



**CONTRALORÍA  
GENERAL DEL DEPARTAMENTO  
NORTE DE SANTANDER**

**INFORME PORMENORIZADO  
DE CONTROL INTERNO**



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**

<b>Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:</b>	María Teresa García Antolinez	<b>Período evaluado:</b>	<b>Marzo - Junio</b>
		<b>Fecha de elaboración:</b>	<b>30-06-2016</b>

**1. MODULO DE CONTROL DE PLANEACION Y GESTION**

**1.1. COMPONENTE DE TALENTO HUMANO**

**AVANCES**

➤ **Plan Institucional de Formación**

De acuerdo a la Resolución No. 0104 del 31 de marzo de 2016, la entidad adoptó el Plan Institucional de Formación y Capacitación para la vigencia 2016, el cual contempla entre otras temáticas las siguientes para desarrollar en el segundo semestre del presente año:

- Proceso Auditor – consolidación del hallazgo
- Términos de las etapas procesales, la prueba, proceso de Responsabilidad Fiscal.
- Concesión de alumbrado público
- Contratación Pública
- Presupuesto Público- Finanzas Públicas y Contabilidad Pública
- Gestión Administrativa
- Cultura Organizacional
- Sistemas de Información

De otra parte la entidad en el periodo marzo-junio gestionó las siguientes capacitaciones:

<b>TEMATICA</b>	<b>No. FUNCIONARIOS</b>
Seminario de actualización y exógena	1
Seminario de Contratación	1
Seminario de cobro coactivo	1
Jornada de derecho procesal constitucional	5
Taller marco normativo	8

➤ **Programas de Bienestar:**

La entidad en cumplimiento a la Resolución No. 105 del 31 de marzo de 2016 "Por la cual se adopta el Plan Anual de Bienestar Social Laboral para la Contraloría General del Departamento Norte de Santander vigencia 2016", ha dispuesto una serie de actividades encaminadas al bienestar de los funcionarios.

Es así como se adelantó durante el período marzo – junio del presente año las siguientes:

- Entrenamiento equipo de bolas criollas
- Entrenamiento equipo de Mini tejo
- Bailoterapia, para la cual se realizaron gestiones de apoyo con la Caja de Compensación Familiar Comfaorienté.
- Se logró apoyo técnico para el equipo de fútbol de la entidad
- Se está adelantando exámenes de Salud Ocupacional con GESI SALUD IPS S.A.S.

A la fecha el Plan de Bienestar Social aprobado se ha ejecutado en un 57%

La entidad mediante Resolución No. 252 del 17 de junio de 2016 convocó a los representantes de los empleados en el Comité de Convivencia Laboral de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, en el cual tienen derecho a participar todos los funcionarios de la entidad, de acuerdo a unos requisitos.

➤ **Programa de Inducción y Reinducción**

En el período transcurrido, se realizó inducción a siete (7) nuevos funcionarios vinculados a la entidad, a quienes se les proporcionó información referente a los procesos, con el fin de que estos servidores cuenten con las herramientas de conocimiento necesarias para un mejor desempeño laboral.

Los funcionarios de la entidad dieron cumplimiento a la Circular Externa No. 100-07-2016 emanada del DAFP, en el sentido de actualizar la declaración de bienes y rentas a más tardar el día 31 de marzo de 2016, información que debía ser registrada en el SIGEP, para lo cual se verificó por parte de Talento Humano dicho cumplimiento, evidenciándose que en su totalidad realizó el registro.

➤ **Sistema de Evaluación de desempeño**

En el período contemplado, la entidad realizó las evaluaciones de desempeño de todos los funcionarios, tanto de los que se encuentran en carrera administrativa, como de los que han superado el período de prueba.

