



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

INFORME INSTITUCIONAL POR PROCESOS VIGENCIA 2020

PRESENTADO A:

LEONOR ABADIA BENITEZ
Contralora Departamental del Valle del Cauca

REALIZADO POR:

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SANTIAGO DE CALI, FEBRERO DE 2021

INFORME DE EVALUACIÓN INSTITUCIONAL POR PROCESOS VIGENCIA 2020

Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley 909 de 2004 y la Circular 004 de 2005 emitida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno, se realizó la Evaluación Institucional a la gestión de los procesos correspondiente a la vigencia 2020, donde se pudo evidenciar el cumplimiento de las metas programadas en el Plan Estratégico, valorándose a través de porcentajes, la ejecución de las actividades planteadas en los respectivos Planes de Acción de los once (11) procesos que conforman la Entidad.

Con base en la formulación de los planes de acción por procesos en la entidad para la vigencia 2020, orientados por estrategias donde las actividades concretan el despliegue de la estrategia se pudo evidenciar el cumplimiento de los mismos, con las metas, como se aprecia en el cuadro.

CUADRO N°1

Proceso	No. Estrategias Entidad: 48	
	Meta anual del Plan de Acción	Cumplimiento Vigencia
Planeación y Direccionamiento Gerencial	90,0	100,0
Gestión Jurídica	90,0	100,0
Comunicación Pública	80,0	100,0
Participación Ciudadana	100,0	100,0
Control Fiscal	100,0	100,0
Responsabilidad fiscal y Jurisdicción Coactiva	85,0	100,0
Gestión Humana	100,0	100,0
Recursos físicos y Financieros	90,0	100,0
Recursos Informáticos	85,0	100,0
Gestión Documental	90,0	100,0
Evaluación y Mejora	82,0	100,0

Fuente: Oficina Planeación y Seguimiento Oficina de Control Interno.

El insumo para la elaboración de este informe, corresponde al informe *consolidado de cumplimiento de los planes de acción, Autoevaluación de la Gestión, Plan Estratégico y Mapa de Riesgos*, elaborado por la Oficina de Planeación y el informe de Gestión de la entidad con corte a diciembre 31 de 2020. Y en cumplimiento a la circular N° 04 de 2005 del 27 de Septiembre del 2005. Emitida por el Presidente del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las Entidades del Orden Nacional y Territorial.

Para realizar la Evaluación Institucional a la gestión de los procesos, la Oficina de Control Interno, tuvo en cuenta los siguientes insumos:

- a) La planeación estratégica de la Entidad enmarcada en el Plan Estratégico 2020-2021, teniendo en cuenta la visión, misión y objetivos estratégicos.

- b) Los objetivos Estratégicos en que intervienen los procesos, sus compromisos y actividades que concretan el despliegue de las estrategias a ejecutar, descritas en los Planes de Acción.
- c) Los planes de acción ejecutados por cada uno de los once (11) procesos de la Entidad.

En cuanto al informe de seguimiento a los riesgos de los 11 procesos que realiza la Oficina de Control Interno, se pudieron determinar las observaciones pertinentes descritas en el mismo, existiendo riesgos que se materializan.

En el siguiente cuadro podemos observar la variación del riesgo en cada proceso de la vigencia 2019 a la vigencia 2020.

RIESGOS

El nivel de riesgo Global en la entidad aumento 10% con respecto a la vigencia 2019. A continuación se detalla en el cuadro N° 2 cómo fue el comportamiento del nivel de riesgo por proceso:

CUADRO N°2

Variación del Riesgo				
	Proceso	Nivel de riesgo Dic 2019	Nivel de riesgo Dic 2020	Variación
P1	Planeación y Direccionamiento Gerencial	140	350	150%
P2	Gestión Jurídica	220	220	0%
P3	Comunicación Publica	100	100	0%
P4	Participación Ciudadana	300	325	8%
P5	Control Fiscal	650	700	8%
P6	Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	360	360	0%
P7	Gestión Humana	290	290	0%
P8	Recursos Físicos y Financieros	355	355	0%
P9	Recursos Informáticos	190	190	0%
P10	Gestión Documental	185	180	-3%
P11	Evaluación y Mejora	85	85	0%
Totales		2875	3155	10%

Fuente: Autoevaluación de Gestión Oficina de Planeación y Oficina de Control Interno

Materialización

Durante la vigencia 2020 se materializaron los siguientes riesgos:

