


 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 1 de 25



INFORME DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS AL PROCESO DE ASISTENCIA EN LEGISLACIÓN COMUNITARIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA, 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 2 de 25

CONTENIDO

1. INTRODUCCION	3
2. MARCO LEGAL	3
3. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA	3
4. ALCANCE DE LA AUDITORIA	4
5. METODOLOGIA	5
6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA.....	6
6.1 Resultados Objetivos 1,2 y 3	
8. RECOMENDACIONES.....	15
9. CONCLUSION(ES).....	15

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 3 de 25

1. INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno de conformidad a las facultades otorgadas por la Constitución Política, Ley 87 de 1993, en cumplimiento de sus roles de “Evaluación y Seguimiento” y de “Enfoque Hacia la Prevención” enmarcados en el Decreto 648 de 2017, en estricto cumplimiento al Plan Anual de Auditoria, vigencia 2022, realizó Auditoria al Proceso de Asistencia en Legislación Comunitaria y Participación Ciudadana 2022, donde se verificó el cumplimiento de la normatividad que rige.

2. MARCO LEGAL

- Ley 87 de 1993
- Ley 2166 de 2021
- Ley 1712 del 2014
- Decreto Departamental 1173 de 2004.
- Resolución 519 de 2004.



3. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

3.1. OBJETIVO GENERAL

Verificar el cumplimiento de los requisitos legales y reconocimiento de las personerías jurídicas de las asociaciones, corporaciones, fundaciones o Instituciones de utilidad común y sin ánimo de lucro que participan democráticamente en la reconstrucción del tejido social, conforme a la normatividad que les asiste

3.2. OBJETIVOS ESPECIFICOS



- Verificar el cumplimiento del Comité que hace parte de la Política Pública Comunal Revisar los actos administrativos o reconocimientos efectuados a los dignatarios
- Verificar la coherencia entre lo adoptado en el procedimiento y señalado por la norma

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 4 de 25

- Evaluar la efectividad del seguimiento realizado por la Secretaria de Gobierno a las Entidades sin ánimo de lucro, asociaciones, corporaciones, fundaciones o instituciones.

4. ALCANCE DE LA AUDITORIA

La Auditoría basada en riesgos inicio con la verificación, observación y cotejo de la información que con ocasión se realizó, para luego generar un informe detallado del cumplimiento conforme a los objetivos señalados en el presente Plan de Trabajo

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 5 de 25



5. METODOLOGIA

La oficina de Control Interno mediante comunicación 2022CS011574-1 de fecha 8 de febrero de 2022 apertura la auditoría, al proceso de Asistencia en Legislación Comunitaria acompañada del equipo de trabajo que ejecuta el procedimiento evaluado, a quienes se les socializó el respectivo plan de trabajo.

Posteriormente se remite oficio el día 21 de febrero de 2022 donde se solicita información atinente al proceso auditado que mediante el procedimiento documentado se procede a revisar en su versión 6, aprobado el 21 de mayo de 2021. Seguidamente, se solicita la base de datos de los Entidades Sin Ánimo de Lucro – ESAL, en donde se aclaró que las Juntas de Acción Comunal por la normatividad específica que los rige manejan una base de datos separada del resto de ESAL.

Así mismo, como se obtuvieron las bases de datos, se procedió a solicitar una muestra seleccionada de Juntas de Acción Comunal y ESAL la cual fue suministrada en visita de campo el día 28 de febrero de 2022, para lo cual se dio inicio a su revisión a través de la Lista de Chequeo JAL y Lista de Chequeo ESAL.

Finalmente, se estructuro el presente informe conforme a la información recopilada, inspeccionada y analizada, donde se plasmaron recomendaciones que permita fortalecer al proceso.

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 6 de 25

6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA



6.1 Primer Objetivo: Verificar la coherencia entre lo adoptado en el procedimiento y señalado por la norma

Durante la visita se revisó el procedimiento auditado “Asistencia en Legislación Comunitaria y Participación Ciudadana” versión 6 aprobado del 21 de mayo de 2021, se procedió a realizar la respectiva verificación de su implementación en cumplimiento al quehacer institucional de la Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario, siendo informado y evidenciado que:



1. El procedimiento no se encuentra acorde con las actividades desarrolladas en cumplimiento de la normativa que rige las Juntas de Acción Comunal, en lo que respecta su reconocimiento, el de su dignatario, reforma de estatutos, sanciones, cancelaciones y disolución, lo cual es importante actualizarlo.
2. Este proceso cuenta con equipos de trabajo: Juntas de Acción Comunal, y demás Entidades Sin Ánimo de Lucro.
3. Conforme a las Entidades Sin Ánimo de Lucro - ESAL, se informó que de igual manera el procedimiento documentado en el Sistema Integrado de Gestión, no aplica para estas entidades, conforme a la normativa que los rige.

