

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

En cumplimiento del Plan de Acción de la Oficina de Control Interno, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, se presenta el Informe de Gestión correspondiente al 2° Trimestre de 2013.

I. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

– AUDITORÍAS VIGENCIA 2013

Cuadro No. 1- Plan de Auditorias 2013

SECRETARIAS	PROCESOS	GESTION
INTERIOR ADMINISTRATIVA EDUCACION DESARROLLO SOCIAL	CONTRATACION	INFORME PRELIMINAR
HACIENDA	GESTION DE LAS FINANZAS PUBLICAS -EJECUCIONES FISCALES	INFORME PRELIMINAR
EDUCACION	GESTION SERVICIOS DE EDUCACION PUBLICA -IMPLEMENTACION SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD MECI -GESTION DOCUMENTAL INSTITUCIONES EDUCATIVAS	INFORME DEFINITIVO
TODAS INCLUIDAS SIGC	ACOMPANAMIENTO EN LA EJECUCION DE LA AUDITORIA INTERNA A LOS 19 PROCESOS DEL SIGC	INFORME DEFINITIVO

Una vez quede en firme el Informe definitivo las auditorias practicadas, los responsables de los procesos deben formular los planes de mejoramiento respectivos.

– SEGUIMIENTOS

La Oficina efectuó seguimiento a los Planes de Mejoramiento correspondientes a las auditorias efectuadas por la Contraloría Municipal y la Oficina de Control Interno de las gestiones de la Administración Municipal Vigencias 2011 y 2012, verificando la información, reportada por las diferentes dependencias, el siguiente cuadro muestra un total de 26 planes suscritos, 4 corresponden a la Contraloría Municipal y 22 de la Oficina de Control Interno, según refleja el cuadro No.2

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

Cuadro No. 2 –Planes de Mejoramiento –Contraloría Municipal -OCI

SECRETARIA Y/O DEPENDENCIA	SUSCRITO CON	FECHA DE SUSCRIPCION VIGENCIA	LINEA DE AUDITORIA	PLANES SUSCRITOS
SECRETARIA DE EDUCACION	CONTRALORIA MUNICIPAL. VIGENCIA 2011	ENE 30-2013 ; VIGENCIA 2011	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL	1
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 8 -2013; PRIMER SEMESTRE 2102 MARZO 12-2013 PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION CONTRATACION	2
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 20- 2013	EVALUACION A LA GESTION	2
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 12 -2013	CONTRATACION	
SECRETARIA DEL INTERIOR	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 14-2013. PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION	2
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	PRIMER SEMESTRE 2102	CONTRATACION	
SECRETARIA DE PLANEACION	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 7-2013; PRIMER SEMESTRE 2012	EVALUACION A LA GESTION	2
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	PRIMER SEMESTRE 2012	CONTRATACION	
SECRETARIA DE HACIENDA	OFICINA DE CONTROL INTERNO	DIC 21-2012. PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION-FINANZAS PUBLICAS	2
		PRIMER SEMESTRE 2102	CONTRATACION	
SECRETARIA JURIDICA	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 14 -2013. PRIMER SEMESTRE 2102	CONTRATACION	2
		ABRIL 15-2013 PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION.	
SECRETARIA DESARROLLO SOCIAL	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 20-2013; PRIMER SEMESTRE 2012 MAR 22-2013 ; PRIMER SEMESTRE DE 2012	EVALUACION A LA GESTION CONTRATACION	2
	CONTRALORIA MPAL. VIG 2011-PGA 2012	ABRIL 1-2013; VIG 2011-PGA 2012	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL	1
OFICINA CONTROL DISCIPLINARIO	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAR 3-2013; PRIMER SEMESTRE DE 2012	EVALUACION A LA GESTION	1
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	OFICINA DE CONTROL INTERNO	PRIMER SEMESTRE 2102 MAR 20-2013; PRIMER SEMESTRE 2102	CONTRATACION EVALUACION A LA GESTION	2
	CONTRALORIA MPAL. VIG 2011-PGA 2012	ABRIL 1-2013 VIG 2011-PGA 2012	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL	1
TIC	OFICINA DE CONTROL INTERNO	ABRI 19-2013; PRIMER SEMESTRE DE 2012	EVALUACION A LA GESTION	1
ESPACIO PUBLICO	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MAYO 3-2013. PRIMER SEMESTRE DE 2013	EVALUACION A LA GESTION	1
		Febr 09-2013. PRIMER SEMESTRE DE 2012	CONTRATACION	
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	CONTRALORIA MPAL.	ABRIL 1-2013 VIG 2011-PGA 2012	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL	1
	OFICINA DE CONTROL INTERNO.	ABRIL 1 -2013 PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION	3
		ABRIL 1 -2013 PRIMER SEMESTRE 2102	EVALUACION A LA GESTION (TALENTO HUMANO NOMINA)	
MAYO 8 - 2013 PRIMER SEMESTRE 2102	CONTRATACION			