CUADRO N°3

	No	Riesgo	Ocurrencia		No. de veces que se Materializó
			Si	No	
P1	1	Dificultades operativas por cambio de administración y COVID 19	Si		3
P4	2	Rendición a la AGR con correcciones por requerimiento posterior	Si		2
P4	3	Falta de oportunidad en el trámite y respuesta de las denuncias.	Si		3
P5	4	Rendición a la AGR con correcciones por requerimiento posterior	Si		1
P8	5	Rendición a la AGR con correcciones por requerimiento posterior	Si		8
	Total				17

Fuente: Autoevaluación de Gestión Oficina de Planeación y Oficina de Control Interno

1. ASPECTOS RELEVANTES EVIDENCIADOS EN LOS ONCE (11) PROCESOS QUE CONFORMAN LA ENTIDAD.

• PROCESO PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO GERENCIAL

El informe de autoevaluación de la gestión, evidenció un buen nivel de desempeño institucional, donde todos los procesos expusieron una medición del 100% en el logro de las metas propuestas.

Con la autoevaluación de la gestión también se realizó la medición del Plan Estratégico 2020-2021 consolidándose vigencia tras vigencia así: Ver Cuadro No. 1 y 4.

Avance en periodo 2020-2021

CUADRO N°4

Plan estratégico 2020 - 2021 "Por todos y para todos"				
Peso Vigencia		Resultado vigencia	Resultado vigencia 2020	Avance en periodo de gestión (2020-2021)
2020	40	100%	40,0%	40,0%
2021	60		0,0%	

Fuente: informe de autoevaluación de la gestión Oficina Planeación.

CUADRO N° 5

Plan Estratégico vigencia 2020						
Avance en periodo de gestión (2020-2021)	Resultado Vigencia 2020	Objetivos estratégico	Peso Objetivo	Resultado Vigencia	Objetivos específicos	Resultado Vigencia
40,0%	100%	1. La gestión global de la CDVC atiende principios y estrategias de una gestión pública moderna	20	100%	1.1. La CDVC gestiona su Talento Humano acorde a las nuevas exigencias de modernización de la entidad	100%
					1.2. La gestión y direccionamiento de la entidad se ve fortalecida con un manejo más eficiente de todos los procesos y procedimientos desarrollados en su modelo integrado de planeación y gestión - MIPG.	100%
					1.3. La CDVC logra ampliar sus posibilidades de intercambio y gestión de recursos, con mayor relacionamiento y cooperación con entidades nacionales e internacionales	100%
		2. La CDVC logra posicionar un modelo de Control Fiscal moderno que da respuesta a los cambios de Ley y articula sinérgica y eficientemente sus procesos misionales	40	100%	2.1 La CDVC logra convertir el acto legislativo 04-2019, Decreto 403 de marzo 16 de 2020 y las nuevas competencias en una gran oportunidad de mejoramiento e impacto del ejercicio de la vigilancia y el control fiscal.	100%
					2.2 La CDVC logra dar mayor visibilidad a los beneficios que genera en la sociedad, el ejercicio de la vigilancia y control fiscal.	100%
					2.3 El Plan de Vigilancia de Control Fiscal Territorial logra un buen equilibrio entre oportunidad y cobertura, manteniendo el nivel de impacto en la gestión de los sujetos de control.	100%
					2.4 El proceso auditor cuenta con directrices, procesos y herramientas armonizadas a las exigencias del control fiscal en el Valle del Cauca y acordes a la nueva Guía Territorial – GAT.	100%
					2.5 El proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva fortalece sus actuaciones en términos de oportunidad, legalidad y resarcimiento del daño.	100%
		3. La CDVC ha aumentado su capacidad para el análisis e incidencia de temas de gran interés en el debate público	10	100%	3.1 La CDVC dispone de modelos de análisis, metodologías de trabajo y herramientas para pronunciarse sobre temas de gran interés público	100%
					3.2 Los pronunciamientos de la CDVC sobre temas de gran importancia pública, están soportados por ágiles mecanismos y procedimientos para su realización	100%
		4. La CDVC avanza en el desarrollo de una ciudadanía activa e informada que participa productivamente en el ejercicio del Control Fiscal	30	100%	4.1 El ciudadano encuentra en la CDVC un amplio portafolio de servicios eficientes de información y trámites, para la satisfacción de sus necesidades	100%
					4.2 La CDVC logra el fortalecimiento y capacidades ciudadanas en la vigilancia de la gestión pública, involucrando amplios y diversos actores de la sociedad vallecaucana	100%
					4.3 La CDVC estrecha sus vínculos con la ciudadanía a través de mecanismos de diálogo social que propician el interés y participación activa de la comunidad	100%

Fuente: informe de autoevaluación de la gestión Oficina Planeación.

