

MECI - EVALUACIÓN INDEPENDIENTE TERRITORIO



Institución: 14029 - 0 GOBERNACIÓN DE PUTUMAYO
Orden: Territorial
Vigencia: Año 2019

1. Sistema de Control Interno

1. 1. Ambiente de Control

1. 1. 1. Sección 1

1. En la entidad, cuáles de los siguientes aspectos evidencian el compromiso de la alta dirección con la integridad y valores del servicio público:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Se cuenta con espacios de participación para todo el personal, donde son escuchados por el representante legal y la alta dirección
- b El representante legal y la alta dirección participan en las actividades de socialización de los valores y principios del servicio público -código de integridad
- c El representante legal y la alta dirección evalúan el cumplimiento de los valores y principios del servicio público - código de integridad en los comités o consejos internos
- d Se cuenta con un canal de comunicación directo, donde todos los servidores pueden dar a conocer sus opiniones y/o denuncias
- e Como resultado de la evaluación de clima laboral, se toman las medidas para su mejora
- f Ninguna de las anteriores

2. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Evalúa el direccionamiento estratégico y alerta oportunamente sobre cambios actuales o potenciales que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad
- b Hace seguimiento a la apropiación de los valores y principios del servicio público, por parte de los servidores públicos
- c Hace seguimiento y evaluación a la gestión institucional teniendo en cuenta los procesos, programas y/o proyectos, que facilite consolidar el Informe Anual de Evaluación por Áreas o Dependencias establecido en la Ley 909 de 2004, artículo 39
- d Hace seguimiento o evaluación a las políticas y estrategias de gestión del talento humano implementadas en la entidad
- e Verifica y evalúa que la entidad haya definido una política de administración de riesgos, atendiendo los lineamientos establecidos en la metodología adoptada por la entidad (Ej. Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital)
- f Ingrese la URL, documento o evidencia de las respuestas seleccionadas: :
<https://www.putumayo.gov.co/gobernacion/control-interno-dep/auditorias.html>;
https://www.putumayo.gov.co/images/documentos/calidad/GA-SIG-001Politicad_admin_RiesgosV02.pdf

3. El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar que la política de administración del riesgo definida por el comité institucional de coordinación de control interno contempla:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Los cambios significativos del entorno (sectoriales, políticos, sociales, tecnológicos, económicos, entre otros)

- b La exposición de la entidad a los riesgos de corrupción y fraude
- c Los riesgos relacionados con corrupción y fraude sean identificados y controlados adecuadamente
- d Los informes de seguimiento a los riesgos elaborados por el jefe de control interno
- e Los resultados de las evaluaciones llevadas a cabo por el organismo de control
- f Ingrese la URL, del acta (s) o documento (s) que evidencie la aprobación por parte de la alta dirección de las respuestas seleccionadas: : <https://www.putumayo.gov.co/images/documentos/calidad/GA-SIG-001PoliticasinRiesgosV02.pdf>; Seguimientos Plan Anticorrupción – Seguimiento a Mapa de Riesgos - <https://www.putumayo.gov.co/gestios-de-gobierno/plan-anticorrupci%C3%B3n.html>
- g Ninguna de las anteriores

4. El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar que la asignación de autoridad y responsabilidad por parte de la alta dirección de la entidad ha permitido:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Fortalecer el compromiso institucional por parte de los líderes y sus equipos de trabajo
- b Orientar y dar claridad en las líneas de reporte
- c Facilitar el flujo de la información
- d Facilitar el logro de los objetivos de la entidad
- e Ninguna de las anteriores

5. El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar que las políticas, lineamientos y estrategias en materia de talento humano adoptadas por la alta dirección de la entidad:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Responden a las competencias requeridas en los servidores para el logro de los objetivos
- b Permiten atraer, desarrollar y retener a las personas competentes para el logro de los objetivos
- c Son efectivas
- d Ninguna de las anteriores
- e No ha hecho ejercicios de verificación

1. 2. Evaluación del Riesgo

1. 2. 1. Sección 1

6. Para cuáles de los siguientes aspectos, la entidad ha identificado factores que pueden afectar negativamente el cumplimiento de sus objetivos

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Económico
- b Político
- c Social
- d Contable y financiero
- e Tecnológico
- f Legal
- g Infraestructura
- h Ambiental
- i Talento humano
- j Procesos
- k Comunicación interna y externa
- l Atención al ciudadano
- m Posibles actos de corrupción
- n Seguridad digital

- Fiscales
- Otro. ¿Cuál?
- No ha identificado factores

7. Los supervisores e interventores realizan seguimiento a los riesgos de los contratos e informan las alertas a que haya lugar

