

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA<br/>Municipal de Neiva</p> | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

INFORME DEFINITIVO AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE  
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

AUDITORÍA No. 008 – 2023

VIGENCIA 2022-2023  
FECHA DE CORTE: 30/09/2023

FECHA DE PRESENTACIÓN: 24/10/2023

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

## TABLA DE CONTENIDO

|   |    |
|---|----|
| INTRODUCCIÓN.....   | 3  |
| 1. Plan Estratégico .....   | 4  |
| 1.1. Plan Estratégico 2022 .....  | 4  |
| 1.2. Plan Estratégico 2023 .....  | 11 |
| 2. Cumplimiento al Plan de Acción .....   | 12 |
| 2.1. Cumplimiento al Plan de Acción 2022.....   | 12 |
| 2.2. Cumplimiento al Plan de Acción 2023.....   | 28 |
| 3. Cumplimiento a las acciones de mejoramiento pactadas con la Auditoría General de la República, con la oficina de Control Interno y Calidad ..... | 40 |
| 4. Cumplimiento de las acciones establecidas para mitigar los riesgos .....   | 41 |
| 5. Cumplimiento Informes de Ley .....   | 41 |
| 6. Opinión de resultados .....  | 42 |
| 6.1. Aspectos positivos.....  | 42 |
| 7. No conformidades.....  | 42 |

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA<br/>Municipal de Neiva</p> | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

## INTRODUCCIÓN

El componente Direccionamiento Estratégico integra los elementos de control como son: planes y programas, modelo de operación por procesos y estructura organizacional, indicadores de gestión, políticas de operación que establecen el marco de referencia que orientan a la institución al cumplimiento de su Plan Estratégico.

La Contraloría Municipal de Neiva cuenta con el proceso de Direccionamiento Estratégico el cual fue diseñado para direccionar, formular, fijar, adoptar, divulgar, ejecutar, evaluar y mantener políticas, planes, programas y proyectos de la entidad, para su ejecución se desarrollan los procedimientos de planeación estratégica, administración del riesgo y la medición de la satisfacción del cliente.

Este proceso se soporta en dos manuales: el manual del sistema de gestión y el manual del MECI; integrando esta documentación existen ocho documentos de apoyo que contienen información sobre el organigrama, misión, visión, política de calidad, objetivos de calidad, mapa de procesos, matriz de interacción de los objetivos de calidad con los objetivos estratégicos, metodología para la identificación, evaluación, cuantificación de los beneficios del control fiscal, código de ética, matriz de calificación, evaluación y respuesta a los riesgos, tabla de criterios y valoración de controles existentes, código de buen gobierno, calificación del riesgo y el de política del riesgo.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

## 1. PLAN ESTRATÉGICO

### 1.1 PLAN ESTRATÉGICO 2022 (31 de marzo de 2020 al 23 de octubre de 2022)

El direccionamiento estratégico de la entidad para la vigencia 2022, se continuo bajo el plan estratégico del periodo 2020-2022 “El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos”, en consideración a que para el inicio y hasta el 14 de septiembre del 2022 se eligió y posesiono Contralor titular para la Contraloría de Neiva, razón por la cual y según concepto emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se debía continuar con el plan estratégico anterior e igualmente con base en esto construir plan de acción para el presente año, el cual acogió los preceptos establecidos en la ley 1474 de 2011 “Estatuto Anticorrupción” en armonía con el modelo estándar de control interno, en donde para la presente auditoria revisaremos la vigencia 2022 con corte a 31 de diciembre de 2022.

El Plan Estratégico se proyectó para desarrollar en el año 2022 cuenta con tres objetivos principales o estratégicos de los que se desprenden 14 objetivos específicos, el cual se diseñó para ser ejecutado en un porcentaje de 50% por vigencia.

| OBJETIVO ESTRATÉGICO  | OBJETIVO ESPECIFICO  |
|---|--|
| 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente.  | 1.1 Ejecutar la vigilancia y control de recursos públicos a través de ejercicios efectivos de auditorías.  |
|   | 1.2 Adelantar los procesos de responsabilidad fiscal y cobro coactivo, de manera eficaz y oportuna.  |
|   | 1.3 Supervisar que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se formule con acciones pertinentes.  |
| 2. Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la | 2.1 Fortalecer a los Contralores Estudiantiles, generando así semilleros para incentivar la participación de comunidades que contribuyan en la defensa de los recursos públicos y de los recursos naturales. |
|   | 2.2 Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.   |
|   | 2.3 Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.   |

### **Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |  |  |
|---|--|--|
|  | <b>FORMATO</b>   |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b>  |  |
| valoración de la misión institucional.  | 2.4 Impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones anticorrupción y la transparencia dirigido a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores públicos y ciudadanos. |  |
|   | 2.5 Atender oportunamente las denuncias, quejas y peticiones presentadas por la comunidad ante el órgano de control fiscal.  |  |
| 3.- Optimizar La Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.  | 3.1 Promover el bienestar integral de los funcionarios de la CMN.  |  |
|   | 3.2 Fortalecer el apoyo Administrativo y Misional con la suscripción de convenios.   |  |
|   | 3.3 Gestionar el fortalecimiento de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Neiva.   |  |
|   | 3.4 Mejorar la Gestión Financiera mediante el resultado de los estados financieros, dando cumplimiento a las medidas de austeridad establecidas por la CMN.  |  |
|   | 3.5 Fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad de la CMN.   |  |
|   | 3.6 Interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno.   |  |

EJECUCION DEL PLAN ESTRATEGICO VIGENCIA 2022: La ejecución del Plan Estratégico de 2022 va a 31 de diciembre de 2022.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

Medición por Objetivos Estratégicos:

| 2020-2022 "EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS"   |                   |                  |                   |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Objetivo institucional   | Año 1             |                  |                   |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |
|  | Trimestre 1       |                  | Trimestre 2       |                  | Total Acumulado | Trimestre 3       |                  | Total Acumulado | Trimestre 4       |                  | Total Acumulado |
|  | Avance Programado | Avance Ejecutado | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 |
| 3. Optimizar la Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.  | 6.25 %            | 3%               | 6.25 %            | 7%               | <b>10%</b>      | 6.25 %            | 7.1 %            | <b>17.1 %</b>   | 6.25 %            | 8.01 %           | <b>25.11 %</b>  |
| 2. Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional. | 6.25 %            | 5.63 %           | 6.25 %            | 6.28 %           | <b>11.91 %</b>  | 6.25 %            | 7.01 %           | <b>18.92 %</b>  | 6.25 %            | 7%               | <b>25.92 %</b>  |
| 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente.   | 6.25 %            | 2%               | 6.25 %            | 8.03 %           | <b>10.03 %</b>  | 6.25 %            | 7.05 %           | <b>17.08 %</b>  | 6.25 %            | 6.9 %            | <b>23.98 %</b>  |
| <b>TOTAL</b>   | 6,25%             | 3,54%            | 6,25%             | 7,10%            | <b>10,65%</b>   | 6,25%             | 7,05%            | <b>17,70%</b>   | 6,25%             | 7,30%            | <b>25,00%</b>   |



**FORMATO**

**INFORME DEFINITIVO**

**2020-2022 "EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS"**

| Objetivo institucional   | Año 2             |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |
|--|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|
|  | Trimestre 1       |                  | Total Acumulado | Trimestre 2       |                  | Total Acumulado | Trimestre 3       |                  | Total Acumulado | Trimestre 4       |                  | Total Acumulado |
|  | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 |
| 3. Optimizar la Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.  | 6.25 %            | 0%               | 25.11 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.11 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.11 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.11 %         |
| 2. Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional. | 6.25 %            | 0%               | 25.92 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.92 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.92 %         | 6.25 %            | 0%               | 25.92 %         |
| 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente.   | 6.25 %            | 0%               | 23.98 %         | 6.25 %            | 0%               | 23.98 %         | 6.25 %            | 0%               | 23.98 %         | 6.25 %            | 0%               | 23.98 %         |
| <b>TOTAL</b>   | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)



**FORMATO**

**INFORME DEFINITIVO**

**2020-2022 "EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS"**

| Objetivo institucional  | Año 3             |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|
|   | Trimestre 1       |                  | Total Acumulado | Trimestre 2       |                  | Total Acumulado | Trimestre 3       |                  | Total Acumulado | Trimestre 4       |                  | Total Acumulado |
|   | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 |
| 3. Optimizar la Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.   | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          |
| 2. Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          |
| 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente.  | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          |
| <b>TOTAL</b>  | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          | 6,25%             | 0,00%            | 25,00%          |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)



**FORMATO**

**INFORME DEFINITIVO**

**2020-2022 "EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS"**

| Objetivo institucional   | Año 4             |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |                   |                  |                 |
|--|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|
|  | Trimestre 1       |                  | Total Acumulado | Trimestre 2       |                  | Total Acumulado | Trimestre 3       |                  | Total Acumulado | Trimestre 4       |                  | Total Acumulado |
|  | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 |
| 3. Optimizar la Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.  | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          | 6.25%             | 0%               | 25.11%          |
| 2. Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional. | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          | 6.25%             | 0%               | 25.92%          |
| 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente.   | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          | 6.25%             | 0%               | 23.98%          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>6.25%</b>      | <b>0,00%</b>     | <b>25,00%</b>   | <b>6,25%</b>      | <b>0,00%</b>     | <b>25,00%</b>   | <b>6,25%</b>      | <b>0,00%</b>     | <b>25,00%</b>   | <b>6,25%</b>      | <b>0,00%</b>     | <b>25,00%</b>   |

Fuente: Sirel - SIA MISIONAL 2022

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|  |                           |
|--|---------------------------|
|  <p><b>CONTRALORÍA</b><br/>Municipal de Neiva</p> | <b>FORMATO</b>            |
|  | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

## 1.2 PLAN ESTRATÉGICO 2023 (24 de octubre de 2022 al 31 de diciembre de 2025)

El Direccionamiento Estratégico de la entidad para la vigencia 2023, se continuo bajo el plan estratégico del periodo 2022-2025 “Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente”, en consideración a que para septiembre de 2022 se eligió y posesionó Contralor titular para la Contraloría de Neiva en donde para la presente auditoria se evaluara el periodo comprendido con corte al 30 de septiembre de 2023.