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

Referente a los Planes de Mejoramiento, los realiza un profesional encargado quien monitorea constantemente el cumplimiento de las acciones plasmadas a fin de que los hallazgos formulados, contribuyan en acciones preventivas que conlleven a mejorar los procesos de la Administración.

Cuadro No. 3 –Otros Seguimientos

SEGUIMIENTOS	GESTION
PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA (METAS – RECURSOS) Y AL PLAN DE ACCIÓN FUNCIONAL	<p>La Oficina de Control Interno dando cumplimiento a la Ley 152 de 1994, Ley 909 de 2004 y Decreto 1227 de 2005 efectuó el seguimiento al Plan de Desarrollo y gestión municipal en mesas de trabajo conjuntas con la Secretaría de Planeación y el personal designado por cada dependencia para este fin.</p> <p>Como novedad en la vigencia 2.013, el trabajo de campo se está cumpliendo en las dependencias de la administración central a fin de solicitar las evidencias que respaldan los reportes trimestrales de las metas y recursos suministrados a la Secretaría de Planeación y Oficina de Control Interno, con el fin de constatar la veracidad de los reportes entregados.</p> <p>Este seguimiento que se efectúa trimestralmente, se convierte en el insumo principal para elaborar la Evaluación de la Gestión de cada una de las dependencias de la administración central, que por competencia debe presentar anualmente la Oficina de Control Interno a más tardar el 30 de Enero. En dicha evaluación se mide el grado de cumplimiento de las metas y recursos planteadas en el Plan de Desarrollo y Gestión municipal y se Evalúa el Sistema de Control Interno que incluye la Sostenibilidad de los Sistemas MECI – Calidad, Resultados de Auditorias y Planes de Mejoramiento.</p> <p>A la fecha se ha realizado el seguimiento con corte a Junio 30 de 2013, elevando las recomendaciones a las respectivas dependencias con el propósito de que se realicen los ajustes pertinentes enfatizando en la recopilación de la totalidad de las evidencias que respaldan los logros de las metas.</p>
PRESUPUESTO GENERAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	<p>Se efectuó seguimiento al Presupuesto General de Rentas y Gastos con corte a 30 de junio de la presente anualidad, mediante las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Revisión de las ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos. Comprobación que los actos administrativos u obligaciones que afecten el presupuesto de ingresos y gastos se encuentren legalmente soportados e incluidos en las ejecuciones

