



Alcaldía de Quibdó
NIT 891680011-0

CONTROL INTERNO

INFORME DE GESTIÓN

EVALUACIÓN INTEGRAL DE RESULTADOS DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO EN CUMPLIMIENTO DE SUS ROLES NORMATIVOS

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
ALCALDÍA MUNICIPAL DE QUIBDÓ
DESDE ENERO DE 2012 A JULIO DE 2014**

Agosto 10 de 2014

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"



Carrera Segunda No. 24 A – 32, Telefax 6172175.

Correo-e: alcaldia@quibdo-choco.gov.co, Quibdó – Chocó.

**OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE GESTIÓN**

En cumplimiento al Plan de Acción de la Oficina de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Quibdó, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, presentamos el informe de Gestión correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2013 y el primer semestre de la vigencia 2014; abordado desde los 5 Roles de la Oficina:

- Evaluación y Seguimiento
- Acompañamiento y Asesoría
- Valoración del Riesgo
- Fomento de la Cultura de Autocontrol
- Relación con entes externos.

1. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

1.1. COMPONENTE DE EVALUACIÓN

1.1.1. Resultados Índice de Gobierno Abierto IGA

El IGA es una estrategia preventiva de monitoreo de normas anticorrupción, inicialmente en la gestión pública territorial que vigila el cumplimiento de la Constitución, las leyes, las decisiones judiciales y los actos administrativos, esto bajo el entendido de que la corrupción limita la gobernabilidad y la competitividad en el país y que dentro de las diferentes determinantes de la corrupción, el incumplimiento normativo es una de las variables más influyentes.

	PROMEDIO NACIONAL	PROMEDIO DEPARTAMENTAL	PUNTAJE ENTIDAD	RANKING
ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO 2010	51,3%	38,9%	38,4%	964

	PROMEDIO NACIONAL	PROMEDIO DEPARTAMENTAL	PUNTAJE ENTIDAD	RANKING
ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO 2011	56,2%	46,1%	51%	578

	PROMEDIO NACIONAL	PROMEDIO DEPARTAMENTAL	PUNTAJE ENTIDAD	RANKING
ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO 2012	68,4%	61,3%	74,6%	306

En 2.013 se tomaron los resultados parciales del estudio sobre un total de 73 puntos