El Plan Estratégico cuenta con cuatro objetivos principales o estratégicos de los que se desprenden 11 objetivos específicos, el cual se diseñó para ser ejecutado en un porcentaje de 50% por vigencia.

| OBJETIVO ESTRATÉGICO                                    | OBJETIVO ESPECÍFICO   |
|---|---|
| 1. Vigilancia y control a la gestión fiscal y ambiental | 1.1. Vigilar y controlar la gestión fiscal del Municipio de Neiva y sus entidades descentralizadas, mediante la aplicación de las metodologías establecidas, teniendo presente los principios de celeridad y oportunidad, con el fin de satisfacer las necesidades de las partes interesadas y hacer efectiva la gestión fiscal del recurso público |
|   | 1.2. Adelantar funciones conforme a los procesos de Responsabilidad Fiscal, (ordinarios y verbales), jurisdicción coactiva y administrativos sancionatorios fiscales.   |
| 2. Control social efectivo y participativo              | 2.1. Promover y fortalecer la cultura del control y cuidado del patrimonio público a través de la participación ciudadana y la rendición de cuentas, con comunicación asertiva y logrando la satisfacción de nuestros grupos de valor.  |
|   | 2.2. Responder de manera oportuna y suficiente los requerimientos interpuestos por la comunidad   |
|   | 2.3. Desarrollar acciones de transparencia y lucha contra la corrupción   |
|   | 2.4. Interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno  |
| 3. Fortalecimiento e innovación institucional           | 3.1. Fortalecer la innovación de los procesos y procedimientos de la CMN para cumplir de manera efectiva con la misión de la entidad.   |

|   |  |
|---|--|
|  | <b>FORMATO</b>   |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b>  |
|   | <p>3.2. Tramitar y adelantar las gestiones y transformaciones administrativas, locativas, salariales, horarios de trabajo, operativos, tecnológicos y logísticas, necesarias para mejorar el desempeño institucional.</p> <p>3.3. Mejorar la gestión financiera, presupuestal y contractual, dando cumplimiento a las directrices de Colombia Compra Eficiente y las medidas de austeridad establecidas por el Gobierno Nacional.</p> <p>3.4. Fortalecer la gestión de la CMN con la implementación y actualización del sistema de gestión documental y del sistema de comunicación pública.</p> |
| 4. Desarrollo continuo del talento humano   | 4.1. Potencializar el talento humano a través de programas de capacitación, bienestar social y estímulos permitidos por Ley, mejorando las competencias, el clima organizacional y el desempeño institucional.   |

**EJECUCIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO VIGENCIA 2023:** La ejecución del Plan Estratégico de 2023 va a 30 de septiembre en el 35,11%.

| Objetivo Institucional                                  | Año 2             |                  |                 |
|---|-------------------|------------------|-----------------|
|   | Trimestre 3       |                  | Total Acumulado |
|   | Avance Programado | Avance Ejecutado |                 |
| 1. Vigilancia y control a la gestión fiscal y ambiental | 6,25              | 6,2              | 37,6            |
| 2. Control social efectivo y participativo              | 6,25              | 6                | 35,61           |
| 3. fortalecimiento e innovación institucional           | 6,25              | 5                | 33,75           |
| 4. Desarrollo continuo del talento humano               | 6,25              | 5,5              | 33,5            |
| <b>Total</b>  | <b>6,25%</b>      | <b>5,68%</b>     | <b>35,11%</b>   |

Fuente: Sirel - SIA MISIONAL corte a 30 de septiembre 2023.

## 2. CUMPLIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN

### 2.1 CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN 2022

Para la vigencia 2022, se planeó y suscribió el Plan de Acción, herramienta de ejecución, donde se pueden observar los resultados de todos los procesos de la entidad enfocados hacia el logro de la visión y misión

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

institucionales.

Siguiendo los lineamientos de la Ley 1474 de 2011, la Contraloría Municipal de Neiva estructuró y publicó su plan de acción a ejecutar por las distintas dependencias en la vigencia 2022.

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante acta No. 002 del 18 de enero de 2022, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

El porcentaje de ejecución por procesos fue el siguiente:



Como podemos observar la dependencia de Dirección de Fiscalización cumplió en un 100%, Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva alcanzó el 100%, la Dirección Técnica de Participación Ciudadana el 100%, la Oficina Asesora de Control Interno el 100% y por último la Secretaría General obtuvo el 100% en la vigencia 2022 con corte a 31 de diciembre de 2022, a continuación, relacionamos el plan de Acción para cada dependencia.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

**DIRECCION TECNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA:**

**OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS:**

2.1 fortalecer a los contralores estudiantiles, generando así semilleros para incentivar la participación de comunidades que contribuyan en la defensa de los recursos públicos y de los recursos naturales.

2.2 fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativos.

2.3 Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.

2.4 impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones anticorrupción y la transparencia dirigida a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores públicos y ciudadanos.

2.5 atender oportunamente las denuncias, quejas y peticiones presentadas por la comunidad ante el órgano de control fiscal.

| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL   | MEDICIÓN DE COMPROMISOS  |               |   |
|--|--|---------------|---|
|  | INDICADOR  | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS  |
| Realizar acompañamiento a las Instituciones Educativas en la consolidación del programa CONTRALOR ESTUDIANTIL. | Acompañamientos realizados como mínimo a (12) Instituciones Públicas y/o Privadas. | 100%          | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Se realizó entrega de material de formación en Participación Ciudadana y Control Social, contenido en una cartilla a 40 Instituciones Educativas, mediante correos electrónicos a las IE, a su vez se continuó realizando seguimientos a las mismas durante todo el primer trimestre.</p> <p>* Se realizó el día 17 de febrero capacitación y sensibilización en la naturaleza, funciones y elección de Contralor Estudiantil, a la IE Gabriel García Márquez en donde asistieron 13 docentes.</p> <p>* Como también se realizó sensibilización sobre Control Social y Contralor Estudiantil a toda la comunidad educativa, el día 21 de marzo, de manera presencial, se adjunta registro de asistencia y registro fotográfico.</p> <p>*Contralor estudiantil. seguimiento 2 y capacitación 3:<br/>1. El día 14 de julio, se realizó capacitación en herramientas para el ejercicio de la participación ciudadana y control social, Derecho</p> |