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2º TRIMESTRE 2013

SEGUIMIENTOS	GESTION
	<p>presupuestales.</p> <p>Producto se este seguimiento se elevaron recomendación a la Secretaria de Hacienda entre otras.</p> <ul style="list-style-type: none"> Realizar la Planeación del Presupuesto teniendo en cuenta el comportamiento de los gastos en vigencias anteriores y de acuerdo a las necesidades propias de cada rubro presupuestal, evitando así constantes traslados presupuestales. Se recomendó a la Secretaria de Hacienda interactuar con las oficinas gestoras con el fin de que realicen una adecuada planeación presupuestal y contractual de tal manera que los compromisos adquiridos se ejecuten adquiridos se ejecuten y liquiden dentro de la vigencia. Dar cumplimiento a la Ley 819 de 2003 con el fin de programar aquellos gastos que se van a ejecutar en la respectiva anualidad y así evitar la constitución de reservas de apropiación o de lo contrario recurrir a la figura de Vigencias Futuras. Se recomendó a la Secretaria de Hacienda que una vez aprobado y sancionado el Presupuesto General de Rentas y Gastos, se proceda conforme a lo establecido en el Artículo 73 del Decreto 111/96 y Art 32 de la Ley 179 de 1994; programar, elaborar y presentar para aprobación del CONFIS el PAC ya que se constituye en una herramienta necesaria para buena marcha y ejecución del Presupuesto.
<p>PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO, EN CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 2641 DE 2012</p>	<p>Seguimiento a la formulación y aprobación del Plan Anticorrupción y atención al ciudadano para la vigencia 2013 , verificando que se dio cumplimiento oportuno a las disposiciones legales establecidas. El seguimiento se encuentra publicado en la página web institucional.</p> <p>Actualmente en con el apoyo de la Corporación Transparencia por Colombia se busca fortalecer institucionalmente la entidad mediante capacitaciones y asesorías frente a la formulación del Plan Anticorrupción y atención al ciudadano y el Mapa de Riesgos para la vigencia 2014.</p>
<p>MAPA DE RIESGOS</p>	<p>Seguimiento al cumplimiento de acciones definidas en el Mapa de Riesgos vigencia 2013 de los procesos: Apoyo al Poder Judicial, Seguridad Protección y Convivencia Ciudadana, Proyección y Desarrollo Comunitario -Secretaria del Interior Gestión de Enlace UTSP, Control Interno Disciplinario, Gestión Jurídica, Gestión y Desarrollo de la Infraestructura, Proyección y Desarrollo Comunitario –Secretaria Desarrollo Social, Gestión Administrativa y</p>

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

SEGUIMIENTOS	GESTION
	Talento Humano, Direccionamiento y Proyección Municipal - Secretaria de Planeación, Gestión de las Finanzas Públicas, Control Interno de Gestión .
PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA - RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES, LEY 21, REGALÍAS Y FINDETER VIGENCIA 2011 – SECRETARIA DE EDUCACIÓN	Actualmente la Contraloría General de la Republica se encuentra realizando auditoria al Sistema General de Participaciones a las Secretarias de Educación, Salud y Medio Ambiente y a los recursos de Alumbrado Publico, Vigencias 2012, así mismo a los seguimientos realizados por esta Oficina frente a los Planes de Mejoramiento.
OTROS SEGUIMIENTOS	<ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento al procedimiento para la autorización, trámite y legalización de viáticos, recomendando a la Admón. actualizar el Procedimiento para su autorización y legalización. • Seguimiento selectivo a la contratación de la Administración Municipal, elevando recomendaciones en el momento que esta oficina considera pertinente. • La Oficina esta adelantando seguimiento al Contrato 673 del 4 de Noviembre de 2010, en atención al Control de Advertencia No. 10 emitido por la Señora Contralora Municipal, así mismo es oportuno informar que a la fecha la ejecución del contrato esta acorde a la clausula segunda del modificadorio No 2 de fecha abril 4 de 2013, donde se establece el cronogramas a desarrollar a fin de poner en funcionamiento el software. • Seguimiento al manejo de las cajas menores autorizadas a las diferentes Secretarias (10), con el fin de verificar que los gastos que con ellas se hacen cumplan con el Decreto 130 de 2000. • Seguimiento al desarrollo de los procesos y los procedimientos y manejo y ejecución de los recursos económicos producto de la estampilla adulto mayor de recaudo Municipal y Departamental con el fin de dar cumplimiento a lo estipulado por la Ley, recomendando a la Secretaria de Desarrollo Social acciones frente a la distribución, entrega oportuna de los recursos y ejecución eficiente de los mismos en los tres centros vida adscritos al Municipio. • Al presente se esta haciendo seguimiento al Fondo Territorial de Pensiones adscrito a la Secretaria de Hacienda en donde se esta verificando el Manejo de los recursos por concepto cuotas partes, mesada pensional, estampillas, auxilios funerario , así mismo la revisión de los 88 expedientes pendientes por cobro persuasivo y

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

SEGUIMIENTOS	GESTION
	<p>coactivo de las entidades del Nivel Nacional, Departamental y Municipal, una vez se produzca el Informe Definitivo con sus recomendaciones se enviara a la Secretaria de Hacienda para los fines pertinentes a que haya lugar.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Con el apoyo de las profesionales en sistemas se esta adelantando seguimiento preventivo en Oficina de TICS con el fin de verificar aspectos relacionados con los Sistemas de Información, Software, Planes de Contingencia, Seguridad, Licenciamiento, entre otros. • Se encomendó el seguimiento al Grupo de Contadores de la Oficina en la revisión de los aspectos contables relacionados con los Estados financieros del Municipio.