- Los 11 procesos que conforman la Entidad, definieron 90 indicadores que midieron la gestión de cada uno en el cumplimiento de los objetivos estratégicos, alcanzando en su mayoría la meta esperada para la vigencia. Estos indicadores son eje fundamental junto a los planes de acción para realizar la medición del avance general del Plan Estratégico.
- La Contraloría Departamental del Valle para la vigencia 2020 recibió visita del ICONTEC para hacer auditoria de seguimiento al sistema de gestión de calidad en la versión ISO 9001:2015, donde se verificó la capacidad de cumplimiento de los requisitos legales o reglamentarios aplicables en el alcance del sistema de gestión, establecidos mediante su identificación, la planificación de su cumplimiento, la implementación y la verificación por parte de la Organización de su cumplimiento.
- Las modificaciones y cambios aprobados al SIG durante la vigencia 2020 se difundieron en un 100%, en términos de oportunidad, de acuerdo a las Actas de Comité Institucional de Gestión y Desempeño Nos. 01, 02, 03, 04, 05 y 06 previniendo el uso de documentos obsoletos. Se realizaron cambios y/o ajustes a procedimientos de los procesos de Planeación y Direccionamiento Gerencial, Gestión Jurídica, Participación Ciudadana, Control Fiscal, Responsabilidad Fiscal,

Gestión Documental y Evaluación y Mejora del SIG, los cuales fueron difundidos a través de la Intranet y el correo E-mail de todos los funcionarios.

- **PROCESO GESTIÓN JURÍDICA**

1. Representación Judicial

A continuación se presenta cuadro donde se relacionan los procesos adelantados en la vigencia 2020.

CUADRO N°6

	CLASE DE PROCESO	N° DE PROCESOS
1	ADMINISTRATIVOS	20
2	ACCIONES DE TUTELA	30
3	COBROS COACTIVOS ADMINISTRATIVOS	19
4	LABORALES	2
5	DISCIPLINARIO	1
	TOTAL	72

Fuente: Informe de Gestión de Oficina Jurídica.

- Se evidencia en carpeta AZ-2020 del Despacho de la Señora Contralora, Resoluciones de nombramientos, pagos de anticipos, comisiones, legalización de caja menor, legalización de los gastos de caja menor, se prorrogan nombramientos provisionales de la planta temporal y prorroga de nombramiento provisional de la planta global de cargos, que pasó por Revisión de la Jefe de la Oficina Jurídica.

2. Contratación

- Se verifica en la Página WEB de la entidad y en el informe de gestión del área, la relación de contratos por tipología suscritos por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca durante la vigencia 2020. Los cuales se ilustran en el siguiente cuadro.

CUADRO N° 7

Contratos vigencia 2020	
Prestación de Servicios	22
Mínima Cuantía	14
Menor Cuantía	6
Contratos Interadministrativos	5
Total	47

Fuente: Informe de Gestión de Oficina Jurídica.

- **PROCESO COMUNICACIÓN PÚBLICA.**

- Se pudo determinar a través del seguimiento del plan de acción al proceso de comunicación pública las actividades y estrategias cumplidas y los documentos actualizados y publicados en la página Web de la entidad.
- En la vigencia 2020, el proceso de comunicación pública, publicó 734 documentos que corresponden a actualizaciones tras el cambio de administración, informes de auditorías y denuncias ciudadanas; e informes de gestión, entre otros. Así mismo, se realizó una jornada de actualización de la página WEB solicitando a los 11 procesos la información pertinente. De igual manera, en junio se solicitó a la Oficina de Planeación una reunión del Comité MIPG para socializar propuesta de procedimiento que permitiera garantizar la actualización de la página cumpliendo el 100% de los requerimientos, entre otros. Se realizó la gestión para incluir los botones SIA OBSERVA y SIA CONTRALORIAS.
- Durante el primer semestre de 2020 la Entidad realizó 117 publicaciones en Facebook, 105 en Twitter y 95 en Instagram. Se logró un incremento de seguidores, pasando de 2.887 en Facebook a 3.759 (30.2%); en Twitter de 1460 a 1639 (12.2%); y en Instagram de 170 a 1058 (522%). El alcance orgánico de nuestra red Facebook, hasta el 31 de julio fue de 35.229, en Twitter de 6.994; y en Instagram 3627. A través de la redes sociales se realizaron 9 campañas que respondieron a objetivos como: promoción del control social, promoción de las medidas preventivas contra el Covid-19, invitación a conocer resultados de auditorías y denuncias ciudadanas, mecanismos de participación en línea, mayor conocimiento de nuestra Entidad, entre otras temáticas.