|   |  | FORMATO            |   |
|--|--|--------------------|---|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |   |
|  |  |                    | de Petición y Tutela, taller de aplicación control a ejecución presupuestal en IE, entrega de cartilla acercando a la comunidad y al estado, con 29 asistentes. Contralor estudiantil. seguimiento 3 y capacitación 4:<br>1. Liderazgo social y pertenencia y compromiso en la lucha anticorrupción, el día 8 de septiembre, con 15 asistentes.<br>2. Articulación con el Consejo Municipal de Juventudes, sensibilización en conceptos básicos de participación ciudadana y control social, el día 19 agosto en IE San Miguel Arcángel con 100 estudiantes y el día 22 agosto en la IE Liceo Santa Librada, con 150 estudiantes. |
| Formación dirigida a los Contralores Estudiantiles elegidos.   | Una (1) formación realizada a Contralores Estudiantiles.   | 100%               | <b>Cumplimiento:</b><br>* El día 28 de abril se llevó a cabo Posesión contralor estudiantil, con capacitación Liderazgo y lucha contra la corrupción, con la participación de 57 asistentes y demás capacitaciones y formaciones enumeradas en acción que antecede.   |
| Capacitar y desarrollar competencias en estudiantes inscritos en el programa veedurías especializadas (universidades) fase 1. Conceptual.      | Mínimo 15 estudiantes veedores formados y capacitados en control fiscal.<br>Una (1) veeduría especializada registrada. | 100%               | <b>Cumplimiento:</b><br>El día 14 de diciembre se realizó la formación a 40 estudiantes de la Universidad Surcolombiana, sobre veedurías ciudadanas.  |
| Realizar seguimiento y acompañamiento a equipos de trabajo (veeduría registrada y/o tema designado para estudio de caso).<br>Fase 2. Práctica. | Un (1) Seguimiento   | 100%               | <b>Cumplimiento:</b><br>*El día 25 de mayo se llevó a cabo actividad, Red UVA: Investigación ejecutiva Diagnóstico sobre el Programa Alimentación Escolar en Neiva: Presentación de resultados - PAE Neiva.<br>*El día 25 de agosto se llevó a cabo presentación de resultados con la Secretaria de Educación Municipal, del diagnóstico sobre el programa de alimentación escolar en Neiva.  |
| Realizar capacitación en veedurías ciudadanas, dirigida a veedores y comunidad en general y retroalimentar el quehacer del veedor ciudadano.   |  |                    | <b>Cumplimiento:</b><br>*1. El día 5 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social, denuncia y veeduría ciudadana. Acción Popular. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Caseta comunal Barrio Aeropuerto.<br>2. El día 16 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos  |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|    |  | FORMATO            |  |
|---|--|--------------------|--|
|   |  | INFORME DEFINITIVO |  |
|   | <p>Número de encuentros realizados / Numero de encuentros programados.</p> <p>Cinco (5) encuentros.</p>                                | 100%               | <p>participación ciudadana y control social. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Vereda el Venado.</p> <p>3. El día 5 de mayo se realizó, Visita fiscal avenida 19 entre calle 39 y 42, comuna 5, alcantarillado, Empresas pública de Neiva. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado".</p> <p>1. El día 18 de agosto se participó en el foro "Participación - Acción Ciudadana regional Huila de la mano con la Comunidad" en articulación con el ICBF dirigido a Veedurías ciudadanas, grupos de control social y demás instancias de participación ciudadana, conto con 79 asistentes.</p> <p>2. El día 8 de septiembre se realiza acompañamiento a la veeduría de la Comuna 5, con visita fiscal al contrato 264 y 266 de 2022 de Las Ceibas EPN.</p> |
| <p>Realizar actividades con diferentes modalidades de expresión oral en grupo (Foro, panel, debate, mesa redonda etc.) con el fin de interactuar con los sujetos de control en temas relacionados con el control social, la transparencia y acciones de anticorrupción.</p> | <p>Dos encuentros (2) con sujetos de control</p>   | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Se realizaron los días 15 y 16 de febrero capacitación con los sujetos y puntos de control del municipio, en el tema de SIA CONTRALORIAS y SIA OBSERVA de manera presencial, el primer conto con 62 asistentes y la segunda con 18 asistentes.</p> <p>*El día 17 de mayo se realizó, Capacitación Sujetos de Control, CICI (comité interinstitucional de Control Interno) liderado por la Contraloría Municipal.</p>  |
| <p>Realizar capacitaciones dirigidas a la comunidad en general y/o sus representantes en temas como control social y control fiscal participativo.</p>  | <p>Números de capacitacion es realizadas/ número de capacitacion es programadas. Tres (3) capacitacion es a grupos ya conformados.</p> | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Se programó una primera capacitación para el mes de abril.</p> <p>*1. El día 5 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social, denuncia y veeduría ciudadana. Acción Popular. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Caseta comunal Barrio Aeropuerto.</p> <p>2. El día 16 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Vereda el</p>  |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |  | FORMATO            |   |
|--|--|--------------------|---|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |   |
|  |  |                    | <p>Venado.</p> <p>3. El día 5 de mayo se realizó, Visita fiscal avenida 19 entre calle 39 y 42, comuna 5, alcantarillado, Empresas pública de Neiva. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado".</p> <p>*1. El día 8 de septiembre se realiza acompañamiento a la veeduría de la Comuna 5, con visita fiscal al contrato 264 y 266 de 2022 con Las Ceibas EPN.</p>   |
| <p>Generar espacios y/o material de apoyo en donde se difunda información del quehacer de la Contraloría a través de los diferentes canales de comunicación, con el fin de acercar la entidad a la comunidad y generar reconocimiento.</p> | <p>Tres (3) espacios (encuentros) y/o material de apoyo entregado.</p>                             | <p>100%</p>        | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* 1. El día 5 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social, denuncia y veeduría ciudadana. Acción Popular. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Caseta comunal Barrio Aeropuerto.</p> <p>2. El día 16 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Vereda el Venado.</p> <p>3. El día 5 de mayo se realizó, Visita fiscal avenida 19 entre calle 39 y 42, comuna 5, alcantarillado, Empresas pública de Neiva. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado".</p> <p>4. Igualmente en todos los encuentros y capacitaciones con los Contralores Estudiantiles se realiza entrega de material de apoyo.</p> |
| <p>Respuesta oportuna y de fondo, en los términos de ley al 100% de las PQDS recibidas.</p>  | <p>100% PQDS con respuesta oportuna y de fondo en los términos de Ley.</p>                         | <p>100%</p>        | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Se han recepcionado con corte a 30 de septiembre de 2022, 68 PQDs, las cuales se han atendido dentro de los términos de ley.</p>  |
| <p>Incrementar la utilización del servicio en línea de recepción de PQDS.</p>  | <p>Número de PQDS recibidas por medio virtual 2021/ número de PQDS recibidas por medio virtual</p> | <p>100%</p>        | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*En el año 2021 se recibieron 19 PQD a través del formulario electrónico, con corte a 30 de septiembre de 2022 se ha recepcionado 21 PQD por este medio.</p>   |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
|  | <b>FORMATO</b>  |  |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b>                                   |  |  |
|   | 2020.<br>Aumentar en un 20% la recepción de PQDS virtuales. |  |  |

## SECRETARIA GENERAL

| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  |  |               |   |
|--|--|---------------|---|
| 3.1 Promover el bienestar integral de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva.   |  |               |   |
| 3.2 Fortalecer el apoyo administrativo y misional con la suscripción de convenios.   |  |               |   |
| 3.4 Mejorar la gestión Financiera mediante el resultado de los estados financieros, dando cumplimiento a las medidas de austeridad establecidas por la Contraloría Municipal de Neiva. |  |               |   |
| 3.5 Fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal de Neiva.  |  |               |   |
| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL   | MEDICIÓN DE COMPROMISOS  |               |   |
|  | INDICADOR  | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS  |
| Fortalecer el trabajo en equipo y clima organizacional a través de los Planes Institucionales de Talento Humano.   | Ejecución de tres (3) planes: Plan de Capacitación, Plan de Incentivos y Plan de Vacantes. | 100 %         | <b>Cumplimiento:</b><br>- Encuentro Surcolombiano de Derecho Disciplinario, 17/02/2022. Presencial.<br>- Capacitación en Sia Contralorías, 17/02/2022. Presencial.<br>- Capacitación a pre pensionados 29/03/2022, Presencial.<br>- Herramientas para el manejo del proceso de responsabilidad fiscal y el proceso auditor. (16H). Presencial.<br>- Auditoría forense. 6/12/2022, 4 horas Presencial.<br>- Manejo documental de auditorías a través de sistemas de información de auditoría, 6/12/2022, 4 horas. Presencial.<br>- CURSO DE ACTUALIZACIÓN EN CAMBIOS Y NOVEDADES PARA LA GESTIÓN FISCAL (20 h):<br>- Prácticas de auditoría interna, basada en riesgos efectivos de gestión y corrupción, 15/12/2022, 3 horas. Presencial.<br>- MIPG: Dimensión control interno, 15/12/2022, 1h y 30 min. Presencial.<br>- Actualización normativa, en lo relacionado con PQD Ley 610 de 2000, Ley 1757 de 2015, Ley 1755 de |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|                         |  | FORMATO            |  |
|--|--|--------------------|--|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |  |
|  |  |                    | 2015. 15/12/2022, 2 horas. Presencial.<br>- Actualización en la administración y control del almacén e inventario para entidades públicas, 15/12/2022, 1h y 30 min. Presencial.<br>- Reservas presupuestales, 16/12/2022, 4horas. Presencial.<br>- Actualización tributaria en la Ley 2155 de 2021, 16/12/2022, 4 horas. Presencial.<br>- Nómina y prestaciones sociales Entidades Públicas, 19/12/2022. 2 horas. virtual<br>- NIIF, 19/12/2022, 2 horas. virtual  |
| Verificar el cumplimiento a la realización de las evaluaciones de desempeño laboral de los funcionarios. | Numero de verificaciones realizadas/Numero de verificaciones programadas. (2) dos.     | 100%               | <b>Cumplimiento:</b><br>*Se efectuó un primer seguimiento al cumplimiento de la realización de las evaluaciones, en el mes de febrero.<br>*Se realizó en el mes de agosto segunda revisión al cumplimiento de la evaluación de desempeño laboral a los funcionarios de la Contraloría Municipal, verificándose su cumplimiento.  |
| Ejecutar Actividades de Promoción y Prevención de la Salud de los Funcionarios.                          | Ejecución del 100% del Plan de Trabajo del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo. | 100%               | <b>Cumplimiento:</b><br>*Plan de trabajo anual de seguridad y salud en el trabajo por positiva ARL el día 23/06/2022.<br>* Asesoría y atención por ejecutivo integral de servicio “positiva te acompaña” por ARL positiva el día 16/06/2022 con 2 asistentes.<br>*Capacitación teórica específica en emergencias por tipo de brigada por positiva ARL el día 18/07/2022 con 3 asistentes.<br>*Taller práctico en emergencias, evacuación y rescate, realizado por positiva ARL el día 18/07/2022 con 2 asistentes.<br>*Taller metodologías de investigación de incidentes y accidentes de trabajo por positiva ARL el día 19/07/2022 con miembros del COPASST.<br>* Taller de investigación de accidentes, realizado por positiva ARL el día 19/07/2022 con 3 asistentes.<br>*Asesoría y atención por ejecutivo integral de servicio “positiva te acompaña” por ARL positiva el día 05/08/2022 con 1 asistente Claudia Rocío Salomón Ariza.<br>*Asesoría en la implementación de la matriz de requisitos legales por |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|  |                           |  |   |
|--|---------------------------|--|---|
|  <p><b>CONTRALORÍA</b><br/>Municipal de Neiva</p> | <b>FORMATO</b>            |  |   |
|  | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |  |   |
|  |                           |  | <p>positiva ARL el día 01/09/2022 con 3 asistentes.</p> <p>*Asesoría en la identificación de peligros, evaluación y valoración de los riesgos (matriz de riesgos y peligros) por positiva ARL el día 01/09/2022 con 3 asistentes.</p> <p>*Asesoría y atención por ejecutivo integral de servicio "positiva te acompaña" por ARL positiva el día 20/09/2022 con 1 asistente Wilmer Eduardo Alvarado Muñoz.</p> <p>*Taller lúdico en autocuidado y prevención de caídas, realizado por positiva ARL el día 22/09/2022 con 25 asistentes.</p> <p>*Taller experiencial educativo en seguridad y salud en el trabajo por positiva ARL el día 22/09/2022 con 25 asistentes.</p> <p>*Asesoría y atención por ejecutivo integral de servicio "positiva te acompaña" por ARL positiva el día 24/10/2022 con 1 asistente Carlos Emiro Castillo Valencia.</p> <p>*Comité paritario de seguridad y salud en el trabajo por positiva ARL el día 22/11/2022.</p> <p>*Prevención de riesgos profesionales.</p> <p>*Elección comité paritario "COPASST" el día 30/11/2022 con 26 votantes</p> |

