cuentas a la ciudadanía programados	0%	0	1	0%

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 13 de 21

Se evidencia que la Oficina de Políticas Institucionales hasta la fecha lleva un avance del 56% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

SECRETARIA GENERAL

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
Porcentaje de avance del plan estratégico de Talento Humano / Porcentaje programado a la fecha de corte	100%	25	30	83%
Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia	100%	2	2	100%
Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia	100%	2	2	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%	23.000.000	23.000.000	100%

Se evidencia que la Oficina de Secretaria General hasta la fecha lleva un avance del 95.7% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

Sin embargo, es de aclarar que se realizó seguimiento a los Planes Estratégico de Talento Humano y se reporta en el Plan de Acción un avance del 83% y esta oficina reviso y va en avance del 53%.

TESORERIA

Formula	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%

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER		Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno		Página 14 de 21

Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida	50%	\$ 5.769.128.741	\$ 11.073.455.475	52%
Valor del recaudo total acumulado / Valor acumulado de compromisos presupuestales	100%	\$ 5.769.128.741	\$ 4.557.685.813	100%
Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropriación definitiva para la vigencia	50%	\$ 4.557.685.813	\$ 11.073.455.475	41%
Valor acumulado de obligaciones presupuestales / Valor acumulado de compromisos presupuestales	80%	\$ 4.557.685.813	\$ 4.557.685.813	100%
Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales	100%	\$ 4.557.685.813	\$ 4.557.685.813	100%
Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado	100%	\$ 4.557.685.813	\$ 5.769.685.813	79%

Se evidencia que la Oficina de Tesorería hasta la fecha lleva un avance del 74% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

COPNTROL INTERNO DE GESTION

Formula	Meta	Dato 1	Dato 2	Resultado
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	0%	2	23	9%
Número de procesos misionales auditados por la oficina de control interno / Número de procesos misionales de la contraloría territorial	40%	4	5	80%

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 15 de 21

Número de auditorías ejecutadas por la oficina de control interno / Número de auditorías planeadas por la oficina de control interno	50%	6	10	60%
--	-----	---	----	-----

Se evidencia que la Oficina de Control Interno de Gestión hasta la fecha lleva un avance del 49% en su plan de acción, lo que reporta buen desarrollo de las metas dado que estamos a mitad de periodo.

ADMINISTRACION DEL RIESGO

Los resultados del MECI de la vigencia 2022 que publicaron en el año 2023 le dan a la Contraloría de Santander un buen puesto al evaluar el Índice de Desempeño de los Componentes MECI en un cumplimiento del **76.9** donde el promedio de las entidades calificadas en el mismo ranquin de las Instituciones afines en sus objetivos está en **62.9**, puntos ubicado en el 4 quintal.

La publicación de resultados del año 2023 se realizará según cronograma de Función Pública a partir del mes de julio, por lo tanto, apenas se reporte este resultado será publicado en la página de la Contraloría.

En la vigencia 2023 la oficina de Control Interno ha realizado seguimiento al mapa de riesgos Institucional y a los riesgos de corrupción donde se verifico la efectividad de los controles.

ACTIVIDADES DE CONTROL

-Se está recopilando información de las acciones que se tienen que cumplir al mes de noviembre y seguimiento para su aplicación con respecto de los hallazgos de la auditoria de la vigencia 2023 de la cual dejaron 21 hallazgos y en una Auditoria Especial realizada a la Oficina Financiera se dejaron 2 hallazgos los que sumarian un total de 23 hallazgos para realizar seguimiento de cumplimiento en las acciones y aplicación a las mismas.

Se realizaron las auditorías internas programadas de las cuales se informa el estado de cada una de ellas

1-OFICINA DE OPICS

No se dejan hallazgos a esta oficina

2-GESTIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 16 de 21

A esta oficina se dejaron los siguientes hallazgos:

- Se evidencio que del total de los 449 procesos activos 292 procesos no tienen garante.

Se deja el hallazgo administrativo para que se desarrolle una estrategia para que se exijan las pólizas y de la misma forma se vincule al garante desde el principio del proceso.

- Uno de los hallazgos realizados por la Auditoria General fue la falta de seguimiento a los procesos y observa este servidor que según el cuadro reportado se sigue con la falta de seguimiento.

