



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACION POR DEPENDENCIAS VIGENCIA 2023

1. AUDITORIA INTERNA PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>*Evaluar las actuaciones administrativas de las peticiones, quejas y denuncias, que presentaron los ciudadanos durante la vigencia 2022.</p> <p>Específicos: Verificar el cumplimiento de la ejecución de las actividades programadas en plan de acción vigencia 2022.</p>	<p>CLAUDIA IVONNE GAITÁN CANASTO</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 13 de febrero al 03 de marzo de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 14 de febrero de 2023</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 13 de febrero al 03 de marzo de 2023</p> <p>*Fecha de Comunicación de Resultados: 24 de febrero al 03 de marzo de 2023.</p>	<p>*Gestión de las PQD.</p> <p>*Gestión procedimiento participación comunitaria.</p> <p>*Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>No conformidad: Una vez terminada la auditoria al proceso de Participación Ciudadana, NO se detectan no conformidades</p> <p>Aspectos Positivos: El 100% de las solicitudes fueron resueltas dentro de los términos establecidos de acuerdo al tipo de requerimiento.</p> <p>Se realizaron todas las estrategias y actividades que promocionan y fortalecen la participación ciudadana y el control social en el municipio de Neiva.</p> <p>Se dio cumplimiento al 100% de las actividades del Plan de Acción Institucional planteado.</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, no tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditorías internas ni externas de la vigencia anterior.</p> <p>*Una vez terminada la auditoria no se detectan no conformidades.</p> <p>*No se debe presentar Plan de Mejoramiento Interno.</p>

Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

--	--	--	--	--	--

2. AUDITORIA INTERNA PROCESO GESTION DE TALENTO HUMANO

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>*Evaluar la Gestión de Talento Humano de la Contraloría Municipal de Neiva de la vigencia 2022.</p> <p>Específicos: *Verificar la gestión de vinculación de personal de la Contraloría Municipal de Neiva de la vigencia 2022.</p> <p>*Verificar la gestión de custodia de los expedientes de hoja de vida de los funcionarios de la Contraloría Municipal</p>	<p>STEVENSON MALDOONADO MEDINA</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 06 al 24 de marzo de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 06 de marzo de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 06 al 24 de marzo de 2023.</p> <p>*Fecha Comunicación de Resultados:</p>	<p>*Gestión vinculación de personal.</p> <p>*Revisión expedientes hojas de vida.</p> <p>*Ejecución plan de capacitación.</p> <p>*Ejecución plan de bienestar.</p> <p>*Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>No conformidad: Una vez terminada la Auditoria al Proceso de Gestión de Talento Humano, NO se detectó ninguna no conformidad.</p> <p>Aspectos positivos: *Acatamiento de la normatividad vigente en los procedimientos adelantados por el proceso.</p> <p>*El profesional que lidera el proceso, cuenta con la idoneidad para desempeñar las funciones a su cargo.</p> <p>*Correcto manejo de los expedientes; cada uno se encuentra organizado en carpetas por separado.</p> <p>*La entidad brindo capacitación</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, no tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditorías internas ni externas de la vigencia anterior.</p> <p>*Una vez terminada la auditoria no se detectan no conformidades.</p> <p>*No se debe presentar Plan de Mejoramiento Interno.</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>de Neiva, durante la vigencia 2022.</p> <p>*Verificar el cumplimiento de inducciones y reinducciones a los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Verificar el cumplimiento de formatos, procesos y procedimiento del Sistema de Gestión de Calidad de la entidad.</p> <p>*Verificación de la elaboración y ejecución del Plan Anual de Capacitación, Plan de Bienestar Social e Incentivos de la Contraloría Municipal de Neiva, durante la</p>		<p>17 al 24 de marzo de 2023.</p>		<p>permanente a sus funcionarios, cumpliendo con el PIC y el desarrollo profesional de sus colaboradores.</p> <p>*Los funcionarios son beneficiados con incentivos y actividades de bienestar social que fortalecen las relaciones entre compañeros y mejora el clima laboral. Compañeros y mejora el clima laboral.</p>	
---	--	-----------------------------------	--	--	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>vigencia 2022.</p> <p>*Verificar cumplimiento de la actualización de las hojas de vida en el SIGEP.</p> <p>*Verificar el cumplimiento a las evaluaciones de desempeño laboral de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Verificar el cumplimiento al trámite de incapacidades de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Verificar el cumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo de la Contraloría</p>					
--	--	--	--	--	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

