



COMITÉ INSTITUCIONAL COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Abril de 2022

CUNDINAMARCA
iREGIÓN
Que Progresa!

Gobernación de
Cundinamarca



Contenido

1. *Llamado a lista y verificación de Quórum*
2. *Contexto General Control Interno*
3. **Resultados Rol de Evaluación y Seguimiento 2021**
 - 3.1 *Índice de Desempeño Institucional*
 - 3.2 *Estado del Sistema de Control Interno*
 - 3.3 *Resultados Auditorías Internas de Gestión*
 - 3.4 *Resultados Informe de Evaluación de Ejecución del Plan Anticorrupción*
 - 3.5 *Resultados Informes de Ley y de Gestión*
 - 3.6 *Resultados Índice de Gestión de los Proyectos de Regalías*
 - 3.7 *Resultados Informe de Evaluación por Dependencias*
 - 3.8 *Resultados Planes de Mejoramiento Internos*
 - 3.9 *Resultados Informe de Control Interno Contable*
4. **Resultados de la Evaluación de la Gestión del Riesgo 2021**
5. **Resultados Rol de Relación con Entes Externos 2021**
 - 5.1 *Balance de Hallazgos Contraloría de Cundinamarca*
 - 5.2 *Resultados Planes de Mejoramiento Contraloría de Cundinamarca – Avance Planes de Mejoramiento Contraloría de Cundinamarca*
 - 5.3 *Balance de Hallazgos Contraloría General de la República*
 - 5.4 *Relación de hallazgos por Secretarías - Avance Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República*
 - 5.5 *Alertas Gesproy*
 - 5.6 *Socialización Plan de Vigilancia y Control Fiscal Contraloría de Cundinamarca*
6. **Resultados del Rol de Enfoque Hacia la Prevención 2021**
7. *Resultados meta 454 - 2021*
8. *Aprobaciones*
10. *Proposiciones y varios*

LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

Comité Institucional Coordinador de Control Interno



Decreto 154 de 2018

“Por medio del cual se actualiza el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y se adopta su reglamento”

El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno es un órgano de asesoría y decisión de los asuntos de Control Interno del departamento de Cundinamarca. En su rol de responsable y facilitador hace parte de las instancias de articulación para el funcionamiento armónico del Sistema de Control Interno.

Integrantes

- ✓ Presidente: Gobernador de Cundinamarca.
- ✓ Secretarios de Despacho y Directores de Unidades Administrativas Especiales del sector central de la Gobernación de Cundinamarca.
- ✓ Secretaría Técnica: Jefe de la Oficina de Control Interno.

Funciones

- ✓ Evaluar el estado del Sistema de Control Interno, aprobar las modificaciones, actuaciones y acciones del fortalecimiento del sistema a partir de la normatividad vigente.
- ✓ Analizar informes, seguimientos, evaluaciones y propuestas de mejoramiento presentados por el jefe de Control Interno o quien haga sus veces, de los organismos de control y las recomendaciones de otras instancias institucionales como el Comité de Gestión y desempeño u otros que suministren información relevante para la mejora del sistema.
- ✓ Aprobar el Plan Anual de Auditoría del Sector Central de la Administración Pública Departamental.
- ✓ Aprobar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del auditor, así como verificar su cumplimiento.
- ✓ Revisar la información contenida en los estados financieros de la entidad y hacer las recomendaciones en coordinación con el Comité de Gestión y Desempeño.
- ✓ Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en el desarrollo de ejercicio de Auditoría Interna.
- ✓ Conocer y resolver conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.
- ✓ Someter a aprobación del representante legal la Política de Administración del Riesgo previamente estructurada por la Secretaría de la Función Pública.
- ✓ Impartir lineamientos, coordinar y asesorar el diseño de estrategias y políticas orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional.
- ✓ Aprobar mejoras del Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG.

CONTEXTO GENERAL CONTROL INTERNO

Comité Institucional Coordinador de Control Interno



Roles de la Oficina de Control Interno



De acuerdo con el **Decreto 648 de 2017**, las Oficinas de Control Interno o quienes hacen sus veces cumplen 5 roles específicos así:



Operatividad de las Líneas de Defensa Responsables

LÍNEA ESTRATÉGICA

A cargo de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

1ª. Línea de Defensa

- Líderes de proceso y sus equipos (En general servidores públicos en todos los niveles de la organización).

En esta línea es posible evidenciar el ejercicio del:



Autocontrol

2ª. Línea de Defensa

- Media y Alta Gerencia: Jefes de planeación o quienes hagan sus veces, coordinadores de equipos de trabajo, comités de riesgos (donde existan), comité de contratación, áreas financieras, de TIC, entre otros que generen información para el Aseguramiento de la operación.

En esta línea es posible evidenciar el ejercicio de la:



Autoevaluación

3ª. Línea de Defensa

- A cargo de la Oficina de Control Interno, Auditoría Interna o quién haga sus veces

En esta línea es posible evidenciar el ejercicio de la:



Evaluación Independiente

- FUNCION PUBLICA -

Componentes del Sistema de Control Interno



Con esta dimensión, y la implementación de la política que la integra, se logra cumplir el objetivo de MIPG “Desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua”.

Se debe recordar que la estructura del MECI se actualiza y se convierte en la 7ª Dimensión del MIPG, contando con **5 Componentes** así:



Componentes



1 AMBIENTE DE CONTROL



2 EVALUACIÓN DEL RIESGO



3 ACTIVIDADES DE CONTROL

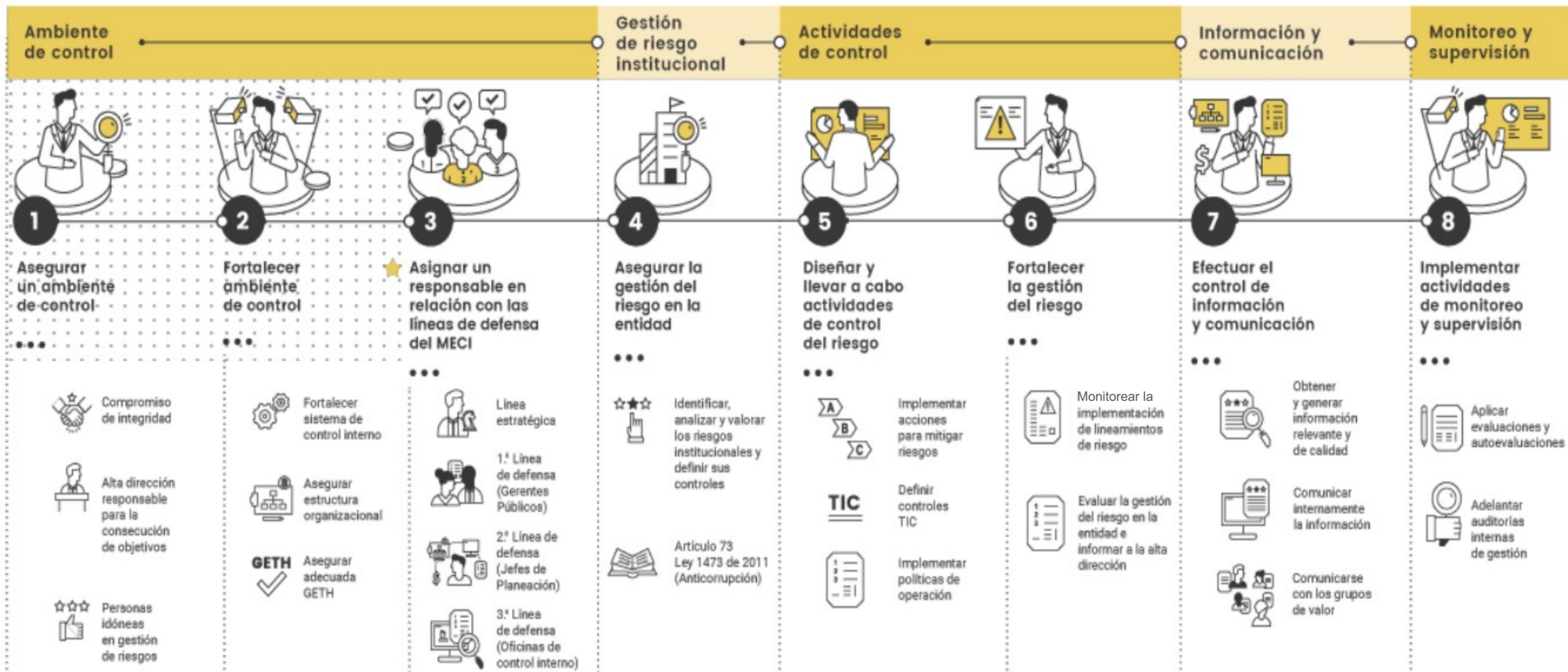


4 INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN



5 ACTIVIDADES DE MONITOREO

Resumen de la Dimensión de Control Interno





RESULTADOS ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO 2021

Comité Institucional Coordinador de Control Interno



Índice de Desempeño Institucional Política de Control Interno

“ El Sistema de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca destaca como **el mejor del país con 98.5 % en Desempeño Institucional.** ”

Puntaje Política de Control Interno

2018 ----- 85.3 %

2019 ----- 95.2 %

2020 ----- 98.5 %



Reporte FURAG 2020

Gestión Realizada

Estado del Sistema de Control Interno en la Entidad 2021



Componente

I Semestre

II Semestre

● Ambiente de Control	94%	85%
● Evaluación de riesgos	76%	88%
● Actividades de Control	90%	83%
● Información y Comunicación	86%	88%
● Monitoreo	98%	96%

Total

89%

88%

Gestión Realizada

*Elaboración propia Oficina de Control Interno.
Informe Semestral del Estado del Sistema de Control Interno 2021.*



Resultado Auditorías Internas de Gestión 2021

Gestión Realizada

Secretaría	Proceso	No Cumplimientos	Observaciones	Hallazgos
1. Salud	● Promoción del Desarrollo de Salud.		1	6
	● Gestión del Bienestar y desempeño del talento humano	1		
	● Gestión Contractual	4		
2. Educación	● Promoción del Desarrollo educativo.		1	3
	● Gestión Contractual		2	
3. Hacienda	● Gestión Contractual	1	2	3
4. Agricultura	● Gestión Contractual	1	1	2
5. Ambiente	● Promoción de la Competitividad y el Desarrollo Económico Sostenible	1	1	5
	● Gestión Contractual	1	2	



Resultado Auditorías Internas de Gestión 2021

Gestión Realizada

Secretaría	Proceso	No Cumplimientos	Observaciones	Hallazgos
6. TIC	● Gestión Tecnológica	2	2	6
	● Gestión Contractual	1		
	● Gestión de recursos físicos		1	
7. Función Pública	● Gestión del bienestar y desempeño del talento humano		1	1
8. Desarrollo e inclusión social	● Promoción del Desarrollo Social	1	1	3
	● Gestión contractual		1	
9. Gobierno	● Fortalecimiento Territorial	1		6
	● Gestión Contractual	4	1	
10. General	● Gestión de recursos físicos	1		1
Total hallazgos		19	17	36

Elaboración propia Oficina de Control Interno.
Resultado Auditorías Internas de Gestión 2021

Resultado Informe de evaluación de ejecución del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2021

Gestión Realizada

Componentes PAAC	Avance I cuatrimestre	Avance II cuatrimestre	Avance III cuatrimestre	Acumulado
● Gestión del riesgo de corrupción. Mapa de riesgos de corrupción.	24,38%	45,66%	22,26%	92,30%
● Racionalización de trámites.	72%	0%	0%	72%
● Rendición de cuentas.	20%	42%	36%	98%
● Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.	25,76%	42%	28%	96%
● Mecanismos para la transparencia y acceso a la información.	31%	33%	33%	97%
● Iniciativas adicionales. Participación Ciudadana.	27,69%	35,38%	24,62%	87,69%

Elaboración propia Oficina de Control Interno.
Informe PAAC 2021.

Resultado Informes de Ley y de Gestión 2021

Informes de evaluación a trámite de PQRS (II Semestre 2019 y I Semestre 2021)

- Se recomienda fortalecer el proceso de radicación y enrutamiento de las PQRS y mejorar el proceso de gestión de PQRS y Atención al usuario.

