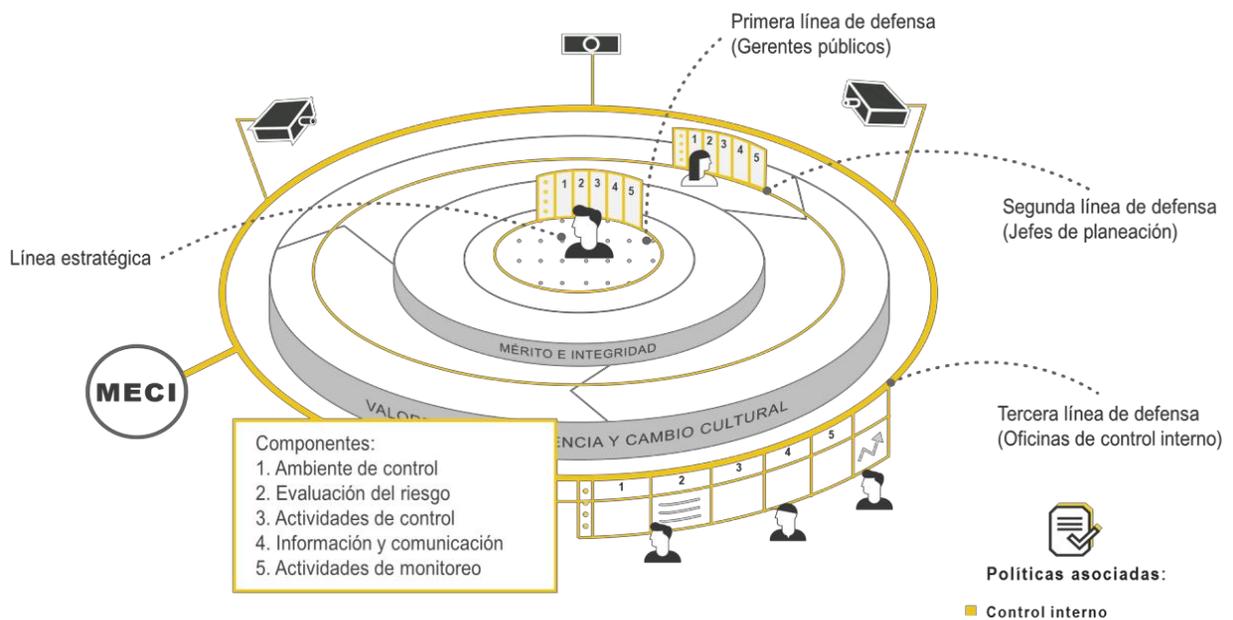


## Informe Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno Periodo Julio – Octubre de 2019

De conformidad con las disposiciones contenidas en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina de Control Interno presenta y publica el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, correspondiente al cuatrimestre comprendido entre julio 1 a octubre 31 de 2019.



### Séptima Dimensión

Este informe se continúa presentando bajo la estructura del Modelo MECI, enfocado en la séptima dimensión de control interno dentro del MIPG, en línea con las buenas prácticas que referencia el Modelo COSO, y actualizado en un esquema de cinco (5) componentes: 1) Ambiente de Control, 2) Evaluación del Riesgo, 3) Actividades de Control, 4) Información y Comunicación y 5) Actividades de Monitoreo.

#### 1. Ambiente de control

Este componente focaliza primordialmente el compromiso de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca con la integridad, la cual se vivenció a lo largo de la gestión institucional, mediante la ejecución de las siguientes actividades:

Frente al liderazgo y lineamientos de la Alta Dirección, durante el cuatrimestre Julio Octubre 2019 se realizaron tres (3) Comités Técnicos, los cuales se detallan en el siguiente cuadro.

### COMITÉS TÉCNICOS JULIO-OCTUBRE

FECHA	TEMAS TRATADOS
06/09/2019	MIPG, Integrantes, articulación de comités
09/09/2019	Políticas para la elaboración PGA 2020
31/10/2019	Ajuste Plan de Capacitaciones

Fuente: Secretaría General

### Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Mediante Acta No.004 de octubre 30 de 2019, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reunió, con el siguiente temario: Encuesta sobre Auto Evaluación del Control que deberán diligenciar los funcionarios de los procesos, de acuerdo con la designación que realiza el responsable del proceso, en concordancia con el procedimiento Auto Evaluación del Control.

- El Comité de Calidad se reúne el 16 de julio de 2019 como consta en el Acta No.003, en el que se trata el ajuste de la actividad 7 del procedimiento de control fiscal M2P5-05, versión: 8.0, del 16-07-2019, en cuanto a la ampliación en los términos para la liberación del Informe final de Auditorías, pasando de 5 a 35 días hábiles.