Tipo de Pregunta: Única respuesta

- Si, y cuenta con las evidencias: : Informes de supervisión
<https://www.contratos.gov.co/consultas/resultadoListadoProcesos.jsp%3Fopnegxdep%3DONXD%26departamento%3D86000%26desdeFomulario%3Dtrue#>
- Parcialmente, y cuenta con las evidencias:
- No

8. Para la identificación de riesgos relacionados con fraude y corrupción, la entidad:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- Analiza las diferentes formas de fraude y corrupción que pueden presentarse
- Analiza factores como presiones internas o externas que puedan derivar en actos de corrupción
- Analiza situaciones internas que puedan ser indicios de actos de corrupción
- Evalúa información proveniente de quejas y denuncias de los usuarios
- Evalúa información proveniente de quejas y denuncias de los servidores de la entidad
- No tiene identificados riesgos de fraude y corrupción

9. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- Evalúa el cumplimiento de la política de administración del riesgo en todos los niveles de la entidad
- Identifica y alerta al Comité de Coordinación de Control Interno sobre posibles cambios que pueden afectar la evaluación y tratamiento del riesgo
- Evalúa y alerta oportunamente sobre cambios que afectan la exposición de la entidad a los riesgos de corrupción y fraude
- Evalúa las actividades adelantadas frente al análisis de contexto y de identificación del riesgo
- Asesora a la oficina de planeación y otras instancias que ejercen la segunda línea de defensa, para mejorar la evaluación del riesgo
- No realiza ninguna actividad

1. 3. Actividades de Control

1. 3. 1. Sección 1

10. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles o en desarrollo de su plan anual de auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- Verifica que los controles contribuyen a la mitigación de todos los riesgos hasta niveles aceptables
- Verifica que los riesgos sean monitoreados acorde con la política de administración de riesgos
- Hace seguimiento a la ejecución de acciones de control previstas en los mapas de riesgo
- Propone acciones para mejorar el diseño o ejecución de los controles
- No realiza ninguna acción de verificación de controles

11. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles ha evaluado que los controles diseñados contemplan:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Un responsable de realizar la actividad de control
- b Una periodicidad para su ejecución
- c Un propósito del control
- d Una descripción de cómo se realiza la actividad de control
- e Una descripción del manejo frente a observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control
- f Una evidencia de la ejecución del control
- g No cumple con los elementos para un adecuado diseño del control
- h No se han diseñado controles

1. 4. Información y Comunicación

1. 4. 1. Sección 1

12. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Evalúa la efectividad de los mecanismos de información interna y externa, así como la disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la misma
- b Recomienda mejoras a los controles en materia de información y comunicación
- c Evalúa la oportunidad, integralidad y coherencia de la información suministrada por parte de los líderes de proceso con destino al organismo de control
- d Comunica a la alta dirección y a los demás responsables del sistema de control interno, aquellos aspectos que se requieren fortalecer relacionados con la información y comunicación
- e Ninguna de las anteriores

13. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, hace recomendaciones para la mejora o implementación de nuevos controles y salvaguardas en materia de información y comunicación

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Si, y cuenta con las evidencias:
- b Parcialmente, y cuenta con las evidencias: : Seguimiento a Mapa de Riesgos - <https://www.putumayo.gov.co/gestios-de-gobierno/plan-anticorrupci%C3%B3n.html>
- c No

14. La estrategia de comunicación de la entidad, le permite:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno
- b Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno
- c Tomar decisiones oportunas y soportadas en evidencias
- d Generar espacios de participación con los servidores y la ciudadanía
- e Promover la transparencia en su gestión y evitar la corrupción
- f No cuenta se con una estrategia de comunicación

1. 5. Actividades de Monitoreo

1. 5. 1. Sección 1

15. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Establece y ejecuta el plan anual de auditoría basado en riesgos

- b Evalúa la efectividad de las acciones desarrolladas por la entidad frente al cumplimiento de las políticas de gestión y desempeño institucional y del sistema de control interno
- c Evalúa la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos
- d Evalúa la efectividad de los controles de los riesgos asociados a los procesos auditados
- e Ingrese la URL, documento o evidencia de las respuestas seleccionadas: :
<https://www.putumayo.gov.co/gobernacion/control-interno-dep/auditorias.html>
<https://www.putumayo.gov.co/gobernacion/control-interno-dep/planes-de-mejoramiento.html>
- f No se hace evaluación independiente a la gestión institucional

16. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces, en el marco de sus roles y en desarrollo de su Plan anual de auditorías evalúa:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Los aspectos que no estén cubiertos por otras acciones de seguimiento o monitoreo y los incluye en el plan anual de auditorías
- b La efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos
- c Ninguna de las anteriores

