

**PERIODO DE EJECUCIÓN: A 31 de julio de 2016**

**VIGENCIA EVALUADA: 2015**

**FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 31 de Agosto de 2016**

**MODALIDAD DE AUDITORÍA: REGULAR**

Nº	HALLAZGO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA ENCARGADA	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	La Contraloría no contabilizó en la cuenta propiedad planta y equipo los equipos de cómputo entregados por la Auditoría General de la República a través de un contrato de comodato en cuantía de \$5.284.000 pesos.	Efectuar el correspondiente registro en la cuenta de propiedad planta y equipo los equipos de cómputo que fueron entregados por la AGR según contrato de comodato de fecha 10 de abril de 2013 y en lo sucesivo a los bienes que sean recibidos en comodato.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Bienes en comodato registrados en la cuenta propiedad, planta y equipo.	
2	La Contraloría Departamental del Huila no presentó registros por pasivos estimados, sin embargo al verificar el formato 23 de Controversias Judiciales se observan 2 fallos en primera instancia en cuantía de \$ 5.520 miles.	Semestralmente se solicitará mediante oficio a la Oficina Asesora Jurídica que certifique la probabilidad de pago de contingencias a cargo de la Contraloría con el fin de ser incluido en los pasivos estimados.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	31/08/2016	31/07/2017	2 oficios	Solicitud de información semestral a la Oficina Asesora Jurídica	
		Evaluar y certificar el estado de los procesos, con el fin de determinar el monto de las contingencias probables.	Oficina Asesora Jurídica	Jefe Oficina Asesora Jurídica	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Certificación de la Oficina Asesora Jurídica	
3	Las inconsistencias presentadas en el proceso contable, no fueron evidenciadas en la evaluación del sistema de control interno, generando información contable sin las características cualitativas de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de que trata el Régimen de Contabilidad Pública.	Realizar auditoría semestral de seguimiento al proceso contable de la entidad, con el apoyo de un profesional en Contaduría Pública.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	2 auditorías	Informe de auditoría de seguimiento	
4	El Manual de Contratación se encuentra desactualizado.	Ajustar el Manual de Contratación frente a las disposiciones contenidas en el Decreto 1082 de 2015.	Oficina Asesora Jurídica	Jefe Oficina Asesora Jurídica	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Manual Ajustado	
5	La Entidad presentó falencias en el Plan Anual de Adquisiciones como instrumento Planificador de la Contratación.	Dar cumplimiento a las actividades establecidas en el procedimiento F-02 "Planeación de Compras" en lo concerniente a la adopción mediante acto administrativo de las modificaciones al Plan Anual de Adquisiciones - PAA.	Oficina Administrativa y Financiera	Jefe Oficina Administrativa y Financiera	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Modificaciones del PAA con acto administrativo.	
		Mantener actualizado el portal de Colombia Compra y la página Web de la Contraloría Departamental del Huila con las modificaciones al PAA.	Oficina Administrativa y Financiera	Oficina Administrativa y Financiera	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Portal Colombia Compra y la página Web de la Contraloría Departamental del Huila actualizado.	
		Realizar de forma trimestral auditoría al PAA y la ejecución del mismo.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	4 auditorías	Informe de auditoría de seguimiento	
6	La Contraloría presentó falencias en los resultados del Plan Anual de Capacitación.	Se verificará en cada uno de los eventos de capacitación programados la asistencia de los funcionarios a quienes está dirigido. En el evento de que un funcionario no pueda asistir, éste justificará su ausencia ante el jefe de oficina.	Oficina de Talento Humano	Jefe de Oficina de Talento Humano	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Relación de asistencias y constancias.	
7	El Organismo de Control presentó falencias en el diagnóstico de necesidades del Plan de Bienestar Social - actividad "viaje de integración fuera del Departamento".	Modificar el formato "E05-F01 Identificación de necesidades de capacitación, bienestar social e incentivos" identificando de manera individual la necesidad de cada funcionario.	Oficina de Talento Humano	Jefe de Oficina de Talento Humano	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Formato E05-F01- modificado	
		Para ejecutar las actividades de bienestar social, se tendrá en cuenta que la participación de los funcionarios sea igual o superior al 51%.	Oficina de Talento Humano	Jefe de Oficina de Talento Humano	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Actividades de bienestar social con participación igual o superior al 51%.	
8	La Contraloría presentó falta de planeación contractual y falencias en la figura adición contractual.	La entidad recurrirá a la figura de la Adición siempre que se encuentre justificación para ello y se enmarque dentro de la Ley.	Dependencia de donde surja la necesidad	Jefe Oficina Asesora Jurídica	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Adiciones justificadas.	

