 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 1 de 21

GOBERNACION DEL HUILA

INFORME FINAL DE RESULTADOS DE LA AUDITORIA INTERNA 2017

OFICINA DE CONTROL INTERNO



 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 2 de 21

TABLA DE CONTENIDO

Nro.	CONTENIDO	Página
1	INFORME AUDITORIA CONTROL INTERNO	3
1.1	Objetivos Específicos	3
1.2	Alcance	4
2	SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORA AUDITORIAS INTERNAS VIGENCIA 2016	4
2.1	Estado de avance recomendaciones vigencia 2016	5
3	CRITERIOS DE LA AUDITORIA	6
3.1	Programa de Auditoria	6
4	DESARROLLO AUDITORIAS INTERNAS DE CONTROL INTERNO 2017.	7
4.1	Desarrollo de las Auditorías internas	7
4.2	Cumplimiento y verificación frente a los objetivos	7 a 15
5	CONCLUSIONES	16
6	RECOMENDACIONES	17

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 3 de 21

1. INFORME DE AUDITORIA CONTROL INTERNO


FECHA AUDITORÍA:	Desde el 09 de junio al 31 de agosto de 2016.
TIPO DE AUDITORIA	AUDITORIA INTERNA INTEGRAL (Calidad y Control Interno) Y AUDITORÍA EXTERNA
ALCANCE DE LA AUDITORIA INTERNA INTEGRAL	Auditar el 100% de los 37 procesos establecidos en la Gobernación del Huila
EQUIPO AUDITOR	Profesionales: María Janeth Vargas Plazas Aldubina Trujillo Hernández.

1.1 OBJETIVOS ESPECIFICOS

EVALUAR Y VERIFICAR CONFORME A LOS REQUISITOS LEGALES:

Evaluar y verificar los siguientes objetivos para contribuir con mejoras en los procesos y servicios del sistema frente al sistema de control interno:

1. La publicación oportuna de la información exigida en la matriz de información pública de la Procuraduría General de la Nación exigida en la Ley 1712/2014 y conforme a lo establecido en el esquema de publicación adoptado por la entidad
2. Los registros de supervisión e interventoría, verificando la publicación oportuna en el SECOP
3. Los controles y la eficacia para garantizar el registro y publicación de las hojas de vida y declaraciones de renta del personal de planta y contrato de la entidad, en el SIGEP
4. El tipo de información que maneja el proceso, conforme a la ley de Transparencia y acceso a la información: *Pública Clasificada (Información bajo custodia que requiere solicitud de acceso. Art. 6 Ley 1712. Ej: Historia Laboral) *Pública Reservada (Información exceptuada por daño a intereses públicos. Ej: Declaración de bienes y rentas) *Pública Disponible (Información que se genere, obtenga, adquiera o controle. Ej: Resoluciones
5. Cumplimiento a las acciones propuestas en los Planes de Mejoramiento entregados a los entes de control.
6. El cumplimiento de las PQRS en los tiempos de respuesta establecidos

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 4 de 21

7. El mecanismo utilizado para comunicarle al peticionario sobre las respuestas dadas a los PQRs radicados a través de los diferentes canales de comunicación.
8. La liquidación oportuna de contratos y convenios, verificando la existencia de los planes su implementación oportuna o formulación.
9. La implementación oportuna y eficaz de las estrategias de cada uno de los 6 componentes del Plan Anticorrupción de Atención al Ciudadano
10. La implementación oportuna y eficaz de las acciones de los riesgos de corrupción, verificando el desempeño de la gestión y la existencia de otros posibles riesgos de corrupción no identificados
11. Prácticas de autocontrol en el proceso como mecanismo eficiente de operación y mejora continua y la documentación del mismo.


1.2. ALCANCE DE LAS AUDITORIAS.

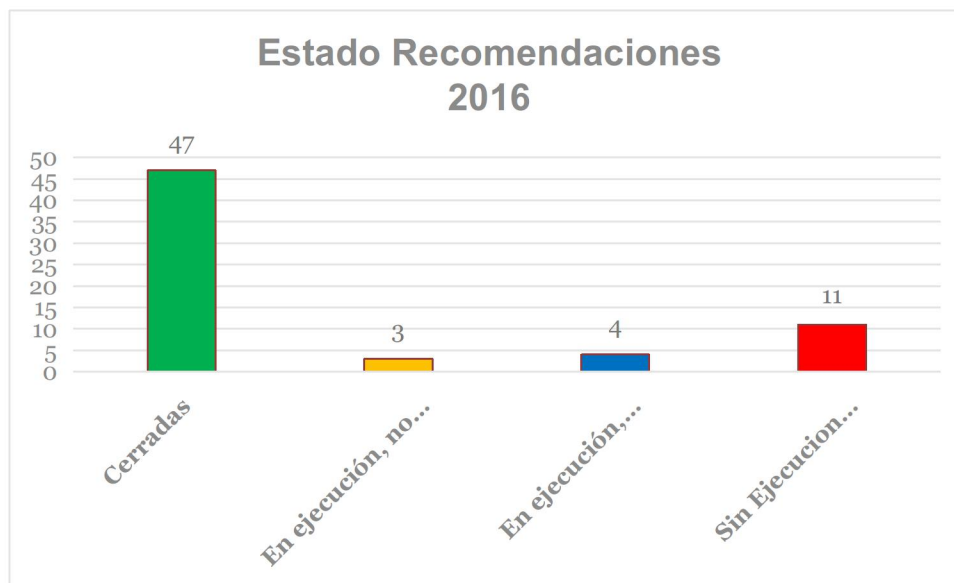
ALCANCE: Auditar el 100% de los 37 procesos establecidos en la Gobernación del Huila, con fundamento en Normas GP: 1000:2009, ISO 9001:15 y MECI2014 y además. Auditar los procesos de " Gestión de la calidad del servicio educativo en educación pre-escolar, básica y media, Gestión de la Cobertura del Servicio Educativo , Gestión del Talento Humano asignado al sector educativo y Atención al Ciudadano, conforme a las especificaciones técnicas del Min-Educación.

2. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORA AUDITORIAS INTERNAS VIGENCIA 2016.

La información corresponde al avance del Plan de Mejoramiento de las Auditorías Internas de Control Interno de la vigencia 2016, de acuerdo con las acciones planteadas por los líderes de los procesos y en las fechas establecidas en común acuerdo se hizo el seguimiento, se verificó de manera objetiva el avance de las actividades planteadas para minimizar las debilidades solicitando evidencias precisas para el cierre de las acciones.

De las 65 recomendaciones de la vigencia 2016, cuarenta y siete (47), acciones están cerradas equivalente al 72%, cada acción cuenta con las evidencias y soportes para cierre. Continúan en ejecución no vencidas tres (3), en ejecución vencidas cuatro (4) y sin ejecución vencidas once (11). Estas acciones tienen una equivalencia al 27 %; a pesar que continuamente se realiza seguimiento no ha sido posible el cierre de parte de los dueños y líderes de procesos. Estas acciones de mejora continúan en estos estados hasta que tomen las medidas correctivas de fondo que permitan el cierre eficaz frente al cumplimiento de las normas.


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 5 de 21



1.1. Estado de avance recomendaciones vigencia 2016.

A pesar de los seguimientos realizados por la oficina de Control Interno de Gestión a las acciones de mejora establecidas por los dueños y líderes de procesos en la auditoria de la vigencia 2016, continúan con actividades sin avance para el cierre oportuno que permita minimizar y dar cumplimiento a la norma que se viene incumpliendo de parte de la entidad y responsable de los procesos.

NOMBRE DEL PROCESO O DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	ESTADO DE LA ACCIÓN	% AVANCE
Gestión de la Cobertura del Servicio educativo	En ejecución, no Vencida	50%
Administración del recurso financiero	En ejecución, no Vencida	0%
Gestión del Recurso Físico	En ejecución, no Vencida	82%
NOMBRE DEL PROCESO O DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	ESTADO DE LA ACCIÓN	% AVANCE
Gestión del Recurso Físico	En ejecución, Vencida	50%
Asistencia en la Legislación Comunitaria y Participación Ciudadana	En ejecución, Vencida	50%
Gestión a la dirección del Sistema General de Seguridad Social en Salud.	En ejecución, Vencida	40%
Gestión y construcción de la infraestructura.	En ejecución, Vencida	83%
NOMBRE DEL PROCESO O DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	ESTADO DE LA ACCIÓN	% AVANCE
Atención al ciudadano	Sin ejecución, Vencida	0%
Atención al ciudadano	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión del talento humano	Sin ejecución, Vencida	0%

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 6 de 21


Gestión del talento humano	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión del talento humano	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión y control de la renta Dptal	Sin ejecución, Vencida	0%
Contabilidad pública departamental	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión del Recurso Físico	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión a la dirección del Sistema General de Seguridad Social en Salud.	Sin ejecución, Vencida	0%
Gestión a la dirección del Sistema General de Seguridad Social en Salud.	Sin ejecución, Vencida	70%
Gestión y construcción de la infraestructura.	Sin ejecución, Vencida	0%

2. CRITERIOS DE LA AUDITORIA

3.1. PROGRAMA DE AUDITORÍAS 2017

En coordinación con la Gerencia de Calidad se elaboró el programa de Auditorías para la vigencias 2017, se estableció en el mismo programa las auditorias de Control Interno de Gestión para dar cumplimiento al hallazgo de la Auditoria externa de calidad de la vigencia 2016, se analizaron algunos puntos estratégicos para lograr que las auditorias se ejecutaran dentro de las fechas programadas a todos los procesos de la Gobernación del Huila, ejecutadas a partir del 05 de mayo a 15 de agosto de 2017, es importante resaltar que este ciclo de auditorías fue realizado conforme al cumplimiento del cronograma de las auditorías internas, previo al inicio de las auditorías internas, se concertó la planificación con los líderes de los procesos y el personal de apoyo, notificando con antelación las fechas planeadas a cada uno de los auditados responsables. En coordinación con la Gerente del Sistema de Calidad se convocó a todo el equipo Auditor para retroalimentar y aclarar el programa de auditorías dando a conocer la estructura del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), Módulo de Control de Planeación y Gestión, Módulo Control de Evaluación y Seguimiento y Eje Transversal Información y Comunicación y el enfoque de la auditoria de control interno de Gestión de la vigencia 2017, el cual está basado en el cumplimiento de las normas en el desarrollo de las actividades de los procesos. El equipo auditor de control interno quedo integrado por dos (2) profesionales de la Oficina de Control Interno de Gestión.

Para la planeación del ciclo de auditorías internas se tuvo en cuenta que el auditor asignado no tuviera responsabilidad directa sobre el proceso auditado con el propósito de asegurar la objetividad de los resultados, así mismo, los objetivos planteados desde el Control Interno de Gestión, estaban determinados desde el cumplimiento de la normatividad de tal manera que permitirá unos informes finales, precisos, claros y el alcance determinaran el cumplimiento de los mismos.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 7 de 21

3. DESARROLLO AUDITORIAS INTERNAS DE CONTROL INTERNO 2017.

La oficina de Control Interno Gestión de la Gobernación del Huila, apoyado en el Decreto 943 de 2014, ley 1712/2014, decreto 103-2015, ley 80 de 1993, Decreto 1083/2015, ley 909 de 2004 y demás normas pertinentes estableció once (11) objetivos específicos para el desarrollo de las 37 auditorías, teniendo como referente el cumplimiento de la normatividad en cada uno de los procesos auditar.