Informe de evaluación de la gestión por dependencias Vigencia 2020

- Se recomienda hacer seguimiento a las metas del plan indicativo y validar la información, acorde a su avance o ejecución.
- Hacer seguimiento a las metas que no lograron el objetivo propuesto para el año 2020 para que en las próximas vigencias y antes que culmine el cuatrienio, lo cumplan.
- Planear adecuadamente los recursos asignados en el Presupuesto General del Departamento, evitando dejar sumas importantes sin ejecutar.

Informe de control Interno Contable Vigencia 2020

- Falta definir el procedimiento que asegure la integridad del hecho económico en el módulo de SAP, en la cuenta BIENES USO PÚBLICO, HISTÓRICOS Y CULTURALES que aún evidencia saldo global de cargue inicial (año 2007).
- Faltan desarrollos en la herramienta tecnológica soporte del sistema financiero, como se evidencia en el cálculo de la AMORTIZACION de la cuenta BIENES USO PÚBLICO, HISTÓRICOS Y CULTURALES que se efectúa actualmente de manera manual, así como otros desarrollos que permitan unificar la información contable y obtener reportes de manera oportuna.
- Falta incorporar a los estados financieros la cartera de comparendos de la entidad.
- No se han identificado los riesgos en el mapa del Proceso de Gestión Financiera.
- En cuanto a la cuenta INVENTARIOS, no se evidencian cruces periódicos dentro del proceso contable de la entidad.

Resultado Informes de Ley y de Gestión 2021

Informe de seguimiento a los Derechos de Autor 2021

- Se sugiere implementar mecanismos de control para la validación entre estas entidades con el fin de tener información tanto de hardware como de software unificada.
- Se sugiere implementar mecanismos de control para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la licencia respectiva.

Informe de evaluación de rendición de cuentas vigencia 2020

- Evaluar y verificar los resultados de la implementación de la estrategia de rendición de cuentas, en el cumplimiento de las metas definidas frente al reto y objetivos de la estrategia.
- Formular previa evaluación por parte de los responsables, planes de mejoramiento a la gestión institucional a partir de las observaciones, propuestas y recomendaciones ciudadanas.
- Publicar los resultados de la rendición de cuentas clasificando por categorías.

Informe de evaluación de rendición de cuentas vigencia NNAJ 2020

- Se sugiere dar cumplimiento al decreto 311 de 2018 en relación con las sesiones del Comité de Rendición Pública de Cuentas de primera infancia, infancia, adolescencia y juventud.

Informe Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión FURAG (2020)

- Hacer seguimiento a los planes de acción e indicadores para llevar un control de la ejecución de las actividades y cumplir con los tiempos establecidos por la normatividad.
- Hacer uso del aplicativo ISOLUCIÓN como soporte para el cargue de evidencias.

Informes de Austeridad en el Gasto (I, II, III y IV trim. 2021).

- Se deben reforzar o modificar controles para evitar recargos por no pago, intereses de mora, intereses de deuda acumulada y deudas anteriores, especialmente en desembolsos por servicios públicos.
- Hacer gestión frente a predios que registren desactualización de titular de facturación ante las empresas correspondientes para que se acredite la propiedad del Departamento. Así mismo, mantener los soportes que sustenten la cuenta de cobro de la Empresa Inmobiliaria y de servicios logísticos de Cundinamarca para el pago de servicios públicos.

Resultado Informes de Ley y de Gestión 2021

Informe de seguimiento al SUIT

- *Crear estrategias para seguir avanzando con la implementación de la política de racionalización de trámites.*
- *Es importante analizar el riesgo identificado y los controles establecidos teniendo en cuenta que están enfocados solo hacia la atención del usuario y no incluye la estrategia de racionalización.*
- *Seguir proponiendo estrategias de racionalización con el fin de mejorar la accesibilidad y el proceso de tramitología a los ciudadanos.*

Informe de Seguimiento a la Transparencia y Acceso a la Información (Ley 1712 de 2014)

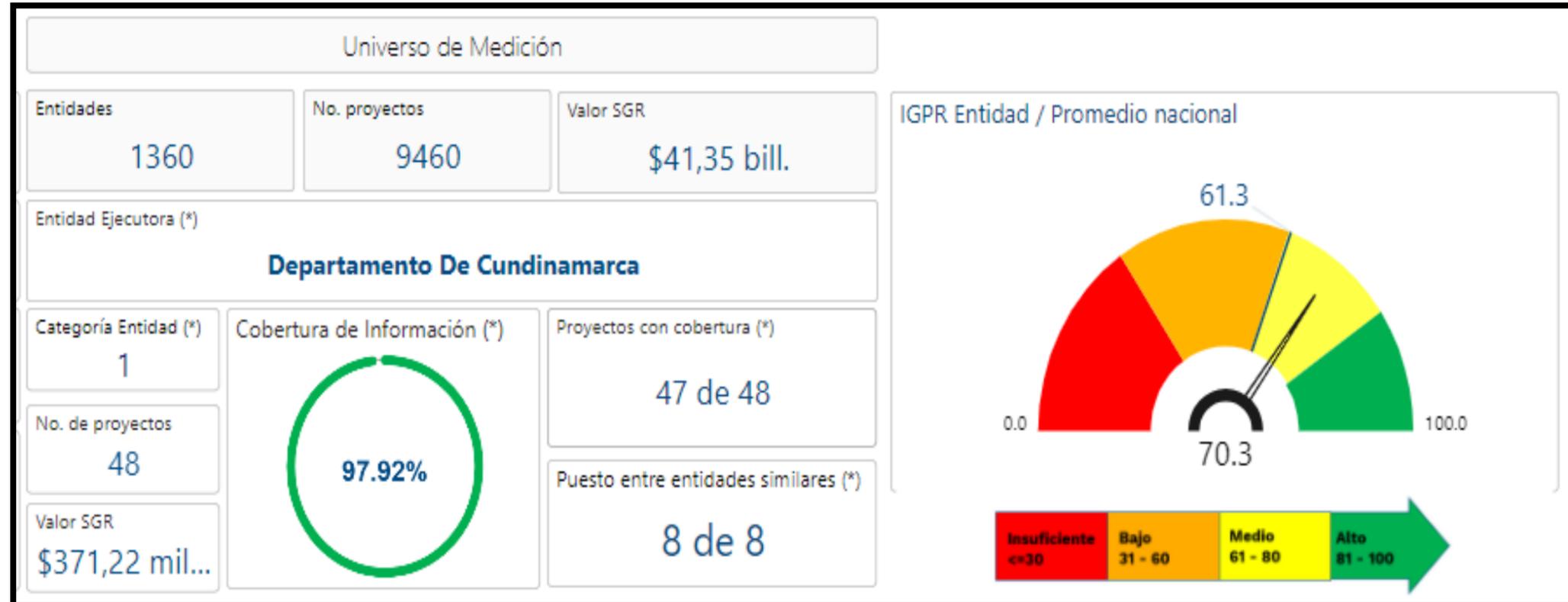
- *Crear pautas con base en los lineamientos de la ley de transparencia y acceso a la información y demás normatividad asociada que promuevan y regulen el derecho de acceso a la información pública.*
- *No hay actualización de la información que se genera y no se mantiene un orden de publicación.*
- *Realizar la publicación de la información en tiempos reales, ya que se evidencio información publicada extemporáneamente.*
- *Realizar revisiones periódicas a los enlaces de contenido de otras entidades, Isolución, el portal de datos abiertos, entre otros, con la finalidad de que la información allí publicada este visible y accesible constantemente.*
- *Hacer seguimiento a la matriz de comunicaciones de cada proceso.*

*Informe del Sistema General de Regalías (I, II, III y IV trim. 2021)

- *Fortalecer la planeación de los proyectos teniendo en cuenta los riesgos propios del proyecto y evaluando la efectividad.*
- *Es necesario promover alertas frente a los proyectos que han tenido inconvenientes con sus cierres y contratación con el fin que se tomen acciones correctivas.*
- *Realizar la gestión respectiva por parte de la Secretaría de Minas, Energía y Gas, Secretaría de Educación, Secretaría General, Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural, Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación, Secretaría de Hábitat y Vivienda, Secretaría de Gobierno y Secretaría de Competitividad frente a los proyectos que han superado el tiempo establecido por la normatividad para realizar el cierre del proyecto.*

Resultados Índice de Gestión de los Proyectos de Regalías (IGPR)

Gestión Realizada



 Seguimiento Sistema General de Regalías (SGR) medición 2021 aplicativo Gesproy



Resultado IGPR 70,3 puntos



Aumento de 7,9 puntos porcentuales del índice
(con respecto a la puntuación del corte anterior)

Resultado Informes de Ley y de Gestión 2021

Informe de Seguimiento de la Seguridad de la Información 2021

- Generar estrategias para el fortalecimiento del de SGSI.
- Utilizar la Guía para la Gestión de Riesgos de Activos de Información "A-GT-GUI-017".
- Identificar los diferentes riesgos digitales y sus correspondientes controles.
- Inexistencia de documentación de Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.

Informe de seguimiento a cajas menores 2021

- Se deben cumplir los términos de legalización de gastos, de acuerdo con los actos administrativos establecidos: los cuales dicen efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización", toda vez que se evidencia legalización de peajes que superan el plazo establecido para la legalización de recibos provisionales.
- Se sugiere elaborar al cierre y legalización definitiva de la caja menor. Un acta de entrega de cheques sin utilizar a la Tesorería que corresponda para efectos de custodia.

Informe de seguimiento a la actualización del SIGEP

- Se requiere adelantar campañas institucionales con el fin de apoyar el cierre de la actualización del Formato de Bienes y Rentas para funcionarios.
- Falta de aprobación y certificación de la Hoja de vida por parte de los funcionarios responsables, no hay un control para este fin, generándose un retraso para la vigencia 2021.

Informes de seguimiento a la publicación de la contratación

- Existen falencias en la publicación de actos y registros, tales como: registros presupuestales, certificados de disponibilidad presupuestal y estudios previos; lo que evidencia una inadecuada aplicación de la normatividad vigente.
- Se recomienda a los ordenadores del gasto, validar el cumplimiento de la publicación de los documentos de sus procesos contractuales en la plataforma del SECOP II, toda vez que o no se publican, o se publican fuera del término establecido en la normatividad.

Informes de Asistencia a Comités 2021

- Se hizo acompañamiento en asistencia al Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Gestión y Desempeño, Comités de Conciliación, Comité de Contratación, Comité de Saneamiento Contable, entre otros. Donde se evidencia la gestión de los mismos.

