

**PLAN DE MEJORAMIENTO 2012**  
**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ**  
**CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA**

Fecha de Suscripción: 24 de agosto de 2012

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCE A 08 DE NOVIEMBRE DE 2011
				INICIO	TERMINACIÓN				
<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>									
1	La Ley General de Archivos. "Ley 594 de 2000" no se ha implementado en la totalidad de los procesos, desarrollados en la Contraloría	Realizar evaluación y seguimiento periódico por parte de la oficina de control interno a la implementación de la ley general de archivos en cada uno de los procesos de la entidad, rindiendo informes periódicos al Comité de coordinación de su avance e implementación.	Ricardo Rentería Rentería - Contralor - Daniel Ovidio Diaz Padilla - Oficina de Control Interno y todos los funcionarios de la Entidad	22/06/2011	31/12/2011	Realizar actividades de seguimiento y de evaluación, presentando los respectivos informes mensualmente.	No. De informes de seguimiento realizados / No. Actividades de seguimiento programadas	Esta acción se debe aplicar en forma permanente	Los archivos de la entidad, se encuentran foleados y archivados en caja, para un avance del 80%
2	El funcionario que ejerce las actividades de control interno no conoce en su totalidad el Audite 3.0.	Realizar Actividades de Auto Capacitación para conocer el Audite 3.0	Daniel Ovidio Diaz Padilla - Oficina de Control Interno	22/06/2011	31/12/2011	Programar mínimo 2 capacitaciones sobre AUDITE 3.0	No. Actividades de capacitación realizadas / No. Actividades de capacitación programadas	Acción en proceso de implementación Plan de Mejoramiento 2009. Esta acción se debe aplicar en forma permanente	el nuevo funcionario de la oficina de control interno si conose del audite 3.0, aun que en el nuevo gobierno se adopto la guia de auditoria de la contraloria general de la republica de fecha
3	El Modelo Estándar de Control Interno Colombiano MECI 1000:2005 presenta los productos físicos que conforman los elementos, sin embargo, para que esté completamente implementado debe aplicar los productos en el desarrollo de todos los procesos que adelanta la Entidad.	Realizar evaluación y seguimiento periódico a la implementación del MECI, generando informes de avance debidamente comunicados al Contralor y al comité de control interno	Oficina de Control Interno - Equipo MECI	22/06/2011	31/12/2011	Realizar evaluación y seguimiento en forma trimestral a la aplicación los productos MECI implementados en la entidad.	No. Actividades de evaluación y seguimiento realizadas / No. Actividades de evaluación y seguimiento programada	Acción en proceso de implementación Plan de Mejoramiento 2009. Esta acción se debe aplicar en forma permanente	se retomara el seguimiento del MECI el cual se aplicara en todos los procesos en forma permanente
4	El Comité Coordinador de Control Interno no cumple con las funciones asignadas según el artículo 5o del Decreto No. 1826 de 1994.	Cumplir con las funciones de evaluar, asesorar y orientar el desarrollo de las procesos que se adelanta en la entidad, conforme lo establece el artículo 5o del decreto 1826 para el Comité de Control interno.	COMITÉ COORDINADOR CONTROL INTERNO	22/06/2011	31/12/2011	Realizar permanente asesoría, acompañamiento y evaluación del desarrollo de los procesos de la entidad en aras de cumplir la misión institucional, realizando informes de evaluación mensualmente	No de actas suscritas por Comité Coordinador de Control Interno en desarrollo de actividades de asesoría, acompañamiento y evaluación	Esta acción se debe aplicar en forma permanente	en el nuevo gobierno se estan constituyendo todo los comité los cuales seran operativo para el buen gobierno de la entidad.
5	Los Planes de Mejoramiento institucional no presentan un reporte de seguimiento y evaluación por parte del responsable de evaluar el control interno	Realizar evaluación y seguimiento a las acciones contenidas en el Plan de Mejoramiento, generando el respectivo informe	Daniel Ovidio Diaz Padilla - Oficina de Control Interno	22/06/2011	31/12/2011	Evaluar y verificar el cumplimiento de las acciones contenidas en el presente Plan de Mejoramiento	No. De acciones correctivas evaluadas / No. De acciones correctivas plasmadas en el PM	Esta acción se debe aplicar en forma permanente	Esta acción se debe aplicar en forma permanente