El informe contiene fortalezas, recomendaciones y el cumplimiento de la normatividad aplicado a cada objetivo evaluando igualmente las estrategias, la gestión del proceso administrativo como un conjunto de elementos interrelacionados donde intervienen todos los servidores de la entidad; con las auditorías internas se busca garantizar razonablemente el cumplimiento de los objetivos institucionales y la contribución de éstos a los fines esenciales del Estado; a su vez, persigue la coordinación de las acciones, la fluidez de la información y comunicación, anticipando y corrigiendo de manera oportuna las debilidades que se presentan en el quehacer diario institucional, propiciando mejora continua en cada uno de ellos.

4.1 Desarrollo de las Auditorias internas

En la fecha y hora programada en el Plan de Auditorías Internas de Control Interno de Gestión, se ejecutaron las auditorias en algunos de los procesos asistieron los secretarios y jefe de las oficinas, líder y equipo de trabajo; la reunión de apertura fue dirigida por el auditor y el equipo auditor; en el desarrollo de las mismas se solicitaron evidencias las cuales fueron fundamentales para el complemento de las auditorias. En el cierre se dio a conocer las fortalezas y las recomendaciones de mejora con el propósito de aumentar la capacidad y optimizar el cumplimiento de los requisitos de acuerdo con las normas que rigen cada proceso.

4.2. Cumplimiento y verificación frente a los objetivos

El propósito de las auditorias de Control Interno de Gestión es: “Evaluar y verificar los siguientes objetivos para contribuir con mejoras en los procesos y servicios del sistema frente al sistema de control interno”

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 8 de 21

- 1) La publicación oportuna de la información exigida en la matriz de información pública de la Procuraduría General de la Nación exigida en la Ley 1712/2014 y conforme a lo establecido en el esquema de publicación adoptado por la entidad**


De acuerdo con el informe final de los 37 procesos auditados tres procesos no cumplen con la publicación de la información en la página web de la entidad con lo exige la ley 1712/2014, de acuerdo con la matriz de información pública la Procuraduría General de la Nación y con el esquema de publicación adoptado por la entidad, así: Gestión del Patrimonio Documental, Gestión Tecnológica y de Telecomunicaciones y Revisión del Sistema de Gestión Integrado, equivalente al 8%, es decir que estos procesos están incumpliendo lo establecido en la ley 1712/2014; El 92% de los procesos auditados cumplen con este objetivo. Se establecieron planes de mejora con el propósito de dar cumplimiento a la normatividad.

- 2) Los registros de supervisión e interventoría, verificando la publicación oportuna en el SECOP.**

Se evidenció en este objetivo que dieciséis (16) procesos no tienen registro de publicación en el SECOP, de informes de supervisión e inventarías, informes finales y actas de liquidación de contratos y convenios; la publicación no es oportuna en el Sistema Electrónico de Contratación Pública de acuerdo como lo establece la ley 1712/2014 y el Decreto 1082/2015, artículo 2.2.1.1.1.3.1 respecto a la publicidad. Corresponde a los siguientes procesos: Aprobación, Seguimiento y Evaluación del Plan de Desarrollo, Sistema de Información, Asistencia social a población vulnerable, Contabilidad pública departamental, Gestión de la Cobertura del Servicio Educativo, Gestión del Recurso Físico, Gestión del Patrimonio Documental, Gestión del Talento Humano, Revisión del Sistema de Gestión Integrado, Valoración, Protección y Difusión del Patrimonio Cultural, Contratación, Gobernabilidad y Comunicación Pública, Gestión en la prestación de los servicios en salud, Gestión de la Renta Departamental, Administración del Recurso financiero y Gestión y Construcción de la Infraestructura. Lo que determina incumplimiento a la normatividad vigente.

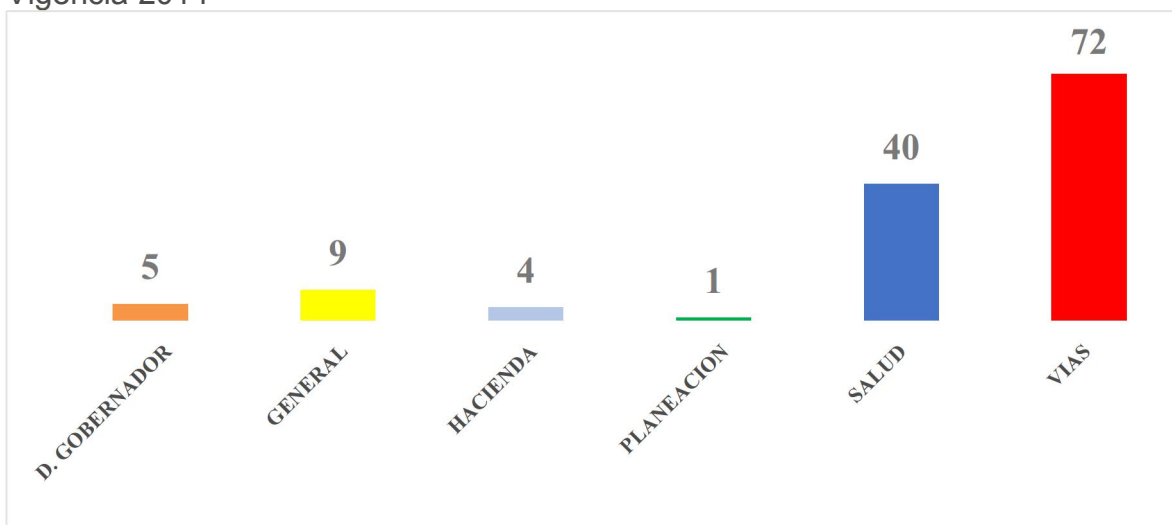
Este objetivo tiene un cumplimiento del 57% de total de los procesos auditados y el 43% están incumpliendo la normatividad vigente; para lo cual se estableció plan de mejora.

Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación. En ese sentido, el artículo 2.2.1.1.1.3.1 del Decreto 1082 de 2015 ha definido que los Documentos del Proceso son: los estudios y documentos previos; el aviso de convocatoria; los pliegos de condiciones o la invitación; las Adendas; la oferta; el informe de


 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 9 de 21

evaluación; el contrato; y cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el Proceso de Contratación. Ahora, cuando se dice que cualquier otro documento expedido por la Entidad Estatal durante el Proceso de Contratación, se hace referencia a todo documento diferente a los mencionados, siempre que sea expedido dentro del Proceso de Contratación. La Ley de Transparencia establece la obligación de publicar todos los contratos que se realicen con cargo a recursos públicos, es así que los sujetos obligados deben publicar la información relativa a la ejecución de sus contratos.

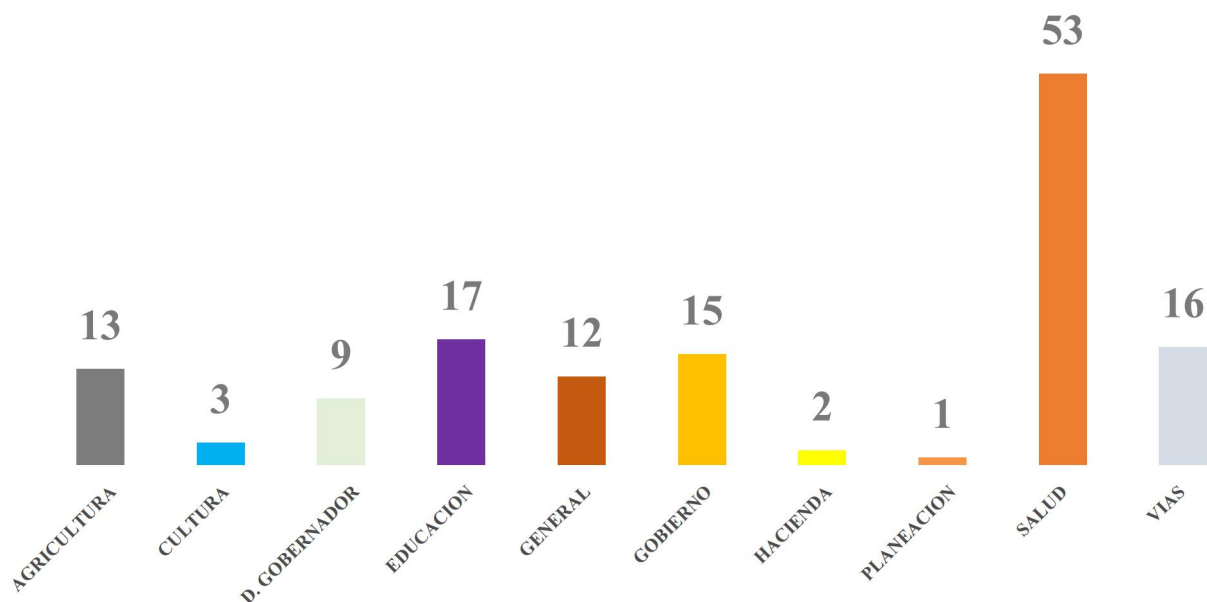
Vigencia 2014



Vigencia 2015:

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 10 de 21


Vigencia 2016:



3) Los controles y la eficacia para garantizar el registro y publicación de las hojas de vida y declaraciones de bienes y rentas del personal de planta y contrato de la entidad, en el SIGEP

No existen controles efectivos y eficaces que garanticen el registro y aprobación de las hojas de vida y declaraciones de bienes y renta del personal de planta de la entidad en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP), igualmente no hay control en el registro de las hojas de vida de personal contratista. Se evidenció que el líder del proceso de Gestión de Talento Humano, tiene dos roles (personal de planta y Contratistas); se registra en el Sistema hojas de vida sin actualizar, hojas de vida de contratistas con doble registro en la misma entidad y contratistas registrados como personal de planta. Estas inconsistencias generan que la información no sea confiable y eficaz afecta los indicadores de eficiencia y eficacia.

Los procesos que están incumpliendo la normativa son: Aprobación, Seguimiento y Evaluación del Plan de Desarrollo, Asistencia en legislación comunitaria y participación ciudadana, Asistencia social a Población Vulnerable, Gestión del Patrimonio Documental, Gestión del Talento Humano, Revisión del Sistema de Gestión Integrado, Valoración, Protección y Difusión del Patrimonio Cultural y Gestión en la prestación de los servicios de salud. El 19% de los procesos incumplen la normatividad y el 78% de los procesos están cumpliendo con la normatividad. Para corregir este objetivo se estableció plan de mejoramiento.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 11 de 21

- 4) El tipo de información que maneja el proceso, conforme a la ley de Transparencia y acceso a la información: *Pública Clasificada (Información bajo custodia que requiere solicitud de acceso. Art. 6 Ley 1712. Ej: Historia Laboral) *Pública Reservada (Información exceptuada por daño a intereses públicos. Ej: Declaración de bienes y rentas) *Pública Disponible (Información que se genere, obtenga, adquiera o controle. Ej: Resoluciones

Respecto a este objetivo y teniendo en cuenta la Matriz de la Procuraduría General de la República en relación al tipo de información clasificada se evidenció que siete (7) procesos contienen información reservada y clasificada así: Seguridad y Orden Público, Asesoría Jurídica y Representación Judicial, Control Disciplinario, Gestión del Talento Humano, Gestión del Patrimonio Documental y Gestión del Talento Humano del Sector Educativo, equivalente al 19%, tienen información bajo custodia y los treinta (30) procesos la información es pública, equivalente al 81%. Respecto a este objetivo los procesos cumplen con lo establecido en la ley 1712/2014 y el Decreto 103-2015.