Resultados Informe de Evaluación por Dependencias 2021

Evaluación de las funciones de las secretarías que no tienen metas en el marco del Plan de Desarrollo Departamental

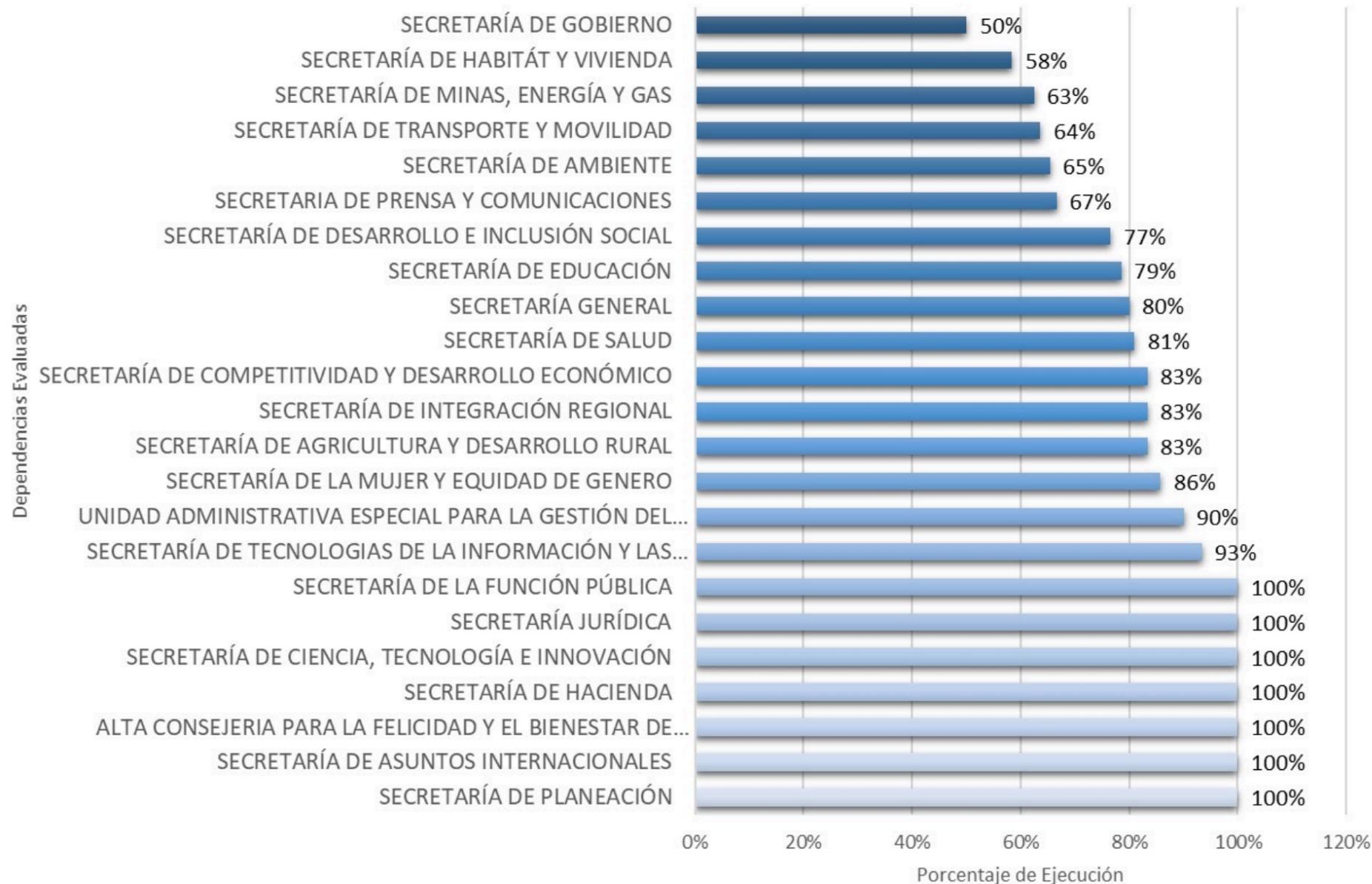
Entidad evaluada	Nº funciones	Cumple
● Secretaría Privada.	10	10
● Jefatura de Gabinete y buen Gobierno.	8	8
● Oficina de Control Interno Disciplinario.	6	6

Gestión Realizada

Resultados Informe de Evaluación por Dependencias 2021

Secretarías que tienen metas en el marco del Plan de Desarrollo Departamental (PDD)

(%) Efectividad Física de Ejecución Metas



Efectividad física de la ejecución de las metas

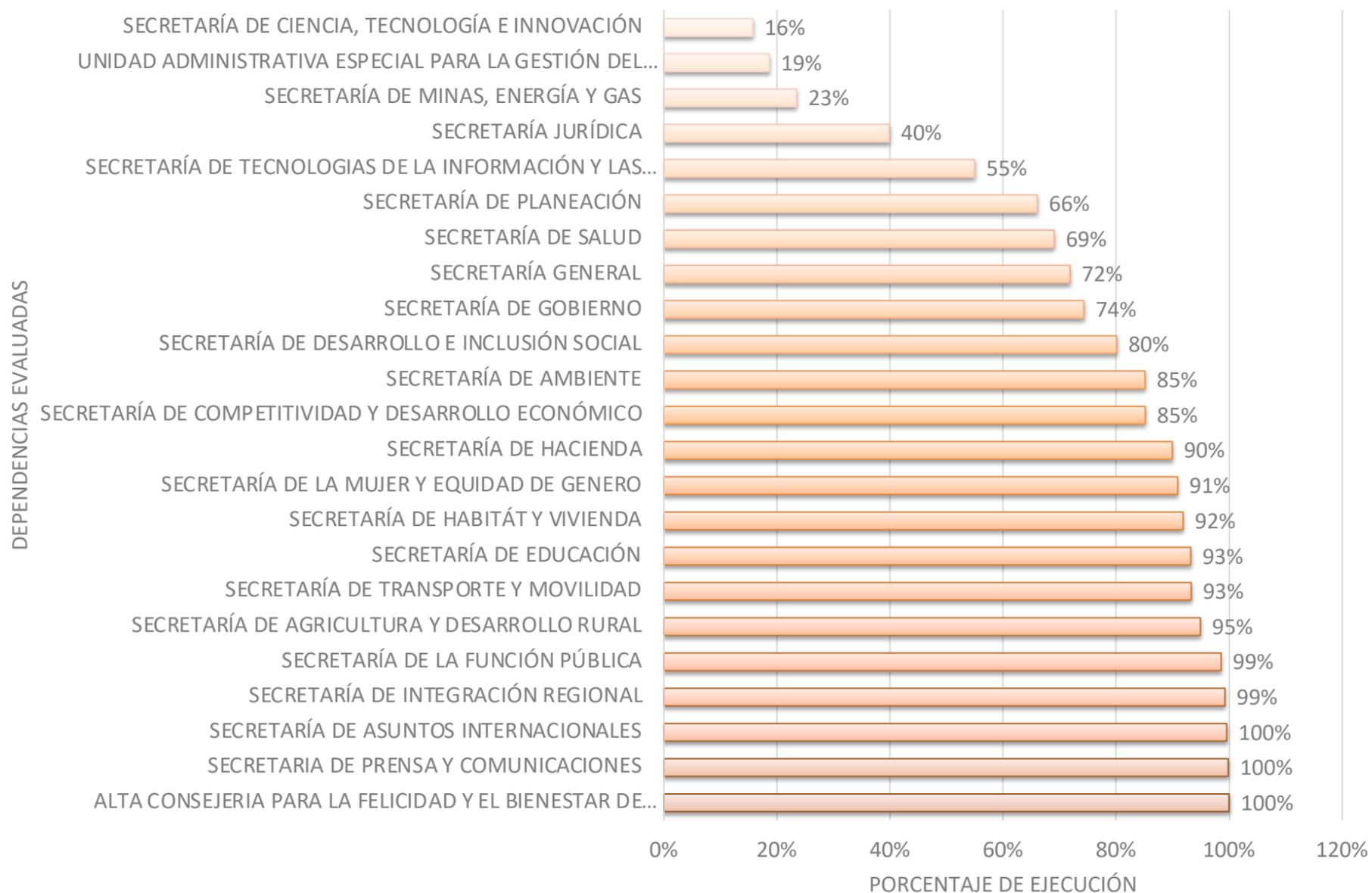
De un total de **302** metas programadas en las **23** secretarías evaluadas se observa que para la vigencia 2021:

- **18** metas superaron el 100% de cumplimiento
- **215** metas se lograron cumplir al 100%
- **57** metas por debajo de lo programado
- **12** metas por debajo de lo programado

Resultados Informe de Evaluación por Dependencias 2021

Secretarías que tienen metas en el marco del Plan de Desarrollo Departamental

(%) Ejecución Financiera (Apropriación vs Facturación)



Efectividad financiera de la ejecución de las metas

De las 23 secretarías evaluadas, las entidades que lograron el 100% de ejecución en sus recursos son:

- **Secretaría de Prensa y Comunicaciones**
- **Alta Consejería para la Felicidad y el Bienestar de Cundinamarca**
- **Secretaría Asuntos Internacionales**
- **Secretaría de la Función Pública**

Resultados planes de Mejoramiento Internos por Secretarías y por Contenido

Secretaría	Auditoría vigencia	Informe ITA	Informe Evaluación Sistema de Control Interno	Informe Sistema General de Regalías	Auditoría Interna	Informe Seguridad de la Información	Total Hallazgos
Alta Consejería para la Felicidad	2021	1					1
Jefatura de Gabinete y Buen Gobierno	2021		1				1
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	2021	1		1	2		4
Secretaría de Ambiente	2021	1			5		6
Secretaría Asuntos Internacionales	2021	1					1
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	2019-2021	1		1	5		7
Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	2021	1					1
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	2021	1			3		4
Secretaría de Educación	2019-2020-2021	1		1	7		9
Secretaría de Gobierno	2021	1			6		7
Secretaría de Hábitat y Vivienda	2021	1					1
Secretaría de Hacienda	2020-2021	1			3		4
Secretaría de Integración Regional	2021	1					1
Secretaría de la Función Pública	2021	1	6		1		8
Secretaría de la Mujer Equidad y Género	2021	1					1
Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicación	2021	1	5		6	2	14
Secretaría de Minas y Energía	2021	1		1			2
Secretaría de Planeación	2021	1	3				4
Secretaría de Prensa	2021	1					1
Secretaría de Salud	2019-2020-2021	1			9		10
Secretaría de Transporte y Movilidad	2021	1					1
Secretaría General	2021	1	2	1	1		5
Secretaría Jurídica	2021	1					1
Unidad Administrativa Especial para la gestión del riesgo de desastres	2019-2021	1			9		10
		23	17	5	57	2	
Total Hallazgos							104

Resultados Planes de Mejoramiento Internos

De 24 secretarías auditadas Durante la vigencia 2021 se Identificaron un total de 104 Hallazgos.

Resultados Informe de Control Interno Contable 2021

ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO			VIGENCIA 2020		VIGENCIA 2021	
			EXISTENCIA	EFFECTIVIDAD	EXISTENCIA	EFFECTIVIDAD
Políticas Contables			10	10,26	10	9,54
Etapas del Proceso Contable	Etapas	Subetapas				
		Identificación	3	16,68	3	17,88
	Clasificación	2	2			
	Registro	5	5			
	Medición	1	1			
	Medición Posterior	2	2			
Revelación	Presentación de Estados Financieros	4	4			
Rendición de Cuentas e Información a las Partes Interesadas			1	1,00	1	1,00
Gestión de Riesgo Contable			4	3,46	4	3,39
TOTALES			32	31,40	32	31,81
MAXIMO A OBTENER			5		5	
TOTAL PREGUNTAS			32		32	
PUNTAJE OBTENIDO			31,40		31,81	
PORCENTAJE OBTENIDO			0,98		0,99	
CALIFICACIÓN			4,75		4,81	

Elaboración propia Oficina de Control Interno.
Informe de Control Interno Contable 2021.