Se evidencia que en el cuadro no están diligenciados 300 procesos en la fecha de prescripción, de igual forma no se sabe a qué abogado corresponden 295 procesos.

De los siguientes abogados no se les puede evidenciar la realidad de los procesos a su cargo pues no están diligenciadas las casillas en el cuadro de reporte, Abogados ELIZABETH PABON PINEDA, ANA BETTY BAUTISTA CACERES, HENRRY LOPEZ BELTRAN.

Se deja el hallazgo administrativo para que se desarrolle una estrategia que evidencie el seguimiento mediante reportes o cuadros de seguimiento que pueda realizar el jefe del área, este hallazgo también fue realizado por la Auditoria General por lo tanto se insta para que se realice seguimiento al trámite de los procesos.

- Se evidencia inactividad procesal de más de 6 meses en 411 procesos.

De los 449 relacionados en el cuadro se pueden evidenciar que 116 no tienen actuaciones durante los últimos 6 meses según las fechas indicadas en el cuadro relacionado, lo que indica inactividad procesal, 295 procesos no tienen referencia de última actuación en este cuadro; por lo tanto, se podría concluir según la información del cuadro referido que tan solo 38 procesos tienen actividad de menos de 6 meses.

Se deja el hallazgo administrativo por la falta de actividad procesal y se recomienda con el seguimiento atender con prontitud los procesos para poder actuar en los mismos en los tiempos exigidos por la Ley.

- Se evidencia que 16 procesos están para prescribir en el año 2024.

Se evidencia que 39 procesos están para prescribir en el año 2025.

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 17 de 21

- Se evidencia que de los abogados que no están laborando porque salieron de la Institución por diferentes causas o cambiaron de oficina como son las Dras. Adriana y Linda y el Dr. Manuel, entre estos funcionarios suman 128 expedientes que no se han repartido entre los demás abogados.

Se deja el hallazgo administrativo para que se desarrolle una estrategia que evidencie el seguimiento mediante reportes o cuadros de seguimiento que pueda realizar el jefe del área, este hallazgo también fue realizado por la Auditoría General por lo tanto se insta para que se realice seguimiento al trámite de los procesos.

- Se evidencia que el proceso 2016-093 prescribió.

2016-093: apertura 2017-10-11, ocurrencia de los hechos 2015-12-01, notificación personal ok, póliza ok, vinculación de garante ok, búsqueda de bienes ok, medidas cautelares ok, fecha de prescripción 2024-05-15, última actuación auto que decreta archivo 2024-03-05, en consulta no decretaron el archivo por lo tanto se devolvió y se decretó la prescripción 2024-06-12.

No se da respuesta sobre esta observación por la oficina de Responsabilidad Fiscal, por lo tanto, se deja el hallazgo administrativo con presunta connotación disciplinaria por la prescripción de este proceso.

3-JURISDICCIÓN COACTIVA

No se dejaron hallazgos.

4-ADMINISTRATIVOS Y SANCIONATORIOS.

- Procesos en riesgo de caducidad hay 84 de los cuales se fallaron 12 procesos en este año quedando 72 procesos en riesgo de caducidad el cual se materializa entre los meses de agosto a diciembre de este año.

-Se deja el hallazgo administrativo para que se desarrolle una estrategia para evitar la caducidad de los procesos en riesgo.

5-GESTIÓN DE CONTROL FISCAL.

No se ha realizado la Auditoría este periodo

6-GESTIÓN ADMINISTRATIVA PROCESOS DISCIPLINARIOS.

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 18 de 21

No se dejaron hallazgos.

7-GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA.

No se ha realizado la Auditoria este periodo

8-GESTIÓN JURÍDICA.

En los siguientes radicados se presentan unas inconsistencias, por lo tanto, solicito explicar:

De la respuesta a las anteriores observaciones se generaliza la falta de información o la información incorrecta en la plantilla donde se identifica cada proceso, por lo tanto, para las observaciones anteriores se deja hallazgo Administrativo para que se mejore en la plantilla la información de cada proceso.

9-GESTIÓN DE TALENTO HUMANO SECRETARIA GENERAL.