6.2 Segundo Objetivo: Verificar el cumplimiento del Comité que hace parte de la Política Pública Comunal.



Actas de Comité que hace parte la Política Pública Comunal, remitida el 4 de abril de 2022 por correo electrónico, de la cual se verificó el cumplimiento de las 14 acciones establecidas que a continuación se relacionan:

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 7 de 25



OBJETIVO ESTRATEGICO	LINEA ESTRATEGICA	ACCIONES AFIRMATIVAS	RESPONSABLE	PRESUPUESTO 2021	OBSERVACIONES	Evidencia 2021
Generar escenarios de vivencia de principios y valores que aseguren una sana convivencia de la organización para el desarrollo armonioso del comunal y su comunidad	Ética Comunal	Fortalecimiento de las comisiones de convivencia y conciliación.	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 167.200.000	Se desarrolló una capacitación en el marco de las obligaciones contractuales de las organizaciones de acción comunal sujetas de inspección, control y vigilancia.	Contratos: 189, 433, 131 y 223
	de la solidaridad	Apoyo a la gestión de programas que generen beneficios de bienestar social a la población comunal	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 5.000.000	Transporte e inscripción de doce (12) miembros de la Federación comunal del Huila al congreso comunal de Villavicencio. }	Convenio: 88
Gestionar recursos humanos, financieros y técnicos para el logro de los propósitos de la Acción Comunal, mediante la generación de alianzas estratégicas que faciliten y fortalezcan los fines de la organización.	Gestión	Implementación de estrategia de capacitación para comunales, orientada a la formulación y elaboración de proyectos	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 3.182.400.000	Banco Comunal Huila Crece	Proyecto con código BPIN: 2022004410020 - SGR
		Implementación de proyectos comunitarios, con la intervención de organismos comunales	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 3.182.400.000	Banco Comunal Huila Crece	Proyecto con código BPIN: 2022004410020 - SGR

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 8 de 25

		Articulación con los entes territoriales municipales del Departamento del Huila, para la construcción e implementación de la Política Pública Comunal	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 30.000.000	Formulación de la Política Pública de Acción Comunal del Municipio de Pitalito - Huila.	Convenio: 11
		Definición e implementación de hoja de la ruta, para la participación de los comunales, en la presentación de proyectos comunitarios ante instancias departamental y municipal.	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 3.182.400.000	Banco Comunal Huila Crece	Proyecto con código BPIN: 2022004410020 - SGR
		Apoyo técnico a la socialización del procedimiento y formación, para acceder al programa del banco de acciones comunales	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 3.182.400.000	Banco Comunal Huila Crece	Proyecto con código BPIN: 2022004410020 - SGR
		Fortalecimiento técnico al comité de acompañamiento y seguimiento a la política pública de Acción Comunal	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 41.800.000	Desarrollo de los comites técnicos e implementación de la PP Comunal	Contrato: 370
		Apoyo a la Celebración del día de la Acción Comunal	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 393.875.000	Fortalecimiento a las organizaciones comunales del Departamento del Huila.	Convenio: 88
		Definición e implementación del proceso de atención a la acción comunal por parte de los entes territoriales.	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 167.200.000	Se ha definido atención programada de promotores y dignatarios para libros	Contratos: 189, 433, 131 y 223

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG		 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA		Versión: 1 Página: 9 de 25



	Emprendimiento	Fortalecimiento de las comisiones empresariales	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 167.200.000	Se desarrolló una capacitación en el marco de las obligaciones contractuales de las organizaciones de acción comunal sujetas de inspección, control y vigilancia.	Contratos: 189, 433, 131 y 223
	Competitividad	Acompañamiento técnico desde la institucionalidad, para los procesos de certificación de los organismos comunales	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 167.200.000	Se ha definido atención programada de promotores y dignatarios para libros	Contratos: 189, 433, 131 y 223
	Formación para la comunicación	Generación de estrategias de formación a los comunales, para que se hagan partícipes activos de los programas de las emisoras comunales y comunitarias.	Secretaría de Cultura y Turismo	\$ 150.000.000	Estrategia de promoción de las elecciones comunales en emisoras comunitarias del Huila	Contrato: 888
	Formación para la Gestión	Implementación de procesos de capacitación, en administración comunal legal, contable y tributaria	Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario	\$ 30.800.000	contratación de contador para atención a organizaciones comunales.	Contrato: 229