|   |   | FORMATO            |   |
|--|---|--------------------|---|
|  |   | INFORME DEFINITIVO |   |
| Articular alianzas estratégicas para apoyar los procesos institucionales con entidades públicas o privadas.  | Número de convenios, acuerdos, o actas de compromisos (1 convenio suscrito).                | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Se tiene programado reunión con la ESAP para el mes de julio y coordinar los aspectos sobre los cuales se basará el convenio de cooperación.</p> <p>*Se celebra convenio Interadministrativo de apoyo con la ESAP, el día 18 de agosto, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos de cooperación entre la Esap y la Contraloría Municipal de Neiva, con el objetivo de contribuir al mejoramiento académico de los estudiantes de pregrado del programa de administración pública territorial-APT, mediante la realización y desarrollo de las prácticas universitarias (pasantías) como requisito para la obtención de su título profesional, garantizando la ejecución de las actividades a su cargo relacionadas con el área de formación del programa.</p> |
| Ejecutar con eficiencia y eficacia los recursos de la entidad.   | Publicación de los Estados Financieros. Doce (12) publicaciones.                            | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Durante toda la vigencia, se publicaron cada mes los estados financieros en la página web de la entidad.</p>   |
| Mantener actualizado el Sistema de Gestión de Calidad, (procesos, procedimientos, manuales, caracterizaciones, formatos, etc.) mediante la revisión y acompañamiento a las modificaciones del SGC a que haya lugar cuando se requiera, de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2022-2025, y a las disposiciones legales vigentes. | Numero de actualizaciones realizadas/Numero de actualizaciones requeridas. SGC Actualizado. | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Con corte a 31 de marzo de 2022, no se han requerido actualizaciones en el SGC.</p> <p>*Con corte a 30 de junio de 2022, no se han requerido actualizaciones en el SGC.</p> <p>*Con corte a 30 de septiembre de 2022, se requirieron dos actualizaciones en el SGC, por parte de la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.</p> <p>*Todos los procedimientos y formatos se encuentran actualizados y sujetos a cualquier nueva modificación según</p>  |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |  |  |
|---|---------------------------|--|--|
|  | <b>FORMATO</b>            |  |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |  |  |
|   |                           |  | necesidad de la dependencia, en este cuatrimestre se ejecutó la actualización de todos los formatos en atención al nuevo PEI 2022-2025 |

## GESTIÓN JURÍDICA

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 002 del 18 de enero de 2022, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde se ha venido realizando revisión de las actividades contenidas en el Plan para los diferentes procesos de la Secretaría General, en particular la gestión jurídica para la vigencia 2021 y hasta el 31 de diciembre de 2022 no tenía actividades directamente establecidas.

## GESTIÓN DOCUMENTAL

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 002 del 18 de enero de 2022 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el proceso de Gestión Documental se encuentra adscrito a la Secretaría General, en particular la gestión documental para la vigencia 2022 estableció la siguiente actividad: "Mantener actualizado el Sistema de Gestión de Calidad, (Procesos, Procedimientos, Manuales, Caracterizaciones, Formatos, etc.) mediante la revisión y acompañamiento a las modificaciones del SGC a que haya lugar cuando se requiera, de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2022, y a las disposiciones legales vigentes", con corte a 31 de diciembre reportó un cumplimiento del 100%.

## RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA:

| DEPENDENCIA A EVALUAR:  | RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA |
|---|--|
| VIGENCIA EVALUADA   | 2022   |
| 1.2. Adelantar los procesos de responsabilidad fiscal y cobro coactivo, de manera eficaz y oportuna.<br><br>2.2. Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.<br><br>2.4 Impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones anticorrupción y la transparencia dirigido a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores públicos y ciudadanos. |  |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|    | FORMATO  |               |   |
|---|--|---------------|---|
|   | INFORME DEFINITIVO   |               |   |
| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL  | MEDICIÓN DE COMPROMISOS  |               |   |
|   | INDICADOR  | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS  |
| Disminuir el riesgo de la configuración de la caducidad y prescripción en los procesos de Responsabilidad Fiscal.                               | Numero de seguimientos realizados / Numero de seguimientos programados. Un (1) seguimiento                                   | 100%          | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Seguimiento realizado el día 23 de junio, en donde se verificó la no configuración de la prescripción y caducidad en los procesos de responsabilidad fiscal.</p> <p>* Seguimiento realizado a 31 de agosto, en donde se verificó la no configuración de la prescripción y caducidad en los procesos de responsabilidad fiscal.</p>   |
| Capacitar y desarrollar competencias en estudiantes inscritos en el programa veedurías especializadas (universidades). Fase 1. Conceptual       | Mínimo 15 estudiantes veedores formados y capacitados en control fiscal. Una (1) veeduría especializada registrada.          | 100%          | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*El día 14 de diciembre se realizó la formación a 40 estudiantes de la Universidad Surcolombiana, sobre veedurías ciudadanas.</p>  |
| Realizar capacitaciones dirigidas a la comunidad en general y/o sus representantes en temas como control social y control fiscal participativo. | Numero de capacitaciones realizadas / Numero de capacitaciones programadas. Tres (3) capacitaciones a grupos ya conformadas. | 100%          | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Se programó una primera capacitación para el mes de abril.</p> <p>*1. El día 5 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social, denuncia y veeduría ciudadana. Acción Popular. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Caseta comunal Barrio Aeropuerto.</p> <p>2. El día 16 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Vereda el Venado.</p> <p>3. El día 5 de mayo se realizó, Visita fiscal avenida 19 entre calle 39 y 42, comuna 5, alcantarillado, Empresas pública de Neiva. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado".</p> <p>*1. El día 8 de septiembre se realiza acompañamiento a la veeduría de la Comuna 5, con visita fiscal al contrato 264 y 266 de 2022 con Las Ceibas EPN.</p> |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

**DIRECCION DE FISCALIZACIÓN:**

| EVALUACIÓN PLAN DE ACCION 2021   |  |               |   |
|--|--|---------------|---|
| <b>DEPENDENCIA A EVALUAR:</b>  |  | FISCALIZACION |   |
| <b>VIGENCIA EVALUADA</b>   |  | 2022          |   |
| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  |  |               |   |
| <p>1.1. Ejecutar la vigilancia y control de recursos públicos a través de ejercicios efectivos de auditorías.</p> <p>2.2. Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.</p> <p>2.3. Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.</p> <p>2.4. Impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones anticorrupción y la transparencia dirigido a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores públicos y ciudadanos.</p> <p>2.5. Atender oportunamente las denuncias, quejas y peticiones presentadas por la comunidad ante el órgano de control fiscal.</p> |  |               |   |
| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL   | MEDICIÓN DE COMPROMISOS  |               |   |
|  | INDICADOR  | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS  |
| Elaborar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal (PVCF)   | PVCF elaborado   | 100%          | <b>Cumplimiento:</b><br>* El Plan de Vigilancia y Control Fiscal fue elaborado y aprobado en Comité de Gestión y desempeño para ser ejecutado en la vigencia 2022   |
| Realizar auditorías con informe final comunicado definidas en el PVCF bajo la observancia de las directrices de armonización, unificación y estandarización relacionadas con la Guía de Auditoria Territorial – GAT en el marco de las normas internacionales – ISSAI.   | Número de Auditorías realizadas/ número de Auditorías programados. 100%. | 100%          | <b>Cumplimiento:</b><br>* A 30 de junio se han ejecutado 3 auditorías de las 13 programadas en el PVCF.<br><br>* A 30 de septiembre se han ejecutado 09 auditorías de las 13 programadas en el PVCF<br><br>* A 31 de diciembre se ejecutaron 14 auditorías de las 14 programadas en el PVCF (Modificado 27 oct) |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |  |  |
|---|---------------------------|--|--|
|  | <b>FORMATO</b>            |  |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |  |  |

|  |   |      |   |
|--|---|------|---|
| Trasladar los hallazgos configurados en el ejercicio auditor dentro del término establecido en los procedimientos y normatividad vigente.  | Número de hallazgos trasladados dentro del término/Numero de hallazgos configurados.<br>100%. | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* A 31 de diciembre de 2022, se realizaron en total 3 traslados de hallazgos a la dirección de RFyJC.   |
| Realizar seguimiento al Plan de Desarrollo y políticas públicas del Municipio de Neiva en su gestión ambiental.  | Numero de seguimientos realizados/Numero de seguimientos programados.<br>100%.                | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* Se tiene programada realizarse en el mes de octubre de 2022 según cronograma del PVCF.<br><br>* Se realizó el seguimiento dentro de la Auditoría Ambiental al Municipio, comprendida del 18 de julio al 21 de septiembre  |
| Realizar auditorías de acuerdo a los lineamientos adoptados por la AGR.  | Número de lineamientos de la AGR. Mínimo 1 Auditoria.   | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* Se han realizado a la fecha 3 auditorías de las 13 programadas en el PVCF, con corte a 30 de junio.<br><br>* A 14 de septiembre se han ejecutado 09 auditorías de las 13 programadas en el PVCF.  |
| Capacitar y desarrollar competencias en estudiantes inscritos en el programa veedurías especializadas (Universidades). Fase 1. Conceptual.   | Número de estudiantes universitarios capacitados en control fiscal. Mínimo 15 estudiantes.    | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* El día 14 de diciembre se realizó la formación a 40 estudiantes de la Universidad Surcolombiana, sobre veedurías ciudadanas.  |
| Realizar actividades con diferentes modalidades de expresión oral en grupo (foro, panel, debate, mesa redonda etc.) con el fin de interactuar con los sujetos de control en temas relacionados con el control social, la transparencia y acciones de anticorrupción. | Numero de encuentros realizados / Numero encuentros programados. Uno (1).                     | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>*Se realizaron los días 15 y 16 de febrero capacitación con los sujetos y puntos de control del municipio, en el tema de SIA CONTRALORIAS y SIA OBSERVA de manera presencial, el primer conto con 62 asistentes y la segunda con 18 asistentes.<br><br>*El día 17 de mayo se realizó, Capacitación Sujetos de Control, CICI (comité interinstitucional de Control Interno) liderado por la Contraloría Municipal. |
| Realizar capacitaciones dirigidas a la comunidad general y/o sus representantes en   | Numero de capacitaciones realizadas/ Numero de capacitaciones                                 | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* Se programó una primera capacitación para el mes de abril.<br>*1. El día 5 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social, denuncia y   |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |  |      |  |
|---|--|------|--|
|  | <b>FORMATO</b>   |      |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b>  |      |  |
| temas como control social y control fiscal participativo.                         | programadas.<br>Tres (3).  |      | veeduría ciudadana. Acción Popular. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Caseta comunal Barrio Aeropuerto.<br>2. El día 16 de mayo se realizó, Sensibilización conceptos básicos participación ciudadana y control social. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado". Vereda el Venado.<br>3. El día 5 de mayo se realizó, Visita fiscal avenida 19 entre calle 39 y 42, comuna 5, alcantarillado, Empresas pública de Neiva. Se entrega cartilla "acercando a la ciudadanía y al Estado".<br>*1. El día 8 de septiembre se realiza acompañamiento a la veeduría de la Comuna 5, con visita fiscal al contrato 264 y 266 de 2022 con Las Ceibas EPN. |
| Evaluar la gestión fiscal realizada a un sujeto o punto de control.               | Número de denuncias realizadas / Número de denuncias radicadas. 100% | 100% | <b>Cumplimiento:</b><br>* Se dio trámite con respuesta de fondo a 31 denuncias con respuesta de fondo  |

### OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO:

|   |   |                      |   |
|---|---|----------------------|---|
| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>   |   |                      |   |
| 1.3 Supervisar que el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano se formule con acciones pertinentes.   |   |                      |   |
| 2.3 Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.  |   |                      |   |
| 3.3 Gestionar el fortalecimiento de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Neiva.  |   |                      |   |
| 3.6 Interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno. Velar por que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se formule con acciones pertinentes. |   |                      |   |
| <b>COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>   | <b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>  |                      |   |
|   | <b>INDICADOR</b>  | <b>RESULTADO (%)</b> | <b>ANALISIS DE RESULTADOS</b>   |
| Seguimiento del Plan de Anticorrupción de la Contraloría Municipal de Neiva de conformidad con la Ley 1474 de 2011.   | Numero de seguimiento realizados/Números de seguimientos establecidos en la | 100%                 | <b>Cumplimiento:</b><br>*Con corte a 30 de abril se realizó seguimiento al cumplimiento del PAAC, se elaboró, presentó y publicó informe el día 10 de mayo de 2022. |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |  | FORMATO            |   |
|--|--|--------------------|---|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |   |
|  | Ley.(3)<br>)seguimientos   |                    | <p>*Con corte a 31 de agosto se realizó seguimiento al cumplimiento del PAAC, se elaboró, presentó y publicó segundo informe el día 12 de septiembre de 2022.</p> <p>* Con corte a 31 de diciembre se realizó seguimiento al cumplimiento del PAAC, se elaboró, presentó y publicó tercer informe el día 10 de enero de 2023.</p>   |
| Realizar actividades con diferentes modalidades de expresión oral en grupo (Foro, panel, debate, mesa redonda etc.) con el fin de interactuar con los sujetos de control en temas relacionados con el control social, la transparencia y acciones de anticorrupción. | Numero de encuentros realizados/Números de encuentros programados. (1) encuentro con sujetos de control. | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Se realizaron los días 15 y 16 de febrero capacitación con los sujetos y puntos de control del municipio, en el tema de SIA CONTRALORIAS y SIA OBSERVA de manera presencial, el primer conto con 62 asistentes y la segunda con 18 asistentes.</p> <p>*El día 17 de mayo se realizó, Capacitación Sujetos de Control, CICI (comité interinstitucional de Control Interno) liderado por la Contraloría Municipal.</p>                              |
| Elaborar y ejecutar el Plan de Auditorías Internas.  | Plan de Auditorías Internas elaborado y ejecutado, (1) Uno.  | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>* Se elaboró y aprobó plan anual de auditorías internas el día 26 de enero de 2022, se ejecutaron las 08 auditorías programadas, con informe comunicado (Dirección de Participación Ciudadana, Gestión de Talento Humano, Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, Gestión de Recursos Físicos y Financieros, Dirección de Fiscalización, Gestión Documental, Gestión Jurídica y Proceso de Direccionamiento Estratégico).</p> |
| Socializar con los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva, a través de reuniones los siguientes planes: Plan de Acción 2022 y Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2022.   | Reunión de difusión realizada/ Reunión programada. Una (1) Socialización.                                | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*Se socializaron los planes y fueron entregados a los correos electrónicos de todos los funcionarios en el mes de febrero.</p>   |
| Realizar el Comité Interinstitucional de Control Interno CICI Neiva.   | Comité Interinstitucional de Control Interno realizado, Un (1) Comité.                                   | 100%               | <p><b>Cumplimiento:</b></p> <p>*El día 17 de mayo se realizó comité Interinstitucional de Control Interno, cuyo tema principal fue el conversatorio "De lo privado a lo</p>   |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |  |   |
|---|---------------------------|--|---|
|  | <b>FORMATO</b>            |  |   |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |  |   |
|   |                           |  | público" con la asistencia de todos los integrantes del CICI. |

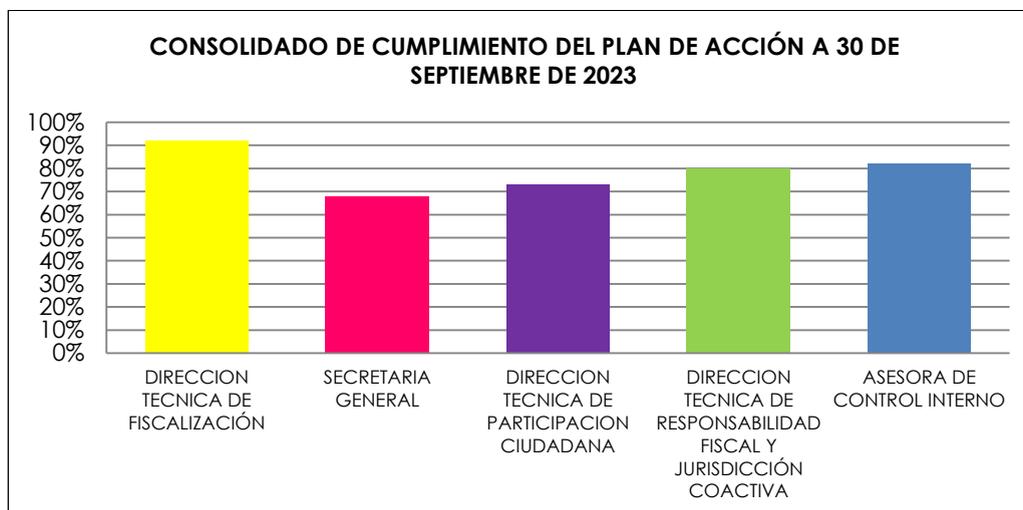
## 2.2. CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN 2023

Para la vigencia 2023, se planeó y suscribió el Plan de Acción, herramienta de ejecución, donde se pueden observar los resultados de todos los procesos de la entidad enfocados hacia el logro de la visión y misión institucionales.

Siguiendo los lineamientos de la Ley 1474 de 2011, la Contraloría Municipal de Neiva estructuró y publicó su plan de acción a ejecutar por las distintas dependencias en la vigencia 2023.

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante acta No. 003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

El porcentaje de ejecución por procesos fue el siguiente a corte de 30 de septiembre de 2023:



Como podemos observar la dependencia de Dirección de Fiscalización cumplió en un 92%, Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva alcanzó el 80%, la Dirección Técnica de Participación Ciudadana el 73%, la Oficina Asesora de Control Interno el 82% y por último la Secretaría General obtuvo el 68% en la vigencia 2023 con corte a 30 de septiembre, a continuación, relacionamos el plan de Acción para cada dependencia.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

### DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA:

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde la oficina de Participación Ciudadana se comprometió a realizar las actividades que a continuación se describen:

| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  |   |                      |  |
|--|---|----------------------|--|
| <p>2.1 Promover y fortalecer la cultura del control y cuidado del patrimonio público a través de la participación ciudadana y la rendición de cuentas, con Comunicación asertiva y logrando la satisfacción de nuestro grupos de valor.</p> <p>2.2 Responder de manera oportuna y suficiente los requerimientos interpuestos por la comunidad.</p> <p>3.1 Fortalecer la innovación de los procesos y procedimientos de la CMN para cumplir de manera efectiva con la misión de la entidad.</p> <p>3.4 Fortalecer la gestión de la CMN con la implementación y actualización del sistema de gestión documental y del sistema de comunicación pública.</p> |   |                      |  |
| <b>COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>  | <b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>  |                      |  |
|  | <b>INDICADOR</b>  | <b>RESULTADO (%)</b> | <b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>  |
| Brindar capacitación en participación ciudadana y control social a líderes comunitarios, veedores y comunidad en general.  | Número de actividades de diálogo, formación y capacitación ejecutadas /Número de actividades de diálogo, formación y capacitación programadas | 87%                  | *El día 14 de julio se realizó capacitación en participación ciudadana y control social dirigida a estudiantes y docentes de la institución educativa el Limonar.<br>*El día 09 de agosto se realizó capacitación en participación ciudadana y liderazgo en el marco de la semana de la juventud, liderada por la administración municipal en el auditorio polivalente en el parque de la música." |
| Acompañar el proceso electoral de los Contralores Estudiantiles, y brindar la capacitación durante su periodo.   | Número de Acompañamientos y Actividades de Formación realizadas / Número de Acompañamientos y Actividades de Formación programadas            | 100%                 | *El día 21 de julio se realizó capacitación en participación y liderazgo escolar dirigida a los contralores estudiantiles en el auditorio del banco de la república.<br>*El día 14 de septiembre se realizó capacitación en lucha contra la corrupción dirigida a los contralores estudiantiles en el auditorio del banco de la república.   |