– SEGUIMIENTO ATENCIÓN AL CIUDADANO –(PQR)

En cumplimiento de la Ley 1474 de Julio 12 de 2011, artículo 76, la Oficina de control realizó seguimiento selectivo a Derechos de Petición, Acciones Populares y Tutelas, interpuestos a las distintas Dependencias de la Administración Municipal, de igual manera a los que llegaron con copia a la Oficina de Control Interno, a fin de tener conocimiento de la eficacia y eficiencia en los trámites relacionados con los mismos.

La información recopilada tiene como fuente primaria las bases de datos de los diferentes aplicativos, con las peticiones que ingresaron a través de la VENTANILLA UNICA Y EL SAC.

Cuadro No. 4 TABULACION DE LA INFORMACION

ACTUACIONES TRIMESTRES	DERECHOS DE PETICION	%	ACCION POPULAR	%	TUTELAS	%
TOTAL Primer trimestre	1964	100%	185	100%	637	100%
TOTAL Segundo trimestre	2191	100%	156	100%	577	100%
GRAN TOTAL Primer Semestre	4.155	100%	341	100%	1.214	100%

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

Cuadro No. 5-Indicadores Ventanilla Única

INFORME INDICADORES DE GESTION VENTANILLA UNICA Primer Semestre de 2013			
DEPENDENCIA/SECRETARIA	DERECHO DE PETICIÓN	ACCIÓN POPULAR	TUTELAS
INTERIOR	799	37	551
HACIENDA	455	0	21
PLANEACION	467	127	79
DESPACHO DEL ALCALDE	713	0	0
DEFENSORIA. E.P.	408	14	276
SECRETARIA DE SALUD	301	22	126
SISBEN	188	0	17
TESORERIA	127	3	9
DESARROLLO SOCIAL	150	20	39
INFRAESTRUCTURA	191	38	26
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	30	0	4
TELENTO HUMANO	66	0	0
PENSIONES	13	0	4
INSPECCIONES COMISORIAS	14	0	11
CONTROL INTERNO D.	4	0	0
ALUMBRADO PUBLICO	46	0	0
CONTROL INTERNO DE GESTION	13	0	0
PRIMERA DAMA	11	0	0
JURIDICA	15	12	51
ASESORES DE DESPACHO	76	1	0
RECURSOS FISICOS	0	0	0
ARCHIVO	4	0	0
ALMACEN	0	0	0
UNIDAD TECNICA	1	0	0
VALORIZACION	5	0	0
INVENTARIOS	2	0	0
PRENSA	0	0	0
SISTEMAS	1	0	0
GRAN TOTAL Primer Semestre	4.155	341	1.214

De conformidad a los datos antes descritos vale la pena informarle a los Honorables Concejales que la entrada de estos altos volúmenes de peticiones han generado y seguirán generando un desgaste bastante alto para las diferentes oficinas de la Administración Municipal, no sin dejar de resaltar el trabajo realizado por esta Oficina en el sentido de ejercer la parte preventiva y evitar así una carga mayor de acciones judiciales e incluso administrativas.

Lo anterior como quiera que la Ley 1437 de 2011 ha definido que todo documento presentado en una entidad es un Derecho de Petición.

II. ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA

Se participó activamente en los diferentes Comités Directivos (Conciliación, Inversiones, Sostenibilidad Contable, Compras, Archivo, Sistema Integrado de Gestión y Control, Anti tramites y Gobierno en Línea (GEL) para verificar el cumplimiento de las políticas emitidas por el Ministerio de Tics, Comités de Infancia

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2° TRIMESTRE 2013

y Adolescencia, Discapacidad y Política Social y el seguimiento a las Agendas realizadas por el Consejo de Gobierno presididas por el señor Alcalde de Bucaramanga, a la implementación de la Ley 594 del 2000 en todas las Secretarías de la Administración Municipal, emitiendo los informes de las revisiones practicadas con las recomendaciones preventivas a fin de ir mejorando cada día en nuestros procesos internos, así mismo en los que se ha requerido la participación de la Oficina.