Durante el segundo semestre del año, la Entidad realizó 216 publicaciones en Facebook, 208 en Twitter y 185 en Instagram. Se logró un incremento de seguidores, pasando de 2,887 en Facebook a 4.097 (91%); en Twitter de 1.460 a 1.680 (15,07%); y en Instagram de 170 a 1.190 (600%). El promedio de alcance en nuestra red Facebook fue de 26.448, en Twitter de 4,969; y en Instagram 3.194. Denuncias recibidas a través de twitter 21 y en Facebook 19.

En el primer semestre de la vigencia 2020 a través de la redes sociales se realizaron 7 campañas que respondieron a objetivos como: promoción del control social, promoción de las medidas preventivas contra el Covid-19, mayor conocimiento de nuestra Entidad, entre otras temáticas. En el segundo se socializaron las invitaciones a los diferentes actos de rendición, capacitaciones a veedores, transmisiones Facebook live, conmemoración de diferentes fechas especiales, cuidados contra el Covid-19, entre otros.

- **PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

- En cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la vigencia 2020, en el mes de octubre se convocó a la comunidad del municipio de Calima El Darién, a participar activamente en el ejercicio auditor que evaluó la gestión de este municipio en la vigencia 2019. Los resultados esta auditoría articulada fueron:

CUADRO N° 8

Resultados auditoría articulada de Calima El Darién para la Vigencia 2019				
Administrativos	Disciplinarios	Penales	Fiscales	Presunto Detrimento
42	33	2	15	\$764.332.248

- En cuanto a las Denuncias, se destaca la recepción de 148 denuncias ciudadanas durante lo corrido de la vigencia 2020, por cuanto a través de ellas, se permite a la ciudadanía el ejercicio del control social, al dar a conocer presuntas irregularidades por el uso indebido de los recursos públicos, o el daño al medio ambiente. De las denuncias recibidas, 115 es decir un 78%, cuentan con respuesta de fondo debidamente, notificadas y publicadas y las restantes 33 quedaron surtiendo su proceso de trámite ordinario, conforme al procedimiento interno y dentro de los términos legales previstos para trámite final.

CUADRO N° 9

Recibidas	Tramitadas de fondo	En tramite
148	115	33
	78%	22%

Fuente: Informe de Gestión del P-4- DOPC

- La Contraloría definió las audiencias ciudadanas como el principal instrumento de diálogo directo con los vallecaucanos, por ello en el año 2020 realizó cinco audiencias, dos de ellas de carácter general y 3 zonales. Todos estos eventos, dada la declaratoria nacional de emergencia sanitaria por Covid-19, fueron virtuales, superando retos y finalmente logrando buena receptividad ciudadana.
- Es importante resaltar, el aumento significativo de las denuncias recibidas en la Dirección Operativa de Participación Ciudadana durante la vigencia 2020, que corresponde a un incremento del 51% respecto de la vigencia anterior, reflejando un comportamiento ascendente en el nivel participativo de la comunidad.

CUADRO N° 10

Total Denuncias 2019	Total Denuncias 2019
98	148

Fuente: Informe de Gestión del P-4- DOPC

- **PROCESO CONTROL FISCAL**

- De acuerdo al seguimiento de verificación al plan de acción del Proceso P5, Se pudo evidenciar que a diciembre 31 de 2020 se ejecutó el 100% de las auditorías programadas en el PVF de la vigencia. La elaboración del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT de la vigencia 2020 se diseñó en cumplimiento del objetivo estratégico y específicos planteados en el Plan Estratégico de la Entidad, en armonización con la nueva guía de auditoría bajo normas ISSAI y atendiendo los nuevos lineamientos de la Auditoría General de la República, en cumplimiento del Acto Legislativo 04 del 18 de septiembre de 2010 y Decreto Reglamentario 403 de marzo 16 de 2020.

En la vigencia 2020, se programaron un total de 385 auditorías a los 143 Sujetos de Control y a 75 Puntos de Control, cuyos recursos propios y asignados de la vigencia 2019 ascienden a \$4.132.778.269.216 y a \$30.841.972.538 respectivamente; dando cumplimiento a la nueva legislación en materia de Control Fiscal Acto Legislativo 04 del 18 de septiembre de 2010 y Decreto Reglamentario 403 de marzo 16 de 2020.