- 5) Cumplimiento a las acciones propuestas en los Planes de Mejoramiento entregados a los entes de control.


Respecto a este objetivo y verificado en cada uno de los procesos se pudo determinar algunas dependencias tienen acciones de mejora de las auditorías realizadas por los entes de control- Contraloría Departamental del Huila y Contraloría General de la República, las acciones se encuentran en ejecución.

Nombre de la Auditoria Evaluación cuenta 2015

Ente de Control: Contraloría Departamental del Huila

Fecha: junio de
2017

DEPENDENCIAS	Nro del hallazgo	total hallazgos	ESTADO HALLAZGOS		avance
			abiertos	cerrados	
Sec. General	1	1	1		el hallazgo vence el 30-12-2017
Sec. Hacienda	2,3,4 y 5	4	4		vence a 30-12-2017; el hallazgo No 5 tiene dos actividades uno le corresponde a la Secretaría de Hacienda y el otro de todas las dependencias

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 12 de 21

Ente de Control: Contraloría Nacional de la República

Recursos : SGP

Nro. Hallazgos 26

Dependencias	Nro hallazgos por dependencia	# del hallazgo	ESTADO HALLAZGOS			Observaciones
			abiertos	avance	cerrado	
Sec. Educación	1	10	1	60%		vence 31/12/2017
Sec. Educación	1	11	1	50%		vence 31/12/2017
Sec. Educación	1	23	1	0%		La actividad planteada para cerrar el hallazgo, no permite el cierre dentro de las fechas establecidas, debido dotación en Activo y docentes no se pueden realizar dentro del tiempo ya que están sujetos al incremento del Gobierno Nacional; hasta tanto el Gobierno Nacional no determine el incremento salarial la actividad va estar por fuera del tiempo establecido
subtotal dependencia	3		3			
Sec. salud	1	12	1	60%		vence 31/12/2017
Sec. salud	1	13	1	60%		vence 31/12/2018
Sec. salud	1	16	1	60%		vence 31/12/2019
Sec. salud	1	17	1	60%		vence 31/12/2020
Sec. salud	1	18	1	0%		Para el mes de agosto tiene programado la actividad PIC con las ESES Municipales
Sec. salud	1	19	1	50%		vence 31/12/2017
Sec. salud	1	20	1	60%		vence 31/12/2017
Sec. salud	1	22	1	50%		vence 31/12/2017
subtotal dependencia	8		8			


Ente de Control: Contraloría Nacional de la República

Recursos : SGP

Nro. Hallazgos 16

fecha Auditoria 26 de julio2016


Dependencias	Nro hallazgos por dependencia	# del hallazgos	ESTADO HALLAZGOS			observaciones
			abierto	avance	cerrado	
Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario	1	4	1	30%		Se encuentra en avance 30%, no se ha cumplido con el 100% de la actividad.
Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario	1	5	1	40%		Se encuentra en avance 40%, no se ha cumplido con el 100% de la actividad.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO				Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO				Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
					Versión: 1
					Página 13 de 21

Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario	1	10	1	80%	Se encuentra en avance 80%, el monitoreo solo se hace por radio debido que las cámaras instaladas no están en funcionamiento
Subtotal	3				
Secretaria Educación	1	7	1	60%	El hallazgo se encuentra vencido, corresponde al contrato 324/15 cerramiento colegio Baraya deficiencias constructivas y falta de planeación.
Secretaria Educación	1	8	1	60%	corresponde al contrato 1247/15, reporta un avance del 60%
subtotal educación	2				
Secretaria de Agricultura y Minería	1	13	1	70%	Requiere de una visita técnica de parte del profesional, para dar el concepto técnico requerido al hallazgo. La entidad no ha dispuesto el vehículo
subtotal	1				
Secretaria Hacienda	1	11	1	80%	el hallazgo No 11, tiene un avance del 80%
subtotal	1				

