



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO LEY 1474 DEL 2011

PERÍODO EVALUADO: SEPTIEMBRE – DICIEMBRE DE 2015

El presente informe que se presenta a continuación debe cumplir con la normatividad vigente, referente al Control Interno. Se debe aclarar como en oportunidades anteriores que la estructura de la planta actual de personal de la Contraloría Municipal de Dosquebradas, No posee como tal una oficina de Control Interno, ni un Asesor de Control interno que esté permanentemente en estos quehaceres, sin embargo, si se cuenta con un comité de control interno, el cual se reúne periódicamente. Así mismo, como encargado del Control Interno de la Entidad, y Director Operativo Administrativo y Financiero, se asume las funciones de esta dependencia.

El ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos de la Administración Pública Nacional no solo responde a un principio de carácter constitucional sino a una necesidad permanente y fundamental para la buena marcha de los asuntos del Estado. Hoy en día, las organizaciones públicas se enfrentan a múltiples retos y por esa vía a múltiples riesgos, de donde un adecuado ejercicio de revisión, análisis y autocontrol se constituyen en ayudas invaluable para que el Estado en su conjunto pueda cumplir las directrices sociales a los que se ve enfrentado.

En cumplimiento de esas funciones, se realiza una revisión completa al sistema y análisis que da como resultado, un Sistema de Control Interno, un poco desarrollado, en crecimiento, Todavía con falencias y dificultades que en el camino se han ido subsanando, No obstante, se encuentran la mayoría de los procesos y procedimientos documentados, y actualizados condición que ayuda notablemente al momento de rendir la Autoevaluación, exigidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Por lo tanto, se considera que el resultado obtenido, obedece a la realidad que actualmente vive este Ente de Control, en cuanto al sistema de control interno se refiere.



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

Desde la Dirección Operativa Administrativa y Financiera, se han realizado las siguientes actividades de control y seguimiento institucional.

1. Asistencia a Capacitación sobre MECI, dictada por Comité Interinstitucional de Control Interno de Risaralda (CICIR).
2. Socialización del Código de Ética de la Contraloría, a los funcionarios de la Contraloría.
3. Elaboración y socialización de los Mapas de Riesgos por Dependencias.
4. Actualización de los Inventarios de Equipos de oficina y Bienes Muebles por dependencia y por funcionarios de la Contraloría.
5. Seguimiento a la Contratación de la Entidad.
6. Arqueos periódicos de Caja Menor.
7. Cumplimiento a tres (3) comités Directivo por año.
8. Cumplimiento de los (3) comités de Archivo por año (organización de las hojas de vida de los ex funcionarios de la contraloría y actualización del archivo 2012 de la Entidad).
9. Plan de Contingencia de la Entidad.
10. Se dio cumplimiento a la Ejecución y avances del Plan de compras de la Contraloría.
11. Se dio cumplimiento al Plan de Mejoramiento presentado a la Auditoría General de la República.
12. Elaboración del Manual de Capacitación y Bienestar Social.



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

13. Se dio cumplimiento al Plan de Mejoramiento presentado a la Auditoría General de la República.
14. Se estructuró el MECI de conformidad con los lineamientos establecidos en el Decreto 943 del 21 de Mayo de 2014.
15. Conformación del Comité de Gobierno en Línea GEL Y Anti tramites de la Contraloría Municipal de Dosquebradas, mediante Resolución No 132 de Noviembre 24 de 2014.
16. Actualización de la Pagina WEB.

CAPACITACIONES REALIZADAS	INICIO	FINALIZACION
TALLER FORTALECIMIENTO DEL AUTOLIDERAZGO PARA LA ETICA DEL SERVIDOR PUBLICO	Septiembre 29 de 2015	Septiembre 29 de 2015
	Octubre 7 de 2015	Octubre 9 de 2015
CAPACITACION SIA OBSERVA	Octubre 29 de 2015	Octubre 29 de 2015
PROCESO ADMINISTRATIVO DE COBRO COACTIVO	Noviembre 7 de 2015	Diciembre 30 de 2015
CONTRATACION ESTATAL, VIGILANCIA Y CONTROL A LA EJECUCION DE CONTRATOS, ALCANCES LEY 80 DE 10993, LEY 1474, LEY 1787 Y DECRETO 1082 DE 2015	Noviembre 20 de 2015	Noviembre 20 de 2015
1-) CAPACITACION NORMAS	Noviembre 23	Noviembre 24 de



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) Y NORMAS INTERNACIONALES DE ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACION (NIAS). 2-) CAPACITACION CONFIGURACION DE HALLAZGOS Y TECNICAS DE AUDITORIA.	de 2015	2015
---	---------	------

- ✓ Seguimiento al Comité de Bienestar Social y Capacitación.
- ✓ Seguimiento Pagina Web de la Contraloría.
- ✓ Seguimiento a los Planes de Acción por Dependencias.
- ✓ Seguimiento al Plan Estratégico Institucional 2012-2015.
- ✓ Seguimiento al Comité Directivo

PLANTA DE PERSONAL

Detalle	Cantidad
Funcionarios de planta activos	10
Por nombrar	2
Contratistas	4
TOTAL	16

A 30 de Agosto de 2015 se han recibido por los diferentes medios los siguientes requerimientos.