Participación en el Comité de Seguimiento a la Contratación Estatal de la Secretaría de Infraestructura, para debate de situaciones particulares en la ejecución de los contratos ejecutados por este Despacho

III. VALORACIÓN DE RIESGOS

Con el objetivo evaluar el avance de las acciones propuestas en el Mapa de Riesgos y Plan Anticorrupción se tomo en consideración la guía metodológica propuesta por Transparencia por Colombia que mide el promedio del porcentaje (%) de avance de las ACCIONES de mitigación del periodo evaluado.

Cuadro No. 7 –Mapa de Riesgos

ACCIONES DE MITIGACIÓN Mapa de Riesgos	AVANCE ACCIONES (porcentaje)	AVANCE	% AVANCE DEL PLAN
46	-75%	DEFICIENTE	Menos del 75% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
15	76%-90%	SATISFACTORIO	Entre el 76% y 90% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
26	91%-100%	SOBRESALIENTE	Entre el 91% y el 100% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
87			

El resultado corresponde al primer semestre de 2013, debe considerarse que esta previsto el termino de las acciones al cierre de la vigencia, por esta razón en el Mapa de Riesgos del total de 87 acciones 46 que se ubican en rango DEFICIENTE, con cumplimiento inferior al 75%.

Cuadro No. 8 –Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

ACCIONES DE MITIGACIÓN Plan Anticorrupción	AVANCE ACCIONES (porcentaje)	AVANCE	% AVANCE DEL PLAN
19	-75%	DEFICIENTE	Menos del 75% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
6	76%-90%	SATISFACTORIO	Entre el 76% y 90% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
4	91%-100%	SOBRESALIENTE	Entre el 91% y el 100% de las actividades programadas en el Plan fueron iniciadas, implementadas y finalizadas de forma exitosa.
29			

OFICINA CONTROL INTERNO ALCALDIA DE BUCARAMANGA INFORME DE GESTION 2º TRIMESTRE 2013

Con relación al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano es un documento exigido con la expedición del Decreto 2641 de 2012, y corresponde a la OCI efectuar los monitoreo del mismo.

Importante participar que este Plan se publico el 30 de abril de la presente anualidad y en cumplimiento a lo estipulado la OCI realizó su primer monitoreo con corte a 30 de Agosto de 2013, en relación a las 29 de 29 acciones de mitigación del riesgo propuestas, producto de este monitoreo la OCI socializo con los enlaces de las Secretarías a fin de que se realicen a las acciones allí plasmadas y poder dar cumplimiento al plan formulado al termino de la vigencia.

IV. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno –Ley 1474 de 2011, correspondiente al periodo Marzo a Junio de 2013, enviado al DAFP y publicado en la página Web www.bucaramanga.gov.co

Informe de seguimiento de acciones definidas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano con corte a Agosto 31 de 2013 publicado en la página Web www.bucaramanga.gov.co del Municipio de Bucaramanga

Informe estadístico de los contratos de la vigencia 2012 suscritos en la Alcaldía de Bucaramanga de acuerdo al reporte entregado a la Contraloría Municipal (“Formato_201301_f20_1a_ccc”) para dar respuesta a Oficio de esa entidad.

Montaje y validación del avance al Plan de Mejoramiento entregado a la Contraloría Municipal (“Formato_201307_f24a_aplme”).

V. FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL

La Oficina de Control Interno continua con la difusión de la cultura de auto control mediante circulares en cada una de las dependencias de la Administración Central con el fin de socializar y plantear las recomendaciones relacionadas con la aplicabilidad de las normas vigentes y los temas relacionados al Sistema de Control Interno

Promoción y divulgación de una cultura organizacional mediante Talleres, folletos, Charlas dirigido al personal de planta y Contratistas de las Secretarías y Oficinas de la para el Fomento de la cultura del Autocontrol a través de pantallazos en cada equipo de cómputo de los servidores Públicos, talleres de capacitación y folletos con temas relacionados al Fomento de la cultura del Autocontrol.

Taller Autocontrol Roles del Auditor Interno dirigido al personal de la Oficina de Control Interno.

Taller de capacitación al personal de la Oficina de Control Interno para la Auditoria de Calidad realizada el 17Julio de 2013.