|   |   | FORMATO            |  |
|--|---|--------------------|--|
|  |   | INFORME DEFINITIVO |  |
| Acompañar el proceso electoral de los contralores comunitarios de las 10 comunas de Neiva y conformar la red de contralores comunitarios urbanos, que representen a cada una de las comunas del Municipio de Neiva.        | Número de elecciones realizadas/<br>Numero de Elecciones programadas.<br>Red Conformada | 20%                | En razón a la contienda electoral fue necesario realizar reajuste al cronograma y reprogramación de actividades, para continuar desde el 1 de noviembre.   |
| Realizar alianzas estratégicas con universidades y otras Instituciones de estudios e investigación social, de la ciudad de Neiva, para la conformación de las veedurías ciudadanas especializadas.                         | Número de Alianzas y veedurías conformadas  | 30%                | Se realizó envío de solicitud a la Fundación Universitaria Navarra para la implementación del programa de veedurías especializadas con estudiantes de esta universidad.  |
| Publicar las estrategias, acciones y los resultados de la gestión de la Contraloría que contribuyan a la participación ciudadana y el control social, a través de los medios de comunicación, portal web y redes sociales. | Número de publicaciones realizadas/Numero de publicaciones programadas                  | 75%                | *El día 31 agosto se realizaron 2 publicaciones en las redes sociales de la CMN, 1 publicación respecto a la posesión de Contralores Estudiantiles realizada el 20 de abril y una publicación del Programa de Formación de los Contralores Estudiantiles realizadas en abril, mayo y junio.<br><br>*El día 21 de septiembre se realizó 1 publicación en Instagram y Facebook de la cuarta formación de Contralores Estudiantiles.<br><br>*El día 26 de septiembre se realizó publicación acerca de información de la entidad (Datos de contacto, horario de atención al usuario, ubicación, misión, visión y política de calidad). |
| Dar respuesta oportuna y de fondo de las PQD's recibidas, de conformidad con la Ley 1712 de 2014 y 1755 de 2015.   | Número de PQD's con respuesta oportuna / Total PQD's recibidas.                         | 100%               | A 30 de septiembre se recibieron 71 PQD's de las cuales se ha dado respuesta oportuna a 66, 4 se encuentran en proceso auditor y 1 se encuentra dentro de los términos para dar respuesta oportuna.  |

|   |  | FORMATO            |  |
|--|--|--------------------|--|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |  |
| Promover en la comunidad neivana la utilización del formulario en línea de recepción de PQD's  | Número de actividades de promoción del formulario en línea y medios electrónicos para la recepción de PQD's Efectivamente desarrolladas. | 75%                | En el marco de la capacitaciones realizadas el 14 de julio y el 21 de julio, se realizó promoción de utilización de formulario en línea de la PQD's  |
| Divulgar y ejecutar el plan anual de comunicación pública y de medios para la CMN, a través de la página web, redes sociales y medios de comunicación. | Un plan de comunicación pública cumplido/<br>Un plan de comunicación pública programado  | 75%                | El Plan de Comunicaciones de la Contraloría Municipal se encuentra publicado y se puede visualizar a través del siguiente link: <a href="https://www.contralorianeiva.gov.co/wp-content/uploads/2023/01/PLAN-DE-COMUNICACION-PUBLICA-Y-MEDIOS-2023.pdf">https://www.contralorianeiva.gov.co/wp-content/uploads/2023/01/PLAN-DE-COMUNICACION-PUBLICA-Y-MEDIOS-2023.pdf</a> . Se evidencia el cumplimiento de las actividades publicadas en el plan de comunicaciones. |
| "Brindar talleres y espacios de interacción grupal para los funcionarios de la CMN"  | "Número de talleres realizados / Número de talleres programados"   | 100%               | *El 18 de julio se realizó taller de actualización en asuntos de participación ciudadana.<br>* El día 28 de agosto se realizó actividad de trabajo en equipo, inteligencia emocional y resolución de conflictos por parte de la ARL<br>*El día 27 de septiembre se realizó actividad de amor y amistad.  |

De acuerdo a lo anterior se evidencia un cumplimiento del 73% de todas las actividades programadas en el Plan de Acción 2023.

## SECRETARIA GENERAL

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde la Secretaria General se comprometió a realizar las actividades que a continuación se describen:

### OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:

- 1.2. Adelantar funciones conforme a los procesos de Responsabilidad Fiscal, (ordinarios y verbales), jurisdicción coactiva y administrativos sancionatorios fiscales.
- 3.1 Fortalecer la innovación de los procesos y procedimientos de la CMN para cumplir de manera efectiva con la misión de la entidad.
- 3.2 Tramitar y adelantar las gestiones y transformaciones administrativas, locativas, salariales, horarios de trabajo, operativas, tecnológicas y logísticas, necesarias para mejorar el desempeño institucional.

## Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

3.3 Mejorar la gestión financiera, presupuestal y contractual, dando cumplimiento a las directrices de Colombia Compra Eficiente y las medidas de Austeridad establecidas por el Gobierno Nacional.

3.4 Fortalecer la gestión de la CMN con la implementación y actualización del sistema de gestión documental y del sistema de comunicación pública.

4.1 Potencializar el talento humano a través de programas de capacitación, bienestar social y estímulos permitidos por Ley, mejorando las competencias, el clima organizacional y el desempeño institucional.

| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL  | MEDICIÓN DE COMPROMISOS   |               |  |
|---|---|---------------|--|
|   | INDICADOR   | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS   |
| Diseñar e implementar un formato para el seguimiento, control y evaluación de las actuaciones de los PASF                                   | Un formato diseñado e implementado                                  | 75%           | El formato se diseñó y se está realizando seguimiento mensual de las actuaciones de los PASF, con corte a 30 de septiembre. El formato está pendiente de ser entregado al SGC, bajo los nuevos lineamientos establecidos para el proceso administrativo sancionatorio fiscal (ley 42 del 93).  |
| Articular Alianzas Estratégicas, en la realización de convenios para apoyar los procesos institucionales con entidades públicas o privadas. | Número de Convenios realizados/<br>Numero de Convenios programados. | 30%           | "Uninavarra:<br>El día 15 de mayo se dio respuesta por parte de Johanna Díaz H. Coordinadora de Cooperación Internacional: "Una vez revisado nuestro archivo detalladamente, de manera comedida le comunico que actualmente contamos con Convenio de Cooperación Interinstitucional suscrito entre nuestras instituciones el 20 de junio de 2019 con vigencia de un (1) año cuya prórroga es automática, el cual, adjunto para su conocimiento y fines pertinentes<br><br>Electrohuala:<br>*El día 05 de julio se desarrolló mesa de trabajo con Electrohuila a partir de la invitación realizada por parte de la CMN.<br><br>*El día 26 de julio se envió convenio para la revisión de ellos. Actualmente nos encontramos a la espera de revisión y respuesta por parte de la electrificadora." |
| Suscribir convenio en pro del fortalecimiento del control fiscal y disciplinario  | Número de convenio estratégico suscrito                             | 50%           | * El día 25 de septiembre se recibió mediante correo electrónico el acuerdo de servicios N° 100 del 15 de septiembre de 2023 suscrito entre la   |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |  | FORMATO            |  |
|--|--|--------------------|--|
|  |  | INFORME DEFINITIVO |  |
|  |  |                    | <p>CMN y la Superintendencia de Notariado y Registro.</p> <p>*El día 26 de septiembre se recibió el link de autorregistro por parte de la mesa de ayuda VUR para posteriormente ser citados a capacitación virtual el día 28 de septiembre a las 9 am. Se encuentran a la espera que habiliten los usuarios.</p>   |
| Adelantar gestiones para la consecución del predio y los recursos para la construcción del edificio de la CMN                          | Gestiones adelantadas para la consecución del recurso del predio | 20%                | <p>El señor Contralor hace entrega de oficio T.R.D-G-3.3-255 del Gerente de INFIHUILA Milton Muñoz Cortés, radicado el día 07 de septiembre de 2023 en donde manifiesta: "... En línea con lo expuesto, se expidió el Decreto N°. 1372 de 2004 "Por el cual se expide el Estatuto Básico del Instituto Financiero para el Desarrollo del Huila "INFIHUILA", reglamento en el cual se consagró de manera expresa en el PARÁGRAFO SEGUNDO del ARTICULO SEXTO que "EL INFIHUILA no podrá prestar servicios gratuitos a ninguna entidad", de modo tal que, es de vital trascendencia salvaguardar el patrimonio del instituto...". "... Así las cosas, teniendo en cuenta que no se cumple con los presupuestos normativos para acceder a su solicitud, respetuosamente se comunica que, en la actualidad, no es posible ceder a título gratuito el predio con matrícula inmobiliaria No. 200-2345..."</p> <p>Con base en la información reportada en el oficio anterior, se consulta con el señor Contralor quien manifiesta que: "... Como estamos en Ley de garantías todas las suscripciones de convenios están suspendidas y a partir del 01 de noviembre se realizará mesa de trabajo con las partes interesadas con el objeto de finiquitar la gestión del predio."</p> |
| Diseñar e implementar un formato para el seguimiento, control y evaluación de los procesos financieros, presupuestales y contractuales | Un formato diseñado e implementado.                              | 75%                | Se remite por parte del Profesional Especializado II Carlos Emiro Castillo Valencia, el Informe (Asunto: Ejecución del plan de acción formato para el seguimiento, control y evaluación de los procesos financieros y presupuestales) con corte a 30 de septiembre.  |
| Publicar mensualmente los Estados Financieros, Ejecuciones presupuestales y procesos contractuales.                                    | Publicaciones realizadas en la página web                        | 75%                | Se están publicando en la página web mensualmente los Estados Financieros, ejecuciones presupuestales y procesos contractuales a cargo de la secretaria general.   |