**PLAN DE MEJORAMIENTO 2012**  
**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ**  
**CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA**

Fecha de Suscripción: 24 de agosto de 2012

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCE A 08 DE NOVIEMBRE DE 2011
				INICIO	TERMINACIÓN				
6	La Entidad producto de las auditorias internas no suscribe planes de mejoramiento interno a los procesos evaluados	Suscribir los planes de mejoramiento con las observaciones realizadas como producto de las auditorias internas a los procesos de la entidad	Daniel Ovidio Diaz Padilla - Oficina de Control Interno	22/06/2011	31/12/2011	Suscribir los Planes de mejoramiento con los hallazgos del proceso de auditoria interna y realizarles el respectivo seguimiento.	No. Planes de mejoramiento por procesos suscritos / No. Procesos evaluados con inconsistencias detectadas No. Planes de mejoramiento con seguimiento /No. Planes de mejoramiento suscritos	Esta accion se debe aplicar en forma permanente	Esta accion se debe aplicar en forma permanente
7	El Plan de Acción anual, no reporta indicadores de gestión que midan la efectividad del plan estrategico.	Definir indicadores al Plan de Accion que midan el cumplimiento del Plan Estrategico	Ricardo Renteria Renteria - Contralor - Daniel Ovidio Diaz Padilla - Oficina de Control Interno y todas las Dependencias de la Entidad	22/06/2011	31/12/2011	Reformular el Plan de Accion 2011 a fin de incluir indicadores que midan el desarrollo de cada uno de los procesos de la entidad.	No. De indicadores incluidos en el Plan de Accion	Esta accion se debe aplicar en forma permanente	
<b>PROCESO TECNOLOGICO</b>									
8	No se desarrollo Backup a la informacion, que se procesa en la entidad.	Desarrollar plan de contingencia para realizar los Backup en CD de la información que procesa la entidad, mientras se adquiere un equipo de mayor capacidad	Contralor - Todos los funcionarios de la Entidad	22/06/2011	31/12/2011	Realizar copias de seguridad de conformidad a la programación del plan de contingencia que se suscriba para tal fin	No. De copias de seguridad realizadas/ No. De copias de seguridad programadas	Esta accion se debe aplicar en forma permanente	Las Oficinas de Control fiscal, responsabilidad Fiscal, despacho del Control, Coactiva y Financiera hicieron copias de seguridad de la información que procesan, conforme al plan de Contingencia suscrito
<b>PROCESO AUDITOR</b>									
9	El informe anual sobre el estado de los recursos naturales y el medio ambiente, no incluye acciones de vigilancia, seguimiento al cumplimiento de las normas relacionadas y evaluación del impacto ambiental en los proyectos de inversión de la Gobernación tendientes a corregir o mitigar el deterioro y conservación del medio ambiente.	Incluir en el informe anual sobre el estado de los recursos naturales las acciones de vigilancia y seguimiento al cumplimiento de las normas relacionadas que la adelante la entidad y la evaluación del impacto ambiental a los proyectos de inversión de la Gobernación tendientes a corregir y mitigar el deterioro ambiental que se haya causado.	Edinson Blandon Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal - Medio Ambiente	22/06/2011	31/12/2011	Elaborar el Informe anual sobre el estado de los recursos naturales en el cual se incluyan las acciones de vigilancia y seguimiento a la aplicación de la normatividad vigente y la evaluación de los proyectos de inversión de la Gobernación.	Informe Anual sobre el estado de los Recursos Naturales	Accion en proceso de implementación Plan de Mejoramiento 2009. Esta accion se debe aplicar en forma permanente	Acciones permanentes