17. El representante legal de la entidad:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Verifica que las acciones de mejora respondan a las observaciones de los entes de control y los seguimientos efectuados por la entidad
- b Verifica que las acciones de mejora se realicen por parte de los responsables en el tiempo programado
- c Verifica que las acciones de mejora sean efectivas y contribuyan al logro de los resultados
- d Ninguna de las anteriores

1. 6. Otras caracterización

1. 6. 1. Sección 1

18. El jefe de control interno de la entidad o quien hace sus veces:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Establece y ejecuta el plan anual de auditoría basado en riesgos
- b Verifica el funcionamiento de los componentes de control interno
- c Informa las deficiencias de forma oportuna a las partes responsables de aplicar las medidas correctivas (Línea estratégica, primera y segunda línea de defensa)
- d Otra. ¿Cuál?
- e Ninguna de las anteriores.

19. El jefe de control interno o quien haga sus veces evalúa a través de seguimientos o auditorías:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a La gestión institucional
- b El sistema de control interno
- c Ninguna de las anteriores

20. De las siguientes instancias de articulación del sistema de Control Interno, identifique cuales de ellas conoce y se encuentran operando

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno
- b Comités sectoriales de auditoría
- c Subcomités centrales, regionales o locales de coordinación del sistema de control interno

- d Comité institucional de coordinación de control interno

21. Para el ejercicio de evaluación independiente (auditoría interna), la entidad:

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

Dependiendo de la respuesta de esta pregunta tendrá que contestar o no las siguientes preguntas que están relacionadas

- a Cuenta con oficina de control interno (dependencia, jefe y equipo de trabajo)
- b La función está asignada a un grupo interno de trabajo coordinado por un servidor público del nivel asesor o profesional adscrito al nivel jerárquico superior
- c La función está asignada a un solo servidor público (sin equipo de trabajo)
- d La función está asignada a un contratista
- e No se cuenta con un responsable

22. Indique el número total de trabajadores del área de Control Interno

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a Directivo : 1
- b Asesor:
- c Profesional: : 2
- d Técnico:
- e Asistencial: : 1
- f Contratistas: : 2
- g Total: : 6

23. Del número total de trabajadores del área de Control Interno señaladas en la pregunta anterior, indique el número desagregado de acuerdo con las siguientes condiciones:

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a Libre nombramiento y remoción
- b Carrera Administrativa : 2
- c Provisionales : 1
- d Planta Temporal

24. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen doctorado?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

0

25. ¿Cuáles son los temas de los doctorados?

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Auditoria
- b Control Fiscal y Contable
- c Finanzas
- d Otro. ¿Cuál?
- e No aplica porque ninguno tiene doctorado

26. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen maestría?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

0

27. ¿Cuáles son los temas de las maestrías?

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Auditoria
- b Control Fiscal y Contable
- c Finanzas
- d Otro. ¿Cuál?
- e No aplica porque ninguno tiene maestría

28. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen especialización?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

3

29. ¿Cuáles son los temas de las especializaciones?

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Auditoria
- b Control Fiscal y Contable
- c Finanzas
- d Otro. ¿Cuál? : -GERENCIA EN PROYECTOS
- CIENCIAS FISCALES TRIBUTARIAS
-GERENCIA TRIBUTARIA
-REVISORIA FISCAL Y CONTRALORIA
- e No aplica porque ninguno tiene especialización

30. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen pregrado?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

5

31. ¿Cuáles son los temas de los pregrados?

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Economía
- b Estadística
- c Contaduría
- d Administración de Empresas
- e Administración Pública
- f Ingeniería Industrial
- g Ingeniería de Sistemas
- h Derecho
- i Otro. ¿Cuál? : Administración Financiera
- j No aplica porque ninguno tiene pregrado

1. 6. 2. Sección 2

32. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen formación técnica o tecnológica?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

4

33. ¿Cuáles son los temas de la formación técnica o tecnológica?

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a Economía
- b Estadística
- c Contaduría
- d Administración de Empresas
- e Administración Pública
- f Ingeniería Industrial
- g Ingeniería de Sistemas
- h Otro. ¿Cuál? : Técnico en Sistema
Administración y Contabilidad Sistematiza
Técnico Secretariado Auxiliar Contable
Tecnología en Gestión Bancaria y Financiera
Tecnología en Contabilidad y Finanza
Técnico profesional en Contabilidad y Finanzas
- i No aplica porque ninguno tiene formación técnica o tecnológica

34. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen formación básica (noveno grado) o media (bachillerato)?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

6

35. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen experiencia específica en auditoría?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

5

36. Del número total de trabajadores del área de Control Interno ¿Cuántos tienen certificación del Instituto Internacional de Auditores - IIA?