6) El cumplimiento de las PQRS en los tiempos de respuesta establecidos

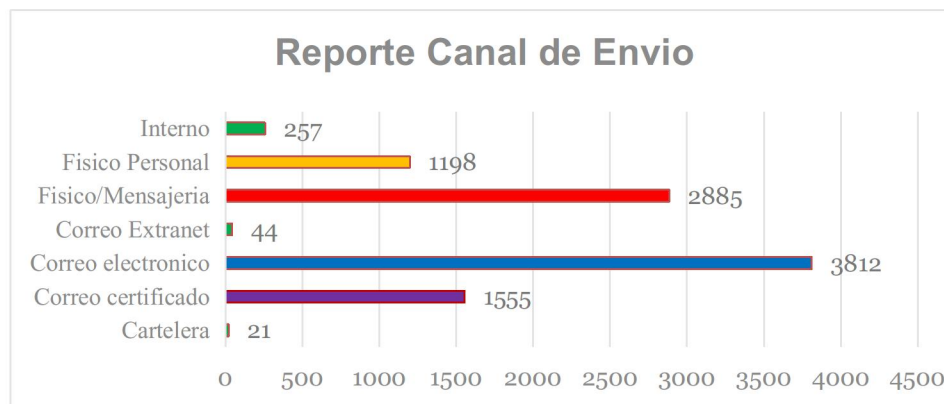
Respecto a este objetivo la Oficina de Control interno de Gestión, manifiesta que a pesar que existen los mecanismos y las herramientas necesarias para que las comunicaciones peticiones quejas y reclamos se respondan dentro de los términos de ley; se presenta dificultad y falta de compromiso de parte de los secretarios de despacho, directores de Departamento Administrativo de Planeación y Contratación, jefes de oficina y contratistas de la Entidad. Los 37 procesos 13 están incumpliendo la ley 1712/2014, equivalente al 38% respecto a las respuestas oportunas a los peticionarios estos corresponden a los siguientes procesos: Aprobación, Seguimiento y Evaluación del Plan de Desarrollo, Asistencia social a Población Vulnerable, Administración del Recurso Financiero, Contabilidad Pública Departamental, Gestión del Patrimonio Documental, Gestión Tecnológica y de Telecomunicaciones, Gestión del Talento Humano, Revisión del Sistema de Gestión Integrado, Valoración, Protección y Difusión del Patrimonio Cultural, Contratación, Asesoría Jurídica y Representación Judicial, Gobernabilidad y Comunicación Pública y construcción de la infraestructura. Los restantes procesos es decir 24, están cumpliendo la normatividad equivalente al 62%.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 14 de 21

- 7) El mecanismo utilizado para comunicarle al peticionario sobre las respuestas dadas a los PQRs radicados a través de los diferentes canales de comunicación.


Se evidenció que el mecanismo más utilizado para comunicarle a los peticionarios las respuesta dadas a las PQRs, es través de radicación en la ventanilla única de comunicaciones, correos electrónicos, correos certificados, correo extranet, físico mensajería, físico personal e interno.

Cartelera	Correo certificado	Correo electrónico	Correo Extranet	Físico/Mensajería	Físico Personal	Interno
21	1555	3812	44	2885	1198	257



- 8) La liquidación oportuna de contratos y convenios, verificando la existencia de los planes su implementación oportuna o formulación

De acuerdo con el análisis realizado a este objetivo se pudo evidenciar que 18 procesos tienen contratos y/o convenios sin liquidar equivalente al 49% a pesar de las diferentes comunicaciones desde la oficina de Control Interno de Gestión, requiriendo el cumplimiento de la norma (ley 80 de 1993, Decreto 1082/2015 y la ley 1474 de 2011), los profesionales designados para ejercer la interventoría y la supervisión de contratos y convenios incumplen la normatividad vigente como lo determina la misma ley deben ejercer seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato. Los procesos que registran incumplimiento son: Aprobación, Seguimiento y Evaluación del Plan de Desarrollo, Sistema de Información, Seguridad y Orden Público, Asistencia social a población vulnerable, Administración del Recurso Financiero, Contabilidad pública departamental, Gestión y control de la renta Departamental, Gestión de la Cobertura del Servicio Educativo, Gestión del Recurso Físico, Gestión del Patrimonio Documental, Gestión de Tecnología y Telecomunicaciones, Gestión del Talento Humano, Revisión del Sistema de

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 15 de 21


Gestión Integrado, Valoración, Protección y Difusión del Patrimonio Cultural, Gobernabilidad y Comunicación Pública, Gestión en la prestación de los servicios en salud y Gestión y construcción de la infraestructura. Los restantes 19 procesos están cumpliendo con la exigencia de la norma, es decir el 51%.

9) La implementación oportuna y eficaz de las estrategias de cada uno de los 6 componentes del Plan Anticorrupción de Atención al Ciudadano.

Se pudo verificar en la página web <http://www.huila.gov.co/transparencia-huila> que se encuentra publicado en el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano, el cual contiene los seis componentes de acuerdo a la Metodología Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, cumpliendo con lo establecido en la ley 1474 de 2011, ley de transparencia y acceso a la información 1712/2014. Este objetivo se cumple en todos los procesos es decir el 100%

Componente	Actividades Programadas	Actividades Cumplidas	% de avance
Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	12	De las ocho (8) actividades programadas para cumplir en el periodo del 1 de enero a 30 de abril-17, los numerales 1, 1, 1,2,2,1 no cumplieron con lo planeado. La actividades 3.2 y 5.2 tiene una ejecución del 80%	54%
Componente 2: Estrategia de racionalización de trámites	18	Programaron tres (3) actividades para cumplir en el periodo 1 de enero a 30 de abril, ejecutaron al 100% dos actividades y el numeral 16 ejecuciones.	67%
Componente 3: Rendición de cuentas	9	De las cuatro actividades programadas para ejecutarse en los meses de enero a abril, el numeral 1.2. solo tiene un avance del 50% Implementar estrategias para que las personas con discapacidad auditiva participen activamente en la Jornada de Rendición de Cuentas en Audiencia Pública.	83%
Componente 4: Servicio al Ciudadano	9	Este componente todas las actividades están para seguimiento a partir del mes de junio de 2017.	N.A
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	26	De las seis actividades programadas para ejecutarse dentro los meses de enero a abril de 2017, tiene un avance del 87%. La actividad 5.9, tiene un avance del 20%	87%
Iniciativas Adicionales	6	Las actividades 1.1. y 1.5 solo tiene un avance del 20% y 20% respectivamente, se encuentra en proceso de construcción.	43%