**PLAN DE MEJORAMIENTO 2012**  
**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ**  
**CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA**

Fecha de Suscripción: 24 de agosto de 2012

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCE A 08 DE NOVIEMBRE DE 2011
				INICIO	TERMINACIÓN				
10	Se suscriben planes de mejoramiento y no realizan seguimiento y evaluación.	Suscribir los planes de mejoramiento y realizar el respectivo seguimiento y evaluación, anexando en el archivo del proceso auditor el respectivo informe.	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Suscribir los Planes de mejoramiento con los hallazgos administrativos del proceso auditor y realizarles seguimiento trimestralmente.	No. Planes de mejoramiento suscritos / No. Entidades con hallazgos Administrativos No. Planes de mejoramiento con seguimiento /No. Planes de mejoramiento suscritos No. Informes generados/ No. Planes de mejoramiento evaluados.	Accion en porceso de implementacion Plan de Mejoramiento 2009. Esta accion se debe aplicar en forma permanente	De las 18 entidades auditadas, 9 suscribieron Planes de Mejoramiento, de los cuales 5 tienen avance, para un cumplimiento del 55%
11	Incumplimiento de los plazos y cronogramas establecidos en la planeación de los ejercicios auditores.	Dar cumplimiento a los plazos y cronogramas establecidos en la planeación de los ejercicios auditores	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Realizar los procesos auditores cumpliendo el Cronograma establecido en la etapa de Planeación	No. de días para la ejecución de cada proceso auditor / No. de días programados para cada proceso auditor	Acción en porceso de implementacion Plan de Mejoramiento 2009. Esta accion se debe aplicar en forma permanente	Los plazos y cronogramas establecidos en la planeación se cumplio en un 100%
12	En la ejecucion del PGA 2008 de 17 auditorias programadas solo ejecutó 3, igualmente revisó solo 4 cuentas de 88 recibidas	Ejecutar los procesos auditores programados en el PGA para la vigencia fiscal. Revisar las cuentas rendidas por los sujetos de control fiscal	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Cumplir la totalidad de los procesos auditores programados en el PGA. Revisar las cuentas rendidas por los sujetos de control.	No. Auditorias realizadas / No. Auditorias programadas en el PGA No. de cuentas revisadas / No. de cuentas rendidas	Accion en porceso de implementacion Plan de Mejoramiento 2009. Esta accion se debe aplicar en forma permanente	Los plazos y cronogramas establecidos en la planeación se cumplio en un 100%
13	Se presentan atrasos en la comunicación de los informes preliminares y definitivos producto del proceso auditor	Cumplir con los términos establecidos en el PGA para la comunicación del informe preliminar y definitivo.	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Comunicar oportunamente los informes de Auditoria	No. Informes de auditoria comunicados a tiempo / No. de informes realizados	Acción en porceso de implementacion Plan de Mejoramiento 2009. Esta accion se debe aplicar en forma permanentee expedirá una resolucio donde se reglamente los terminos para las fases del proceso auditor.	Los plazos y cronogramas establecidos en la planeación se cumplio en un 100%

**PLAN DE MEJORAMIENTO 2012**  
**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ**  
**CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA**

