

<b>Dependencia:</b>	<b>Control Interno</b>
<b>Entidad:</b>	<b>Contraloría General del Departamento del Chocó</b>
<b>Fecha:</b>	<b>Julio a Octubre de 2019</b>
<b>Asunto:</b>	<b>Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno</b>

En el marco de lo dispuesto en el artículo 9º de la Ley 1474 de 2011 y tomando como base la séptima dimensión del MIPG, la Oficina de Control realiza el seguimiento cuatrimestral del período comprendido entre los meses de Julio a Octubre de 2019, respecto al estado del Sistema de Control Interno de la Contraloría General del Departamento del Chocó.

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG Decreto 1499 de 2017, es un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes institucionales y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.

Este informe está enfocado en plasmar los avances en la implementación del MIPG articulado con el MECI, este último como una dimensión dentro del modelo; el cual analiza el ciclo de gestión completo, por ello se continua presentando bajo la estructura del Modelo MECI en sus 5 componentes: Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo. Los resultados son los que se describe a continuación.

## 1. AMBIENTE DE CONTROL

La Contraloría General del Departamento del Chocó realizó las siguientes acciones:

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

Con corte a 30 de Septiembre de 2019, se realizó seguimiento a los Planes de Acción de cada dependencia, el cual es alimentado por cada jefe de oficina en este se consolida toda la información correspondiente; las evidencias de dichos seguimientos reposa en cada dependencia.

Durante el periodo objeto de revisión e informe fueron atendidas las 28 solicitudes de información radicadas en la Oficina de Participación Ciudadana.

Con el fin de garantizar su funcionamiento y preservación durante el periodo analizado se gestionaron la contratación del mantenimiento preventivo de equipos suministro de papelería y actividades de Bienestar Social.

Mediante resolución 217 de 2019 del 06 de septiembre se adopta el Manual de Procesos y Procedimientos de la Contraloría General del Departamento del Chocó

Mediante resolución N° 218 de 2019 del 06 de septiembre se establece la actualización del Manual Especifico de Funciones y de Competencias Laborales para los Empleos de la Planta de Personal de la Contraloría General de la República.

Durante el periodo evaluado se ejecutaron 5 auditorías regulares correspondientes a cinco (05) sujetos de control y una (1) auditoría especial producto de una denuncia a la EPB Bahía Solano; Las entidades que se realizó auditoria regular fueron: Municipio de Istmina vigencia (2017-2018), Municipio de Lloró vigencia (2016-2018), Municipio de Acandí (2016-2018), Municipio de Quibdó vigencia (2017-2018), Gobernación del Chocó (2016-2018).

Conforme a lo establecido en el Plan de acción de Participación Ciudadana durante el cuatrimestre evaluado se realizaron las siguientes actividades:

- En el mes de Julio se realizó Audiencia Pública de Rendición de Cuentas del Primer Semestre de 2019 en el Municipio de Istmina, donde se presentó un informe de gestión con corte Junio de 2019, a la que asistieron 44 personas entre funcionarios de entidades públicas y comunidad en general.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

- En convenio con la Procuraduría Regional del Chocó y la Escuela Superior de Administración Pública – ESAP, se realizó el seminario " Fundamentos para la Alta Gerencia Pública en el Proceso de Empalme y Rendición de Cuentas, con asistencia de 91 personas el día 11 de Julio de 2019 y 37 participantes el día 12 de Julio del año en curso.
- En el marco del Proyecto Contralor Escolar, en convenio con la Secretaria de Educación Departamental en el mes de agosto de 2019, se realizó un Taller en Derechos Humanos y Convivencia Escolar dirigido a los Contralores, Personeros Estudiantiles y estudiantes en general en el Municipio de Quibdó, total de asistencia de 79 estudiantes de los grados 10° y 11°.
- En el mes de Octubre se realizó en el Municipio de Medio San Juan capacitación en las instituciones educativas con relación a la ordenanza 043 de la figura del Contralor estudiantil, con la participación de 118 estudiantes; en el mismo Municipio se realizó capacitación relacionada con ley 850, ley 1712 y capacitación de promoción de la participación ciudadana y contralor comunitario con un número de 20 participantes.
- En el mes de Octubre se realizó en el Municipio de Bagadó capacitación en las instituciones educativas con relación a la ordenanza 043 de la figura del Contralor estudiantil, con la participación de 70 estudiantes; en el mismo Municipio se realizó capacitación relacionada con ley 850, ley 1712 y capacitación de promoción de la participación ciudadana y contralor comunitario con un número de 28 participantes.

## 2. EVALUACIÓN DEL RIESGO

Hace referencia a los procesos dinámicos o interactivos que le permiten a la entidad evaluar y gestionar aquellos eventos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales. En atención a lo anterior, durante el período evaluado se adelantaron las siguientes acciones:

En el mes de septiembre se realizó el segundo seguimiento y monitoreo a los

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

riesgos de corrupción institucional, por parte de los líderes de los procesos y la oficina de Control Interno realizó la respectiva evaluación; el informe de seguimiento se encuentra publicado en la página web de la entidad.

### 3. ACTIVIDADES DE CONTROL

Son las acciones determinadas por la entidad, generalmente expresadas a través de políticas de operación, procesos y procedimientos, que contribuyen al desarrollo de las directrices impartidas por la alta dirección frente al logro de los objetivos. Con base en ellas se adelantaron las gestiones y/o actividades que a continuación se relacionan:

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, Estatuto Anticorrupción; se realizó y se publicó en la página web de la entidad el Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno, correspondiente al cuatrimestre de Marzo a Junio de 2019.