Es así, como en el período Marzo-Junio se adelantaron las siguientes evaluaciones:

➤ **EVALUACION AL PERSONAL EN PERIODO DE PRUEBA : 27**

<b>NIVEL DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>DE</b>	<b>RANGO DE EVALUACION</b>	<b>NO. DE FUNCIONARIOS</b>
<b>DÉSTACADO SOBRESALIENTE</b>	<b>Y/O</b>	90% A 100%	18
<b>SATISFACTORIO</b>		66% A 89%	9
<b>TOTAL</b>			27

**1.2. COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**

**AVANCES**

- Mediante Resolución No. 097 del 17 de marzo de 2016 se adoptó el Plan Estratégico de la entidad para la vigencia 2016-2019, directriz para el cumplimiento de la misión, la visión y los objetivos de la entidad.  
El Plan traza seis (6) objetivos institucionales con los respectivos objetivos estratégicos el cual fue publicado en la página web el 31 de marzo de 2016.
- Se observa la interrelación de los procesos estratégicos, misionales y de soporte, situación que contribuye al cumplimiento de los planes y metas propuestos.
- La entidad realizó Actas de empalme entre la Administración de la Dra. Claudia Patricia Rodríguez Ayala en calidad de Contralora General del Departamento Norte de Santander vigencia 2012-2015, acción protocolizada por el Dr. Robinson Candelario Albor quien se encontraba encargado, el cual realizó la entrega del informe de gestión y empalme que sirvió como punto de partida para la actual administración.
- Mediante acta de fecha 08 de enero de 2016 el Contralor Auxiliar Dr. Robinson Candelario Albor entrega al nuevo Contralor de la entidad Dr. Silvano Serrano Guerrero, enterándolo de los compromisos vigentes.

La entidad ha realizado y presentado los siguientes informes de cumplimiento:

Item	Nombre del Informe	Periodicidad
1.	Rendición de la cuenta	Enero-febrero
2.	Informe financiero	Febrero
3.	Informe de Gestión	Febrero
4.	Informe transparencia por Colombia	Junio
5.	Informe Audibal	Mayo
6.	Comportamiento de la Deuda Pública	Febrero
7.	Avance Plan de Mejoramiento AGR	Trimestral
8.	Plan Nacional de Auditoría	Febrero
9.	Determinación de cuotas de auditaje	Marzo
10.	Informe sobre vigencias futuras	Febrero
11.	Informe sobre fiducias	Febrero
12.	Registros de deuda pública	Mensual

### 1.3. ADMINISTRACION DEL RIESGO

#### AVANCES

- La entidad en cumplimiento a las Políticas de Administración de Riesgos, descritas en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, en el artículo 5 de la Ley 1757 de 2015 y en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información (Ley 1712 de 2014) orientadas a prevenir la corrupción, ha identificado para la vigencia 2016 la posible ocurrencia y/o materialización de situaciones no deseables y/o riesgo de corrupción en los diferentes procesos al interior de la entidad.
- Es así, que en cumplimiento de esta normativa, se realiza seguimiento y monitoreo de manera trimestral, de lo cual se debe publicar en la página web dicho cumplimiento, donde se evidencia la política institucional que permita minimizar la ocurrencia de cualquier acto de corrupción.

## 2. MODULO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

### 2.1. COMPONENTE AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL

#### AVANCES

De acuerdo al reporte realizado por los procesos, en el acumulado de la vigencia 2016, se observan los siguientes avances en la gestión de cada uno de ellos:

➤ **Proceso Control Fiscal Micro**

<b>Actividades a 30.05.2016</b>	<b>Practicado</b>	<b>% de Cumplimiento</b>
Auditorías	15	100%
Cuentas Anualizadas		
Auditorías Ambientales	5	100%
Auditorías Patrimonio Cultural	0	
Auditorías en Salud	5	100

➤ **Proceso Responsabilidad Fiscal**

<b>INDICADORES</b>	<b>AVANCE</b>
<u>No. de fallos con responsabilidad fiscal</u> <u>No. de procesos decididos x 100</u>	0.64%
<u>No. de indagaciones prelim. Decididas</u> <u>No. indagaciones decididas x 100</u>	32.3%