### Capacitaciones realizadas en el cuatrimestre

A continuación se relacionan las capacitaciones realizadas en el período julio a octubre de 2019, dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 4 de la Ley 1416 de 2010 y al Plan Institucional de Formación y Capacitación interna y externa:

#### Ejecución del Plan de capacitación interno

Nombre capacitaciones internas	Fecha de ejecución	Beneficiarios
Seminario de actualización procesos administrativos sancionatorios y cobro coactivo	Octubre 10 y 11 - 2019	2
Responsabilidad de los servidores públicos.	Agosto 15-16 y 17 -2019	4
Congreso internacional compra pública XVII jornada contratación estatal	Octubre 30 a noviembre  1-2019	4
Avances en la contratación estatal en Colombia	Agosto 1,2,y 3-2019	1
Seminario en normas internacionales NIIF - NICSP	Julio 24-25 y 26 -2019	24
Reinducción a funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	Julio 23 -2019	102
Novedades en la Gestión de Personal.	Julio 25-26 y 27- 2019	4
VIII Congreso Nacional Gestión de Personal	Octubre 23 - 25 - 2019	1

Nombre capacitaciones internas	Fecha de ejecución	Beneficiarios
Foro negociación colectiva en el Sector Público	Octubre 21 y 22-2019	3
Seminario nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG V2	Agosto 8 a 30-2019 (*)	17
Jornada de actualización en Gestión Documental en el marco del Modelo Integrado de Gestión	Agosto 13 a 27-2019 (*)	24
		186

(\*) Corresponden a capacitaciones externas en las que participaron funcionarios de la Contraloría Deptal del Valle del Cauca.

Para una mejor ilustración de la ejecución de las capacitaciones realizadas a continuación se presenta el registro fotográfico

Tema de capacitación	Registro fotográfico
<b>Responsabilidad de los Servidores públicos en el ejercicio de sus funciones y entrega de cargos</b>	
<b>Avances en la contratación estatal.</b>	
<b>Normas internacionales de información financiera</b>	
<b>Reinducción a funcionarios</b>	

Tema de capacitación	Registro fotográfico
<p><b>Novedades en la Gestión de personal</b></p>	
<p><b>Procesos administrativos sancionatorios y cobro coactivo</b></p>	
<p><b>VIII Congreso Nacional de Gestión de Personal</b></p>	
<p><b>Modelo integrado de planeación y gestión V2 (*)</b></p>	
<p><b>Actualización en gestión documental en el marco del modelo integrado de gestión</b></p>	

### Ejecución del plan de capacitación externo

Nombre	# beneficiarios	Fecha	Valoración bueno y excelente
<b>Jornada de actualización en gestión documental en el marco del modelo integrado de gestión</b>	204	Agosto 13 a 27-2019	99% (31% + 66%)
<b>Seminario Nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG V2</b>	396	Agosto 8 a 30-2019	99% (26%+73%)
	600		

Para una mejor ilustración de la ejecución de las capacitaciones realizadas, a continuación se presenta el registro fotográfico

Tema de capacitación	Registro fotográfico
<b>Jornada de actualización en gestión documental en el marco del modelo integrado de gestión</b>	
<b>Seminario Nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG V2</b>	

### Plan de Bienestar e Incentivos 2019

- En cumplimiento de la normatividad se evidencia la identificación de necesidades a través de las encuestas realizadas a los funcionarios, por correo electrónico y teniendo en cuenta la Resolución Reglamentaria 003 del 30 de enero de 2017, por medio de la cual se adopta el Plan de Bienestar Social e Incentivos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

A continuación se registran las principales actividades ejecutadas para el bienestar de los Servidores período Julio a Octubre del 2019.

Relación de actividades por gestión Plan de Bienestar 2019 Julio - octubre 2019		
Fecha	Registro	Actividad
03/07/2019	 <p><b>CLASES DE YOGA</b>  A partir del 8 de mayo  Hora: 12:00 p.m. a 1:00 p.m.  (Salón PROCAD)  Un espacio de relajación y conexión con nosotros mismos, que sólo será posible si logramos al menos, ocho funcionarios inscritos.  Inversión: \$20.000 mensuales que se descontarán por nómina.  PLAZO DE INSCRIPCIÓN: 26 DE ABRIL  PERSONAL@CONTRALORIAVALLEDELCAUCA.GOV.CO</p>	Miércoles de Yoga. Espacio para ejercitar la mente, y el cuerpo.
12/07/2019		Pausas Activas
15/07/2019		Resolución 502 Día de la Familia
17/07/2019		Asesoría en Pensiones COLPENSIONES
31/07/2019		Declaración de Bienes y Rentas SIGEP