Es necesario dar a conocer las acciones para que la ciudadanía y los interesados externos conozcan y manifiesten sus consideraciones y sugerencias sobre el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Las observaciones formuladas deberán ser estudiadas y respondidas por la entidad y de considerarlas pertinentes se incorporará en el documento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 16 de 21

10) La implementación oportuna y eficaz de las acciones de los riesgos de corrupción, verificando el desempeño de la gestión y la existencia de otros posibles riesgos de corrupción no identificados

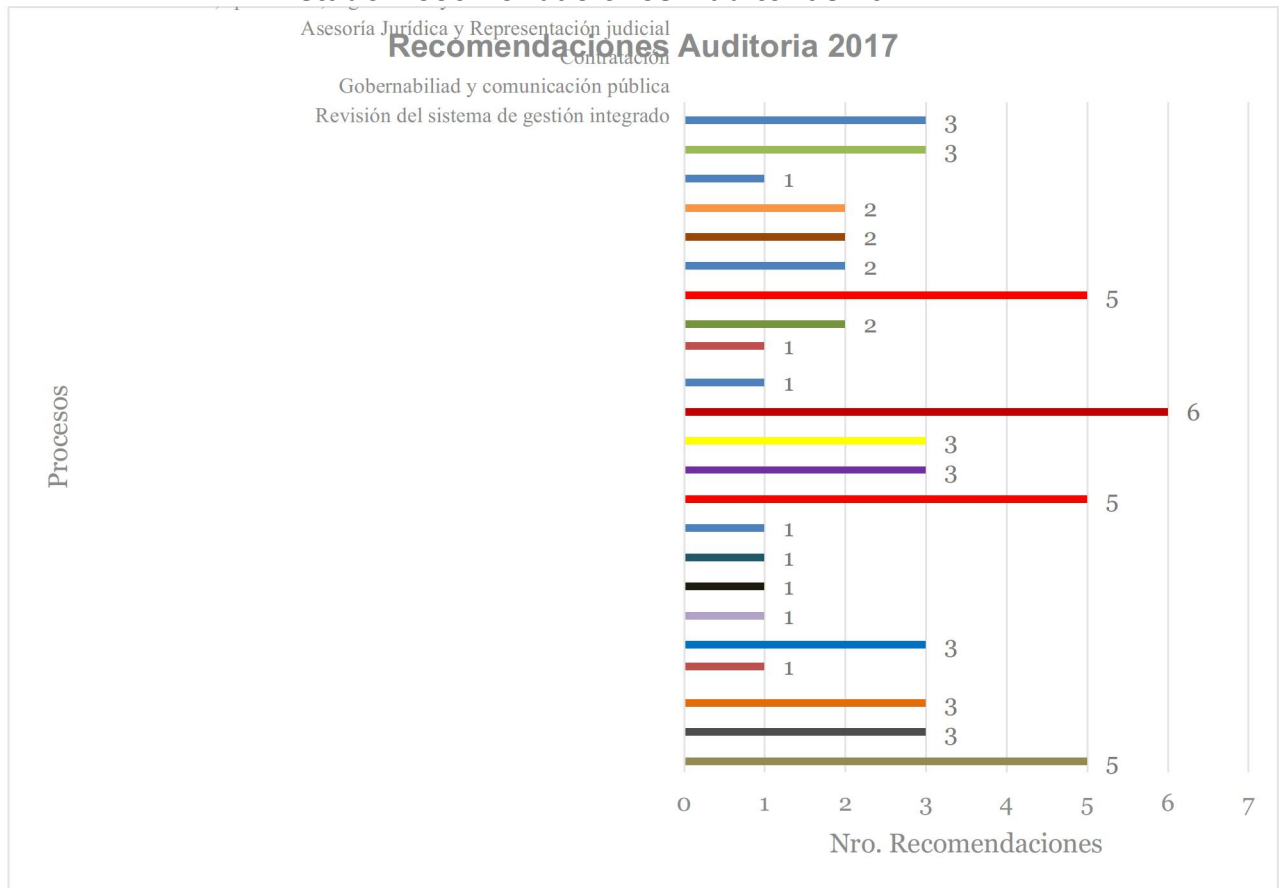
Todos los procesos tienen riesgos de corrupción identificados pero la implementación de las acciones de avances no ha sido eficaces para el desempeño de los mismos; algunos requieren plan de tratamiento y no cuentan con acciones que permita mitigar el riesgo.. La matriz de riesgos de corrupción contiene el contexto del riesgo, variable crítica donde se desarrolla el riesgo de corrupción, descripción del evento o riesgo, nivel de decisión del riesgo, causa generadora del riesgo, consecuencias del riesgo, evaluación preliminar del riesgo, probabilidad, impacto, valoración preliminar del riesgo, evaluación de controles y los planes de tratamiento del riesgo, las acciones de mejora, avance de los mismos.


Se evidenció que los siguientes procesos: Asistencia en la Legislación Comunitaria y Participación Ciudadana, Gestión del Riesgo de Desastres, Asistencia social a población vulnerable, Contratación, Gobernabilidad y Comunicación Pública y Gestión en la prestación de los servicios en salud, no registran acciones de avance en los tiempos establecidos en la matriz de riesgos, es decir el 16% y 84% tiene riesgos contralados. De acuerdo con la información suministrada la matriz de riesgos asociados a los procesos se encuentra en actualización y ajustes.

11) Prácticas de autocontrol en el proceso como mecanismo eficiente de operación y mejora continua y la documentación del mismo.