Municipal de Neiva.					
---------------------	--	--	--	--	--

3. AUDITORIA INTERNA DIRECCION DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA.

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>*Evaluar la gestión del proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría Municipal de Neiva generando mejoramiento continuo y de autocontrol, autorregulación y autogestión.</p> <p>Específicos: *Evaluar los</p>	<p>JENNY CAROLINA CASTRO SAGASTUY</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 17 de abril al 05 de mayo de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 17 de abril de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 17 de abril al 05 de mayo de 2023.</p> <p>*Fecha Comunicación</p>	<p>*Verificación trámites procesales de responsabilidad fiscal ordinarios y verbales.</p> <p>*Cumplimiento del reglamento de recaudo.</p> <p>*Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>No conformidad: Efectuado todo el proceso de revisión y evaluación dentro de la auditoria interna al proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva se detectaron no conformidades.</p> <p>1. Observación administrativa, por inactividad</p>	<p>Para la vigencia analizada, la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva no tenía pendiente ejecutar acciones del plan de mejoramiento producto de auditoría externa con la AGR.</p> <p>*Se suscribió Plan de Mejoramiento Interno el día 15 de mayo de 2023.</p> <p>Seguimiento:</p> <p>1. El día 02 de agosto se recibió evidencias de avances de cumplimiento vía correo electrónico donde se observó matriz con sus respectivos expedientes (Anexo Procesos Ordinarios) Acción cumplida.</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>términos de las indagaciones preliminares y procesos de Responsabilidad Fiscal.</p> <p>*Evaluar el cumplimiento de las actividades estipuladas en el procedimiento de Jurisdicción Coactiva.</p> <p>*Evaluar el cumplimiento de las acciones incluidas en el plan de acción para la oficina.</p> <p>*Constatar el cumplimiento de las acciones de mejoramiento suscritas por la dependencia en</p>		<p>de Resultados: 28 de abril al 05 de mayo de 2023.</p>		<p>procesal y ausencia de seguimiento de bienes.</p> <p>2. Observación administrativa, por procesos con incorrecto uso de formatos del Sistema de Gestión de Calidad.</p> <p>3. Observación administrativa, por existencia de procesos con información incompleta.</p> <p>Aspectos positivos: *Ninguno de los procesos de</p>	<p>2. El día 02 de agosto se recibió evidencias de avances de cumplimiento vía correo electrónico donde se observó matriz con sus respectivos expedientes (Anexo Seguimiento Correspondencia) Acción cumplida.</p> <p>3. El día 02 de agosto se recibió evidencias de avances de cumplimiento vía correo electrónico donde se observó matriz con sus respectivos expedientes (Anexo Procesos Ordinarios) Acción cumplida.</p>
---	--	---	--	--	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>auditoría interna y con la AGR.</p> <p>*Revisión de la aplicación y cumplimiento de los formatos de gestión de calidad.</p> <p>*Revisión de sección del área en la página web.</p> <p>*Revisión de manejo y custodia de archivo del área.</p> <p>*Evaluar el trámite y custodia de los soportes físicos y digitales de los traslados de los hallazgos fiscales, como también su organización al interior del área.</p>				<p>responsabilidad fiscal ha sufrido prescripción ni caducidad, como se puede observar hasta la fecha no se tienen sanciones disciplinarias por estas circunstancias.</p> <p>*Se logra comprobar que para la actual vigencia 2023 la mayoría</p>	
---	--	--	--	--	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

4. AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE GESTION DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS

OBJETIVO PRINCIPAL	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>Evaluar la Gestión de los Recursos Físicos y Financieros de la Contraloría Municipal de Neiva durante la vigencia 2022 y hasta 30 de abril del 2023</p> <p>Específicos:</p> <p>*Verificar que los procesos contractuales suscritos durante el periodo evaluado, hayan cumplido con lo establecido en el manual de</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 08 al 29 de mayo de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 08 de mayo de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 08 al 29 de mayo de 2023.</p> <p>*Fecha de Comunicación de Resultados: 23 y 29 de mayo de 2023.</p>	<p>*Gestión en la contratación.</p> <p>*Gestión en la administración de bienes y servicios.</p> <p>*Gestión en los procedimientos contables y presupuestales.</p> <p>*Gestión en Tesorería.</p> <p>*Manejo de la caja menor</p>	<p>No conformidad: Una vez terminada la auditoria al proceso de gestión de recursos físicos y financieros NO se detectan no conformidades.</p> <p>Aspectos positivos:</p> <p>* Cumplimiento con la Ley 1712 de 2014 – Transparencia y Acceso a la Información pública, se encuentra publicado mes a mes en la página web de la Contraloría Municipal de Neiva, los informes financieros y contables para consulta de la ciudadanía en general.</p> <p>* Los bienes de la entidad se encuentran debidamente custodiados, por medio de pólizas para la protección de bienes, vehículo y manejo de recursos.</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditoría externa con la Auditoria General de la República a la vigencia 2021, con nueve (09) acciones de mejora para cumplirse a 30 de junio de 2023 las cuales fueron las siguientes:</p> <p>1. Hallazgo Administrativo, por no publicar las notas a los informes financieros y contables en la página web de la Contraloría.</p> <p>Seguimiento: Se realiza revisión y se evidencia que la oficina financiera adelantado los respectivos procesos</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>contratación, procedimiento de contratación y plan anual de adquisiciones.</p> <p>*Establecer el grado de confiabilidad de la información financiera y presupuestal, evaluando que la documentación que soporta las operaciones realizadas durante el periodo evaluado haya acatado la normatividad aplicable.</p> <p>*Evaluar la gestión de la administración y adecuada custodia de los bienes y servicios de la Contraloría Municipal de Neiva.</p>		<p>*Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>*Realización de conciliaciones contables y presupuestales mensualmente, estas permiten identificar diferencias y realizar los ajustes del caso.</p> <p>*La documentación que soporta las operaciones, se encuentra archivada de manera correcta y segura, facilitando la consulta de los usuarios que tengan acceso a ella.</p> <p>*Custodia adecuada de los procesos contractuales, dispuestos en expedientes individuales, facilitando la consulta que acceden a ellos, así mismo cada uno con su debida foliación.</p> <p>* Los sistemas de información en los que se registran la información de tesorería, de almacén, contable y presupuestal, son confiables y acordes a los requerimientos de la entidad.</p> <p>*El manejo de caja menor mediante la apertura del fondo fijo aprobado para su</p>	<p>contables en los tiempos correspondientes facilitando así la generación de estados financieros en los cortes establecidos, puntualmente el cierre de vigencia fiscal 2022 el cual se hizo en las fechas correspondientes y de la misma manera los cierres mensuales.</p> <p>2. Hallazgo Administrativo, por inadecuado registro de activos y pasivos contingentes.</p> <p>Seguimiento: Para esta observación la mejora implementada fue la revisión del registro de controversias judiciales, en donde por parte del equipo jurídico se plasman las acciones administrativas, se encuentra a favor y las que están en contra de la entidad y sus respectivas pretensiones económicas, dejando como resultado la creación de un nuevo comprobante con los registros correctos respecto al comprobante 2021000013 del 17 de diciembre de 2021.</p> <p>3. Hallazgo administrativo, por no</p>
---	--	--------------------------------------	---	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>*Verificar el manejo de los recursos de la Contraloría Municipal de Neiva por parte de la tesorera.</p> <p>*Constatar que la caja menor de la entidad se esté manejando de acuerdo a los parámetros establecidos.</p>			<p>funcionamiento en 2022, observo buen manejo de acuerdo al arqueo realizado y su legalización a final de la vigencia según resolución expedida para tal fin.</p> <p>*El área de almacén, mantiene actualizado los traslados de los activos que se realizan, identificando de manera oportuna los responsables de cada uno de ellos y a través de sus formatos se evidencia la debida custodia y cuidado de los bienes de la entidad.</p>	<p>implementar una metodología para determinar el nivel de riesgo y probabilidad de pérdida de los litigios y demandas.</p> <p>Seguimiento: Se implementó un archivo en formato excel, el cual el área jurídica remite de manera mensual al área de financiera y contabilidad de la CMN en donde se indica el número total de expedientes, en donde es parte demandante y demandada la entidad, el estado actual de cada uno de ellos y la correspondiente calificación del riesgo procesal actualizado.</p> <p>4. Hallazgo administrativo, por inadecuada presentación de las Notas a los Estados Financieros.</p> <p>Seguimiento: La oficina financiera adelantado los respectivos procesos contables en los tiempos correspondientes facilitando así la generación de estados financieros en los cortes establecidos, puntualmente el cierre de vigencia fiscal y en ella se</p>
--	--	--	--	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