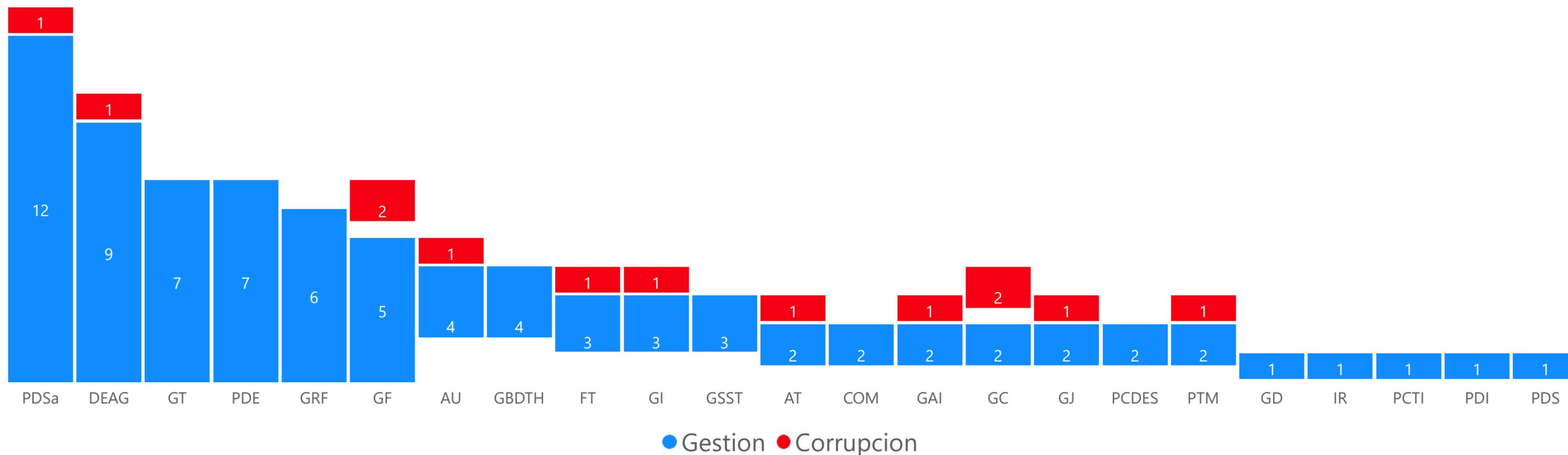


RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO 2021

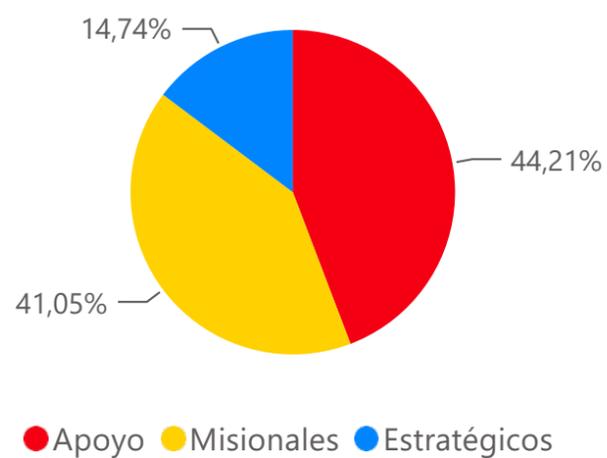
Comité Institucional Coordinador de Control Interno



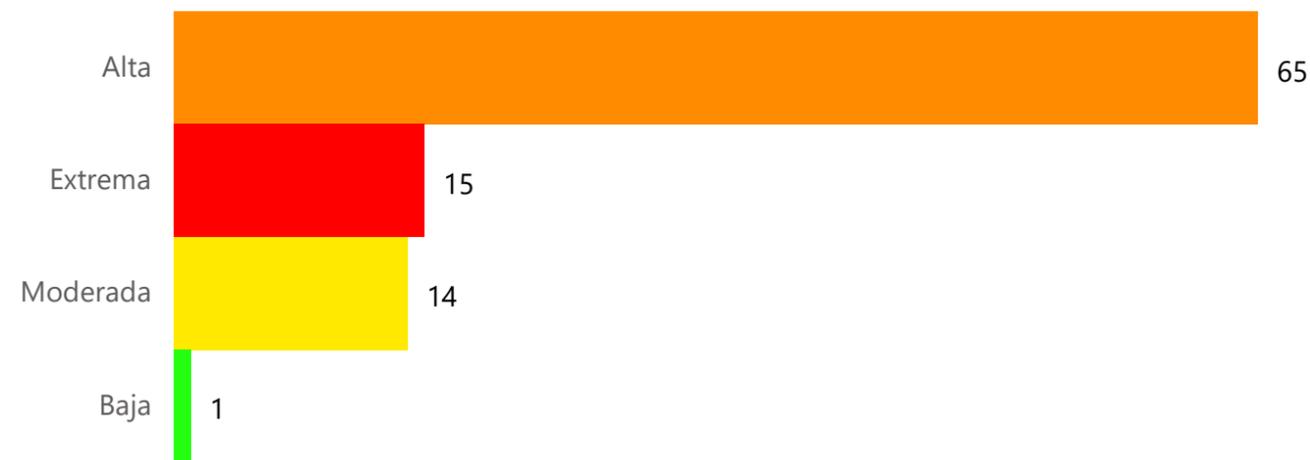
Identificación de Riesgos 2021



Riesgos identificados por tipo de proceso



Evaluación de los riesgos sin controles (Inherente)



Tipo de riesgos

- Corrupción
- Gestión
- NA

95

Riesgos identificados

Medidas Existentes para Controlar los Riesgos

Proceso

- A1. Gestión Tecnológica
- A10. Gestión de Recursos Físicos
- A11. Gestión Ambiental
- A12. Gestión de Seguridad de la Información
- A2. Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo
- A3. Gestión Contractual
- A4. Gestión Financiera
- A5. Gestión de Asuntos Internacionales
- A6. Gestión del Bienestar y Desempeño del Talento Humano
- A7. Gestión Jurídica
- A8. Gestión de los Ingresos
- A9. Gestión Documental
- E1. Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial
- E2. Planificación del Desarrollo Institucional
- E3. Integración Regional
- E4. Comunicaciones
- EV1. Evaluación y Seguimiento
- M1. Asistencia Técnica
- M2. Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación
- M3. Promoción del Desarrollo Social
- M4. Promoción del Transporte y la Movilidad
- M5. Fortalecimiento Territorial
- M6. Promoción del Desarrollo Educativo
- M7. Promoción de la Competitividad y Desarrollo Económic...
- M8. Promoción del Desarrollo de Salud

Tipo de riesgo

- Corrupción
- Gestión
- NA

Tipo_Proceso

- Apoyo
- Estratégico
- Evaluación
- Misional

Autoevaluación de los controles

● Preventivos ● Detectivos ● Correctivos

183

Preventivos

35

Detectivos

27

Correctivos

5

Automáticos

240

Manuales

245

Total de controles

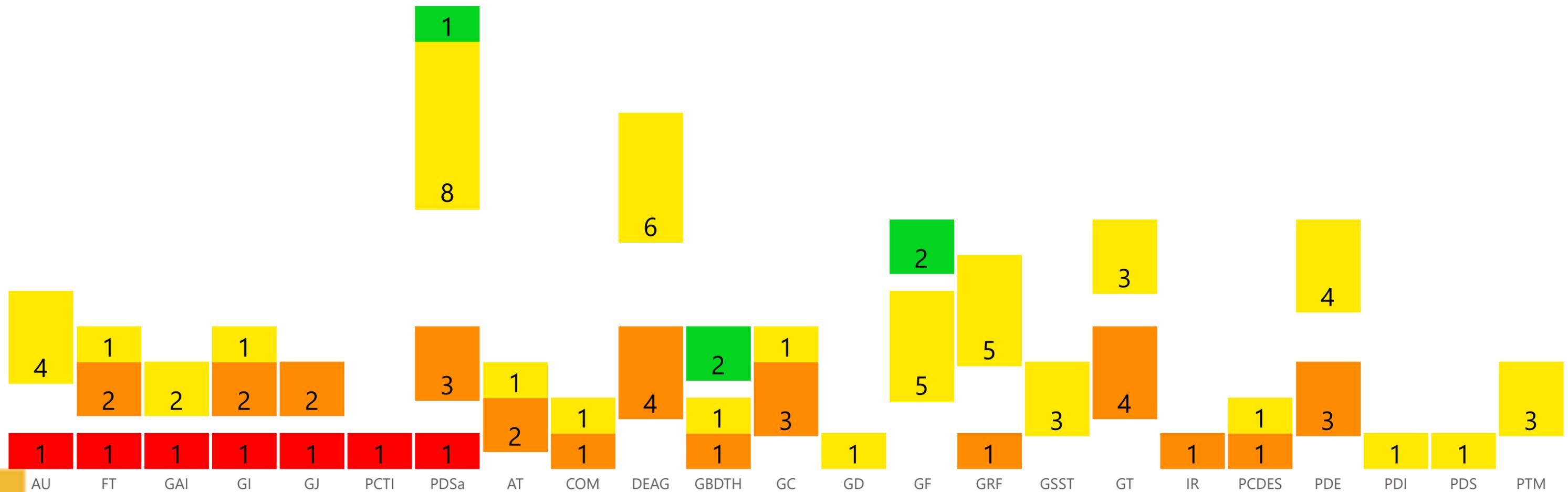
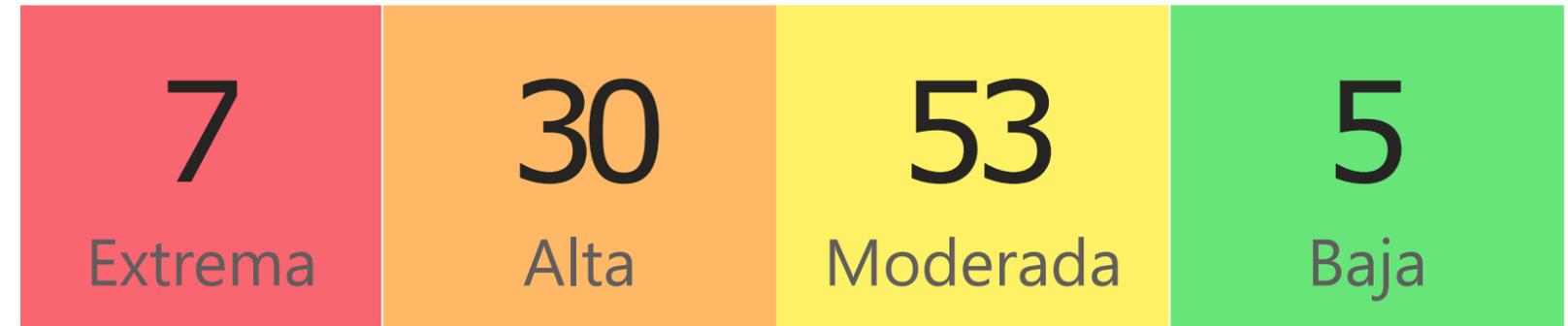
Nivel de Riesgos con la Aplicación de Controles (Residual)

Tipo de riesgos

- Corrupción
- Gestión
- NA

Tipo de proceso

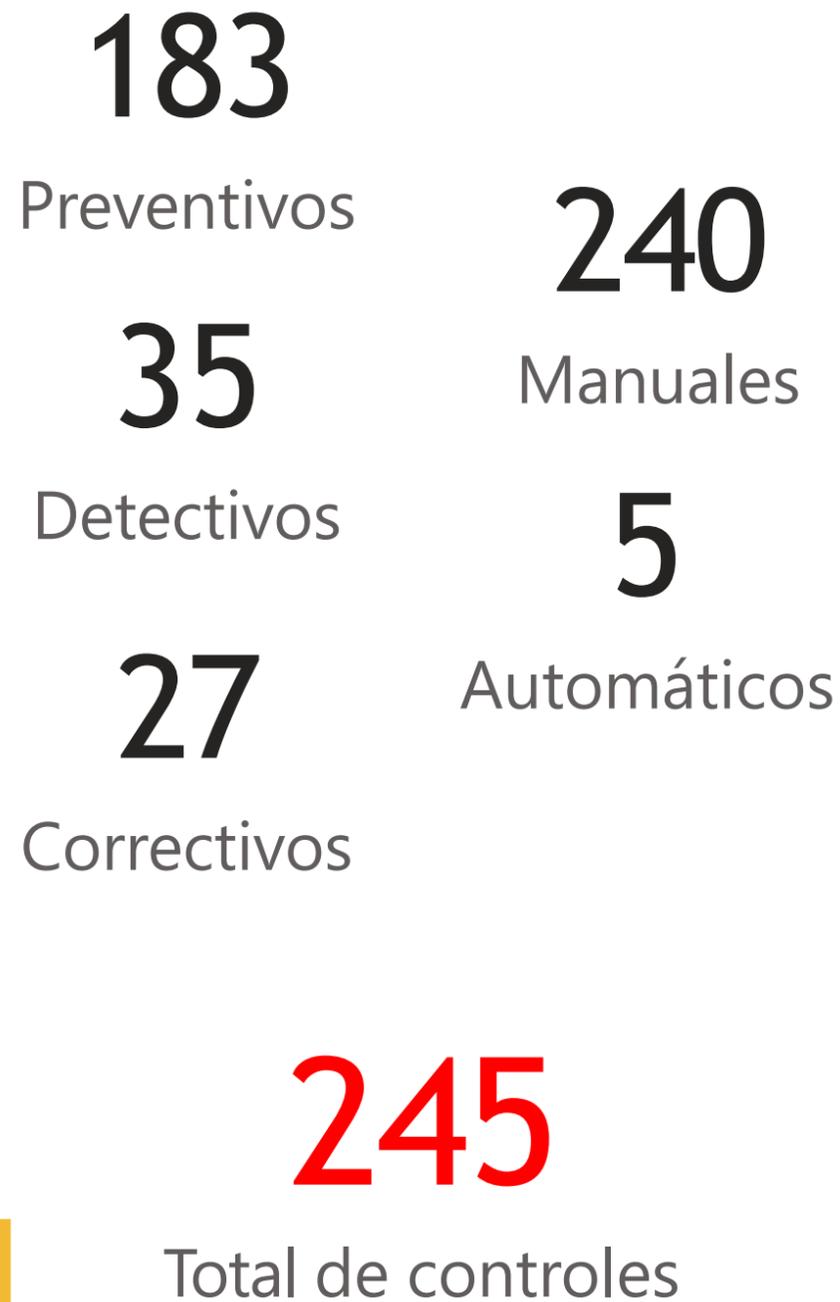
- Apoyo
- Estratégico
- Evaluación
- Misional
- No Aplica