- Dando cumplimiento a la normatividad vigente en el año 2020 al proceso de Control Fiscal fueron allegadas ochenta y tres (83) denuncias, de las cuales veintinueve (29) se atendieron a través del Plan de Vigilancia Fiscal 2020 en sus diferentes ciclos y los 53 restantes con personal adscrito a los procesos de Control Fiscal y Participación Ciudadana.
- Se rindió el Informe Financiero y Estadístico y de Deuda Publica, en cumplimiento del Acto Legislativo 04 de septiembre de 2019, Decreto 403 de marzo de 2020 (competencias contralorías territoriales), se realizaron pruebas piloto de auditorías financieras y de gestión en atención a la Guía de Auditoria Territorial, en el marco de las Normas Internacionales de Auditoria ISSAI y la armonización a través del Sistema Nacional de Control Fiscal SINCOF coordinado por la Contraloría General de la República CGR y en el capítulo sexto se resume el informe sectorial que analizo la capacidad fiscal del Departamento y los municipios Sujetos de Control PGA-2019.
- Se realizaron 32 auditorías gubernamentales con enfoque integral modalidad especial de cierre fiscal vigencia 2019; 166 auditorías gubernamentales con enfoque integral modalidad especial pronunciamiento de revisión de la cuenta e informes sistema de rendición de cuentas en línea RCL vigencias 2017, 2018 y 2019; y el informe financiero y Estadístico. Cumplimiento al 100%. En las 393 auditorías especiales liberadas, se determinaron: 113 hallazgos administrativos, 20 hallazgos disciplinarios y 4 hallazgos sancionatorios.
- Se comprobó en la matriz de beneficios del control fiscal, que durante la vigencia

2020 se determinaron 175 beneficios de la vigencia 2019 así: 156 cualitativos y 19 cuantitativos por valor de \$581.846.026.

• **PROCESO DE RESPONSABILIDAD Y JURISDICCIÓN COACTIVA**

- En cuanto a los procesos a resolver en grado de consulta se pudo establecer que se tramitaron 107, tales como recurso de apelación o revocatoria directa, de los cuales 99 fueron resueltos y al 31 de diciembre se encontraban ocho (8) procesos en términos para resolver.

Subdirección Operativa de Investigaciones Fiscales

- La Subdirección Operativa de Investigaciones Fiscales, inicia la vigencia 2020 con 396 expedientes, se aperturaron 120 nuevos expedientes, para un total de 516 expedientes manejados en dicho periodo, actualmente quedan 380 expedientes, habiéndose terminado 136 expedientes, lo cual representa una evacuación del 26.4%. Se detallan en el cuadro N°9 los Expedientes antes mencionados.

CUADRO N° 11

DETALLE	Nº EXPEDIENTES
Saldo de expedientes dic-31-19	396
Aperturados en la vigencia 2020	120
Total expedientes manejados	516
Expedientes terminados	136
SALDO FINAL	380

Fuente: Informe de Gestión del P-6- RFJC

Subdirección Operativa de Investigaciones Fiscales

- Es de resaltar que la Subdirección Operativa de Jurisdicción Coactiva durante la vigencia del 2020, en cuanto a la recuperación de Cartera y a la información suministrada y conciliada con la Tesorería de la Contraloría Departamental, obtuvo un menor recaudo en comparación de las dos vigencias anteriores por \$277.129.546,27, como se puede ilustrar en el cuadro Comparativo N°12.

CUADRO N° 12

VIGENCIAS ANTERIORES	
Vigencia	Total
2016	\$133.199.416,82
2017	\$198.448.271,49
2018	\$336.837.589,42
2019	\$343.361.768.60
2020	\$277.129.546,27

Fuente: Informe de Gestión del P-6- RFJC

Se hace necesario precisar que, por la emergencia sanitaria decretada por el gobierno nacional, obligo a suspender los términos procesales en la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, Disminuyéndose así, el tiempo para realizar la gestión de cobro a los diferentes sujetos procesales.

No. Resolución	Fecha Inicio	Fecha Terminación
266	16/03/2020	20/03/2020
287	24/03/2020	13/04/2020
296	13/04/2020	27/04/2020
312	27/04/2020	11/05/2020
324	11/05/2020	26/05/2020
330	26/05/2020	01/06/2020
339	01/06/2020	01/07/2020
387	01/07/2020	15/07/2020

• **PROCESO DE GESTIÓN HUMANA**

- Se evidencio que se realizaron 19 capacitaciones con el presupuesto de la Contraloría y 41 por gestión, con un total de asistentes de 732 y 425 funcionarios respectivamente, conforme a las necesidades planteadas por los funcionarios de las diferentes dependencias.
- La Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la Subdirección Administrativa de Personal y Carrera Administrativa, adelantó actividades definidas en el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y por el gobierno nacional en cumplimiento de directrices para contener la pandemia del coronavirus COVID19, así como del bienestar de los servidores públicos.
- En desarrollo del Plan Anual de Trabajo del SG-SST, la Subdirección Administrativa de Personal y Carrera Administrativa, como coordinadora del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST, adelantó las actividades: Encuesta de Perfil Sociodemográfico para identificación y evaluación de factores psicosociales individual y análisis epidemiológico obligatorio señalado en el artículo 8° Resolución 2646 de 2008 y el artículo 2.2.24.6.2 del Decreto de 1072 de 2015 y Capacitaciones dirigidas a todos los servidores públicos sobre protocolo de bioseguridad y Reinducción SG-SST.
- En cumplimiento de la Resolución Reglamentaria N°014 del 30 de octubre de 2019 mediante la cual se adoptó el MIPG, la Dirección Administrativa de Gestión Humana y Financiera junto con sus dependencias adscritas adelantaron las actividades necesarias para implementar las políticas de Gestión Estratégica del Talento Humano; de Integridad; y de Gestión del Conocimiento y la Innovación.