			<p>cargaron en la página las notas a los estados financieros según lo establecido en el Capítulo VI. NORMAS PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES de las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos - Marco Normativo para Entidades de Gobierno, en cuanto al juego completo de estados financieros Y lo citado en la Resolución 193 de 2020 en cuanto a la “plantilla para la preparación y presentación uniforme de las notas a los estados financieros”, estos también ya fueron presentados de manera oportuna.</p> <p>5. Hallazgo administrativo, por inadecuada utilización de las cuentas causadas en los gastos de viáticos y de viaje.</p> <p>Seguimiento: Para el pago de viáticos y gastos de viajes, se está realizando un anticipo de viáticos donde se afecta la cuenta 190603 - Avance para viáticos y gastos de viaje, una vez reintegrado el</p>
--	--	--	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

				<p>funcionario a la entidad deberá legalizar los viáticos con la respectiva documentación y se realiza un comprobante de legalización de avances afectando la cuenta 24902701 - viáticos y gastos de viaje - contra la 190603, con el fin de dejar legalizado como se establece en la resolución.</p> <p>6. Hallazgo administrativo, por la inadecuada constitución de las cuentas por pagar presupuestales.</p> <p>Seguimiento: Para la constitución de cuentas por pagar presupuestales en la vigencia 2022, se tuvo en cuenta lo establecido en el artículo 89 del Decreto 111 de 1996, de las cuales se constituye CXP, perteneciente a contratos de prestación de servicios, por valor de \$35.931.000 según resolución N° 161-2022 y se constituyó 5 reservas presupuestales según resolución N° 162-2022.</p> <p>Así mismo se realiza la capacitación el día 27 de abril de 2023 sobre normas presupuestales en cumplimiento del estatuto orgánico municipal.</p>
--	--	--	--	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

				<p>7. Hallazgo administrativo, por inconsistencias en la desagregación del presupuesto inicial de la Contraloría de la vigencia 2021.</p> <p>Seguimiento: Debido al hallazgo el área financiera opto por revisar detalladamente que el decreto municipal N° 1045 del 29 de diciembre de 2022 “Por medio por el cual se expide el Presupuesto General de Rentas e Ingresos y Recursos de Capital y Gastos e Inversiones del Municipio de Neiva para la vigencia fiscal del año dos mil veinte tres (2023)” y adoptar mediante la resolución 158 los registros detallados en el anexo del decreto 1045 publicado en la página de la alcaldía.</p> <p>8. Hallazgo administrativo, porque se aprobó la vigencia del amparo por menos tiempo al exigido por la Contraloría.</p> <p>Seguimiento: el Secretario General actualmente se encuentra realizando diplomado en Contratación Pública y</p>
--	--	--	--	--

Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

				<p>Control Fiscal con la Auditoria General de la Republica.</p> <p>Se realizó seminario los días 5 y 8 de junio de 8 am a 6 pm en Contratación Estatal con la ESAP.</p> <p>9. Hallazgo administrativo, porque el término otorgado para la publicación del informe de evaluación fue inferior al dispuesto por la ley.</p> <p>Seguimiento: el Secretario General actualmente se encuentra realizando diplomado en Contratación Pública y Control Fiscal con la Auditoria General de la República.</p> <p>*Una vez terminada la auditoria a este proceso no se detectan no conformidades.</p> <p>*No se debe presentar Plan de Mejoramiento Interno.</p>
--	--	--	--	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

