



---

**OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION**  
**ACTA DE INFORME DE GESTION**  
**VIGENCIA 2013**  
**(Ley 951 de marzo 31 de 2005)**

**1. DATOS GENERALES:**

**A. NOMBRE DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE QUE ENTREGA EL INFORME**

JAVIER VICENTE GALLÓN IBARRA

**B. CARGO**

Jefe Oficina Control Interno de Gestión

**C. ENTIDAD (RAZON SOCIAL)**

Gobernación del Putumayo

**D. CIUDAD Y FECHA**

Mocoa, 31 de diciembre de 2013

**E. FECHA DE INICIO DE LA GESTION**

Primero (1) de enero de 2013

**2. INFORME EJECUTIVO DE LA GESTION:**

La Oficina de Control Interno de Gestión en cumplimiento de las funciones y roles establecidos en la Ley 87/93 y el Decreto 1537/2001 desarrolló las siguientes actividades:

**EVALUACION y SEGUIMIENTO**

➤ Se realizaron y socializaron las siguientes Auditorías Internas de Control Interno:

- Auditoría a Avances otorgados (Vigencia 2012). El informe fue socializado mediante Oficio OCI-010 del 22 de enero de 2013.
- Auditoría Control Previo Administrativo de Contratos (*Art. 65 de la Ley 80/93*). El informe fue emitido el 5 de marzo de 2013, socializado mediante Oficio OCI-104 del 5 de marzo de 2013.
- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios – Primer Trimestre 2013 (Auditoría N° 02/2013). El informe fue emitido el 17 de enero de 2012, socializado mediante Oficio OCI-192 del 17 de mayo de 2013.

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios – Convenios 2012. El informe fue emitido el 16 de mayo de 2013, socializado mediante Oficio OCI-193 del 20 de mayo de 2013.
- Auditoría a Avances otorgados *-Enero - Abril 2013*. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-201 del 27 de mayo de 2013.
- Arqueo de Caja Menor. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-216 del 13 de junio de 2013.
- Arqueo de Caja Menor. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-273 del 24 de julio de 2013 y Oficio OCI-282 del 31 de julio de 2013.
- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios (Segundo Trimestre 2013). El informe fue emitido el 12 de septiembre de 2013, socializado mediante Oficio OCI-318 del 12 de septiembre de 2013.
- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios (Convenios Segundo Trimestre 2013). El informe fue emitido el 8 de octubre de 2013, socializado mediante Oficio OCI-362 del 8 de octubre de 2013.
- Auditoría a Avances otorgados *-Abril - Agosto 2013*. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-364 del 9 de octubre de 2013.
- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios (Contratos Julio 2013). El informe fue emitido el 10 de octubre de 2013, socializado mediante Oficio OCI-366 del 10 de octubre de 2013.
- Auditoría al Proceso de Contratación de Bienes Obras y Servicios (Contratos Agosto y Septiembre de 2013). El informe fue emitido el 21 de octubre de 2013, socializado mediante Oficio OCI-377 del 22 de octubre de 2013.
- Auditoria al Cumplimiento de la Ley de Garantías, realizada el 12 de noviembre de 2013.
- Auditoria de Seguimiento a las Observaciones y Recomendaciones formuladas por la Oficina de Control Interno de Gestión. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-401 del 18 de noviembre de 2013.
- Auditoria Conciliaciones Bancarias (Octubre 31 de 2013). El informe fue socializado mediante Oficio OCI-465 del 15 de diciembre de 2013.
- Auditoria a los Programas de Bienestar Social, Capacitación y Salud Ocupacional. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-485 del 24 de diciembre de 2013.
- Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2012. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-211 del 6 de junio de 2013.