● Extrema ● Alta ● Moderada ● Baja

Evaluación del Tipo e Implementación de Controles

Evaluación de los controles por parte de la primera y segunda línea de defensa

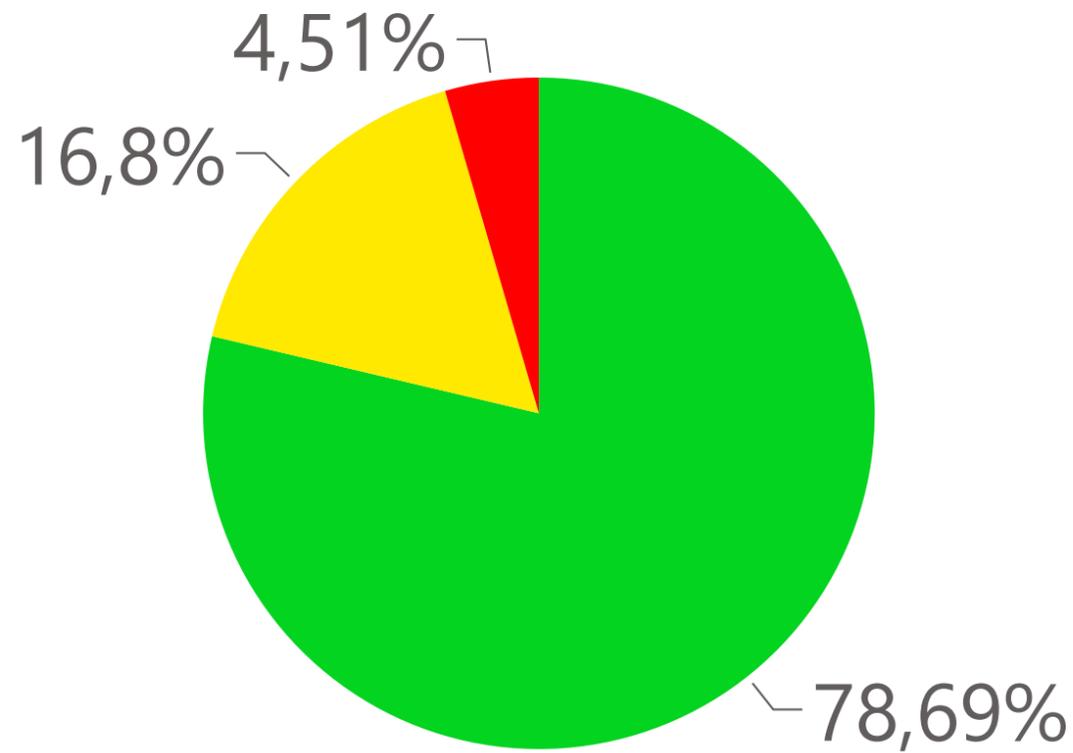


Tipo de riesgo <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Corrupción <input type="checkbox"/> Gestión <input type="checkbox"/> NA	Tipo de proceso <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Apoyo <input type="checkbox"/> Estratégico <input type="checkbox"/> Evaluación <input type="checkbox"/> Misional <input type="checkbox"/> No Aplica
Proceso <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> A1. Gestión Tecnológica <input type="checkbox"/> A10. Gestión de Recursos Físicos <input type="checkbox"/> A11. Gestión Ambiental <input type="checkbox"/> A12. Gestión de Seguridad de la Información <input type="checkbox"/> A2. Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo <input type="checkbox"/> A3. Gestión Contractual <input type="checkbox"/> A4. Gestión Financiera <input type="checkbox"/> A5. Gestión de Asuntos Internacionales <input type="checkbox"/> A6. Gestión del Bienestar y Desempeño del Talento H... <input type="checkbox"/> A7. Gestión Jurídica <input type="checkbox"/> A8. Gestión de los Ingresos <input type="checkbox"/> A9. Gestión Documental <input type="checkbox"/> E1. Direccionamiento Estratégico y Articulación Gere... <input type="checkbox"/> E2. Planificación del Desarrollo Institucional <input type="checkbox"/> E3. Integración Regional <input type="checkbox"/> E4. Comunicaciones <input type="checkbox"/> EV1. Evaluación y Seguimiento <input type="checkbox"/> M1. Asistencia Técnica <input type="checkbox"/> M2. Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación	

Evaluación de los controles por parte de la tercera línea de defensa



Ejecución Real de los Controles en 2021



192

Se ajustan totalmente al diseño

41

Se ajustan parcialmente al diseño

11

No se ajustan al diseño

Tipo de proceso

- Apoyo
- Estratégico
- Evaluación
- Misional
- No Aplica

Tipo de riesgos

- Corrupción
- Gestión
- NA

Proceso

- A1. Gestión Tecnológica
- A10. Gestión de Recursos Físicos
- A11. Gestión Ambiental
- A12. Gestión de Seguridad de la Información
- A2. Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo
- A3. Gestión Contractual
- A4. Gestión Financiera
- A5. Gestión de Asuntos Internacionales
- A6. Gestión del Bienestar y Desempeño del Talento Humano
- A7. Gestión Jurídica
- A8. Gestión de los Ingresos
- A9. Gestión Documental
- E1. Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial
- E2. Planificación del Desarrollo Institucional
- E3. Integración Regional
- E4. Comunicaciones
- EV1. Evaluación y Seguimiento
- M1. Asistencia Técnica
- M2. Promoción de la Ciencia, Tecnología e Innovación
- M3. Promoción del Desarrollo Social
- M4. Promoción del Transporte y la Movilidad
- M5. Fortalecimiento Territorial
- M6. Promoción del Desarrollo Educativo
- M7. Promoción de la Competitividad y Desarrollo Económico Sosteni...
- M8. Promoción del Desarrollo de Salud
- M9. Atención al Usuario
- NA

Ver informe detallado de la Evaluación de Administración de Riesgos. Mercurio: 2022307428 del 9 de febrero de 2022.

Niveles de Aceptación de Riesgos Permitidos

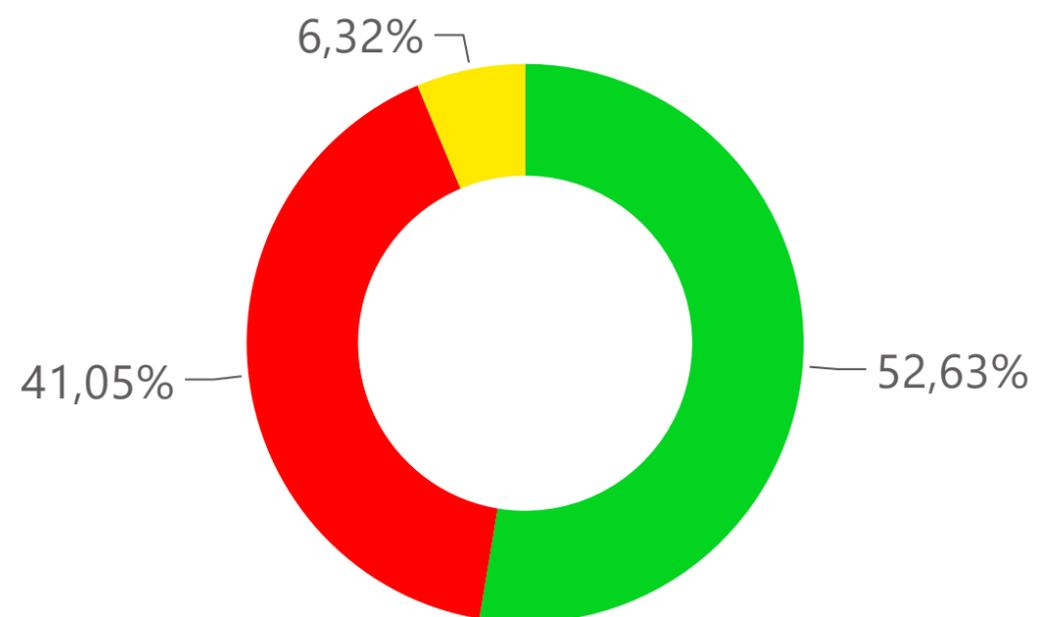
46

44

5

● Reducir ● Evitar, Reducir, Compartir ● Aceptar

Evaluación de los niveles de aceptación del riesgo



● Total ● No se ajusta ● Parcialmente

Tipo de riesgos

- Corrupción
- Gestión
- NA

Tipo de proceso

- Apoyo
- Estratégico
- Evaluación
- Misional
- No Aplica

Proceso

- A1. Gestión Tecnológica
- A10. Gestión de Recursos Físicos
- A11. Gestión Ambiental
- A12. Gestión de Seguridad de la Información
- A2. Gestión de la Seguridad y Salud en el Tr...
- A3. Gestión Contractual
- A4. Gestión Financiera
- A5. Gestión de Asuntos Internacionales
- A6. Gestión del Bienestar y Desempeño del ...
- A7. Gestión Jurídica
- A8. Gestión de los Ingresos
- A9. Gestión Documental
- E1. Direccionamiento Estratégico y Articulac...
- E2. Planificación del Desarrollo Institucional
- E3. Integración Regional
- E4. Comunicaciones

Ver informe detallado de la Evaluación de Administración de Riesgos. Mercurio: 2022307428 del 9 de febrero de 2022.



RESULTADOS ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS 2021

Oficina de Control Interno



Resultados generales Relación con Entes Externos de Control

Gestión Realizada

213

Asesorías a las respuestas de requerimientos Entes de Control Externos.

135

Acompañamientos a solicitudes de información en el proceso auditor Contraloría de Cundinamarca.

127

Requerimientos atendidos con respuestas oportunas.