5. AUDITORIA INTERNA DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>*Evaluar la gestión del Plan de Vigilancia y Control Fiscal y sus modificaciones durante la vigencia 2022 y hasta 31 de mayo del 2023, por parte de la Oficina de Fiscalización.</p> <p>Específicos: *Verificar la ejecución de las actividades programadas en el Plan de Acción de la vigencia 2022 y</p>	<p>JUAN CARLOS CORTÉS TORRES</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 05 al 28 de junio de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 05 de junio de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 05 al 28 de junio de 2023.</p> <p>*Fecha de Comunicación de Resultados: 22 al 28 de junio de 2023.</p>	<p>*Plan General de Auditoria y sus modificaciones.</p> <p>*Refrendación de reservas presupuestales.</p> <p>*Informe Presupuesta, de gestión y ambiente.</p> <p>*Auditoria modalidad regular y</p>	<p>NO CONFORMIDADES</p> <p>Una vez terminada la auditoria a la Dirección de Fiscalización NO se detectan no conformidades.</p> <p>ASPECTOS POSITIVOS</p> <p>*Se cumplió con lo programado en el PVCF y sus modificaciones para la vigencia 2022 y lo corrido a 31 de mayo de 2023.</p> <p>*La documentación</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditoría externa con la Auditoría General de la República a la vigencia 2021, con nueve (09) acciones de mejora para cumplirse a 30 de junio de 2023, las cuales fueron las siguientes:</p> <p>1. Hallazgo Administrativo: por falta de gestión para revisar y emitir pronunciamiento de las cuentas recibidas de los sujetos de control.</p> <p>Seguimiento:</p> <p>•Se modificó la Resolución 116 del 14 de</p>

Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)

www.contralorianeiva.gov.co



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>hasta 31 de mayo del 2023.</p> <p>*Medir el cumplimiento de los planes de mejoramiento internos y externos por parte de la Oficina de Fiscalización.</p> <p>*Verificación del cumplimiento de los parámetros establecidos en los procedimientos del proceso, la ejecución de las actividades.</p> <p>*Revisión del cumplimiento de formatos de acuerdo al Plan Estratégico Institucional y Sistema de Gestión de Calidad.</p>			<p>especial.</p> <p>*Cumplimiento Plan de Acción.</p>	<p>soporte de las auditorías realizadas, se encuentra correctamente custodiada y archivada por vigencias.</p> <p>*Los funcionarios a cargo de los procesos auditores, son competentes para la realización de su trabajo.</p> <p>*Se demostró cumplimiento al 100% de las actividades programadas en el Plan de Acción 2022 y lo corrido de 2023 con corte a 31 de mayo de 2023.</p> <p>*Se demostró cumplimiento al 100% del plan de mejoramiento externo con la AGR.</p>	<p>diciembre de 2021, mediante la Resolución 05 de enero 10 de 2023. En lo relacionado con el anexo 11, en virtud que se están realizando tres auditorias financieras, de acuerdo con el resultado de estos procesos auditores se establecerán los ajustes para este anexo con el fin de lograr su aplicación, lo cual se realiza en el mes de mayo del presente año.</p> <p>•Se realizaron las modificaciones al anexo 11- AF Instructivo revisión de cuenta e informes y a la Resolución por medio de la cual se adopta</p> <p>2. Hallazgo administrativo: por no modificar el PVCFT para incluir las actuaciones especiales de fiscalización realizadas en la vigencia 2021.</p> <p>Seguimiento:</p> <p>En el Plan de Vigilancia de Control Fiscal Territorial del año 2023, se incluyeron dos temas a revisar a través de Actuaciones Especiales de Fiscalización quedando establecido que se actualizarán las recibidas al final del</p>
--	--	--	---	---	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

					<p>ítem 19 quedando a partir del ítem 20 y siguientes la relación de estas actuaciones a cargo de la Dirección de Fiscalización de acuerdo con los traslados de la Dirección de Participación Ciudadana en concordancia con los procedimientos PCP-01 GESTION DE PETICIONES QUEJAS Y DENUNCIAS y el FI-P-17-ACTUACIONES-ESPECIALES-FISCALIZACIÓN.</p> <p>Se realizaron las modificaciones al Procedimiento FI-P-01 Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, y al procedimiento FIP-17 Actuaciones Especiales de Fiscalización.</p> <p>3. Hallazgo administrativo: por inconsistencias en la rendición de la cuenta vigencia 2021.</p> <p>Seguimiento:</p> <p>Se realizó seguimiento a la primera rendición de cuenta con corte a 31 de marzo respecto a 1 trimestre de la vigencia 2023, en todas las dependencias que diligencian formatos,</p>
--	--	--	--	--	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