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



- Informe consolidado (años 2007 a 2012) de los Resultados de la Encuesta Ambiente y Desempeño Institucional –EDID- de la Gobernación del Putumayo (DANE). El informe fue socializado mediante Oficio OCI-256 del 15 de julio de 2013.
  - Informe sobre el Índice de Gobierno Abierto –IGA- (Años 2011-2012), (Procuraduría General de la Nación). El informe fue socializado mediante Oficio OCI-256 del 15 de julio de 2013.
  - Evaluación Contratación Proyectos Aprobados en la OCAD 2012-2013. El informe fue socializado mediante Oficio OCI-262 del 18 de julio de 2013.
  - Evaluación Ejecución de Gastos con corte a 30 de junio de 2013. El Informe fue socializado mediante Oficio OCI-280 del 31 de julio de 2013.
  - Informe del Índice Integral de Cumplimiento Normativo –INTEGRA- 2012 (Procuraduría General de la Nación). El informe fue socializado mediante Oficio OCI-411 del 22 de noviembre de 2013.
  - Evaluación de Seguimiento Recursos del Sistema General de Regalías. El Informe fue socializado mediante Oficio OCI-486 del 26 de diciembre de 2013.
  - Se realizó seguimiento semestral y presentación de informes de ejecución de los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General del Departamento del Putumayo y la Contraloría General de la República – Gerencia Colegiada Putumayo.
- Se elaboraron y presentaron los siguientes informes:
- Informe Ejecutivo de Evaluación del Sistema de Control Interno Vigencia 2012 (DAFP).
  - Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable Vigencia 2012 (Contaduría General de la Nación).
  - Informe sobre cumplimiento de normas de Derechos de Autor sobre Software.
  - Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno -Ley 1474/2011 (Página Web Institucional).

#### ACOMPañAMIENTO - ASESORÍA Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL

- En el período informado fueron emitidas por parte de esta oficina las siguientes Circulares:
- Circular N° 001 del 16 de enero de 2013, recomendaciones Auditoria Regalías y SGP (Salud) Vigencia 2012.
  - Circular Informativa del 29 de enero de 2013, recomendaciones Acta Informe de Gestión Ley 951/2006.

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



- Circular N° 002 del 5 de febrero de 2013, recomendaciones Medidas de Austeridad en el Gasto Público.
  - Circular N° 003 del 1 de abril de 2013, recordaciones Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
  - Circular N° 004 del 11 de abril de 2013, recomendaciones Planes de Mejoramiento en Ejecución.
  - Circular N° 005 del 29 de julio de 2013, recordaciones Planes de Mejoramiento.
  - Circular N° 006 del 9 de octubre de 2013, recordaciones Finalidad y Procesos a Cargo de las Secretarías de Despacho y Unidades Administrativas.
  - Circular N° 007 del 15 de octubre de 2013, recomendaciones orientadas a la oportuna organización administrativa, presupuestal y contable al cierre de la vigencia fiscal 2013.
  - Circular N° 008 del 5 de noviembre de 2013, recomendando Planes de Mejoramiento en Ejecución.
- Durante la vigencia 2013 se coordinó la realización de tres (3) Comités de Control Interno.
  - Periódicamente se recordaron los compromisos adquiridos por cada una de las unidades ejecutoras en los Planes de Mejoramiento.
  - Periódicamente fueron recordados los plazos y se brindó acompañamiento, en tiempo real, en la presentación de informes SIA (Contraloría General del Departamento del Putumayo) y SIRECI (Contraloría General de la República).
  - Se dieron a conocer a cada una de las unidades ejecutoras responsables las Funciones de Advertencia, aplicables a la entidad, emitidas por la Contraloría General de la República, igualmente las recomendaciones emitidas por la Procuraduría General de la Nación, la Contaduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, entre otras.
  - Fueron dadas a conocer las directrices, que en materia de contratación, emitió Colombia Compra Eficiente durante la vigencia 2013.

#### ENLACE CON LOS ORGANISMOS DE CONTROL

En cumplimiento del Rol de Enlace con los Órganos de Control, la Oficina de Control Interno de Gestión acompañó las siguientes auditorías externas:

- Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2012 adelantada por la Contraloría General del Departamento del Putumayo, durante los

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



meses de marzo a mayo de 2013. Se coordinaron las actividades para dar respuesta a los hallazgos formulados en el Informe Preliminar y Final, igualmente en la elaboración y presentación de la propuesta de Plan de Mejoramiento el cual fue aprobado sin observaciones por parte del órgano de control y a la fecha se adelantan los seguimientos respectivos para presentar los informes de avance.

- Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a los Recursos Provenientes de Regalías y SGP (Salud) Vigencia 2012, realizada por la Contraloría General de la República – Gerencia Departamental Colegiada Putumayo durante los meses de febrero a mayo de 2013. Se coordinaron las actividades para dar respuesta a los hallazgos formulados en el transcurso de la auditoría, igualmente en la elaboración y presentación de la propuesta de Plan de Mejoramiento, a la fecha se adelantan los seguimientos respectivos para presentar los informes de avance semestrales.
- Auditoria Administrativa y Financiera a la Ejecución de Regalías Directas Vigencias 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 que en la actualidad adelanta la Dirección de Regalías del Departamento Nacional de Planeación (DNP) en el marco del Convenio COL/73393 entre el DNP y el PNUD. Se brindó el apoyo logístico y la coordinación en la entrega de la información en forma mensual durante el año 2013.

### VALORACION DE RIESGOS

- Se realizaron dos (2) jornada de capacitación, con la participación de los responsables de los procesos, en la Estrategia para la Construcción del Plan Anticorrupción (Art. 73 de la Ley 1474/2011).
- Se elaboró el Plan Anticorrupción de la Oficina de Control Interno de Gestión 2013 y 2014.

### 3. SITUACION DE LOS RECURSOS:

A. **Recursos Financieros:** La Oficina de Control Interno de Gestión no administró recursos financieros.

B. **Bienes Muebles e Inmuebles:**

**Nota:** Se adjunta la relación de inventarios y responsables.

### 4. PLANTA DE PERSONAL:

El equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno de Gestión, en el período informado, se conformó por:

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



---

PERSONAL DE PLANTA:

JORGE ELIECER LOPEZ VILLOTA, Profesional Especializado (e).

AYDA RUBIELA PINCHAO CONCHA, Secretaria Ejecutiva.

CONTRATISTAS:

LUIS GABRIEL SANCHEZ ESTRADA, Profesional Especializado.

**5. PROGRAMAS, ESTUDIOS Y PROYECTOS:**

La Oficina de Control Interno de Gestión, en el período informado, no formuló programas, estudios y proyectos.

**6. OBRAS PÚBLICAS:**

No aplica para la Oficina de Control Interno de Gestión.

**7. EJECUCIONES PRESUPUESTALES:**

No aplica para la Oficina de Control Interno de Gestión.

**8. CONTRATACION:**

No aplica para la Oficina de Control Interno de Gestión.

**9. REGLAMENTOS Y MANUALES:**

La Oficina de Control Interno de Gestión no cuenta con manuales de procedimientos actualizados.

**10. CONCEPTO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO:**

PROCESO DE IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION (MECI-CALIDAD)

Frente a la implementación de los Sistemas de MECI y CALIDAD existen Actas de Compromiso de las Administraciones Departamentales del 5 de diciembre de 2005, 23 de mayo de 2007 y 3 de octubre de 2008.

Mediante Decreto N° 287 del 3 de noviembre de 2008 adoptó el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, igualmente con Decreto N° 289 del 4 de noviembre de 2008 adoptó el Sistema Integrado de Gestión (SIG), Integración de las Normas NTCGP 1000:2004 y MECI 1000:2005 y mediante Decreto N° 0026 del 15 de febrero de 2010 unifica

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO  
"Marca la Diferencia"  
OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION



el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno Institucional y el Comité del Sistema Integrado de Gestión del Departamento del Putumayo.

En el año 2008 se suscribió con la Universidad de Antioquia Contrato Interadministrativo N° 065, entre otras cosas, con el objeto de implementar los sistemas de MECI-CALIDAD, sin embargo el contrato fue liquidado el 14 de junio de 2011 sin que se haya logrado este objetivo.

Finalizando la vigencia 2013 la Entidad adelantó el proceso precontractual y contractual para la "ACTUALIZACION DISEÑO E IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION QUE BUSCA LA INTEGRACION DEL MECI 1000:2005 Y LA NTCGP 1000:2009".

No obstante lo anterior, la Gobernación del Putumayo no cuenta con un Sistema Integrado de Gestión MECI-CALIDAD (SIG) consolidado y en funcionamiento.

Atentamente,

JAVIER VICENTE GALLON IBARRA  
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión

Proyectó:

JORGE LOPEZ VILLOTA  
Profesional Especializado (e) OCI

---

*CONTROL INTERNO: Empresa de Todos*