Se evidenció los líderes de los procesos, equipo de trabajo realizan control y autocontrol en las actividades aplicando acciones de mejora continua en la utilización de herramientas que le permiten detectar desviaciones y efectuar correctivos de manera oportuna para el adecuado cumplimiento de sus funciones y/o tareas con fundamento en los principios éticos profesionales y los determinador por la ley, igualmente se destaca la buena disposición de los líderes del proceso y sus equipos de trabajo para atender el desarrollo de las auditorías internas integradas


Estado Recomendaciones Auditorias 2017



 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 18 de 21

4. CONCLUSIONES

1. Se evidenció en el proceso de auditorías internas de control interno, funcionarios comprometidos con el desarrollo de los procesos y el cumplimiento de las normas aplicando acciones de mejora continuamente permitiendo así ofrecer un buen servicio a las comunidades.
2. A pesar de las dificultades que se presenta en los puestos de trabajo por la falta de condiciones físicas adecuadas por el hacinamiento espacios reducidos promueven la eficiencia en el desarrollo de las actividades en pro de la mejora continua de los procesos en la utilización de herramientas que le permiten el detectar desviaciones y efectuar correctivos de manera oportuna para el adecuado cumplimiento de los resultados en el ejercicio de su funciones de tal manera que las actividades y/o tareas que tienen bajo su responsabilidad la desarrollan con fundamento en los principios éticos y en cumplimiento de la normatividad.
3. Se cumplió con el 100% de las auditorías programadas para la vigencia 2017, realizando anticipadamente el cronograma, plan de auditorías e informe detallado para cada auditoría realizada.
4. De los 37 procesos auditados, se registran 56 recomendaciones de los cuales se establecieron planes de mejora con actividades que permitan realizar el seguimiento continuo dentro de las fechas establecidas para minimizar el incumplimiento de la normatividad.
5. A pesar de la mejora continua en la liquidación de contratos y convenios de las vigencias 2014, 2015 y 2015, persiste en algunas secretarías contratos y convenios sin liquidar y sin publicar debidamente en el SECOP.
6. Se evidencia que no existen controles efectivos y eficaces que garanticen el registro y aprobación de las hojas de vida y declaraciones de bienes y renta del personal de planta de la entidad en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP), igualmente no hay control en el registro de las hojas de vida de personal contratista.
7. Se registran peticiones, quejas, reclamos y solicitudes sin respuestas oportunas a los peticionarios incumpliendo claramente la ley de

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 19 de 21


Transparencia y acceso a la información e igualmente respuestas dadas después del tiempo determinado por la ley.

8. Se evidenció en el desarrollo de las auditorias poco acompañamiento de los dueños de los procesos dejando en manos del líder la ejecución de las auditorias; lo que permite concluir que desconocen la importancia de las auditorías internas las cuales están orientadas el mejoramiento continuo de la entidad.

5. RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO FRENTE A LOS PROCESOS AUDITADOS.

La oficina de Control Interno de Gestión en el desarrollo de las auditorías internas realizadas en el periodo de tiempo establecido en el cronograma de manera general presenta las siguientes recomendaciones a la Alta Gerencia de la Entidad, Secretarios de Despacho, líderes de procesos y personal de apoyo.


SECRETARIA	PROCESOS	RECOMENDACIONES
Departamento Administrativo de Contratación	Contratación	<p>Establecer mecanismos y acciones concretas para que los responsables de las dependencias procedan a las liquidaciones de contratos y convenios.(ley 80 de 1993 Dto 1082/2014)</p> <p>Coordinar con los responsables de las dependencias la remisión de Contratos y Convenios para la publicación oportuna de los documentos inherentes a la ejecución y liquidación. /ley 1712/2014 Dto 1082/2015)</p> <p>Publicar oportunamente los documentos de ejecución de contratos y convenios. ley (1712/2014 Dto 1082/2015)</p>
	Gestión del Talento Humano	Contratar la actualización del Manual de Funciones y Competencias.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 20 de 21

Todas las Dependencias	Gestión Documental	<p>Depurar la información de contratistas registrada en el SIGEP, existe doble registro de algunos contratistas</p> <p>Aprobar las hojas de vida de servidores públicos y contratistas. .(ley 1712/2014)</p> <p>Que el Rol de contratos este bajo la responsabilidad del Departamento Administrativo de Contratación y no del líder de Talento Humano. .(ley 1712/2014)</p> <p>Exigir a los servidores públicos de carrera administrativa que están bajo encargos desempeñar las funciones para los cuales fueron posesionados. ley 909/2004</p> <p>Elaborar, aprobar y publicar en la página web el Programa de Gestión Documental. Ley 1712/2014</p> <p>Liquidar oportunamente los contratos y convenios (Secretarios de despacho, supervisor y contratistas)ley 80/1993</p> <p>Remitir oportunamente los documentos de ejecución, liquidación de contratos convenios al Departamento Administrativo de Contratación para la publicación en el SECOP. ley 1712/2014 Dto 1082/2015)</p> <p>Dar respuesta oportuna a los PQRS, registrados en la plata forma de comunicaciones oficiales de la entidad. ley 1712/2014</p> <p>Desarrollar las acciones de evaluación y avance de los riesgos anticorrupción asociados a los proceso. ley 1712/2014, ley 1474 de 2011.</p>
	Todos los procesos	

MARIA JANETH VARGAS PLAZAS
Auditora Control Interno de Gestión

ALDUBINA TRUJILLO HERNANDEZ
Auditora Control Interno de Gestión.

 GOBERNACION DEL HUILA	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO	Código: DGO-C-007-P101-F07
	INFORME FINAL DE RESULTADOS DE AUDITORIAS INTERNA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha Aprobación: 01 de Julio de 2014
		Versión: 1
		Página 21 de 21

VoBo. MARISOL GUTIERREZ TRUJILLO
Jefe Control Interno de Gestión