- Se verifica informe interno presentado por la Subdirección Administrativa de Prestaciones Sociales y Nómina donde se refleja el estado actual del pasivo pensional, que se encuentra a cargo de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, detallando pasivo por cuotas partes pensionales, deuda por aporte a seguro social por pensión, bonos pensionales por cobro coactivo, deuda por calculo actuarial.
- En cumplimiento del Plan de Bienestar, durante la vigencia 2020 se ejecutaron diferentes actividades que contribuyeron al bienestar social de los servidores públicos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca y sus familias que, como consecuencia de la pandemia del COVID-19, tuvieron que realizarse de manera virtual en su mayoría, cumpliendo protocolos de bioseguridad.
- **PROCESO DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS.**
 - A través de la Resolución No. 1147 del 30 de Diciembre del 2019, se aprobó y se adoptó el Plan Anual de Adquisiciones de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, para la vigencia fiscal 2020, por un valor de mil quinientos cincuenta y siete millones trescientos sesenta y ocho mil quinientos cinco pesos mcte (\$1.557.368.505). En diciembre 20 de 2020, mediante Resolución No. 827 del 30 de diciembre del 2020, fue modificado el Plan de Compras pasando del \$1.557 millones a \$2.810 millones ejecutándose en un 100%.
 - Mediante la Resolución N°146 del 30 de diciembre del 2019, se liquidó el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, para la Vigencia Fiscal comprendida entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2.020, aprobado por la Asamblea Departamental a través de la Ordenanza 525 de diciembre 06 de 2019, por la cual ordena el Presupuesto de Rentas, Recursos de Capital y el Presupuesto de Gastos o Apropriaciones, para la vigencia fiscal del año 2020, fijado en la suma de dieciséis mil doscientos noventa y un millones doscientos diecisiete mil ochocientos dieciséis pesos mcte (\$16.291.217.816), esta apropiación fue modificada por el ajuste de las cuotas de fiscalización de las Entidades Descentralizadas, por ello el presupuesto de Ingresos y Gastos cerró a Diciembre 31 del 2020, en la suma de dieciséis mil ochocientos treinta y cinco millones novecientos diez mil ochocientos pesos mcte (\$16.835.910.800).
 - Se verifica el soporte la Tesorera General de este Órgano de Control, la ejecución presupuestal de ingresos correspondiente a la vigencia 2020 el cual refleja el 100% del cobro por recaudo de cuotas de fiscalización

• **PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS INFORMÁTICOS.**

- Se realizó la actualización del inventario tecnológico con el que cuenta la CDVC, y a su vez se estableció las necesidades que se tienen en cada una de las dependencias en cuanto hardware y software. De acuerdo al estudio realizado se identificaron las dependencias que tienen procesos manuales y requieren un sistema de información para automatizarlos permitiendo tener información en tiempo real para la toma de decisiones, el procesamiento, transformación y digitalización de grandes volúmenes de datos, como son: Gestión Humana, Control Fiscal, La Dirección de Investigaciones Fiscales, el Archivo y el CACCI (Administración de documentos).
- Se cuenta con un Diagnostico de TIC, el cual se presentó a la Alta Gerencia aprobándose la adquisición de hardware y el software misional para establecer un plan de mejora que se ejecute en la programación del presupuesto de la vigencia 2021.
- Se cuenta con contrato de soporte técnico y alojamiento de base de datos con la empresa desarrolladora del software, lo que garantiza su disponibilidad. En conjunto con el contratista y la Oficina de Planeación, se han normalizado los procesos automatizándolos en el software para garantizar el 100% de ejecución de la carga de información por parte de los Sujetos de Control a la Plataforma RCL
- Se pudo evidenciar a través de este seguimiento los SOFTWARE, que maneja cada dependencia de la entidad, los cuales se detallan en el siguiente cuadro