En el mes de Septiembre de 2019, se elaboró y público en la página web de la entidad el informe de evaluación y avance de las actividades relacionadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano correspondiente al primer seguimiento de la vigencia 2019.

Durante este cuatrimestre se radicaron 28 PQRS de las cuales 24 se encuentran archivadas con respuesta de fondo y las 4 restantes fueron remitidas por competencia a la Oficina de Control Fiscal por su complejidad para ser incluidas en procesos auditores.

La Oficina de Responsabilidad Fiscal durante el periodo reportado aperturó (4) cuatro procesos con presunta incidencia de Responsabilidad Fiscal, procesos con fallo seis (6), dos (02) procesos con archivo por no mérito y cinco (5) archivo de proceso de responsabilidad fiscal por pago.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

#### 4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

La información sirve como base para conocer los controles, así como el avance de la gestión de la entidad; en tanto que la comunicación permite que los servidores públicos comprendan sus roles y responsabilidades y sirve como medio para la rendición de cuentas. Conforme a ello, durante éste periodo se adelantaron las siguientes actividades:

Durante el mes de Julio de 2019 se realizó Audiencia de Rendición de Cuentas de la Gestión del primer semestre de 2019 con una asistencia de 44 personas, a través de este informe la Contralora, dio a conocer de manera precisa y detallada la gestión que viene realizando este organismo de control fiscal en cumplimiento de su Plan Estratégico.

En estos espacios siempre se resalta la labor que realizan los veedores ciudadanos y líderes comunitarios entregándoles un reconocimiento por su constante acompañamiento a este órgano de control en el ejercicio de vigilancia y salvaguarda del buen uso de los recursos públicos.

Se ha publicado toda la información relevante a través de boletines, los cuales fueron 12 en el periodo comprendido entre marzo y junio del año 2019.

Durante el periodo evaluado, dentro de los procesos de Responsabilidad Fiscal fueron notificados los presuntos responsables fiscales y se comunicó a las partes interesadas la apertura de (4) cuatro procesos con presunta incidencia de Responsabilidad Fiscal, procesos con fallo seis (6), dos (02) procesos con archivo por no mérito y cinco (5) archivo de proceso de responsabilidad fiscal por pago.

Durante el mes de octubre se presentaron y comunicaron a la Asamblea Departamental del Chocó el informe Marco Fiscal y el Informe Ambiental correspondiente a la vigencia 2019, los cuales se encuentran publicados en la página web de la entidad.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## 5. ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente busca que la entidad haga seguimiento al estado de la gestión de los riesgos y los controles, por ello durante el periodo evaluado se adelantaron las actividades que a continuación se relacionan:

La Oficina de Control Interno, con base en la Ley 87 de 1993; del rol de evaluación y seguimiento contemplado en el Decreto 648 de 2017 y el Plan de Auditorías Internas vigencia 2019, realizó auditoría a la Oficina Administrativa y Financiera, en los procesos de Tesorería, Presupuesto y Contabilidad, la cual se orientó a evaluar el grado de cumplimiento de los procesos y procedimientos administrativos y financieros de conformidad con lo establecido en la ley y en los reglamentos internos, evaluar el desempeño de la dependencia y determinar la necesidad o no de suscribir planes de mejoramiento, los cuales conduzcan a la realización una labor efectiva, de tal manera que se agregue valor a la gestión administrativa al facilitar, a través de las observaciones y recomendaciones, el mejoramiento continuo de los procesos y demás acciones administrativas.

A través de la Oficina de Control Interno se han realizado las evaluaciones y seguimientos de ley correspondientes, de los cuales se generan informes que se presentan a la alta dirección y a las partes interesadas; tales como: Seguimiento y verificación de PQRS, seguimiento a planes de mejoramiento auditoría regular, seguimiento y evaluación al plan anticorrupción y de atención al ciudadano; entre otros.

Se realiza por parte de la dependencia de Participación Ciudadana informe mensual de seguimiento a la relación de PQRS y el estado de los trámites de las mismas y las encuestas de satisfacción de las actividades de Capacitación y Promoción de la Participación Ciudadana y el Control Social.

La Jefe de la Oficina de Control Fiscal realiza control de calidad, mediante revisión de los informes de auditoría, ya que esta fue una observación por parte de la Auditoría General de la República.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## RECOMENDACIONES

Mejorar en cuanto a los tiempos de entrega de información por parte de los Jefes de División conforme a los avances desarrollados en cada uno de los planes, procesos y demás información necesaria para la elaboración de los respectivos informes de seguimientos y evaluación por parte de la oficina de Control Interno.

Establecer los respectivos controles para la publicación en la página web, por cada uno de los procesos que corresponda realizarlo (Información por Dependencias) con el fin de mejorar la oportunidad y la calidad en la publicación de las actividades que se encuentra adelantando la Entidad y que deben darse a conocer a la comunidad en general.

Propender por el desarrollo de una cultura de Autocontrol y Autoevaluación por parte de cada uno de los funcionarios de la Entidad, herramientas necesarias para la toma de decisiones y mejora continua.

Implementar por parte de los Jefes de División y sus grupos de trabajo, todas las actividades establecidas en el Manual de Procesos y Procedimientos conforme a la estructura adoptada por la entidad, ya que este es un instrumento para el seguimiento permanente de las actividades realizadas que permiten el cumplimiento de los planes y programas institucionales, el cual permite controlar o minimizar riesgos que se puedan presentar o el no cumplimiento de las actividades que afecten el logro de los objetivos institucionales.

(Original firmado por)

**YESSICA PAOLA MORENO PACHECO**

Jefe Oficina de Control Interno

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)



**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 #6-40 B/ Alameda Reyes, Teléfonos (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) – Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)