No se ha realizado la Auditoria este periodo

10-GESTIÓN DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS SECRETARIA GENERAL.

No se ha realizado la Auditoria este periodo

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.

La página de la Contraloría está en funcionamiento y se están subiendo la información al link que respaldan las oficinas de la Contraloría.

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.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Se están monitoreando las 23 acciones de la Auditoria General del periodo 2023 donde se informa el cumplimiento y el seguimiento a la Auditoria General de la Nación.

Escuchamos - Observamos - Controlamos.

 CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 19 de 21

Se realizó auditoría interna a los procesos de la Contraloría y se está realizando el seguimiento por parte de esta oficina a los planes de mejoramiento.

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.

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 evaluación por dependencias presentado en enero de 2024.
- Informe de seguimiento a requerimientos ciudadanos (PQRD) presentados en enero y junio de 2024.
- Seguimiento a la rendición de la cuenta trimestral y anual a la Auditorio General de la República vigencia 2024 y rendicion de la cuenta por la Oficina de Control Interno.
- Informes pormenorizados de control interno. informe semestral de CI presentado en enero y junio del 2024.
- Informes austeridad en el gasto publico trimestral 2024.
- Seguimiento comité de conciliación presentado en enero y junio de 2024
- Informe de control interno contable presentado en febrero de 2024.
- Informes de derechos de autor presentado en marzo de 2024.
- Informe FURAG presentado en febrero de 2024 vigencia 2023.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 20 de 21

- Informe de Derechos de Autor presentado en marzo 2024.
- Seguimiento plan anticorrupción presentado cada 4 meses 2024.
- Seguimiento a mapas de riesgos de corrupción y por procesos presentado cada 4 meses de 2024.
- Seguimiento a planes de mejoramiento presentados cada 4 meses 2024.
- Seguimiento a Planes Institucionales mayo 2024.

SEGUIMIENTOS:

- Seguimiento a planes de mejoramiento externos con la Auditoria General de la República.
- Seguimiento a planes de mejoramiento internos
- Seguimiento a plan anticorrupción y atención al ciudadano.
- Seguimiento al comité de conciliación.
- Seguimiento a planes institucionales.
- Seguimiento a informe de Ley de cuotas presentado en septiembre.

ASISTENCIA A COMITES

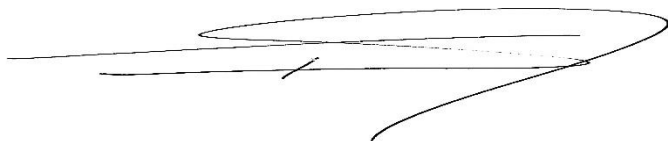
- Asistencia comités de conciliación
- Asistencia comités de compras
- Comité de coordinación de control interno
- Asistencia a comité de personal
- Asistencia a comité directivo

RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda de manera especial el cumplimiento en los tiempos estipulados del Plan de Acción de la Contralora, se observa demora en los informes para poder rendir la cuenta, los Directivos deben estar más pendientes del cumplimiento de estos informes.
- ✓ Consolidación del plan operativo de MIPG, a partir del resultado del ejercicio de autodiagnóstico y las recomendaciones del FURAG, herramienta dispuesta por el DAFP.

	CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER	Código: RECI-08-01
	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO Oficina de Control Interno	Página 21 de 21

- ✓ 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 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 subir los informes de cada oficina a la página, aunado a la Directiva 004 del 20 de junio del 2024 donde la Procuraduría exhorta a realizar el diligenciamiento del ITA por las Instituciones que deben cumplir con la publicación en la página del Índice de Transparencia y Acceso a la Información.
- ✓ Se recomienda para todos los funcionarios realizar el curso de la función pública de MIPG Y el de Trasporencia e Integridad.
- ✓ Diligenciar las actualizaciones de la hoja de vida en la Función Pública en la declaración de bienes.
- ✓ Cumplir con las acciones propuestas en los planes de mejoramiento en la eficacia y eficiencia y en los tiempos estipulados.
- ✓ Realizar acciones para el mejoramiento del archivo tanto histórico como de gestión de la Contraloría el cual se encuentra en muy mal estado.



EDWIN ALBERTO AVILA RAMOS
Jefe de Control Interno