SOFTWARE INTERNO Y EXTERNO

CUADRO N°11

F No.	DETALLE	PROCESOS / DEPENDENCIA	OBSERVACIÓN	DESARROLLO
1	SYSMAN (Presupuesto, Contabilidad, Nomina, Contratación, Gestión Documental, Indicadores, Almacén)	Recursos Financieros, Tesorería, Jurídica, Nomina, Gestión Documental, Planeación	Correcto funcionamiento	EXTERNO
2	RCL (Rendición de Cuentas en Línea)	Control Fiscal	Correcto funcionamiento	EXTERNO
3	Quejas y Denuncias	Comunicaciones y Participación	Correcto funcionamiento	INTERNO
4	Procesos de Responsabilidad Fiscal y Cobros coactivos	Responsabilidad Fiscal y Cobros coactivos	En proceso de desarrollo - Pruebas Piloto	INTERNO
5	Procesos Sancionatorios	Secretaria General / Control Fiscal	Correcto funcionamiento	INTERNO

6	Derechos de Petición	Secretaría General	Correcto funcionamiento	INTERNO
7	Observatorio	Control Fiscal	Correcto funcionamiento	INTERNO
8	Recursos Informáticos	Soporte Subdirección Técnica de Informática	Correcto funcionamiento	INTERNO
9	Cisco webex	Todos los procesos Video conferencias	Correcto funcionamiento	EXTERNO

Fuente: Evidencia Oficina de las TICS

• **GESTIÓN DOCUMENTAL.**

- Se actualizó el Programa de Gestión Documental PGD y el Plan Institucional de Archivo PINAR, incluyendo las debilidades del Sistema de Gestión Documental de la Entidad de acuerdo al MIPG. Se elaboró el cuadro de Clasificación Documental por Dependencia de acuerdo a las TRD establecidas en la Entidad; estos cuadros se construyeron teniendo en cuenta las solicitudes de ajuste a las TRD realizadas por los responsables; siempre y cuando el Inventario Documental lo permitiera. Con los cuadros anteriormente elaborados se actualizó el Consolidado de Clasificación Documental con todas las series y/o subseries incluidas en las TRD en la vigencia 2019 y 2020.
- Se elaboró el cronograma de visitas a las dependencias, con el fin de verificar el estado y organización los Archivos de Gestión; así mismo, se brindó apoyo y capacitación en el tema. Se visitaron diecisiete (17) dependencias de las 27 programadas de manera presencial; a las restantes, se les brindó inducción y Reinducción a través de la plataforma Cisco Webex. En el primer trimestre de la vigencia 2020 se elaboró el Plan de Transferencias Documentales; sin embargo, este se postergó para la siguiente vigencia, en razón a las condiciones de teletrabajo impartidas en la Entidad
- El Proceso de Gestión Documental, realizó apoyo al grupo designado por el Proceso de Control Fiscal en el Ajuste documental de procesos y procedimientos de cara a la implementación de los nuevos lineamientos y estándares normativos de control fiscal (GAT - ISSAI). En tal sentido, dispuso de la Profesional Especializada de la Secretaría General, quien apoyó con su conocimiento el grupo designado con el conocimiento en la estructuración documental de los mismos de acuerdo a nuestro Modelo de Operación por Procesos.
- A la fecha se han actualizado 137 documentos correspondientes a los Procesos de Planeación y Direccionamiento Gerencial, Gestión Jurídica, Participación Ciudadana, Control Fiscal, Responsabilidad Fiscal, Gestión Documental y Evaluación y Mejora. Cambios que fueron aprobados mediante actas de Comité

Institucional de Gestión y Desempeño Nos. 01, 03, 05 y 06 de 2020. La totalidad de los cambios fueron publicados en la Intranet actualizando de esta manera el SIG, de acuerdo a los términos establecidos para esta actividad por parte del Procedimiento de Control de Documentos.

- **EVALUACIÓN Y MEJORA.**

La Oficina de Control Interno, acorde con el Plan de Acción y el Plan de Auditorías y seguimientos, aprobados por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, teniendo como objetivo fundamental “Contribuir al logro de las metas de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca”, mediante el desarrollo de los roles normativamente asignados a esta Oficina y que según lo establecido en el Decreto 648 de 2017 corresponden a:

Rol de Liderazgo
Rol de Enfoque a la prevención
Rol de Evaluación y seguimiento
Rol de Evaluación a la gestión del riesgo
Rol de Relacionamiento con entes externos

ROL DE LIDERAZGO ESTRATÉGICO

Para este rol de liderazgo estratégico, la Oficina de Control Interno brindó el acompañamiento requerido en diversos comités planificados y adelantados en la Entidad, como son: Comité Técnico, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité de archivo.

También lidero la coordinación y ejecución de las auditorías internas de calidad, trabajo que tuvo como alcance los 11 procesos de la Entidad, para apoyar la sostenibilidad de la certificación en la NTC ISO 9001:2015.