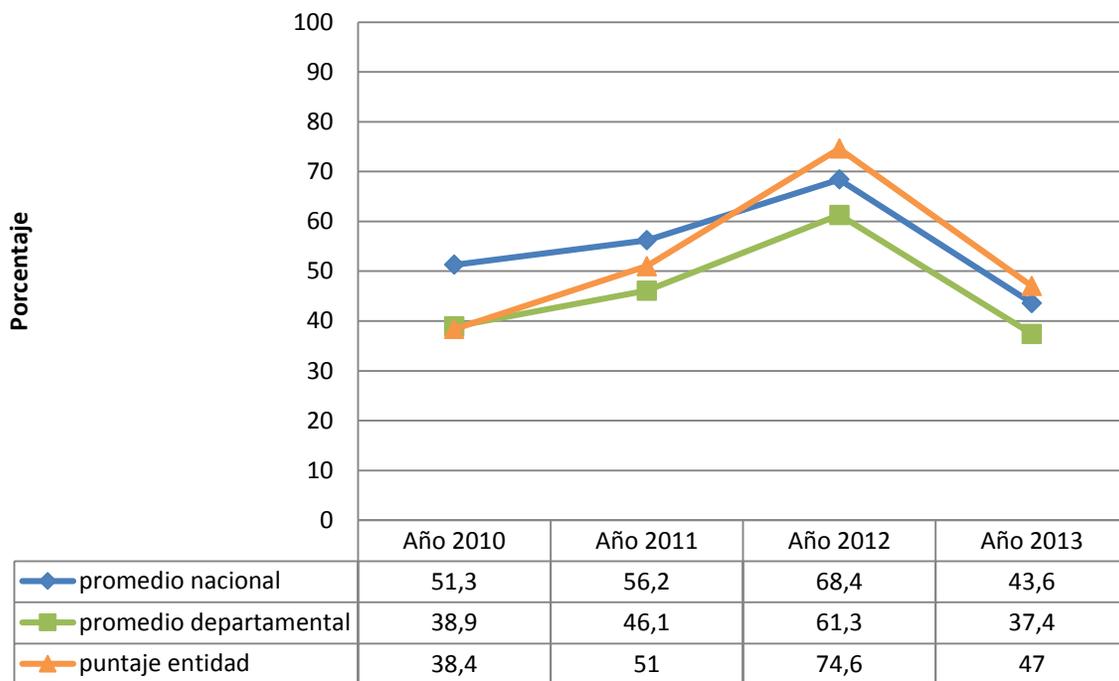
	PROMEDIO NACIONAL	PROMEDIO DEPARTAMENTAL	PUNTAJE ENTIDAD	RANKING

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





Comparativo de los Promedios nacionales y departamentales del IGA con respecto al puntaje obtenido por la Entidad

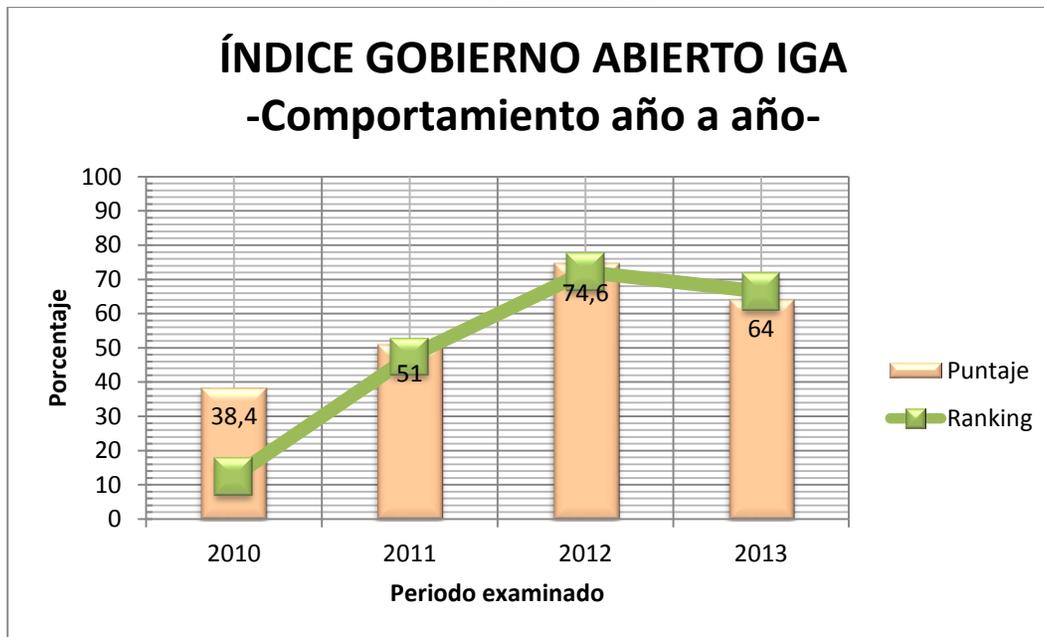


ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO 2013	43,6%	37,4%	47%	369
--	--------------	--------------	------------	------------

*Los resultados del año 2013 son parciales sobre un total de 73 puntos de 100 posibles.

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





A continuación se realiza un análisis comparativo de cada uno de los indicadores y variables que componen el Índice de Gobierno Abierto a fin de realizar un diagnóstico que permita seguir fortaleciendo los componentes en los que se reflejan resultados satisfactorios y de otro lado implementar mecanismo para aquellos factores en los que se evidencian las mayores debilidades de la Gestión administrativa.

ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO									
INDICADORES	2010		2011		2012		2013		
	P	R	P	R	P	R	P	R	
IGA	38.4%	964	51%	578	74.6%	305	47%	369	
1. ORGANIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	10,7%	958	47.6%	591	55.9%	612	49.4%	458	
1.1. Control Interno	0%	986	70.5	511	84.3%	277	82.3%	221	
1.2. Gestión Documental	26.7%	493	13.3	712	13.3	880	0%	1.058	
2. EXPOSICIÓN DE LA INFORMACIÓN	49.3%	771	49.7%	936	75.3	633	-	-	
2.1. Visibilidad de la Contratación (SECOP)*	22.3%	630	3.5%	1.004	59.4%	616	70.1%	500	
2.1.1. Publicación en el SECOP	0%	NA	0%	NA	43.4%	NA	66.5%	NA	
2.1.2. Actualización de la Información	74.2%	NA	11.7%	NA	96.9%	NA	78.5%	NA	
2.2. Competencias básicas territoriales	78.4%	431	86.6%	560	85.2%	824	92.7%	596	
2.2.1. SUI	70.4%	NA	70%	NA	68.1%	NA	90.2%	NA	
2.2.2. SISBEN	86.5%	NA	83.9%	NA	81.7%	NA	88.3%	NA	
2.2.3. SIMAT	ND	NA	92.7%	NA	91%	NA	92.5%	NA	
2.2.4. SIHO	ND	NA	100%	NA	100%	NA	100%	NA	
2.3. Sistemas de Gestión Administrativa	45%	1031	68.3%	781	87.4%	588	-	-	
2.3.1. FUT	30.1%	NA	36.6%	NA	74.9%	NA	94.9%		

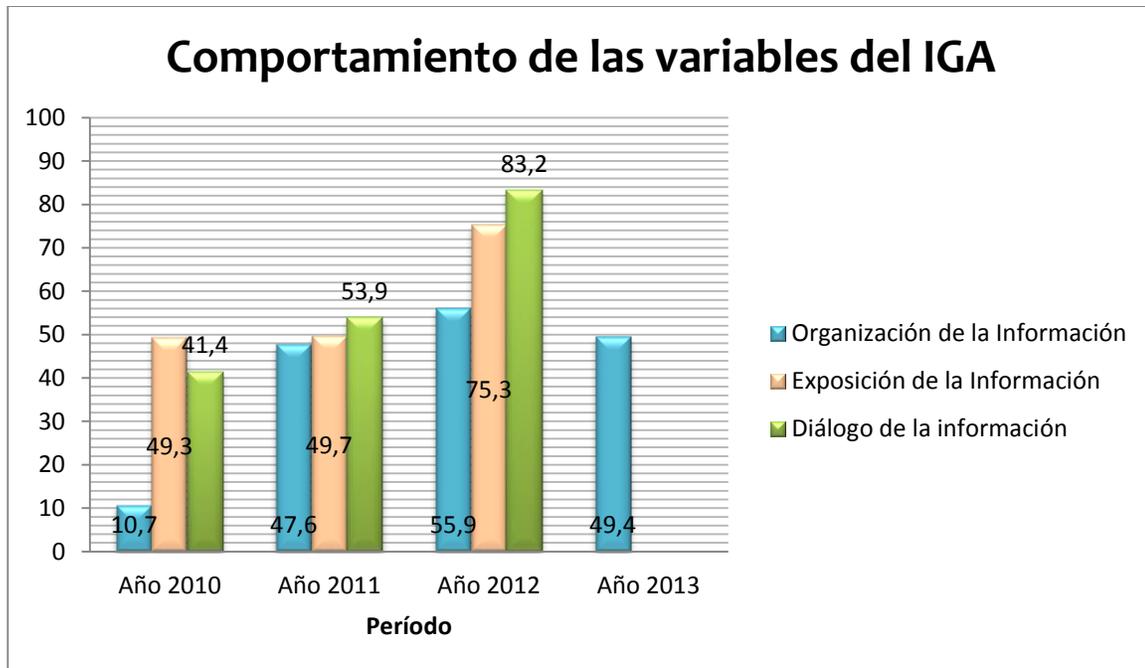
"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