					<p>por parte de la Oficina de Control Interno de la CMN, así mismo se deja como evidencia certificados de rendición de cuenta con sus respectivos formatos por cada directivo, revisión que se realizara en cada trimestre rendido.</p> <p>*Una vez terminada la auditoria a este proceso no se detectan no conformidades.</p> <p>*No se debe presentar Plan de Mejoramiento Interno.</p>
--	--	--	--	--	---

6. AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE GESTION JURIDICA

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
*Evaluar la Gestión Jurídica de la Contraloría Municipal de Neiva durante el periodo	STEVENS ON MALDONADO MEDINA	<p>*Fecha Realización Auditoria: 01 al 24 de agosto de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 01 de</p>	<p>*Representación judicial y administrativa.</p> <p>*Gestión de Procesos</p>	<p>NO CONFORMIDADES</p> <p>Efectuado todo el proceso de revisión y evaluación dentro de la auditoria interna al proceso de gestión jurídica NO se detectaron no conformidades.</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, no tenía pendiente ejecutar acciones de planes de mejoramiento producto de auditorías</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>comprendido entre el 01 de septiembre de 2022 al 30 de junio de 2023.</p> <p>Específicos:</p> <p>*Verificar la gestión de representación jurídica y administrativa de la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Verificar la gestión de los procesos sancionatorios de la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Verificar la gestión de los procesos disciplinarios de</p>		<p>agosto de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 01 al 24 de agosto de 2023.</p> <p>*Fecha Comunicación de Resultados: 18 al 24 de agosto de 2023..</p>	<p>sancionatorios.</p>	<p>ASPECTOS POSITIVOS</p> <p>*De acuerdo a las observaciones realizadas en la auditoria externa por parte de la AGR a la vigencia 2021 y efectuada en octubre del año anterior, se evidencia que se realizaron los correctivos en el trámite y manejo de los procesos judiciales, como también en el formato 23 de la cuenta en el Sirel.</p> <p>*Observancia de la normatividad vigente en los procesos adelantados, en todos los procesos se actuó dentro del marco legal, atendiendo la virtualidad generada por la pandemia del Covid-19, desde hace tres años.</p> <p>*Se dan garantías de defensa a los involucrados en los procesos, se evidencia en la práctica de las pruebas, en donde han tenido la posibilidad de presentar los documentos que sustentan su defensa.</p> <p>*La defensa jurídica de la Contraloría Municipal de Neiva ha actuado conforme los establecen las</p>	<p>internas ni externas de la vigencia anterior.</p> <p>Compromisos: establecidos por el proceso de gestión jurídica:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar digitalización de la totalidad de los expedientes. 2. Realizar revisión de todos los expedientes de los procesos judiciales de la entidad con el fin de organizar lo relacionado. 3. Realizar mejor organización y correcta custodia de los procesos. <p>Seguimiento:</p>
---	--	---	------------------------	---	---



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>la Contraloría Municipal de Neiva.</p> <p>*Revisión del cumplimiento de formatos de acuerdo al Plan Estratégico Institucional y Sistema de Gestión de Calidad.</p>				<p>circunstancias tiempo, modo y lugar.</p> <p>*Los profesionales encargados de los procesos sancionatorios y procesos judiciales, son competentes para cumplir estas funciones</p>	<p>El día lunes 11 de diciembre de 2023 se llevó a cabo la revisión de las acciones correctivas de las auditorías internas realizadas al proceso de Gestión Jurídica y se realizó acta en donde se evidencia el cumplimiento.</p>
---	--	--	--	---	---

7. AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
<p>Evaluar la gestión oportuna y eficaz de la Gestión Documental de la Contraloría</p>	<p>STEVENS ON MALDONADO MEDINA</p>	<p>*Fecha Realización Auditoria: 01 al 18 de septiembre de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 01 de</p>	<p>*Verificar el control de registros.</p> <p>*Verificar control de documentos internos.</p>	<p>NO CONFORMIDADES</p> <p>Efectuado todo el proceso de revisión y evaluación dentro de la auditoria interna al proceso de Gestión Documental NO se detectaron no conformidades.</p> <p>ASPECTOS POSITIVOS</p>	<p>Para la vigencia analizada este proceso, no tenía pendiente ejecutar acciones del plan de mejoramiento producto de auditorías</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>Municipal de Neiva cumpliendo los parámetros que define la Ley General de archivo y las Tablas de Retención Documental, durante el periodo comprendido entre 01 de agosto de 2022 al 31 de julio de 2023.</p> <p>Específicos: Constatar el control de documentos internos y externos de la entidad, determinando si se está ejecutando</p>		<p>septiembre de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 01 al 18 de septiembre de 2023.</p> <p>*Fecha Comunicación de Resultados: 12 al 18 de septiembre de 2023.</p>	<p>*Cumplimiento de trasferencias de las dependencias.</p>	<p>*Observancia de la normatividad vigente en los procesos adelantados, en ninguno de los procesos se actuó por fuera del marco legal.</p> <p>*El Proceso de Gestión Documental, contempla toda la documentación necesaria para asegurar el funcionamiento del Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal, según sus necesidades.</p> <p>*La funcionaria encargada del proceso de Gestión Documental, es competente para cumplir estas funciones.</p> <p>*Correcta custodia de los archivos; cada uno dispone de una caja y la oficina se encuentran bajo llave.</p> <p>*Se cumple con la constante actualización del sistema de gestión de calidad en cuanto a (Procesos, Procedimientos, manuales, caracterizaciones, formatos, etc.)</p>	<p>internas ni externas.</p> <p>Compromisos: establecidos por el proceso de Gestión Documental:</p> <ol style="list-style-type: none"> llevar un control digitalizado del formato "GD-F06 Control préstamo de documentos. Cumplir con las fechas establecidas en el cronograma de transferencias de archivo Realizar actualización de los formatos del Sistema de Gestión de Calidad en la página web. Realizar convocatoria para
--	--	--	--	--	--



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

adecuadamente					<p>Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>Seguimiento: El día lunes 11 de diciembre de 2023 se llevó a cabo la revisión de las acciones correctivas de las auditorías internas realizadas al proceso de Gestión Documental y se realizó acta en donde se evidencia el cumplimiento.</p>
---------------	--	--	--	--	---

8. AUDITORIA INTERNA PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

OBJETIVO PRINCIPAL	LIDER DEL PROCESO	CRONOGRAMA	ACCIONES EVALUADAS	OBSERVACIONES ENCONTRADAS	SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
Evaluar la gestión del proceso de Direccionamiento Estratégico de la	GILBERTO MATEUS QUINTERO	<p>*Fecha Realización Auditoria: 02 al 24 de octubre de 2023.</p> <p>*Fecha de Planeación: 02 de</p>	<p>* Cumplimiento plan estratégico y plan de acción.</p> <p>*Administración</p>	<p>No conformidades</p> <p>Efectuado todo el proceso de revisión y evaluación dentro de la auditoria interna al proceso de Direccionamiento Estratégico NO se detectaron no</p>	<p>Para la vigencia analizada, el proceso de Direccionamiento Estratégico no tenía pendiente ejecutar acciones de planes de</p>



FORMATO

INFORME DE CONTROL INTERNO

<p>Contraloría Municipal de Neiva generando mejoramiento continuo y de autocontrol, autorregulación y autogestión.</p>		<p>octubre de 2023.</p> <p>*Fecha de Ejecución de la Auditoria: 02 al 24 de octubre de 2023.</p> <p>*Fecha Comunicación de Resultados: 17 al 24 de octubre de 2023.</p>	<p>del riesgo.</p>	<p>conformidades.</p> <p>Aspectos positivos:</p> <p>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.</p>	<p>mejoramiento producto de auditorías internas con la Oficina de Control Interno, ni con la Auditoria General.</p> <p>*Una vez terminada la auditoria a este proceso no se detectan no conformidades.</p> <p>*No se debe presentar Plan de Mejoramiento Interno.</p>
--	--	---	--------------------	--	---

(Original Firmado)

ALBERTO GÓMEZ ALAPE
Asesor de Control Interno

Control Fiscal al Servicio de Todos y del Medio Ambiente
Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)
www.contralorianeiva.gov.co