➤ **Proceso Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios**

<b>Actividades a 30.05.2016</b>	<b>% de Cumplimiento</b>
P.A.S.	45%
Informes de los P.A.S.	50%
Evaluación, seguimiento y presentación de informes a la alta dirección de los P.J.C.	50%
Adelantar los P.J.C. y determinar la acción correspondiente.	40%
Establecer una cuantía mínima para imponer sanciones en los P.A.S.	50%
Ajustes a los procedimientos relacionados con los P.A.S. Y P.J.C.	50%

➤ **Procesos Fiscales y Administrativos**

Actividades a 16.06.2016	Resueltos
Recursos de apelación en procesos sancionatorios administrativos	2
Recursos de apelación en procesos de Responsabilidad Fiscal	1
Urgencias Manifiestas	4
Grados de Consulta	80
Procesos en contra de la entidad	
Liquidación de procesos	1
Recursos de reposición	1

➤ **Proceso Administrativo y Financiero**

DESCRIPCION	VALOR
Ingresos presupuestados	\$4.079'972.840
Recaudos	\$1.918'637.824
Compromisos a la fecha (Gastos Ejecutados)	\$1.325'611.194

INDICADOR	DESCRIPCION	A JUNIO DE 2016
<u>Ingresos Presupuestados</u> Gastos Ejecutados	<u>4.079'972.840</u> 1.325'611.194	32,49%
<u>Ingresos Presupuestados</u> Ingresos Recaudados	<u>4.079'972.840</u> 1.918'637.824	47,03%
<u>Ingresos Recaudados</u> Compromisos a la fecha	<u>1.918'637.824</u> 1.325'611.194	69,09%

➤ **Proceso Participación Ciudadana**

<b>INDICADOR</b>	<b>A Junio 20 de 2016</b>
Denuncias recibidas y atendidas	<b>60</b>
Denuncias finalizadas	<b>20</b>
Denuncias en Trámite	<b>40</b>
Derechos de Petición recibidos	<b>50</b>

- La entidad ha dado cumplimiento a la atención y trámite de las Denuncias y peticiones de la comunidad, las cuales se asignan de acuerdo al perfil de los profesionales que cuente con las condiciones para tramitarla y resolverlas, el procedimiento se aplica conforme está contemplado, sin embargo y con ocasión de la Auditoría realizada a la entidad por la Auditoría General de la Nación se deberá actualizar el procedimiento dando aplicabilidad a la Ley 1755 de 2015 artículos 69 y 70 como lo dispone dicha entidad, para dar cumplimiento en su totalidad a este proceso misional de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander.

**2.2. COMPONENTE AUDITORIA INTERNA**

**AVANCES**

- Se realizó seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de la vigencia 2016 de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander con corte a 30 de abril y publicado en la página web el 04 de mayo de 2016.
- Se efectuó evaluación al Plan Estratégico de la vigencia 2015
- Se elaboró y presentó el informe de Austeridad del Gasto Público el 10 de mayo de 2016.
- Se adelantó seguimiento a las denuncias recepcionadas por la entidad a la fecha del presente informe, dando cumplimiento a 1474 2011 artículo.

**2.3. COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO**

**AVANCES**

1. Se realizó Seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional de la Auditoría General de la República de la vigencia 2014, con fecha de corte marzo 31 de 2016, cuyo nivel de cumplimiento fue del 100%.
2. Se realizó seguimiento al Plan de Mejoramiento resultado de la Auditoría Interna de gestión a los procesos: Gestión Administrativa y Financiera, Responsabilidad Fiscal, Administrativos Sancionatorios y Jurisdicción Coactiva.

### ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Estado General del Sistema de Control Interno de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander se encuentra en desarrollo de acuerdo a lo establecido en los rangos de calificación del Departamento Administrativo de la Función Pública. Esta Departamental cuenta con un sistema integrado de gestión y control que permite el cumplimiento de los objetivos.

### RECOMENDACIONES

Continuar con el compromiso adquirido por la alta dirección y los funcionarios que hacen parte de esta entidad para el cumplimiento de los objetivos del plan estratégico 2016 - 2019 Control Fiscal Eficiente y Participativo.



**MARÍA TERESA GARCÍA ANTOLINEZ**  
Asesora de Control Interno  
Contraloría General del Departamento Norte de Santander