2.3.2. Regalías	ND	NA	ND	NA	ND	NA	-	-
2.3.3. SICEP	60%	NA	100%	NA	100%	NA	-	-
3. DIÁLOGO DE LA INFORMACIÓN	41,4%	760	53,9%	324	83,2%	131	-	-
3.1. Gobierno en Línea	35%	480	46.5%	604	91.1%	311	45.7%	396
3.2. Rendición de Cuentas Públicas	50%	812	10%	669	87	9	-	-
3.3. Atención al Ciudadano	ND	ND	94.4%	57	69.5	511	-	-
3.3.1. Atención presencial al ciudadano	ND	NA	94.4%	NA	100%	NA	-	-
3.3.2. Derechos de Petición	ND	NA	NA	NA	1%	NA	-	-

*Hasta el primer bimestre del año 2014, la entidad reportaba a la Contraloría Territorial tan solo los procesos de contratación directa, dejando de lado las otras modalidades de contratación previstas por la ley y que obligatoriamente deben ser informadas al respectivo ente de control, en este caso la Contraloría General del Departamental del Chocó.



1.1.2. Resultados Plan General de Auditorías

El Plan General de Auditorías de la Oficina de Control Interno para el periodo de reporte del presente informe, contempló la realización de dos (2) procesos de auditoría interna que involucran los siguientes procesos de la Administración Municipal:

DENOMINACIÓN DEL	FECHA DE	ALCANCE	GESTIÓN
------------------	----------	---------	---------

“El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos”





PROCESO AUDITOR	REALIZACIÓN		
AUDITORÍA CONTROL DE LEGALIDAD AL PROCESO PRECONTRACTUAL Y CONTRACTUAL		Acciones de mejoramiento planteadas en los planes por las siguientes secretarías: Secretaría de Servicios Administrativos-Contratación Presupuesto	INFORME DEFINITIVO - En proceso de implementación en Plan de Mejoramiento Institucional
AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO		Acciones de mejoramiento planteadas en los planes por las siguientes secretarías: Infraestructura, Servicios Administrativos, Salud, Educación, Hacienda, Medio Ambiente, Jurídica.	INFORME PRELIMINAR - Pendiente de socialización

Los resultados puntuales de las Auditorías se pueden observar en los respectivos informes que son puestos en conocimiento de la Administración Municipal en cabeza del representante legal en los Comités de Coordinación de Control Interno.

1.2. COMPONENTE DE SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno, durante el último año realizó seguimiento a diversos procesos y procedimientos de la Alcaldía Municipal de Quibdó, así:

- Seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos con los organismos de Control como resultado de las auditorías practicadas, con lo cual se comprobó el cumplimiento e implementación por parte de los responsables de los procesos involucrados, de las acciones correctivas, preventivas y o de mejora determinadas para cada caso, esto a través de la verificación *in situ* de los soportes documentales que evidencian la ejecución de las actividades planeadas y el logro de las metas propuestas dentro de los plazos previstos en los Planes.

Veamos el detalle en el siguiente cuadro anexo

Línea de Auditoría	Organismo de Control	Procesos y/o secretarías auditados	% de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	% de Eficacia del Plan de Mejoramiento
Auditoría Gubernamental con enfoque integral	Contraloría General del Departamento del Chocó	<ul style="list-style-type: none"> • Infraestructura • Administrativa • Presupuesto-Contabilidad-Tesorería • Jurídica • Medio Ambiente 	96%	85.3%