|    | FORMATO  |      |   |
|---|--|------|---|
|   | INFORME DEFINITIVO   |      |   |
| Dar cumplimiento al plan anual de adquisiciones.  | Un plan de adquisiciones cumplido/ Un plan de adquisiciones programado                               | 75%  | A corte de 30 de septiembre no se celebró proceso de contratación alguno.   |
| Realizar evaluación trimestral para medir la satisfacción de la comunicación interna (funcionarios) y externa (usuarios). | Evaluación realizada/ evaluación programada  | 50%  | Se tiene proyectado realizar la segunda encuesta para el mes de noviembre.  |
| Elaborar y ejecutar el plan institucional de capacitaciones.  | Un plan institucional de capacitaciones cumplido/ Un plan institucional de capacitaciones programado | 70%  | <p>"</p> <p>*El día 18 de julio "Actualización en asuntos de Participación Ciudadana"</p> <p>*El día 25 de julio Programa de Certificación de Auditores del Control Fiscal en Colombia 2023 (virtual).</p> <p>*El día 26 de julio capacitación anual y reglamentaria de la UGPP</p> <p>*El día 01 de agosto "Participación Ciudadana y Gestión Documental"</p> <p>* El día 01 de agosto Código de integridad.</p> <p>*El día 03 y 10 de agosto Aspectos relevantes sobre el derecho disciplinario</p> <p>* El día 16 y 17 de agosto Formulación e implementación de la Guía de auditoría territorial GAT 3.0</p> <p>* El día 16 y 17 de agosto capacitación servicios públicos domiciliarios.</p> <p>* El día 05 y 14 de septiembre Capacitación en pólizas y seguros</p> <p>*El día 05 y 14 de septiembre Capacitación Derecho administrativo</p> <p>* El día 05 y 14 de septiembre Capacitación Proceso de responsabilidad fiscal.</p> <p>"</p> |
| Realizar procesos de inducción y reintroducción a los funcionarios vinculados a la entidad                                | Reintroducción realizada/ reintroducción programada  | 100% | El día 28 de agosto se realizó proceso de reintroducción a los funcionarios.  |
| Brindar talleres y espacios de interacción grupal para los funcionarios de la CMN   | Número de talleres realizados / Número de talleres programados                                       | 100% | <p>"*El 18 de julio se realizó taller de actualización en asuntos de participación ciudadana.</p> <p>* El día 28 de agosto se realizó actividad de trabajo en equipo, inteligencia emocional y resolución de conflictos por parte de la ARL</p> <p>*El día 27 de septiembre se realizó actividad de amor y amistad.</p> <p>"</p>  |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|       |   | FORMATO            |   |
|--|---|--------------------|---|
|  |   | INFORME DEFINITIVO |   |
| Brindar capacitación a los prepensionados.   | Una capacitación de prepensionados realizada/ una capacitación de prepensionados programada | 100%               | El día 02 de mayo se realizó capacitación dirigida a todos los prepensionados de la entidad por parte de Colpensiones.  |
| Elaborar y ejecutar el Plan de Trabajo del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo. | Un plan de SGSST elaborado y ejecutado / Un plan de SG-SST programado                       | 70%                | <p>*El día 28 de agosto se realizó inducción y reinducción al personal de la Contraloría Municipal de Neiva en el despacho del Contralor.</p> <p>*El día 28 de agosto se realizó actividad de trabajo en equipo, inteligencia emocional y resolución de conflictos por parte de la ARL en las instalaciones de la entidad.</p> <p>*Se ha venido cumpliendo con las recomendaciones y restricciones que realizan la EPS y la ARL.</p> <p>*Mensualmente se lleva el control y documentación de los certificados de afiliación a los Sistemas de Seguridad Social en Salud, Pensión y Riesgos Laborales de Servidores Públicos y Contratistas</p> <p>*Mensualmente se garantiza el archivo documental del SG-SST (Política SST, Identificación de peligros en todos los cargos/oficios y áreas, Conceptos de exámenes médicos ocupacionales, Plan de emergencias, Evidencias de actividades del COPASST, Afiliación a seguridad social, y Comunicaciones de trabajadores, ARL o autoridades en materia de riesgos laborales)</p> <p>* El día 13 de septiembre se realizaron actividades y ejercicios de estiramiento, relajación y pausas activas en el pasillo de la entidad, dirigidas por el señor Carlos Emiro Castillo.</p> <p>*EL día 19 de septiembre se realizaron exámenes médico ocupacionales de ingreso (médico laboral, audiometría, optometría, consulta psicológica laboratorio de glicemia y perfil lipídico) para el nuevo funcionario de la CMN.</p> |

De acuerdo a lo anterior se evidencia un cumplimiento del 68% de todas las actividades programadas en el Plan de Acción 2023 para la Secretaría General.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

## GESTIÓN JURÍDICA

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde se ha venido realizando revisión de las actividades contenidas en el Plan para los diferentes procesos de la Secretaría General, en particular la gestión jurídica.

| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>   |                                     |                      |   |
|---|-------------------------------------|----------------------|---|
| 1.2. Adelantar funciones conforme a los procesos de Responsabilidad Fiscal, (ordinarios y verbales), jurisdicción coactiva y administrativos sancionatorios fiscales. |                                     |                      |   |
| <b>COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>   | <b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>      |                      |   |
|   | <b>INDICADOR</b>                    | <b>RESULTADO (%)</b> | <b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>   |
| Diseñar e implementar un formato para el seguimiento, control y evaluación de las actuaciones de los PASF.  | Un formato diseñado e implementado. | 75%                  | El formato se diseñó y se está realizando seguimiento mensual de las actuaciones de los PASF, con corte a 30 de septiembre. El formato está pendiente de ser entregado al SGC, bajo los nuevos lineamientos establecidos para el proceso administrativo sancionatorio fiscal (ley 42 del 93). |

De acuerdo a lo anterior se evidencia un cumplimiento del 75% de una de las actividades programadas en el Plan de Acción 2023 para Secretaría General, en este caso Gestión Jurídica.

## GESTIÓN DOCUMENTAL

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No. 003 del 30 de enero de 2023 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el proceso de Gestión Documental se encuentra adscrito a la Secretaría General, en particular la gestión documental para la vigencia 2023 estableció la siguiente actividad: "Mantener actualizado el Sistema de Gestión de Calidad, (Procesos, Procedimientos, manuales, caracterizaciones, formatos, etc.)

Mediante la revisión y acompañamiento a las modificaciones del SGC a que haya lugar cuando se requiera, de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2022 - 2025, y a las disposiciones legales vigentes. A corte a 30 de septiembre reporto un avance de cumplimiento del 100%.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

### RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA:

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No.003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde la oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, se comprometió a realizar las actividades que a continuación se describen:

| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  |   |                      |  |
|--|---|----------------------|--|
| 1.2. Adelantar funciones conforme a los procesos de Responsabilidad Fiscal, (ordinarios y verbales), jurisdicción coactiva y administrativos sancionatorios fiscales.  |   |                      |  |
| <b>COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>  | <b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>  |                      |  |
|  | <b>INDICADOR</b>  | <b>RESULTADO (%)</b> | <b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>  |
| 1. Diseñar e implementar un formato para el seguimiento, control y evaluación de las actuaciones de los Procesos de Responsabilidad Fiscal.  | 1. Un formato diseñado e implementado.                                      | 70%                  | En esa misma matriz en Excel, se implementó una nueva casilla que establece términos para adelantar actuaciones y evitar inactividad procesal.   |
| 2. Suscribir convenio Interadministrativo con la Superintendencia de Notariado y Registro para el seguimiento y consulta de búsqueda de bienes de los presuntos y los responsables fiscales.   | 2. Un convenio interadministrativo suscrito                                 |                      | * El día 25 de septiembre se recibió mediante correo electrónico el acuerdo de servicios N° 100 del 15 de septiembre de 2023 suscrito entre la CMN y la Superintendencia de Notariado y Registro.<br><br>*El día 26 de septiembre se recibió el link de autorregistro por parte de la mesa de ayuda VUR para posteriormente ser citados a capacitación virtual el día 28 de septiembre a las 9 am. Se encuentran a la espera que habiliten los usuarios. |
| Realizar la digitalización de todos los expedientes de los procesos de Responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva con el objeto de mantener un repositorio en formato digital y facilitar el acceso y disponibilidad de la información para los presuntos responsables, de las vigenias 2020 y 2021. | Digitalización de procesos realizada/ digitalización de procesos programada | 90%                  | Los procesos se están escaneando y están a la espera de suministro de una Tera para poder guardar la información   |

### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

De acuerdo a lo anterior se evidencia un cumplimiento del 80% de todas las actividades programadas en el Plan de Acción 2023 para la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.

**DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN:**

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No.003 del 30 de enero de 2023, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde la Dirección de Fiscalización, se comprometió a realizar las actividades que a continuación se describen:

| <b>OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</b>  |   |                      |  |
|--|---|----------------------|--|
| 1.1. Vigilar y controlar la gestión fiscal del Municipio de Neiva y sus entidades descentralizadas, mediante la aplicación de las metodologías establecidas, teniendo presente los principios de celeridad y oportunidad, con el fin de satisfacer las necesidades de las partes interesadas y hacer efectiva la gestión fiscal del recurso público. |   |                      |  |
| <b>COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL</b>  | <b>MEDICIÓN DE COMPROMISOS</b>                                  |                      |  |
|  | <b>INDICADOR</b>  | <b>RESULTADO (%)</b> | <b>ANÁLISIS DE RESULTADOS</b>  |
| Elaboración del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial  | 100% PVCF elaborado   | 100%                 | Con corte a 30 de septiembre el PVCFT ha programado 27 auditorías, así: 5 Auditorías Financiera y de Gestión, 7 Auditorías de Cumplimiento, 11 Actuaciones Especiales de Fiscalización, 4 Auditorías Especiales (A saber: 1 GRI, 2 Reservas Presupuestales, 1 Informe al Concejo)  |
| Ejecutar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial  | Número de auditorías realizadas / Número auditorías programadas | 80%                  | El Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, con corte a septiembre 30 de 2023, incluye 27 Procesos Auditores de los cuales el avance de:<br>*17 está al 100% (8 AEF; 5 Auditorías Financieras y de Gestión; 3 Auditorías Especiales; 1 Auditoria de Cumplimiento);<br>* 3 al 85% (de Cumplimiento)<br>*2 al 80% (de Cumplimiento)<br>* 1 al 50% (de Cumplimiento)<br>* 3 al 20%<br>*1 al 5%.<br><br>Por tipo de Auditoria se realizan 11 -AEF (41%); 7 Auditorías de Cumplimiento (26%) 5 Auditorías Financieras y de Gestión (19%) y 4 Auditorías Especiales (15% que corresponden: 11 Actuaciones Especiales de Fiscalización) |

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co

|    | FORMATO                                    |      |   |
|---|--|------|---|
|   | INFORME DEFINITIVO                         |      |   |
|   |  |      | y 4 Auditorías Especiales)<br>Por tipo de control: Ordinario 12 auditorías (44% que corresponden a 5 Auditorías Financieras y de Gestión y 7 Auditorías de Cumplimiento) y Otro 15 Auditorías (56% que corresponden)                          |
| Ejecutar auditoría financiera y de gestión al municipio de Neiva, en la cual se incluye la evaluación del plan de desarrollo. | Auditoría realizada / auditoría programada | 100% | Se efectuó y cumplió en el tiempo programado la realización de la auditoría financiera y de gestión al municipio, la cual finalizó el 31/05/2023.   |
| Realizar auditoría a la gestión de los recursos naturales en el territorio del municipio de Neiva                             | Auditoría realizada / auditoría programada | 80%  | El proceso auditor se encuentra en ejecución y finaliza el 11 octubre, terminando la etapa de informe el 26 de octubre y las actividades complementarias el 10 de noviembre del presente año.   |
| Ejecutar auditoría al SETP Transfederal S.A.S   | Auditoría realizada / auditoría programada | 100% | La auditoría al Sistema Estratégico de Transporte Público se desarrolló conforme a lo programado estando ejecutada al cortes del presente informe, terminando la etapa de actividades complementarias el 16 de agosto de 2023. 100% Ejecutada |

De acuerdo con lo anterior, se observa que la Dirección de Fiscalización dio cumplimiento en un 92% a todas las actividades del Plan de Acción con corte a 30 de septiembre de 2023.

#### OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO:

Para analizar la información, se tomó como referente el Plan de Acción adoptado mediante Acta No.003 del 30 de enero de 2022, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en donde la oficina Asesora de Control Interno, se comprometió a realizar las actividades que a continuación se describen:

| OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: |  |
|--|--|
| 2.3  | Desarrollar acciones de transparencia y lucha contra la corrupción.  |
| 2.4  | Interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno.   |
| 3.1  | Fortalecer la innovación de los procesos y procedimientos de la CMN para cumplir de manera efectiva con la misión de la entidad. |
| COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL                  | MEDICIÓN DE COMPROMISOS  |

#### Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022

|   | FORMATO   |               |   |
|--|---|---------------|---|
|  | INFORME DEFINITIVO  |               |   |
| OBJETIVO INSTITUCIONAL   | INDICADOR   | RESULTADO (%) | ANÁLISIS DE RESULTADOS  |
| Realizar seguimientos a la ejecución del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Contraloría Municipal de Neiva.  | Número de seguimientos realizados / Numero de seguimientos establecidos en Ley        | 66%           | Se realizó segundo seguimiento con corte a 31 de agosto, reportado el 12 de septiembre 2023 y publicado en la página web.   |
| Realizar dos Comités Interinstitucionales de Control Interno con los sujetos vigilados   | Comité realizado / Comité programado  | 100%          | El día 01 de junio se realizó Comité Interinstitucional de Control Interno  |
| Elaborar y ejecutar un plan de auditorías internas para los procesos de la CMN.  | 1 plan de auditorías Internas elaborado y ejecutado / 1 plan de auditorías programado | 87%           | De las 8 auditorías programadas se han ejecutado 7:<br>1. Dirección de Participación Ciudadana<br>2. Gestión de Talento Humano<br>3. Dirección de Responsabilidad Fiscal y JC<br>4. Gestión de Recursos Físicos y Financieros<br>5. Dirección de Fiscalización<br>6. Gestión Jurídica.<br>7. Gestión documental." |
| Entregar mensualmente información mediante correo electrónico a cada funcionario, sobre el fomento de la cultura del autocontrol, autorregulación y autogestión y al finalizar cada semestre una actividad grupal de aplicación del programa | Entrega de material realizado / Entrega de material programado                        | 75%           | Mensualmente se viene realizando entrega y publicación de material sobre el fomento de la cultura del autocontrol, autorregulación y autogestión a los funcionarios de la CMN, como también un boletín trimestral publicado en la página web de la entidad y correos de cada funcionario.                         |

El plan de acción para la vigencia 2023, presenta en total un avance del 77% de cumplimiento.

### 3. CUMPLIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO PACTADAS CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA, CON LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD

Para la vigencia analizada, el proceso de Direccionamiento Estratégico no tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditorías internas con la Oficina de Control Interno, ni con la Auditoría General.

|   |                           |
|---|---------------------------|
|  | <b>FORMATO</b>            |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |

#### **4. CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES ESTABLECIDAS PARA MITIGAR LOS RIESGOS**

Cumpliendo con la actividad 4.1 del componente 1 del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2022, se hizo seguimiento a los riesgos de corrupción por parte de la Oficina de Control Interno.

#### **5. CUMPLIMIENTO INFORMES DE LEY**

De acuerdo a los requerimientos de Ley, para la presentación de informes y seguimientos a procesos internos de la Contraloría Municipal de Neiva, la Oficina Asesora de Control interno, en el desarrollo del proceso auditor interno, ha venido inspeccionando la elaboración, presentación y publicación de todos los informes de Ley de competencia de la entidad, frente a entes externos, publicación en página web, como también ante la alta dirección, en donde se verificó el cumplimiento a los mismos para la vigencia 2023 con corte a 30 de septiembre, por parte de todas la dependencias y la entidad.

| <b>NOMBRE DEL INFORME</b>  | <b>RESPONSABLE</b>                 | <b>PERIODICIDAD</b>            |
|--|------------------------------------|--------------------------------|
| Informe semestral de Control Interno                                     | Oficina Asesora de Control Interno | Semestral                      |
| Informe Control Interno Contable   | Oficina Asesora de Control Interno | Anual                          |
| Informe de Austeridad en el Gasto  | Oficina Asesora de Control Interno | Trimestral                     |
| Informe de PQDs  | Oficina Asesora de Control Interno | Semestral                      |
| Informe Medición de Satisfacción del Cliente                             | Oficina Asesora de Control Interno | Semestral                      |
| Diligenciamiento FURAG   | Oficina Asesora de Control Interno | Anual                          |
| Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano | Oficina Asesora de Control Interno | Cuatrimestral                  |
| Seguimiento Planes de Mejoramiento                                       | Oficina Asesora de Control Interno | Semestral o cuando se requiera |
| Informe de seguimiento a Mapas de Riesgos Institucionales                | Oficina Asesora de Control Interno | Semestral                      |
| Informe de evaluación por dependencias (Informe de Auditorías)           | Oficina Asesora de Control Interno | Anual                          |
| Informe de Derechos de Autor Software                                    | Oficina Asesora de Control Interno | Anual                          |
| Arqueo Caja Menor  | Oficina Asesora de Control Interno | Cuatrimestral                  |
| Revisión Auditoría ITA (Ley de Transparencia)                            | Oficina Asesora de Control Interno | Anual                          |

|   |                           |  |
|---|---------------------------|--|
|  | <b>FORMATO</b>            |  |
|   | <b>INFORME DEFINITIVO</b> |  |

|   |                                    |                     |
|---|------------------------------------|---------------------|
| Verificación de cumplimiento Rendición de la Cuenta AGR | Oficina Asesora de Control Interno | Trimestral          |
| Fomento de Cultura de Autocontrol                       | Oficina Asesora de Control Interno | Mensual (Boletines) |

Fuente: Oficina Asesora de Control Interno 2023

## 6. OPINION DE RESULTADOS

La auditoría interna nos permitió evaluar cada uno de los procedimientos de Direccionamiento Estratégico y la aplicabilidad del ciclo PHVA y demás normas legales y reglamentarias que rigen el actuar de la Contraloría Municipal de Neiva, confirmando el cumplimiento de la misión y visión para el año 2023 y el plan de acción con un avance del 77% en la presente vigencia con corte a 30 de septiembre.

### 6.1. ASPECTOS POSITIVOS

El plan estratégico institucional y demás planes institucionales, indicaron durante la vigencia 2022 cumplimiento total de cada una de sus estrategias y acciones; para el presente año y con corte a tercer trimestre muestra un importante avance de cumplimiento, no obstante, se recomienda en las acciones cuyo desempeño aun va en menos del 50%, agilizar las diferentes actividades que se tienen programas o que están atrasadas, con el fin de que dicha acción quede con un porcentaje bajo o sin ejecución.

## 7. NO CONFORMIDADES

Efectuado todo el proceso de revisión y evaluación dentro de la auditoría interna al proceso de Direccionamiento Estratégico no se detectaron no conformidades, con oficio No. 053, el día miércoles 18 de octubre se comunicó el informe preliminar al Sr Contralor, mediante correo electrónico, [contralor@contralorianeiva.gov.co](mailto:contralor@contralorianeiva.gov.co), a la fecha no se recibieron observaciones ni inquietudes al respecto, para lo cual el día de hoy se cierra el proceso auditor con el presente informe definitivo.

Cordialmente,

Original Firmado

**LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE**

Asesora de Control Interno

---

**Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente**

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8630514 Neiva (H)

[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-05/V8//24-10-2022