111 nivel nacional

16 nivel territorial

30

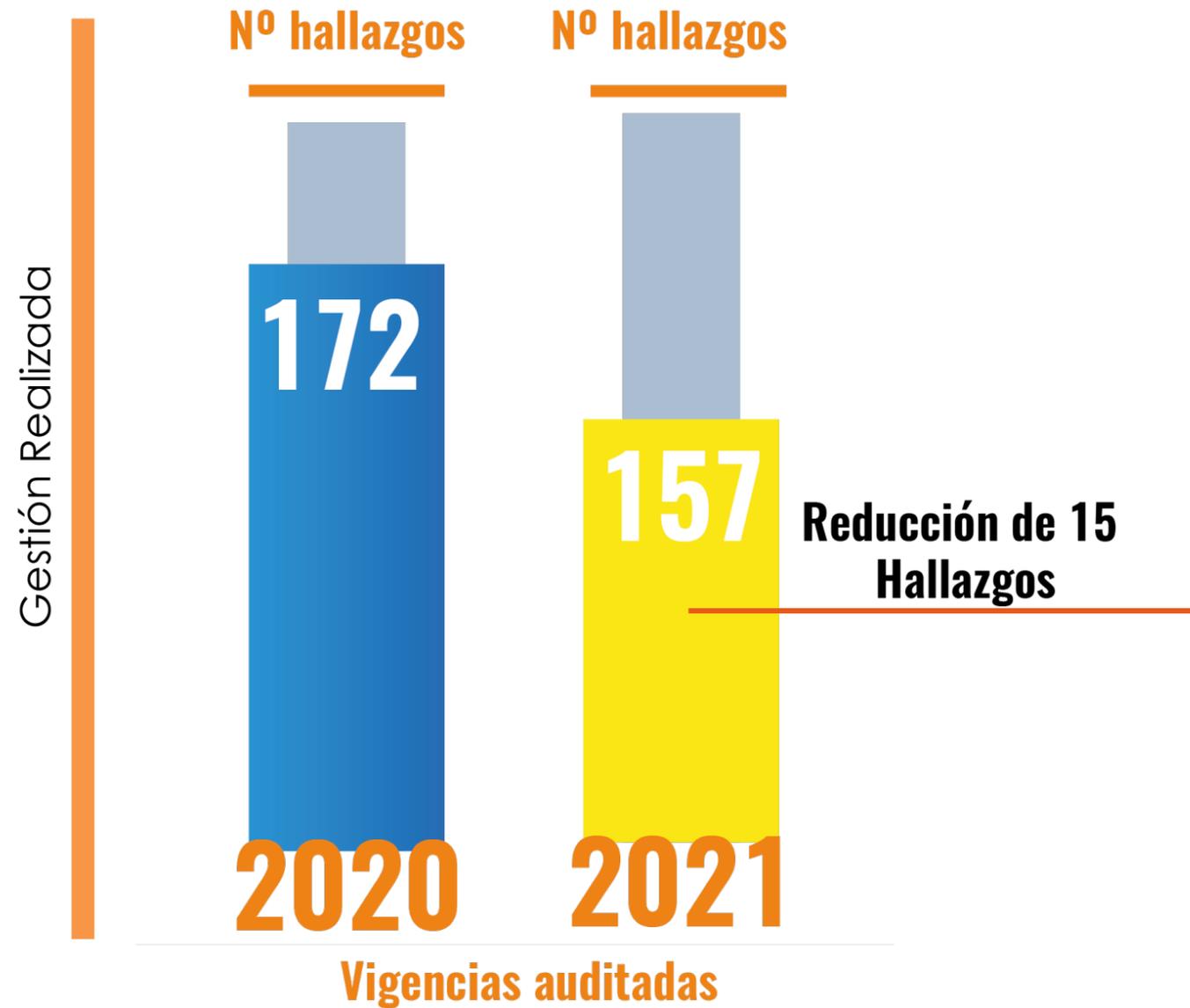
Acompañamientos a los requerimientos de la CGR, en (3) procesos de auditoría atendidos.

22

Acompañamientos a auditorías externas con la Contraloría de Cundinamarca durante toda la vigencia 2021.

Se logró la entrega de información con integridad, oportunidad y pertinencia.

Balance de Hallazgos Contraloría de Cundinamarca



Connotación de hallazgos	2020	2021
Administrativos	172	157
Disciplinarios	20	22
*Fiscales	2	7
Penales	2	0
Sancionatorios	0	2

Se entiende que el total de hallazgos son de carácter administrativo y estos presentan varias connotaciones.

***Valor hallazgos fiscales:**
 vigencia 2020 = \$ 267.896.723
 vigencia 2021 = \$ 2.879.954.333

Resultados Planes de Mejoramiento Contraloría de Cundinamarca

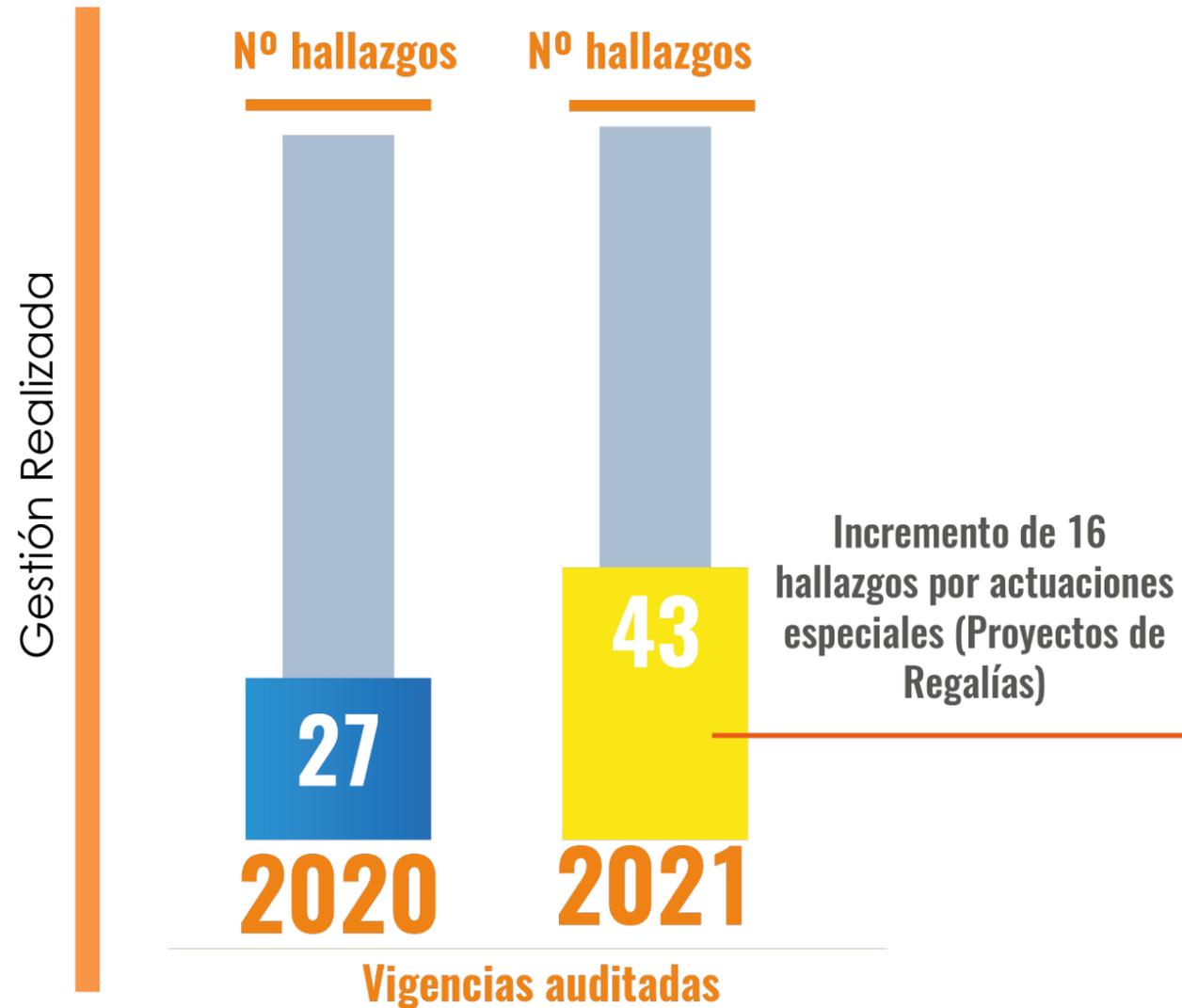
Secretaría	Año Auditado		
	Hallazgos 2020	Hallazgos 2021	Total, Hallazgos 2020-2021
Secretaría de Educación	47	34	81
Secretaría de Salud	32	15	47
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	16	9	25
Secretaría de Hacienda	3	18	21
Secretaría de Transporte y Movilidad	5	16	21
Secretaría General	9	10	19
Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicación	13	2	15
Secretaría de la Mujer Equidad y Género	5	8	13
Secretaría de Ambiente	8	4	12
Secretaría de Minas y Energía	10	2	12
Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	1	10	11
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	2	5	7
Secretaría de Hábitat y Vivienda	5	2	7
Secretaría de la Función Pública	3	4	7
Secretaría de Gobierno	3	3	6
Secretaría Jurídica	3	3	6
Despacho del Gobernador	2	3	5
Secretaría de Integración Regional	1	3	4
Secretaría de Planeación	3	1	4
Unidad Administrativa Especial para la gestión del riesgo de desastres	0	4	4
Alta Consejería para la Felicidad	1	0	1
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	0	1	1
	172	157	329

Resumen:	2020	2021	Acum. 2020-2021
Total Hallazgos	172	157	329
Seguimientos OCI 2021 de las Auditorías 2020-2021			47

Avances Planes de Mejoramiento Contraloría de Cundinamarca

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Secretaría / Dependencia	Fecha de Aprobación Plan de Mejoramiento	# Hallazgos	# de avances presentados	% Avance
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría de Ambiente	10/06/21	4	1	55%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	26/07/21	5	1	73%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Integración Regional	23/09/21	3	1	92%
Auditoría financiera y de gestión	2020	Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	14/10/21	4	0	0%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	14/10/21	10	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de la Mujer Equidad y Género	14/10/21	8	0	0%
Auditoría financiera y de gestión	2020	Secretaría de Hacienda	14/10/21	18	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Gobierno	14/10/21	3	0	0%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría de la Función Pública	14/10/21	4	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	19/10/21	1	0	0%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría Jurídica	19/10/21	3	0	0%
Auditoría financiera y de gestión	2020	Secretaría de Salud	19/10/21	15	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicación	4/11/21	2	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Despacho del Gobernador	4/11/21	3	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Hábitat y Vivienda	8/11/21	2	0	0%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría General	8/11/21	10	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Planeación	12/11/21	1	0	0%
Auditoría de Revisión Formal de la Cuenta	2020	Secretaría de Minas y Energía	12/11/21	2	0	0%
Auditoría de Desempeño	2020	Secretaría de Transporte y Movilidad	1/12/21	16	0	0%
Auditoría de Cumplimiento	2020	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	28/12/21	9	0	0%
Auditoría financiera y de gestión	2020	Secretaría de Educación	11/01/22	15	0	0%

Balance de Hallazgos Contraloría General de la República (CGR)



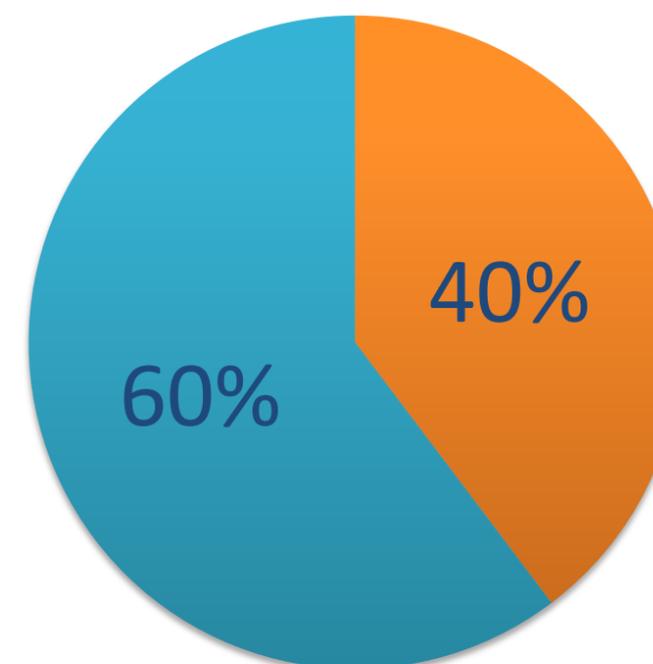
Connotación de hallazgos	2020	2021
Administrativos	27	43
Disciplinarios	26	28
*Fiscales	7	3
Penales	0	0
Sancionatorios	0	0
Otras incidencias	1	1
Beneficio de auditoría	1	0
Indagación preliminar	2	0

Se entiende que el total de hallazgos son de carácter administrativo y estos presentan varias connotaciones.