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 10 de 25

6.3 Tercer Objetivo: Verificar los requisitos para proceder a realizar el acto administrativo o reconocimiento a dignatarios

Para la selección de una muestra de ESAL del Departamento del Huila, se solicitó la respectiva base de datos, siendo informado que debido a que en la plataforma del SIPEJ, no es posible la actualización de las ESAL ya registradas, solo se han enfocado en registrar, y por cuanto no se cuenta con una base de datos confiable que dé cuenta de las gestiones adelantadas en vigilancia y control de las mismas; por tal motivo fue facilitado el libro radicador diligenciado manualmente, del cual se tomó una muestra aleatoria de las siguientes ESAL diferentes a las J.A.C., evidenciándose lo expuesto en el Cuadro N°1.

NOMBRE DE LA ENTIDAD	OBSERVACIONES
FUNDACION Y HOGAR DIVINA PROVIDENCIA NEIVA	Se requirió de oficio 2021CS077502 Última actuación Última notificado el 28 d diciembre de 2021
CORPORACION DE SERVICIOS INTEGRALES LAS CEIBAS	Se requirió de oficio 2021CS077963 Última actuación Última notificado el 29 d diciembre de 2021
ASOCIACION AGROAMBIENTAL LAS LAJAS	Se requirió de oficio 2021CS061219 Última actuación Última notificado el 15 octubre diciembre de 2021
ASOCIACION DE PEQUEÑOS GANADEROS DE TESALIA	Se requirió de oficio 2021CS061218 Última actuación Última notificado el 15 octubre diciembre de 2021
FUNDACION SIGAMOS DELANTE DE NEIVA	Se requirió de oficio 2021CS0777964 Última actuación Última notificado el 20 diciembre diciembre de 2021
JUNTA ADMINISTRADORA DEL SERVICIO DEL ACUEDUCTO DE LA VEREDA EL DINDE	Se requirió de oficio 2021CS077965 Última actuación Última notificado el 29 diciembre de 2021
CORPORACION ACCIONES POSITIVA	Se requirió de oficio 2021CS077967 Última actuación Última notificado el 29 diciembre de 2021
ESCUELA DE FORMACION INTERDISCIPLINARIA DE COLOMBIA EFIC.	Se requirió de oficio 2021CS077962 Última actuación Última notificado el 29 diciembre de 2021
ASOCIACION DE VIVIENDA LA NEIVA, HUILA	Se requirió de oficio 2021CS077504 Última actuación Última notificado el 28 diciembre de 2021
JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES DE ISNOS	Se requirió de oficio 2021CS064431 Última actuación Última notificado el 27 octubre de 2021

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007-P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 11 de 25



FUNDACION ARTISTICA TALENTOS ESPECIALES DEL HUILA	<p>Última actuación: Entrega de información por parte del representante legal el 30/08/2021 y mediante oficio proyectado el 27/10/2021, la ODC devuelve información para su correspondiente firma por parte del revisor fiscal de la entidad, lo cual es reenviado el 12/11/2021.</p> <p>Mediante oficio del 01/12/2021, se solicita allegar información contable, lo cual es allegado el 22/12/2021 por parte de la entidad, siendo informado por la ODC mediante oficio N°49201 del 22/12/2021, que verificada la información enviada, la misma se encuentra acorde a la ley, por cuanto la misma será archivada.</p>
FUNDACION SINDROME DE DOWN DEL HUILA	Última actuación: Constancia de existencia del 12/12/2021 recibido el 12/12/2022, solicitado el 26/11/2021.
CLUB DEPORTIVO TEJEDORES POPULARES - TERUEL	Última actuación: Reconocimiento personería jurídica mediante Resolución N°59 del 30/10/2021, notificado el 01/10/2021, solicitado el 12/08/2021
CLUB DEPORTIVO CAFETEROS TERUEL	Última actuación: reconocimiento de personería jurídica mediante Resolución del 02/09/2021. notificado el 17/10/2021, solicitado mediante oficio del 16/08/2021
CLUB DEPORTIVO RAFAEL POMBO BULLS NEIVA	Última actuación: Certificación de reconocimiento de personería jurídica del 15/03/2021, a solicitud del 19/06/2021.
CLUB SENIOR HUILA	Última actuación: Resolución 77 del 22/06/2021 notificado el 26/06/2021, lo cual fue solicitado mediante oficio del 16/05/2021.