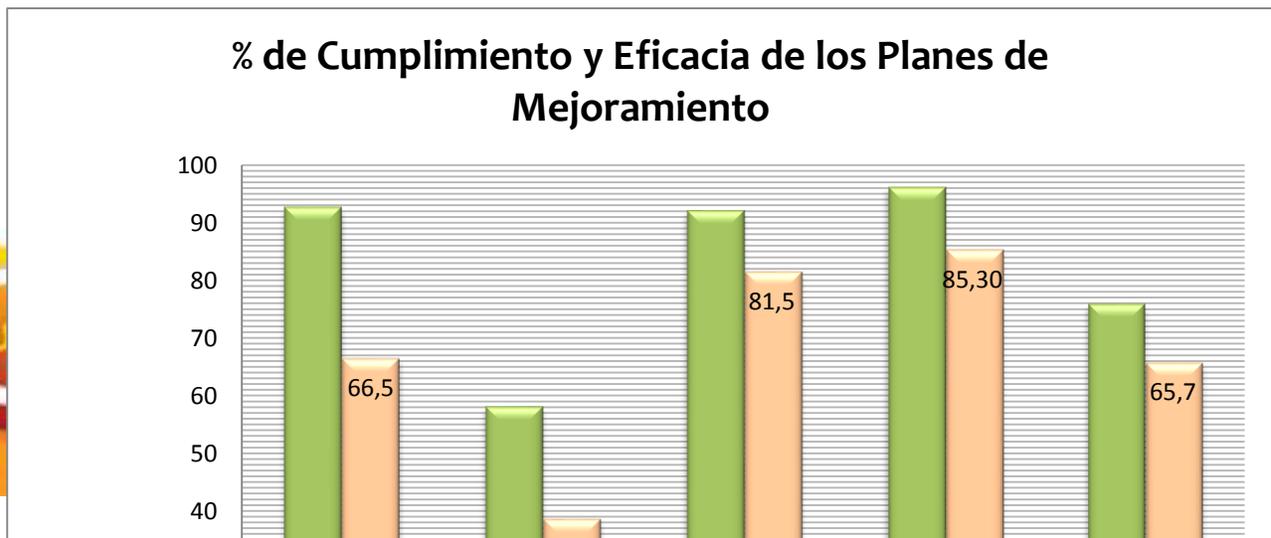
"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





		<ul style="list-style-type: none"> • Planeación • Control Interno 		
Auditoría Alumbrado Público Municipio de Quibdó	Contraloría General de la República Gerencia Colegiada Departamental Chocó	<ul style="list-style-type: none"> • Medio Ambiente • Hacienda • Administrativa 	58,06%	38,6%
Auditoría Ley 617 de 2000 – Saneamiento Fiscal y Financiero del Municipio de Quibdó	Contraloría General de la República Gerencia Colegiada Departamental Chocó	<ul style="list-style-type: none"> • Hacienda • Jurídica • Administrativa 	92,6%	36,5%
Auditoría Recursos SGP Salud-Educación vigencia 2012	Contraloría General de la República Gerencia Colegiada Departamental Chocó	<ul style="list-style-type: none"> • Salud • Educación • Administrativa • Hacienda • Infraestructura 	92%	81,5%
Actuaciones Especiales Educación, Salud, Infancia y Adolescencia.	Contraloría General de la República Gerencia Colegiada Departamental Chocó	<ul style="list-style-type: none"> • Infancia y Adolescencia • Educación 	No se suscribió Plan de Mejoramiento para el componente de Educación porque no se remitió relación de hallazgos	El Plan de Mejoramiento de Infancia y Adolescencia se suscribió con fecha 12 de agosto de 2014
Auditoría Secretaría de Salud Municipal	Superintendencia Nacional de Salud	<ul style="list-style-type: none"> • Salud • Presupuesto-Contabilidad-Tesorería 	75,8%	65,7%

A continuación resumimos los resultados en el siguiente gráfico



- **Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano:** En cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 2641 de 2012, la Oficina de Control Interno realiza estricto y permanente seguimiento al 100% de los indicadores contemplados dentro del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano del Municipio de Quibdó, bajo el direccionamiento del Gabinete de PARES. A su vez presta acompañamiento en la formulación del Plan de la próxima vigencia.

Dicho Plan recoge todos los indicadores a través de los cuales los organismos de vigilancia y control de carácter público y privado miden la gestión administrativa municipal y su impacto en la ciudadanía, procurando por el cumplimiento de la constitución y las leyes y la transparencia en la administración pública.