***Valor hallazgos fiscales:**
vigencia 2020 = \$ 20.901.340.893
vigencia 2021 = \$764.172.897

Relación de Hallazgos por Secretarías

No. Hallazgos 2020- 2021



■ 2020 ■ 2021

Año de Auditoría	2020	2021
No. Hallazgos	27	41

Gestión Realizada

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA		
SECRETARÍAS RESPONSABLES	HALLAZGOS 2020	HALLAZGOS 2021
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	8	8
Secretaría de Educación	15	18
Secretaría de Minas y Energía	4	2
Secretaría de Salud	N/A	10
UAEGRD	N/A	3
TOTAL HALLAZGOS	27	41

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA		
CONOTACIÓN DE HALLAZGOS	2020	2021
Administrativos	27	41
Disciplinarios	26	26
Fiscales	7	2
Valor hallazgos fiscales	\$ 20.901.340.893	\$ 685.001.184
Penal	0	0
Sancionatorio	0	0

Avance de los Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República (CGR)

ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-314-2020		
SECRETARÍA	NOMBRE DEL PROYECTO	AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO
Secretaría de Minas, Energía y Gas	BPIN 2017000050064	100%
	Construcción de redes eléctricas en zona rural de trece municipios, en el marco del proyecto "Iluminando Vidas" del Departamento de Cundinamarca	
Secretaría de Educación	BPIN 2016000050014	85%
	Fortalecimiento a la Estrategia de Alimentación Escolar para municipios no certificados DEL Departamento de Cundinamarca, SGR 2016	
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	BPIN 2012000100144	96%
	Investigación, desarrollo y transferencia tecnológica en el sector agropecuario y agroindustrial con el fin de mejorar todo el Departamento, Cundinamarca, Centro Oriente	
ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-040-2020		
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	BPIN 2013000100129	42%
	Incremento en las estrategias sustentables en el uso del recurso de energía eléctrica para la población vulnerable en el Departamento de Cundinamarca	
ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-352-2020		
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	BPIN 2017000100074	100%
	Implementación de estrategias de fomento a la cultura y servicios de innovación en las Provincias Sabana Occidente, Sabana Central, Soacha y Sumapaz Cundinamarca	
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA VIGENCIAS 2015-2019		
Secretaría de Educación	Control Excepcional Recursos Proyectos de Infraestructura Educativa	80%

Avance de los Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República (CGR)

ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-121-2021		
SECRETARÍA	NOMBRE DEL PROYECTO	AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	BPIN 20170000100012 <i>Conformación de una convocatoria regional de proyectos I+D en focos priorizados CTEI para el fortalecimiento de los grupos de investigación Cundinamarca</i>	78%
Secretaría de Educación	BPIN 2017000050033 <i>Fortalecimiento a la Estrategia de Alimentación Escolar para municipios no certificados del Departamento de Cundinamarca</i>	4%
Secretaría de Educación	BPIN 2020000050019 <i>Fortalecimiento a la Estrategia de Alimentación Escolar para el año 2020, en los municipios del Departamento de Cundinamarca</i>	3%
Secretaría de Salud	BPIN 2020000050003 <i>Adquisición de ambulancias, equipos biomédicos, elementos de protección personal, aseo y desinfección para la atención de la calamidad sanitaria por COVID-19 en las E.S.E del Departamento de Cundinamarca</i>	20%
Secretaría de Minas, Energía y Gas	BPIN 2019000050073 <i>Ampliación de la cobertura del servicio de gas combustible domiciliario a través de la financiación de la conexión y la red interna para usuarios de barrios periféricos, veredas y Centros Poblados del Departamento de Cundinamarca</i>	0%
Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	BPIN 2020000050012 <i>Adquisición de elementos de protección de contagio del virus COVID- 19 para los cuerpos operativos de emergencia, en atención de la calamidad sanitaria en el Departamento de Cundinamarca</i>	0%

Avance de los Planes de Mejoramiento Contraloría General de la República (CGR)

ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-295-2021		
SECRETARÍA	NOMBRE DEL PROYECTO	AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	BPIN 2012000100156 <i>Construcción del Ecosistema de Innovación TIC para el Departamento de Cundinamarca</i>	0%
ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT-35-2021		
Secretaría de Salud	<i>PLAN NACIONAL DE VACUNACIÓN –PNV– Pérdidas primer semestre 2021 a: Ministerio de Salud y Protección Social -MSPS-Instituto Nacional de Medicamentos –INVIMA -Unidad Nacional de Riesgos y Desastres –UNRD– Entidades Territoriales: Cundinamarca, Bolívar, Bogotá, Antioquia, Risaralda y Valle del Cauca.</i>	0%
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO PAE-FOME		
Secretaría de Educación	<i>Auditoría de cumplimiento a los recursos del SGP para educación, recursos recibidos y administrados para el Programa de Alimentación Escolar- PAE y Recursos del Fondo de Mitigación de Emergencias FOME a la Gobernación de Cundinamarca. Vigencia 2020</i>	0%

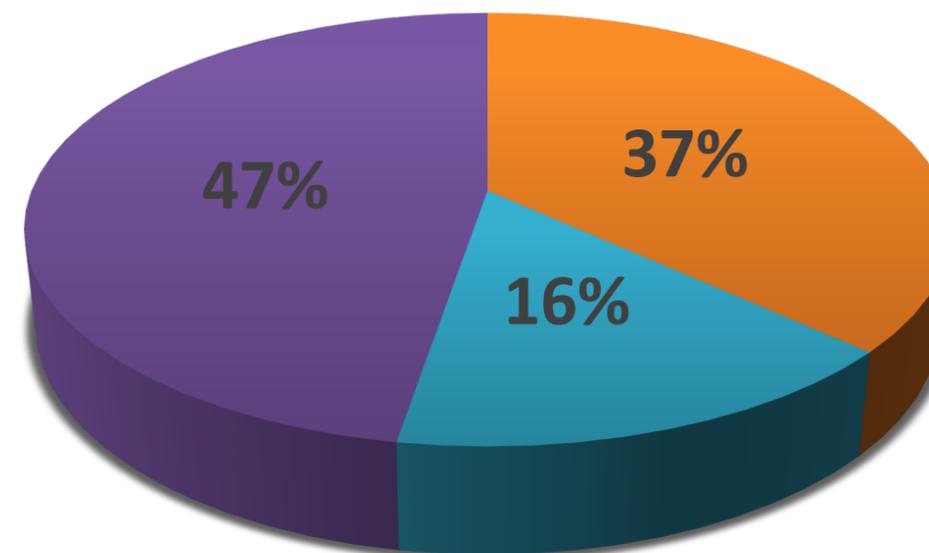
Alertas GESPROY

El aplicativo Gesproy genera una serie de alertas a los proyectos por el no reporte de información, información inconsistente e información incompleta, aspectos que afectan de manera negativa el IGPR, y que puede conllevar a la pérdida de recursos o la desaprobación de los proyectos.

En ese sentido, a corte del 01 de abril se identificó un total de (19) alertas de las cuales, el 47% corresponde al no reporte de información, el 37% a información incompleta y el 16% a información inconsistente

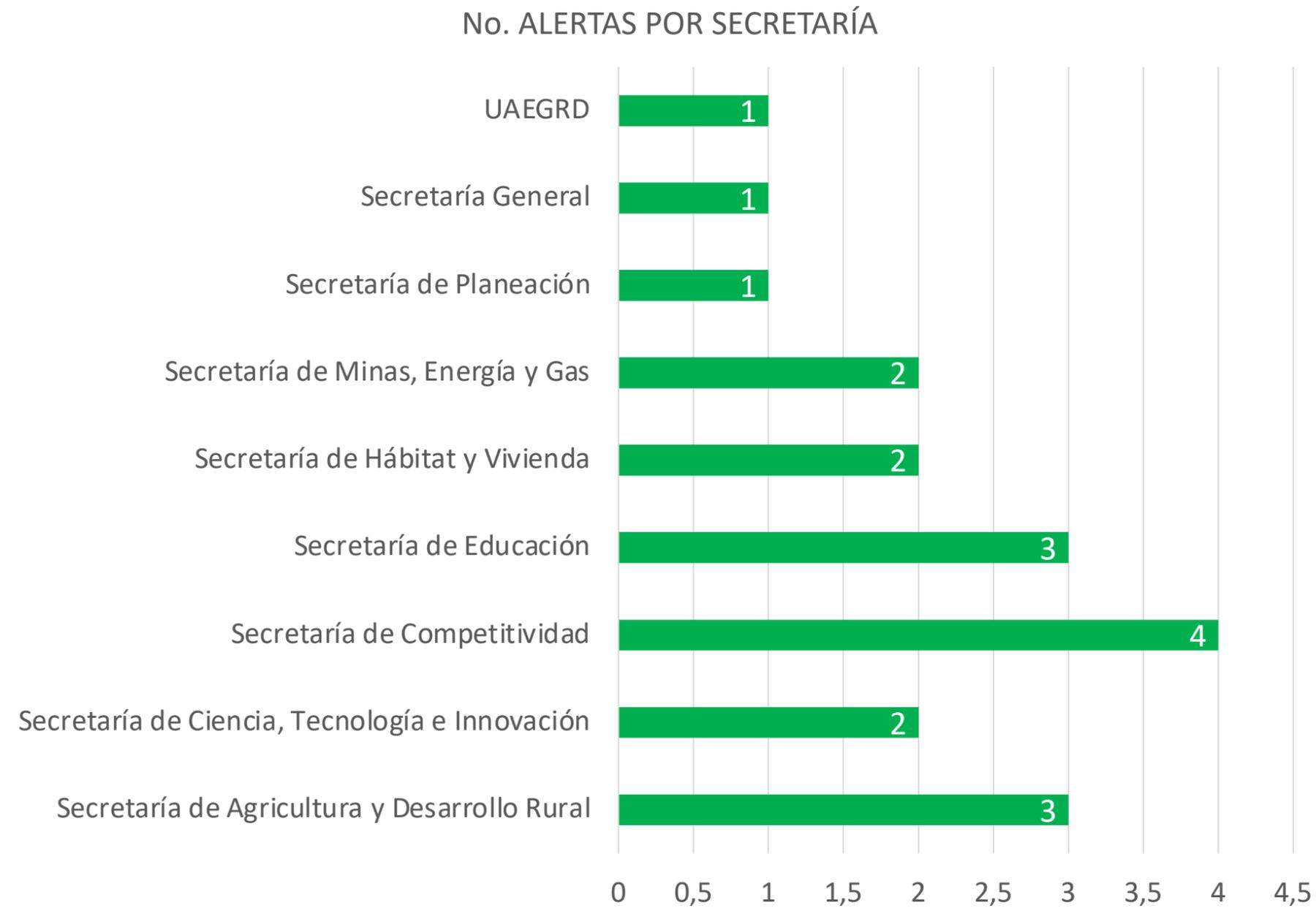
TIPO DE ALERTA	No. ALERTAS
ICO-Información incompleta	7
II-Información inconsistente	3
NRI-No reporte de información	9
Total general	19

No. ALERTAS



- ICO-Información incompleta
- II-Información inconsistente
- NRI-No reporte de información

Alertas por Secretaría



Fuente: Aplicativo Gesproy 3.0. Módulo de alertas. Corte 01 de abril del 2022.