Fecha de Suscripción: 24 de agosto de 2012

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCE A 08 DE NOVIEMBRE DE 2011
				INICIO	TERMINACIÓN				
14	Deficiente elaboración de las actas que documentan el análisis y decisión de los hallazgos presentados a consideración y las decisiones sobre los mismos.	Documentar, y sustentar debidamente las actas correspondientes al análisis de los hallazgos configurados en el proceso auditor	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Elaborar correctamente las actas de configuración de hallazgos y análisis de contradicción describiendo de forma concreta y precisa los hechos irregulares	Actas correctamente elaboradas	Esta acción se debe aplicar en forma permanente para los procesos nuevos	Acciones permanentes
15	Falta de oportunidad en el traslado de los hallazgos concluidos como resultado de las auditorias ejecutadas en la vigencia.	Trasladar oportunamente los hallazgos configurados como resultado de las auditorias ejecutadas en la vigencia	Edinson Blandon Gamboa Jefe de Control Fiscal y Profesionales Universitarios de Control Fiscal	22/06/2011	31/12/2011	Trasladar con oportunidad el 100% de los hallazgos que se configuren como resultado de los procesos auditores ejecutados	No. Hallazgos trasladados a tiempo / No. De hallazgos configurados	Esta acción se debe aplicar en forma permanente para los procesos nuevos. Se expedirá una resolución donde se reglamente los terminos para el traslado de los hallazgos	De los presuntos hallazgos configurado en el proceso auditor, fueron trasladados en la vigencia, con un cumplimiento con un 70%
<b>RESPONSABILIDAD FISCAL</b>									
16	En la vigencia auditada se encuentran 16 procesos de responsabilidad por \$ 5.597.992.966 con autos de apertura de las vigencias 2006, 2007 y 2008, los cuales se encuentran vigentes sin decisión de fondo, señalados en el anexo 2.4	Realizar las acciones legales a fin de dar trámite a los procesos de Responsabilidad Fiscal, para tomar una decisión de fondo priorizando los procesos 006-06 y 005-06 que están en riesgo de prescripción.	Facil Arley Cuesta Renteria Shirley Ceballos Riascos Profesionales Universitario de Responsabilidad	22/06/2011	31/12/2011	Continuar el trámite de los 16 procesos conforme a las disposiciones de la Ley 610 de 2000.	No. de Procesos con decisión de fondo / No. de procesos en trámite.	Esta acción se debe aplicar en forma permanente para los procesos nuevos	de los 16 procesos de responsabilidad por \$ 5.597.992.966 con autos de apertura de las vigencias 2006, 2007 y 2008, para tomar una decisión de fondo priorizando los procesos 006-06 y 005-06 que están en riesgo de prescripción, 2 de ellos se archiva el expediente
<b>ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO</b>									
17	En la vigencia auditada los procesos administrativos sancionatorios No. 008-2007, 015-2007 y 019-2007 con autos de inicio en la vigencia 2007, se encuentran sin decisión de fondo	Realizar las acciones legales a fin de dar trámite a los procesos Sancionatorios de la vigencia fiscal 2007, para tomar una decisión de fondo	Facil Arley Cuesta Renteria Shirley Ceballos Riascos Profesionales Universitario de	22/06/2011	31/12/2011	Terminar los 3 procesos sancionatorios de la vigencia 2007	No. de procesos con decisión de fondo / No. De procesos en trámite de la vigencia 2007.	Esta acción se debe aplicar en forma permanente y para los procesos nuevos.	los procesos administrativos sancionatorios No. 008-2007, 015-2007, estas dos no hubo decisión de fondo, y realizado el estudio a esta época se observa que opera la figura de la caudocida según lo establece el artículo 6 de la resolución 047 de 2009 v.019-

MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA  
 Contralor General del Departamento del Chocó.

DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA  
 Jefe Oficina Control Interno

**PLAN DE MEJORAMIENTO 2012**  
**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ**  
**CONTRALOR: MARCO ANTONIO SANCHEZ MENA**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: DANIEL OVIDIO DIAZ PADILLA**

Fecha de Suscripción: 24 de agosto de 2012

No.	OBSERVACIONES DE MEJORAMIENTO	ACCIONES CORRECTIVAS	AREA Y RESPONSABLE	CRONOGRAMA DE EJECUCION		METAS	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	AVANCE A 08 DE NOVIEMBRE DE 2011
				INICIO	TERMINACIÓN				

18,75  
 12,5