Nombre del Indicador	Monitoreo OCI	Acciones Previstas para el Mejoramiento y/o mantenimiento del Indicador	Estado de Implementación de las acciones
Componente de Control Interno y Sanción			
Desarrollo de Talento Humano	100%	SI	En proceso
Contexto estratégico	100%	NO	
Identificación de riesgos	100%	NO	
Análisis de riesgos	100%	NO	
Valoración de riesgos	100%	NO	
Política de administración de riesgos	100%	NO	
Procedimientos	100%	SI	Completado
Manual de operaciones	100%	NO	
Evaluación independiente: Auditoría interna (AI)	100%	SI	Completado
Plan de mejoramiento	100%	SI	En proceso

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





Institucional			
Identificación	100%	SI	Completado
Clasificación	100%	SI	Completado
Registro y ajustes	100%	SI	Completado
Elaboración de estados contables y demás informes	100%	SI	Completado
Análisis, interpretación y comunicación de la información	100%	SI	Completado
Acciones implementadas	100%	SI	Completado
Estructura del manual de funciones y competencias	100%	NO	
Ingreso a la carrera administrativa	100%	NO	
Ingreso por meritocracia de funciones que no corresponden a la carrera administrativa	100%	NO	
Consistencia en los perfiles de la administración	100%	NO	
Evaluación a funcionarios	100%	SI	Completado
Capacitaciones	100%	SI	En proceso
Número de contratistas de servicios profesionales	100%	SI	En proceso
Número de funcionarios de apoyo	100%	SI	
Brechas salariales	100%	NO	
Declaración de bienes y rentas	100%	SI	
Fallos de responsabilidad disciplinaria por nivel.	100%	NO	
Control interno disciplinario	100%	SI	Ultimando implementación
Componente de Gestión y Responsabilidad Fiscal			
Reporte a la Dirección de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda	100%	SI	Completado
Reporte a la Dirección de Regalías del DNP	100%	SI	Completado
Procesos y fallos	100%	SI	Completado
Componente de Contratación			
Publicación de contratos	100%	SI	Completado
Actualización de contratos en el SECOP	100%	SI	Completado

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





La entidad realiza tipificación, estimación y asignación de riesgos en los procesos de contratación	100%	SI	Completado
Contenidos del plan de compras	100%	SI	Completado
Existencia y actualización de inventarios	100%	SI	Completado
Contenido del Manual de Contratación	100%	SI	Completado
Existencia de comités para la elaboración de estudios previos	100%	SI	Completado
Existencia de comités para la evaluación de propuestas	100%	SI	Completado
Interventoría en los contratos de obra pública	100%	SI	Completado
Recurrencia en el uso de modalidades de contratación directa	100%	SI	Completado
Pagos por sentencias y conciliaciones en controversias contractuales	100%	SI	Completado
Número de proponentes de las licitaciones adjudicadas por la entidad	100%	SI	Completado
Terminación anormal de procesos antes de ser adjudicados	100%	SI	Completado
Publicación de plan de compras en el sitio Web	100%	SI	Completado
Consistencia de la información sobre los procesos de contratación adjudicados, en relación con los procesos de contratación publicados en el Portal Único de Contratación (PUC)	100%	SI	Completado
Registro oportuno de plan de compras en el SICE	100%	SI	Completado
El sitio Web de la entidad permite el acceso directo	100%	SI	Completado

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





al PUC			
Gestión Institucional			
Cumplimiento Sistema Único de Información (SUI)	100%	SI	Completado
Sistema de Identificación de Beneficiarios Potenciales para los Programas Sociales (SISBEN)	100%	SI	Completado
Sistema Integrado de Matrículas	100%	SI	Completado
Gestión documental	100%	SI	Completado
El Plan de desarrollo adopta herramientas para la ejecución y seguimiento del banco de proyectos	100%	SI	Completado
Consulta al Consejo Municipal de Planeación	100%	SI	Completado
Cumplimiento de las metas del plan de desarrollo en la vigencia	100%	SI	Completado
Estructura del Plan de Desarrollo	100%	SI	Completado
Estructura del Plan Operativo Anual de Inversiones	100%	SI	Completado
Cumplimiento de Requisitos Legales del Índice de Desempeño Integral del DNP	100%	SI	Completado
Proceso de empalme	100%	SI	Completado
Publicidad en el sitio web de herramientas de planeación como el Plan de Desarrollo, el Plan Operativo Anual de Inversiones POAI y el presupuesto	100%	SI	Completado
Subsidio de vivienda	100%	SI	Completado
Plan de acciones Colectivas	100%	SI	Completado
Beneficiarios de cupos escolares y de alimentación	100%	SI	Completado
Acción Social (Familias en acción)	100%	SI	Completado