Alertas por Secretaría

Secretaría Responsable	Tipo de alerta	Nombre del Proyecto	BPIN	No. Alertas
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	<i>Proyectos sin contratación Otras Alertas Información Inconsistente</i>	<i>Desarrollo de un programa productivo amigable con el medio ambiente del sector ganadero en el Departamento de Cundinamarca</i>	2019000050026	3
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	<i>Otras Alertas Información Inconsistente</i>	<i>Incremento en las estrategias sustentables en el uso del recurso de energía eléctrica para la población vulnerable en el dpto. de Cundinamarca</i>	2013000100129	1
	<i>Otras Alertas Información Inconsistente</i>	<i>Innovación sistema de producción de frutas/hortalizas frescas/procesadas tipo exportación con tecnología biológica /integral inocua Subachoque, Cundinamarca, Centro Oriente</i>	2013000100176	1
Secretaría de Competitividad	<i>Proyectos sin contratación</i>	<i>Fortalecimiento de los sistemas productivos a través de la reactivación del sector agrícola en el Departamento de Cundinamarca</i>	2020000050035	2
		<i>Optimización de los sistemas Ganaderos bovinos de carne leche y doble propósito a partir de la implementación de mejoramiento genético productivo y entrega de maquinaria y equipos en municipios del Departamento de Cundinamarca</i>	2020000050038	2
Secretaría de Educación	<i>Proyectos sin cierre</i>	<i>Fortalecimiento de la permanencia de los estudiantes en los municipios del Departamento de Cundinamarca, Centro Oriente 2017 Cundinamarca</i>	2017000050027	1
		<i>Fortalecimiento de la permanencia de los estudiantes para el año 2019 en los municipios del Departamento de Cundinamarca</i>	2019000050020	1
		<i>Fortalecimiento a la Estrategia de Alimentación Escolar para el año 2020, en los municipios del Departamento de Cundinamarca</i>	2020000050019	1
Secretaría de Hábitat y Vivienda	<i>Proyectos sin contratación</i>	<i>Mejoramiento vivienda rural mediante construcción de cocinas habitaciones y pisos en los municipios de Cundinamarca</i>	2018000050050	2
Secretaría de Minas, Energía y Gas	<i>Proyectos sin cierre</i>	<i>Construcción redes eléctricas en la zona rural de los municipios de Paratebueno y Gutiérrez en el Departamento de Cundinamarca</i>	2013000050026	2
Secretaría de Planeación	<i>Otras Alertas Información Inconsistente</i>	<i>Mejoramiento de vías terciarias mediante el uso de placa huella en los municipios de Guatavita, Pacho, San Juan de Rioseco, Subachoque, Tena y Zipaquirá, departamento de Cundinamarca.</i>	2017000050039	1
Secretaría General	<i>Proyectos sin cierre</i>	<i>Estudios y diseños para la recuperación y adecuación del patrimonio histórico cultural palacio de San Francisco en Bogotá D.C. Departamento de Cundinamarca.</i>	2012000050010	1
UAERD	<i>Proyectos sin contratación</i>	<i>Fortalecimiento del sistema automotor para la gestión del riesgo de desastres del departamento de Cundinamarca.</i>	2021004250690	1
Total General				19

Socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca - 2022

Tipo de Auditoría	Modalidad	Sector	Sujeto de control	Fecha programada de inicio	Fecha programada de terminación
Combinada	Presencial	Central	Secretaría de Transporte y Movilidad- seguimiento auditoría de desempeño	20/04/2022	2/09/2022

*La socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca se realizó a través de correo electrónico dirigido a las diferentes Secretarías para su validación, en el mes de febrero de 2022.

Socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca - 2022

Tipo de Auditoría	Modalidad	Sector	Sujeto de control	Fecha programada de inicio	Fecha programada de terminación
Financiera y de Gestión	Presencial	Central	Secretaría de Educación	30/06/2022	23/09/2022
Financiera y de Gestión	Presencial	Central	Secretaría de Salud	30/06/2022	23/09/2022
Financiera y de Gestión	Presencial	Central	Secretaría de Hacienda	30/06/2022	23/09/2022
Financiera y de Gestión	Presencial	Central	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	30/06/2022	23/09/2022
Cumplimiento	Presencial	Central	Secretaría General	30/06/2022	23/09/2022
Cumplimiento	Presencial	Central	Secretaría de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	30/06/2022	23/09/2022
Cumplimiento	Presencial	Central	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	30/06/2022	23/09/2022

Socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca - 2022

Tipo de Auditoría	Modalidad	Sector	Sujeto de control	Fecha programada de inicio	Fecha programada de terminación
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Ambiente	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de la Función Pública	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría Jurídica	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Despacho del Gobernador	30/06/2022	10/08/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	30/06/2022	10/08/2022

Socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca - 2022

Tipo de Auditoría	Modalidad	Sector	Sujeto de control	Fecha programada de inicio	Fecha programada de terminación
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Gobierno	12/08/2022	23/09/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Hábitat y Vivienda	12/08/2022	23/09/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Integración Regional	12/08/2022	23/09/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de la Mujer y Equidad de Género	12/08/2022	23/09/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Alta Consejería para la Felicidad y el Bienestar	12/08/2022	23/09/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Agencia Pública de Empleo	12/08/2022	23/09/2022

Socialización del Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Contraloría de Cundinamarca - 2022

Tipo de Auditoría	Modalidad	Sector	Sujeto de control	Fecha programada de inicio	Fecha programada de terminación
Cumplimiento	Presencial	Central	Secretaría de Minas, Energía y Gas	28/09/2022	9/12/2022
Revisión de la cuenta	No presencial	Central	Secretaría de Planeación	28/09/2022	4/11/2022



RESULTADOS ROL DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN 2021

Comité Institucional Coordinador de Control Interno



Resultados Plan de Fomento de la Cultura del Control 2021



668

Funcionarios capacitados en temas de:
control social y la cultura de integridad.



1027

funcionarios capacitados, para sensibilizar sobre la
importancia de la Gestión de Riesgos.

Se aplicó la encuesta digital (Institute of Risk Management), con un nivel de confianza del 90%
alcanzando un 65% de encuestados en la entidad.



1580

funcionarios impactados con la campaña semanal Zen
y de fortalecimiento al Sistema de Control Interno.



10

secretarías a través de los equipos de mejoramiento participaron
en la “socialización de la metodología del informe de evaluación
independiente del estado del sistema de control interno”.

Gestión Realizada

Resultados Plan de Asistencia Técnica 2021

417

funcionarios beneficiados durante la vigencia 2021
registrados en el aplicativo Arcgis.

15 provincias impactadas: 84 Municipios del Departamento
con un nivel de satisfacción del 99%

Gestión Realizada



RESULTADOS META 454 - 2021

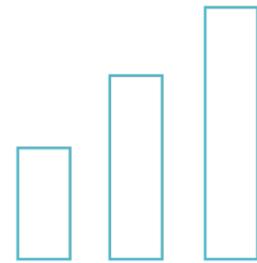
Comité Institucional Coordinador de Control Interno

CUNDINAMARCA
iREGIÓN
Que Progresa!
EN CONTROL
Y EVALUACIÓN



META 454: Implementación de un Plan de Transparencia, Integridad, Evaluación y Cultura del Control

Gestión Realizada



La OCI inició el proceso de implementación de las Normas del Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna. (MIPP)



Puso en marcha un proceso de Asistencia Técnica para el fortalecimiento de la actividad de evaluación del Control Interno en el Departamento de Cundinamarca.

Problemática



PROCURADURIA
GENERAL DE LA NACION

PROBLEMÁTICA



INTERNACIONAL



NACIONAL



DEPARTAMENTAL



ALTERNATIVA DE
SOLUCIÓN



IMPACTO



CUNDINAMARCA - PREVENCIÓN, CUMPLIMIENTO Y CONFIANZA

META 454: Consultoría Estado de Implementación (MIPP)



APROBACIONES

Comité Institucional Coordinador de Control Interno

Aprobaciones

1. Presupuesto
2. Modificaciones al procedimiento EV –SEG – PR- 008 Auditoría Interna de Gestión
3. Actualización del Estatuto Interno de Auditoría
4. Código de Ética del Auditor
5. Plan Anual de Auditorías Internas 2022

*Documentos socializados a las diferentes Secretarías a través de correo electrónico para su validación, el 18 de marzo de 2022.

1. Presupuesto

Concepto	Valor
1. Plan de Fomento de la Cultura del Control	\$ 55.000.000,00
2. Sistema de Información Oficina de Control Interno	\$183.000.000,00
3. Implementación Normas Internacionales de Auditoría (MIPP)	\$130.000.000,00
Total proyectado	\$ 368.000.000,00

Concepto DAFP Ordenación del Gasto

*Conclusión: De acuerdo con lo anteriormente expuesto, le confirmo que, atendiendo las funciones definidas para las Oficinas de Control Interno en artículo 12 de la Ley 87 de 1993, en criterio de esta Dirección Técnica **no sería posible que puedan participar en los procesos precontractuales ni contractuales mediante autorizaciones o refrendaciones, así como tampoco le es dable actuar como ordenador del gasto**, ya que este tipo de actividades afectan su objetividad e independencia frente a la evaluación independiente que a dichas instancias corresponde.*

Concepto DAFP Ordenación del Gasto

Así las cosas **sobre las metas asociadas a la Oficina de Control Interno en el marco del PDT** para la Gobernación de Cundinamarca, donde se estableció dentro los objetivos el contribuir en el desarrollo y fortalecimiento del Sistema de Control Interno en el Sector Central y Descentralizado del Departamento y los municipios de su jurisdicción mediante la Asistencia Técnica en los temas de su competencia, para lo cual le han sido asignados los recursos para su desarrollo, **al respecto consideramos pertinente que el tema sea analizado en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a fin de establecer el mecanismo más expedito que permita que desde su oficina puedan trabajar coordinadamente con la Secretaría General**, tal que como usted indica en su consulta, realiza los procesos contractuales para los temas de competencia de su oficina, de manera tal que se establezcan las acciones que faciliten la ejecución de los recursos asignados, evitando afectar las funciones que le son propias, especialmente en materia de auditoría interna.

2. Modificaciones al procedimiento EV –SEG – PR- 008 Auditoría Interna de Gestión

01

Se realizará la subsanación de los hallazgos durante el proceso de la auditoría interna.



02

Se elimina el documento de pre-informe

El informe final de auditoría se CONSTRUIRÁ durante el desarrollo de la auditoría.



03

Rol de asesor de auditoría interna

Podrá proponer mínimo tres (3) alternativas o acciones de mejora, que permitan generar valor a la unidad auditada y al mejoramiento del proceso.



3. Actualización del Estatuto Interno de Auditoría

Gestión Realizada

<i>Tareas a Desarrollar</i>	<i>Incluido en</i>
1. Documentar la dependencia funcional de la OCI en cabeza del gobernador	1.4 AUTORIDAD
2. Documentar la declaración de independencia anual que debe realizar el Jefe de la OCI ante el Gobernador como responsable funcional de la auditoría interna.	1.5 INDEPENDENCIA Y OBJETIVIDAD Penúltimo párrafo
3. Definir directrices para la asignación, aprobación y administración de los recursos necesarios para el cumplimiento de las responsabilidades definidas en el Estatuto de Auditoría Interna.	1.4.1 Directrices para la asignación y aprobación de los recursos para la Oficina de Control Interno 1.4.2 Directrices para la administración de los recursos aprobados a la Oficina de Control Interno
4. Documentar las limitaciones en el alcance en los trabajos de auditoría interna por reducción o ausencia de recursos o por participación en procesos intrínsecos a los recursos asignados.	1.7 LIMITACIONES AL ALCANCE DE LOS SERVICIOS DE AUDITORIA INTERNA
5. Documentar el alcance probatorio que tienen los documentos de evaluación independiente de la Oficina de Control Interno y las limitaciones en temas de auditoría forense o la contratación de abogados expertos en asuntos forenses para el proceso de AI.	1.7.1 Valor Probatorio (se menciona como limitación al alcance)
6. Documentar los requisitos para la contratación de abogados expertos en asuntos forenses para el proceso de AI.	1.7.1 Valor Probatorio. Se excluye debido a que no se va a contemplar actividades de auditoría con técnicas de investigación criminalística.
7. Documentar las directrices para mantener reuniones en privado entre el jefe OCI y el Gobernador.	1.4 AUTORIDAD, e)
8. Eliminación de funciones del CICCI.	Realizado
9. Excluir el código de ética del auditor del documento y mencionarlo como anexo.	Realizado
10. Eliminar la sección 4.1 del Estatuto, la cual se encuentra descrita también en la sección 1.3 del mismo documento.	Realizado
11. Detallar todos los servicios de aseguramiento por la OCI a la entidad.	1.6.1 Servicios de aseguramiento
12. Detallar todos los servicios de consultoría por la OCI a la entidad.	1.6.2 Servicios de consultoría
13. Establecer periodicidad de revisión del estatuto de auditoría interna.	CAPITULO IV: ACTUALIZACIÓN DEL ESTATUTO DE AUDITORÍA INTERNA

*Ver anexo Actualización Estatuto Interno de Auditoría.

4. Código de Ética del Auditor

VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE LA ACTUALIZACIÓN
01	30/11/2016	Creación del documento atendiendo recomendaciones del Instituto de Auditores Internos de Colombia para el cumplimiento Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna

El código de ética está formado por:

- ✓ *Código de integridad del servidor público*
- ✓ *Principios relevantes para la profesión y la práctica de la auditoría interna*
- ✓ *Reglas de conducta para cada principio que describen normas de comportamiento esperadas de los auditores internos*

**Ver anexo Código de Ética del Auditor.*

PROPOSICIONES Y VARIOS

Instancias para la mejora del Sistema de Control Interno y MIPG



GRACIAS

CUNDINAMARCA
iREGIÓN
Que Progresa!

Gobernación de
Cundinamarca 