Información evidenciada en cada uno de los expedientes de las ESAL, seleccionadas como muestra.

Tal como se puede evidenciar en el cuadro anterior, se seleccionó como muestra aleatoria para la inspección de sus respectivos expedientes de las Entidades Sin Ánimo de Lucro – ESL, entre las cuales se encuentran dos (2) Asociaciones, cinco (5) Clubes Deportivos, tres (3) Corporaciones, seis (6) Fundaciones. evidenciándose que:

- El 10% de los expedientes inspeccionados de las ESAL, no registran ningún tipo de actuación desde hace más de 2 años.
- Del total de 17 expedientes inspeccionados de las ESAL, que registran actuación en el año 2021, el 95% son referentes a solicitudes de reconocimiento y el 5% certificaciones.

Es preciso mencionar que de los expedientes inspeccionados, cuya última actuación corresponde a la vigencia 2021, solo se pudo evidenciar que una de estas entidades presentó estados financieros y contables, encontrándose esta misma en un proceso de investigación por parte de la Oficina de Desarrollo Comunitario.

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 12 de 25

- En lo concerniente al archivo de los expedientes inspeccionados se evidenció que los mismos se encuentran foliados en su totalidad, cuentan con los elementos para su debido archivo.

6.1. RECONOCIMIENTO/REGISTRO DE PERSONERIA JURIDICA Y DIGNATARIOS DE JUNTAS DE ACCION COMUNAL – JAC.

Para la selección de una muestra de J.A.C. del Departamento del Huila, se solicitó la respectiva base de datos, siendo informado que debido a que en la plataforma del SIPEJ, no es posible la actualización de las ESAL ya registradas, solo se han enfocado en registrar, y por cuanto no se cuenta con una base de datos confiable que dé cuenta de las gestiones adelantadas en vigilancia y control de las mismas, sin embargo fue facilitado una base de datos en EXCEL, donde han relacionado estas entidades, de donde se tomó una muestra aleatoria de 50 J.A.C., evidenciándose lo expuesto en lo expuesto en el Cuadro N°2.



Reconocer a los nuevos Directivos y Dignatarios de la **JUNTA DE ACCIÓN COMUNA DE LA VEREDA BAJO ROBLAL**, sede en el Municipio de Tello Departamento del Huila, para el período comprendido a partir del 01 de julio de 2022 hasta 30 de junio del 2026, la cual conforme al acta.

1. JUNTA DIRECTIVA

CARGO	NOMBRES Y APELLIDOS	NÚMERO DOCUMENTO DE IDENTIDAD
Presidente	JOSE ALEXANDER PEREZ HOYOS	7.711.843
Vicepresidente	EDIER YAMID MUÑOZ ZUÑIGA	1.059.354.750
Tesorero	NORBIEY QUISABONI CORDOBA	1.082.804.639
Secretario	PAOLA ANDRES DIAZ	1.114.209.126

2. ORGANO DE CONTROL

CARGO	NOMBRES Y APELLIDOS	NÚMERO DOCUMENTO DE IDENTIDAD
Fiscal	CLAUDIA YURANY PUENTES ORTIZ	26.431.190

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007-P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 13 de 25

3. COMISIÓN DE CONVIVENCIA Y CONCILIACIÓN

CARGO	NOMBRES Y APELLIDOS	NÚMERO DOCUMENTO DE IDENTIDAD
Conciliador	JOSE DANIEL PEREZ	1.082.804.904
Conciliador	ALBA NIDIA QUISOBONI MUÑOZ	26.585.223
Conciliador	OLIVIA MUÑOZ SANCHEZ	25.596.996

4. DELEGADOS A LA ASOCIACIÓN DE JUNTAS

CARGO	NOMBRES Y APELLIDOS	NÚMERO DOCUMENTO DE IDENTIDAD
Delegado	FREDY JAIR MOSQUERA SANTOS	7.704.635
Delegado	GLORIA COMETA PASCUAS	26.585.566
Delegado	MESIAS NARVAEZ SANTOS	83.242.501



5. COMISIONES DE TRABAJO

CARGO	NOMBRES Y APELLIDOS	NÚMERO DOCUMENTO DE IDENTIDAD
Coord. Comisión de: Salud	ADAMARIS DAHIANA QUISOBONI MUÑOZ	1.007.258.905
Coord. Comisión de: Ambiental	NENCER ANDRES VIDAL REYES	1.007.258.729
Coord. Comisión de: Capacitación	MARLY REYES COLLAZOS	26.586.241
Coord. Comisión de: Juventudes	NORVEY ORTIZ SILVA	1.004.344.575
Coord. Comisión de: Obras	GERARDO VIDAL COLLAZOS	83.243.198

Información evidenciada en cada uno de los expedientes de las JAC, seleccionadas como muestra.