Realizaron la actualización de los estándares de calidad a los cuales se venían realizando las actividades de aseguramiento planificadas. Como producto de la revisión y actualización realizada, se introdujeron cambios y mejoras significativas en estos documentos.

Diseñaron e implementaron metodología para la elaboración del Plan Anual de auditorías basado en riesgos, además, el diseño e implementación de un procedimiento de auditoría interna con sus respectivos anexos.

Se asesoró a los procesos de Participación Ciudadana y al proceso de Control Fiscal en la modificación de los procedimientos.

ROL DE PREVENCIÓN, ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO

Para el desarrollo de este rol, la Oficina de Control Interno realizó con frecuencia trimestral, la verificación del grado de avance de los planes de mejoramiento vigentes, de tal forma que al cierre de la vigencia, solo quedaban 22 acciones abiertas de las 89 que se tenían al cuarto trimestre de 2020.

El resultado de las actividades desarrolladas y los avances observados, se documentan en los respectivos informes, comunicados en todos los casos a la señora Contralora y a los líderes de los procesos auditados, según lo dispuesto en el Decreto 648 de 2017. Los resultados generales obtenidos en desarrollo del Plan Anual de Auditorías y seguimientos, fueron de igual forma comunicados al Comité de Coordinación de Control Interno, atendiendo lo establecido en este mismo Decreto.

Se propuso y se creó el plan de fomento de la cultura del autocontrol, aunado a ello, se dieron capacitaciones en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), Autocontrol y Modelo Estándar de Control Interno (MECI), así mismo, mensualmente se enviaron mensajes de autocontrol y MECI a todos los funcionarios de la Entidad.

ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

En este rol se ejecutaron y comunicaron los resultados de cada una de las actividades de aseguramiento previstas en el Plan Anual de auditorías y Seguimientos, de tal forma que en el periodo enero a diciembre de 2020, se ha cumplió en un 100% el Plan establecido, de las 23 auditorías programadas 23 se realizaron.

Se realizó el reporte FURAG de la vigencia 2019 se presentó en dos ocasiones, la primera en los meses de noviembre - diciembre de 2019 y la segunda entre enero y febrero del 2020, en razón a la nueva reglamentación y exigencia del reporte por parte del DAFP.

ROL DE PREVENCIÓN DE RIESGOS

De forma complementaria a las actividades desarrolladas en el rol de evaluación y seguimiento, se desarrollaron otras actividades de aseguramiento que, con enfoque en la prevención de riesgos, evaluaron la efectividad de los controles implementados para el óptimo funcionamiento de los procesos.

Entre estas actividades se destacan: Auditoria al proceso de Comunicaciones “Cumplimiento Ley 1712 de transparencia y acceso a la información, Auditoria al proceso de Contratación, Auditoria al Sistema Integrado de Gestión, Auditoria al Sistema de Información y Gestión del Empleado Público.

ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

Se verifico que la Oficina de Control Interno brindó el acompañamiento necesario para la atención oportuna de los requerimientos de información allegados por la Auditoria General de la Republica.

Tratamiento igual sucedió con la auditoria de seguimiento por parte del ICONTEC a la certificación de calidad en la NTC ISO 9001:2015.

RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.

En atención al ejercicio realizado por parte de la Oficina de Control Interno, en la evaluación institucional por procesos, se relacionan a continuación aspectos a tener en cuenta:

- Continuar con la Estrategia del Autocontrol en todos los procesos con el fin de corregir posibles desviaciones y fortalecer la gestión de los mismos.
- Tener en cuenta la formulación de variables del indicador y datos que se utilizan como denominador para la elaboración del plan de acción 2021.
- Es importante evaluar la pertinencia de los controles sobre algunos riesgos que se encuentran susceptibles de materialización.
- Se debe tener en cuenta las recomendaciones realizadas mediante informe de seguimiento a planes de mejoramiento con corte al 30 de octubre del 2020, suscritos por todos los procesos que conforman la entidad, en lo pertinente al monitoreo de las acciones cumplidas por parte de los responsables del proceso a fin de garantizar que las deficiencias corregidas no se repitan y logren el mejoramiento continuo en la gestión de los procesos y el sistema Integrado de Gestión SIG.

CONCLUSIÓN

- Se resalta el cumplimiento de los Indicadores y los Planes de Acción de todos los Procesos para la vigencia 2020, esto se pudo establecer mediante seguimiento a lo evidenciado en el cuerpo del informe de autoevaluación de la gestión de la Oficina de Planeación construido a partir de los informes de gestión de cada uno de los once (11) procesos con que cuenta la entidad; esto nos indica que los procesos utilizaron las herramientas disponibles, y tomaron en cuenta las recomendaciones de la Oficina de Control Interno.