Relación de actividades por gestión Plan de Bienestar 2019 Julio - octubre 2019		
Fecha	Registro	Actividad
31/07/2019		Aplicación Bateria de Riesgo Psicosocial
03/08/2019		Actividad de vacaciones recreativas
06/08/2019		Celebración Día de la familia
23/08/2019		Evaluación de desempeño (Primer Semestre)
10/09/2019		Programación Exámenes Ocupacionales CEMSO

Fuente: Subdirección Administrativa de Personal y Carrera Administrativa

## 2. Evaluación del riesgo

La Oficina de Planeación actualizó mediante Resolución 68 del 2018, la Política de Administración del riesgo de la entidad en el sistema integrado de gestión-SIG, quedando 72 riesgos, discriminados así: 52 operativos y 20 de corrupción.

De otra parte se dio inicio a las obras de remodelación locativa a las instalaciones del Archivo Central. Así mismo la actualización de las Tablas de Retención Documental -TRD, teniendo en cuenta los cambios originados en la Ordenanza 500 de 7 de diciembre de 2019, "Por medio de la cual se modifica parcialmente la organización estructural de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca y se crea la Subcontraloría.

### 2.1 Seguimiento a Riesgos

En el último Informe de fecha 26-09-2019, CACCI – 5847, de seguimiento al mapa de riesgos de la entidad, con corte al 30 de agosto del 2019, realizado por la Oficina de Control Interno, se evidenció la materialización de seis (6) riesgos operativos en los siguientes procesos:

Proceso	Cantidad riesgos materializados	Clase de riesgo
Planeación Estratégica	1	Operativos
Participación Ciudadana	1	Operativo
Control Fiscal	1	Operativos
Responsabilidad Fiscal	2	Operativos
Recursos Financieros	1	Operativos.

Fuente: Oficina de Control Interno

## 3. Actividades de Control

**Políticas de operación y procedimientos:** Teniendo en cuenta la importancia de las Políticas de Operación como elemento de control para la definición de lineamientos alineados a los procesos y actividades, se observó para el período de seguimiento, la actualización de algunas de las políticas y procedimientos.

En la vigencia 2019 se realizó seguimiento a la Oficina Jurídica con relación a la supervisión de los contratos del período evaluado primer semestre del 2019. Para el desarrollo de la revisión correspondiente, se verificó la información contenida en la plataforma de Colombia Compra Eficiente y el Sistema Electrónico para la Contratación Pública -SECOP, en los cuales reposa la información contractual de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca. Informe de fecha.25-09-2019-CACCI-5815, dio como resultado la publicación de la totalidad de los documentos que comportan el procedimiento contractual en la plataforma SECOP, dándose cumplimiento a lo preceptuado en el artículo 2.2.1.1.1.7.1. Del Decreto 1082 de 2015 y la Ley 1712 de 2014, artículo 3° Ley 1437 de 2011 del C.P.A.C.A y artículo 209 de la Constitución Política.

#### 4. Información y Comunicación

Las principales actividades del proceso de Comunicación Pública (P3) realizadas en el período comprendido entre el 1° de julio al 31 de octubre de 2019, se relacionan en el siguiente cuadro:

<p><b>Actividades Realizadas en el periodo Julio - Octubre de 2019</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoreo diario de medios de medios regionales para dar cuenta de las noticias de interés para la Entidad, o del registro de nuestras propias noticias</li> <li>• Acompañamiento a eventos internos (Reinducción, día de la familia, etc.)</li> <li>• Actualización permanente del sitio WEB (Subir documentos)</li> <li>• Actualización de las carteleras.</li> <li>• Gestión permanente de las Redes Sociales</li> <li>• Diseño de piezas para publicación en redes y como apoyo a otros procesos. Ejemplo: Diseño del Manual de convivencia Laboral.</li> <li>• Elaboración de piezas de comunicación (videos o piezas gráficas) para la Campaña <a href="#">#ContraloríaYciudadaníaContraLaCorrupción</a>, realizada a través de las redes sociales Facebook, Twitter e Instagram.</li> <li>• Síntesis de auditorías y revisión de textos para la Revista anual de Rendición de cuentas.</li> <li>• Campaña de promoción de la App a través del correo electrónico, la WEB y las redes sociales de la Entidad.</li> <li>• Promoción en las redes sociales de la Entidad, del impacto de la noticia emitida por la Entidad en los medios regionales</li> <li>• Publicación en las redes sociales de noticias de interés para los ciudadanos sobre el control fiscal. .El nuevo proyecto de Ley</li> </ul>
--	--