Conforme a lo evidenciado en los expedientes inspeccionados de las Juntas de Acción Comunal seleccionadas como muestra, se observó que:



Que la Entidad de Inspección, Vigilancia y Control, haciendo uso de esta función impartió una serie de instrucciones y recomendaciones con fundamento a las disposiciones normativas y reglamentarias vigentes a la fecha de la realización de las elecciones a los Organismos de Acción Comunal de Primer Grado de los treinta y cinco (35) municipios del Departamento en los cuales tiene esta competencia.

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022	INFORME DE AUDITORIA	Versión: 1 Página: 14 de 25

7. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno, en el marco de la Constitución Política de Colombia (Art 209), la Ley 87 de 1993 (Art 9) y Roles señalados en el Decreto 648 de 2017, en especial el Rol de “Enfoque hacia la Prevención” y “Evaluación y Seguimiento”, por medio del presente se permite efectuar las siguientes recomendaciones que busca generar en los Servidores Públicos una cultura de control efectiva frente al logro de los objetivos enmarcados anteriormente para la mejora continua del proceso, como mecanismo interno para prevenir la ocurrencia de hechos que generen riesgo o incumplimiento evidente de disposiciones legales que afecten la estabilidad jurídica de Funcionarios o de actos administrativos de la Administración Central:

- ✓ Se recomienda actualizar y ajustar el procedimiento evaluado, teniendo en cuenta la normatividad vigente para el cumplimiento de las actividades que se desarrollan para las Juntas de Acción Comunal y las demás Entidades Sin Ánimo de Lucro.
- ✓ Se recomienda establecer estrategias encaminadas al cumplimiento por lo señalado en la Ley General de Archivo en cuanto a la organización de archivo, preservación y conservación por parte de las Dependencias
- ✓ Se recomienda revisar para la puesta en marcha el software denominado SIPEJ, toda vez que la información suministrada para el correspondiente análisis se entregó de manera manual, contando la Entidad con este para su implementación.
- ✓ Se recomienda realizar brigadas de trabajo con el personal adscrito a la Oficina de Desarrollo Comunitario, en pro de inventariar el archivo existente de la Oficina, y con ello tener certeza de la cantidad de ESAL registradas, donde se realice depuración de ESAL activas e inactivas, para un efectivo ejercicio de vigilancia y control que desde luego debe estar en consonancia a la Ley.
- ✓ Se recomienda la revisión de los expedientes de las ESAL, en pro de verificar el contenido de cada uno de ellos, que den cumplimiento con los registros que exige la normatividad que los rige.
- ✓ Se recomienda realizar mayor control y vigilancia a las Juntas de Acción Comunal, en lo que concierne a la elección y reconocimiento de dignatarios.

 GOBERNACIÓN DEL HUILA	SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG	 Código: DGO-C007- P103-F06
Fecha Aprobación: 10 de Mayo de 2022		Versión: 1 Página: 15 de 25

8. CONCLUSION

La Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario, es un proceso que por su misión, está todo el tiempo en permanente contacto directo con la comunidad, por ende es una de las áreas que año tras año ha venido tomando un rol importante en todas las Entidades del Estado, por cuanto es importante que esta dependencia sea proyectada para el desarrollo de los fines para lo cual fue creada, y con ello gestionar convenios con las Entidades Sin Ánimo de Lucro, que propendan a impulsar programa y actividades inmersos en el Plan de Desarrollo Departamental, que contribuyan así al bienestar general de la comunidad del Departamento del Huila, pero para ello requiere contar con bases de datos confiables que den cuenta del estado real de las ESAL registradas, además

ORIGINAL FIRMADO

RUTH ERICA BUSTAMANTE BONILA
Contratista de Apoyo

ORIGINAL FIRMADO

CESAR PUENTES VARGAS
Jefe Oficina de Control Interno