Derechos de petición: 17



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

Quejas: 0

Denuncias: 8

DIRECCION OPERATIVA TECNICA

Cabe indicar que durante el primer semestre del año 2015, se contó con un profesional universitario con nombramiento provisional, un técnico operativo con nombramiento provisional y un contratista contador público.

A partir del mes de julio se dió posesión de los funcionarios elegidos por la CNSC y hoy se cuenta con tres profesionales universitarios y un técnico operativo para llevar a cabo el proceso auditor en cumplimiento del Plan General de Auditorias Territorial.

CUMPLIMIENTO DEL PGAT 2015 RECURSO HUMANO			
Julio 6	Posesion Funcionarios	Agosto 10 Comision de Auditorias	Informe Ambiental 2014 - 2015
Julio 16			Contratacion Obras 2013 y 2014
Julio 23			Fiscal y Financiero 2014
Julio 24			

GESTION EN AUDITORIAS A ENTIDADES VIGILADAS



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

Modalidad de Auditorias	Año 2012	Año 2013	Año 2014	Año 2015
Auditoria Regular	1	1	0	0
Auditoria Especial	8	20	27	16
Auditoria de Seguimiento	1	0	0	0
Denuncias y/o Visitas Técnicas	3	14	0	0
Auditoria de Cuenta	0	24	0	0
Total	13	59	27	16

SUJETOS VIGILADOS AÑO 2015

N°	Nombre Sujeto vigilado por la Contraloría (auditado en la vigencia)	Tipo de Auditoría realizada	Asunto Auditado
1	Serviciudad ESP	Especial	Contratos de obras 2012
2	Municipio de Dosquebradas	Especial	Dictamen Opinion Sin Salvedades o Limpia 2014
3	Serviciudad ESP	Especial	Dictamen Opinion Sin Salvedades o Limpia 2014
4	Instituto de Desarrollo Municipal	Especial	Dictamen Opinion Sin Salvedades o Limpia 2014
5	Cuerpo Oficial de Bomberos	Especial	Dictamen Opinion Sin Salvedades o Limpia 2014
6	Personeria Municipal	Especial	Dictamen Opinion Sin Salvedades o Limpia 2014
7	Instituto de Desarrollo Municipal	Especial	Contratacion 2013



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

NUMERO TOTAL DE HALLAZGOS

	Año 2012	Año 2013	Año 2014	Año 2015
Total de Hallazgos	225	114	62	30
Fiscales	10	9	6	6
Disciplinarios	40	19	7	9
Penales	1	3	1	0
Administrativos	173	73	44	14
Sancionatorios	1	10	4	1
Cuantía Hallazgos Fiscales	261,186,613	457,101,483	371,934,627	44,671,908

RAZONABILIDAD DE LOS DICTAMENES CONTABLES

Entidades	Año 2012	Año 2013	Año 2014	Año 2015
Municipio de Dosquebradas	Opinion Desfavorable	Opinion con Salvedades	Opinion Limpia	Opinion Limpia
Serviciudad ESP	Opinion con Salvedades	Opinion con Salvedades	Opinion Limpia	Opinion Limpia
Instituto de Desarrollo Municipal	Opinion con Salvedades	Opinion con Salvedades	Opinion Limpia	Opinion Limpia
Cuerpo Oficial de Bomberos	Opinion con Salvedades	Opinion con Salvedades	Opinion Limpia	Opinion Limpia
Personería Municipal	Opinion Limpia	Opinion Limpia	Opinion Limpia	Opinion Limpia
Empresa de Dosquebradas, Energia y Luz S.A ESP	-	Opinion Limpia	Opinion Limpia	-



"Gestión Fiscal para un Desarrollo Sostenible"

INFORMES FISCAL Y FINANCIERO

N°	Entidades	Año 2012	Año 2013	Año 2014	Año 2015
1	Municipio de Dosquebradas	X	X	X	X
2	Serviciudad ESP	X	X	X	X
3	Instituto de Desarrollo Municipal	X	X	X	X
4	Cuerpo Oficial de Bomberos	X	X	X	X
5	Personeria Municipal	X	X	X	X
6	Empresa de Dosquebradas, Energía y Luz S.A ESP		X	X	X
7	Concejo Municipal			X	X


JUAN CARLOS RESTREPO SEPULVEDA
Director Operativo Administrativo y Financiero