Tipo de Pregunta: Texto abierto

0

37. Indique el número de trabajadores del área de Control Interno por rango de edades:

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a Entre 18 y 25 años
- b Entre 26 y 35 años : 1
- c Entre 36 y 45 años : 2
- d Entre 46 y 55 años : 2
- e Entre 56 y 65 años : 1
- f Más de 66 años

38. Especifique el número de trabajadores del área de Control Interno por rangos de experiencia laboral:

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a Menor a 1 año
- b Entre 1 - 3 años : 1
- c Entre 4 - 6 años
- d Entre 7 - 10 años : 2
- e Entre 11 - 20 años : 1

f Mayor de 21 años : 2

39. Indique el número de trabajadores del área de Control Interno por rangos de experiencia específica en temas de control interno:

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a Menor a 1 año : 1
- b Entre 1 - 3 años : 2
- c Entre 4 - 6 años : 2
- d Entre 7 - 10 años : 1
- e Entre 11 - 20 años
- f Mayor de 21 años

40. Del número total de trabajadores del área de Control Interno indique

Tipo de Pregunta: Numérica de selección múltiple

- a ¿Cuántas son mujeres? : 3
- b ¿Cuántos son hombres? : 3

41. El servidor a quien se le asignó la responsabilidad por la evaluación independiente del sistema de control interno, pertenece al siguiente nivel jerárquico:

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Directivo
- b Asesor:
- c Profesional:
- d Técnico:
- e Asistencial:

42. El servidor a quien se le asignó la responsabilidad por la evaluación independiente del sistema de control interno, tiene la siguiente condición:

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Es de libre nombramiento y remoción
- b Está inscrito en la Carrera Administrativa
- c Tienen nombramiento provisional
- d Pertenece a la planta temporal

43. El servidor a quien se le asignó la responsabilidad por la evaluación independiente del sistema de control interno, tiene la siguiente formación académica

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Posgrado
- b Pregrado
- c Formación técnica o tecnológica
- d Formación media (bachiller)
- e Formación básica (novenio grado)
- f Otro. ¿Cuál?

44. El servidor a quien se le asignó la responsabilidad por la evaluación independiente del sistema de control interno, cuenta con experiencia específica en temas de control interno:

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Menor a 1 año

- b Entre 1 - 3 años
- c Entre 4 - 6 años
- d Entre 7 - 10 años
- e Entre 11 - 20 años
- f Mayor de 21 años

45. El área cuenta con algún servicio tercerizado?

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

Dependiendo de la respuesta de esta pregunta tendrá que contestar o no las siguientes preguntas que están relacionadas

- a Si
- b No

46. Indique:

Tipo de Pregunta: Múltiple respuesta

- a ¿Cuáles servicios?
- b ¿Con qué empresa?
- c ¿Por cuál valor?

47. Describa de forma corta y sencilla, desde los roles que desempeña como jefe de control interno, la efectividad de la gestión de riesgo de la entidad y sustente su respuesta

Tipo de Pregunta: Texto abierto

- Asesoría: Brindando acompañamiento a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y aplicando correctivos necesarios.
- Evaluación y Seguimiento: Se ejecuta a través de dos elementos: • Evaluación del Sistema de Control Interno, • Auditoría interna.
- Administración del Riesgo: Evaluando los aspectos tanto internos como externos que pueden llegar a representar una amenaza para la consecución de los objetivos organizacionales, con miras a establecer acciones efectivas, representadas en actividades de control.
- Relaciones con entes externos: Facilitando los requerimientos de los organismos de Control Externo y la coordinación en los informes de la Entidad, al interior y al exterior, el flujo de información en la entidad.
- Fomento a la cultura del autocontrol: Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos.

48. Valore el estado de implementación y efectividad del Sistema de Control Interno Institucional, a partir del resultado de su ejercicio como evaluador independiente

Tipo de Pregunta: Texto abierto

Ambiente de Control: Bueno
Monitoreo: Muy Bueno
Información y Comunicación: Regular
Gestión del Riesgo: Muy Bueno
Actividades de Control: Bueno

1. 7. Finales

1. 7. 1. Sección 1

49. ¿La entidad certifica que todos los datos registrados en este formulario son verídicos?

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a Si
- b No

50. Clasificación de la entidad:

Tipo de Pregunta: Unica respuesta

- a** Grupo 47
- b** Grupo 48
- c** Grupo 49