#### 5. Actividades de Monitoreo

Se efectuó ciclo de Auditoría al Sistema Integrado de Gestión -SIG, realizado del 14 al 27 de marzo de 2019, para el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de diciembre de 2018, evaluando dentro del proceso de transición, los requisitos de la Norma ISO 9001:2015 en los once (11) procesos de la Entidad. Como resultado de esta Auditoría, identificaron 34 oportunidades de mejora que representan el 92% de los hallazgos y tres (3) No conformidades, como ya se ha expresado, que representan el 8% del total de los hallazgos (Ver gráfica)



Fuente: Oficina de Control Interno - Auditoría al SIG, 2019

Así mismo la Contraloría Departamental del Valle para la vigencia 2018, conservó y actualizó la certificación de calidad en la norma ISO 9001:2015, fortaleciendo el acompañamiento a los procesos en todos los temas relacionados con el Modelo Estándar de Control Interno- MECI, riesgos, indicadores y planes de acción por estrategias, entre otros.

Del 16 al 18 de Septiembre del 2019, el ICONTEC realizó Auditoría de seguimiento a la Certificación ISO9001:2015 y documentación del Sistema Integrado de Gestión

### **Planes de Mejoramiento**

La Oficina de Control Interno dentro de su programación del mes de julio de 2019, realizó seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por todos los procesos que conforman la Entidad con corte a junio 30/19, los cuales fueron producto de Auto evaluación de la Gestión, Auditoría al Sistema Integrado de Gestión, Auditoría de Calidad (Icontec), Revisión por la Dirección, Círculos de mejoramiento, Riesgos del Proceso, Autocontrol del Proceso, informes de control de producto no conforme y auditoría AGR, entre otros.

<b>PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS</b>				
<b>ESTADO ACTUAL DE LAS ACCIONES A JUNIO 30 DE 2019</b>				
<b>PROCESO</b>	<b>VIGENCIA DE LAS ACCIONES</b>			<b>% DE ACCIONES CUMPLIDAS</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>CERRADAS</b>	<b>ABIERTAS</b>	
Planeacion y Direccionamiento Gerencial	12	6	6	50
Gestion Juridica	6	3	3	50
Comunicación Publica	1	0	1	0
Comunicación y Participacion Ciudadadana	9	2	7	22
Control Fiscal	7	1	6	14
Responsabilidad Fiscal y Jurisdiccion Coactiva	7	0	7	0
Gestion Humana	8	3	5	38
Recursos Fisicos y Financieros	3	1	2	33
Administracion de Recursos informaticos	1	1	0	0
Gestion Documental	0	0	0	0
Evaluacion y Mejora	0	0	0	0
<b>TOTAL ACCIONES</b>	<b>54</b>	<b>17</b>	<b>37</b>	<b>31</b>

Fuente: Oficina de Control Interno

En cumplimiento de los roles establecidos en el Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca efectuó el diligenciamiento y reporte del FURAG, correspondiente a la vigencia 2018, presentándose al Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP, la primera semana de marzo de 2019.

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca en los componentes del Modelo estándar de control interno- MECI 2018, ambiente de control, evaluación del riesgo, actividad de control, información y actividades de monitoreo, obtuvo los resultados que se muestran en la siguiente matriz:

<b>Calificación Componentes del MECI - 2018</b>	
<b>Índice</b>	<b>Calificación</b>
Ambiente de Control	83
Evaluación del Riesgo	83
Actividad de Control	78
Información y comunicación	75
Actividades de monitoreo	81

Fuente: Oficina de Control Interno

### **Conclusiones**

1. Se evidenció la aplicabilidad de los componentes estructura MECI, en los once (11) procesos que conforman el Sistema de Gestión de la Calidad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
2. Se evidenció la aplicabilidad del componente Evaluación del riesgo, seguimiento a los once (11) procesos que conforman la Entidad, con corte al 30 de agosto de 2019, con informe de fecha 26-09-2019, CACCI-5847.
3. En cuanto a la evaluación del sistema de control interno en la medición del desempeño institucional de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, se pudo establecer que la calificación determinada por la Función Pública a través del formulario único FURAG, el ranking quintil es de cinco (5), es decir puntaje máximo, el cual significa que la Entidad tiene un buen desempeño en cuanto a la medición de la Gestión.
4. Se pudo establecer que la Subdirección Administrativa Escuela de Capacitación a través del Plan de Capacitación, ejecutó programas de capacitación externa e interna, permitiendo que se beneficiaran los funcionarios de las entidades sujeto de control y miembros de la comunidad en general, interesados en el control a los recursos públicos. En cuanto a la capacitación interna, se realizaron actividades que permitieron a los funcionarios actualizarse en diferentes temáticas inherentes al desempeño de sus funciones.

**ANDRES MURILLO**

Jefe Oficina de Control Interno

Elaborado: Adelaida Garcés Calero  
 Profesional Universitario