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





Adulto Mayor	100%	SI	Completado
Información sobre aplicación de los datos del Sisben en la distribución de los subsidios	100%	NO	
Eficacia Municipal	100%	SI	En proceso
Eficiencia Municipal	100%	SI	En proceso
Cumplimiento de requisitos legales del SGP	100%	SI	En proceso
Índice de capacidad administrativa	100%	SI	En proceso
Índice de capacidad administrativa	100%	SI	En proceso
Índice de Desempeño Fiscal	100%	SI	En proceso
Componente de Servicio al Ciudadano			
Atención al ciudadano en web	100%	NO	Revisar acciones
Derecho de petición en línea	100%	NO	Revisar acciones
Atención telefónica al ciudadano	100%	NO	Revisar acciones
Informes de atención al ciudadano (peticiones, quejas y reclamos)	100%	NO	Revisar acciones
Información de trámites en web	100%	NO	Revisar acciones
Al menos un trámite se puede realizar en línea de manera parcial	100%	SI	En proceso
La entidad cuenta con un grupo especializado, encargado de desarrollar el proceso de racionalización, simplificación o eliminación de trámites	100%	SI	Completado
La entidad realiza ejercicios de simplificación, eliminación o racionalización de trámites	100%	SI	En proceso
Componente de Rendición de Cuentas			
Fase de información	100%	SI	Completado
Fase de interacción	100%	SI	Completado
Fase de transacción	100%	SI	Completado
Mecanismos utilizados	100%	SI	Completado

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





para la rendición de cuentas			
Medios utilizados para convocar a la ciudadanía a la audiencia pública de rendición de cuentas	100%	SI	Completado
Medios por los que difundió la información presentada en la audiencia pública de rendición de cuentas	100%	SI	Completado
Temas tratados en la audiencia pública de rendición de cuentas	100%	SI	Completado
Realización de evaluaciones de la audiencia pública de rendición de cuentas	100%	SI	Completado
Presentó informe de gestión al Concejo Municipal	100%	SI	Completado
Publicó en el sitio web el informe de gestión	100%	SI	Completado
Publicidad de la información de regalías	100%	SI	Completado
La entidad promovió espacios de diálogo y concertación con la ciudadanía por fuera de los ejercicios de planeación	100%	SI	Completado
Espacios de participación ciudadana en la planeación	100%	SI	Completado
% de recursos ejecutados para la participación en relación con el total del presupuesto	100%	SI	Completado
Entrega de información a Transparencia por Colombia	100%	SI	Completado
Entrega oportuna a Contraloría Departamental	100%	SI	Completado
Cumplimiento en el envío de informes contables a la Contaduría General de la Nación	100%	SI	Completado
Publicidad del recurso	100%	SI	Completado

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





humano			
Publicación - Gobierno electrónico	100%	SI	Completado

Balance del Plan Anticorrupción Municipio de Quibdó

Acciones contempladas indicadores del Plan	Rango avance estimado de las acciones (Porcentaje)	Criterio Avance	Descripción del Criterio
66	91- 100%	SOBRESALIENTE	Un total de 66 acciones del Plan ya fueron completadas de forma exitosa. Equivalente al 62%
12	76-90%	SATISFACTORIO	Un total de 12 acciones equivalentes al 11,3% se encuentran en un nivel satisfactorio de ejecución
28	≤75%	DEFICIENTE	Un total de 28 indicadores que corresponden al 26% se encuentran sin actividades identificadas o su implementación se encuentra en un porcentaje inferior al 75%
106		Total	

Otros seguimientos

- **Mapa de Riesgos:** A su vez, la Oficina realiza seguimiento a las acciones contempladas dentro del Mapa de Riesgos de la Alcaldía Municipal de Quibdó, con respecto a la valoración de dichos riesgos y de los controles asociados a cada uno de ellos. A su vez se está trabajando en la implementación de la matriz de riesgos de corrupción en la entidad conforme a la actualización normativa del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano que se encuentra en proceso de implementación.
- Seguimiento selectivo a la contratación de la Administración Municipal elevando sugerencias y recomendaciones en los casos y circunstancias en los que se considera pertinente.
- Seguimiento al proceso de saneamiento contable de las finanzas del ente territorial, mediante la asistencia y monitoreo en los Comités de Sostenibilidad Contable.

2. ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA

La Oficina de Control Interno participó activamente en los diferentes Comités Directivos de los cuales forma parte en la Alcaldía Municipal de Quibdó:

- Consejos de Gobierno
- Comité de Coordinación de Control Interno
- Comité de Conciliación
- Comité de Sostenibilidad Contable

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"





- Comité Anti trámites y Gobierno en Línea

A su vez presó Asesoría y acompañamiento en la Implementación del Sistema Integrado de Gestión, que para el caso del Municipio de Quibdó contempla el diseño, implementación y evaluación de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTCGP 1000: 2009 y el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano en su versión 2014.

3. VALORACIÓN DEL RIESGO

Debido al proceso de actualización del MECI que se adelanta en la entidad, a la par de la integración con el Sistema de Gestión de Calidad, la matriz de Riesgos se encuentra en proceso de modificación conforme a las actualizaciones normativas aplicables al caso; por lo cual la valoración de los riesgos y los controles asociados a los mismos se encuentra supeditado a la realización de los ajustes pertinentes.

4. FOMENTO DE LA CULTURA DE AUTOCONTROL

Las actividades desarrolladas por la Oficina de Control Interno en el marco del Fomento de la Cultura de Autocontrol en la entidad comprende:

- Realización de 4 jornadas de capacitación y sensibilización a los integrantes del Equipo MECI-Calidad.
- 1 Taller Teórico –práctico con los integrantes del Equipo MECI-Calidad
- Programación de Jornada de sensibilización con todos los servidores públicos de la entidad (jueves 21 de 2-014)
- Difusión de mensajes de motivación laboral, liderazgo, participación, cooperación, trabajo en equipo y desarrollo profesional a través de carteleras.
- 4 Circulares internas dirigidas a todas las secretarías y dependencias de la administración municipal con el fin de socializar y plantear las recomendaciones relacionadas con la aplicabilidad de las normas vigentes y los temas relacionados con el Sistema de Control Interno.

5. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

La Oficina de Control Interno propende por el fortalecimiento y mantenimiento de relaciones de cooperación con los organismos de control, vigilancia y supervisión con los que la alcaldía Municipal de Quibdó interactúa a diario a partir de dos mecanismos fundamentalmente:

“El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos”





- Rendición oportuna de cuentas e informes, ya sea de forma directa o indirecta, tal y como lo muestra el [Cronograma con sus respectivos anexos](#), que resumimos en la siguiente tabla:

- Control a requerimientos y solicitud de información provenientes de los diversos entes de intervención, inspección y vigilancia, así como el seguimiento a su respectiva respuesta; evaluando la oportunidad y pertinencia de la información remitida.

Periodo	Oficios recibidos*	Tramitados por la OCI	Tramitados por los procesos involucrados	No tramitados	% de Cumplimiento en la remisión	Tiempo de respuesta promedio
2 Trimestre	29	9	18	6	81,81%	4,5 días hábiles
1 Trimestre	59	22	29	8	86,44%	5,8 días hábiles
Total	92	32	47	15	84,78%	NA

"El autocontrol es el pilar de nuestro quehacer diario, porque Control Interno somos todos"