N°	HALLAZGO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA ENCARGADA	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
9	La Oficina de Participación Ciudadana no presentó el informe sobre Medición de Satisfacción al Comité de Dirección y Planeación ni se adelantaron acciones tendientes a mejorar las debilidades identificadas en el mismo.	Socializar semestralmente en Comité Directivo los resultados del informe de Medición de Satisfacción de la entidad.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	2 Informes	Informe de Medición de Satisfacción socializado en Comité Directivo.	
		Analizar las debilidades identificadas en el Informe de Satisfacción y adelantar las acciones de mejora.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Acciones de mejora socializadas.	
10	El vigilado no señaló los motivos por los cuales la petición no se resolvió de fondo, ni el plazo razonable para ello.	Se modificará la Resolución No. 552 de 2015, sobre trámite de PQD adoptado por la entidad.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Resolución No. 552 de 2015 modificada.	
		Ajustar el contenido del oficio de comunicación del trámite al ciudadano, indicando las acciones a adelantar respecto a lo denunciado.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Oficio de comunicación de trámite ajustado.	
11	La Contraloría no cumplió con el término señalado por la Ley para decidir de fondo las peticiones, trasladarlas a la autoridad competente y dar respuesta a otra autoridad. Asimismo presentó dilación en solicitar información sobre los hechos investigados.	Modificar el procedimiento D03.01 Gestión de Peticiones, Quejas y Denuncias.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/12/2016	1 Procedimiento Ajustado	Procedimiento Ajustado	
		Realizar auditoría trimestral de seguimiento a las peticiones, quejas y denuncias.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	4 auditorías	Informe de auditoría de seguimiento	
12	En la respuesta de fondo de las peticiones se observaron debilidades en el análisis de los hechos y determinación de la competencia de la Contraloría.	Las PQD recibidas en la entidad serán evaluadas por el equipo de trabajo de la Oficina de Participación Ciudadana para determinar su competencia.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe de Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Acta de Reunión	
		De ser tramitada una denuncia mediante Auditoría Exprés, se incluirá cada uno de los hechos denunciados en la planeación del proceso auditor.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina de Control Fiscal	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	PQD con respuesta de fondo a cada hecho denunciado.	
13	En el trámite de las peticiones se evidenció falta de control y supervisión.	Mantener actualizado y verificar permanentemente en el tablero de control el estado de las peticiones, quejas y denuncias.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	1 Tablero de Control Actualizado	
		Realizar auditoría trimestral de seguimiento a las peticiones, quejas y denuncias.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	4 auditorías	Informe de auditoría de seguimiento	
14	La conclusión de los informes semestrales sobre legalidad en la atención de los requerimientos ciudadanos difiere de la situación real de la Entidad.	Elaborar los informes semestrales de PQD, validando la información con el resultado de las auditorías de seguimiento trimestrales.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	2 informes	Informes semestrales de seguimiento	
15	En la evaluación de la construcción del Plan Anticorrupción se observaron debilidades en algunos de sus componentes.	Revisar y adecuar el mapa de riesgo de corrupción para cada uno de los procesos existentes en el órgano de control.	Oficina Asesora de Planeación	Jefe Oficina Asesora de Planeación	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Plan Anticorrupción ajustado	
		Realizar una revisión al componente estrategia antitrámite del Plan elaborado para la actual vigencia.	Oficina Asesora de Planeación	Jefe Oficina Asesora de Planeación	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Plan Anticorrupción ajustado	
16	La Contraloría durante la vigencia 2015 no realizó gestión para la constitución de alianzas estratégicas.	Suscribir alianzas estratégicas con entidades públicas o privadas, con el fin de apoyar la conformación y fortalecimiento de veedurías ciudadanas.	Oficina de Participación Ciudadana	Jefe Oficina de Participación Ciudadana	31/08/2016	31/07/2017	1 alianza estratégica	Alianza estratégica suscrita	
17	La Entidad presentó incumplimiento de la fase de informe preliminar en algunas auditorías.	Ajustar los procedimientos que hacen parte del proceso auditor incluyendo el Informe Preliminar.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	31/08/2016	31/12/2016	100% de lo programado	Procedimientos Ajustados	
18	La Contraloría presentó incumplimiento de los términos en la fase de informe en algunas auditorías.	Realizar control y seguimiento al cumplimiento de términos de la fase de informes.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	31/08/2016	31/07/2017	1 Tablero de Control	Tablero de control y seguimiento a los términos de entrega de informes.	

N°	HALLAZGO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA ENCARGADA	RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
19	El Organismo de Control vulneró el derecho a la defensa en algunos ejercicios auditores.	Adecuar la Resolución No.172 de 2012, que reglamenta la conformación de los Grupos de Reacción Inmediata.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	31/08/2016	31/12/2016	1 Resolución Ajustada.	Resolución Ajustada.	
		Incluir dentro del Sistema de Gestión de Calidad el procedimiento para los Grupos de Reacción Inmediata.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	31/08/2016	31/12/2016	1 Procedimiento Incluido	Procedimiento Incluido	
20	En la evaluación realizada se observó debilidad en la cuantificación del daño patrimonial.	En las observaciones resultantes del proceso auditor con connotación fiscal, se llevará a cabo mesa de validación de respuestas y hallazgos en coordinación con el responsable del proceso de responsabilidad fiscal.	Oficina de Control Fiscal y Oficina de Responsabilidad Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal Y Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal	31/08/2016	31/07/2017	Mesas de Validacion para observaciones con incidencia fiscal	Actas de Validación de Hallazgos con connotación fiscal	
21	La Entidad no cumplió el procedimiento establecido para auditar a sus sujetos de control.	En fase de planeación del PGA, integrar sujetos a auditar de conformidad con los parámetros y metodología de priorización, incluida la matriz de riesgo fiscal, no obstante, podrá estar sujeta a cambios ante situaciones que así lo ameriten.	Oficina de Control Fiscal	Jefe Oficina Control Fiscal	31/08/2016	31/07/2017	100% Auditorias Programadas PGA	Auditorias programadas y ejecutadas en el PGA	
22	Se observaron debilidades en el control interno ejercido por la Oficina control interno	Capacitar a la Oficina de Control Interno en lo referente al Decreto 943 de 2014.	Oficina de Talento Humano	Jefe Oficina de Talento Humano	31/08/2016	31/07/2017	1 Capacitación	Capacitación realizada	
		Realizar un nuevo diagnóstico del MECI para verificar la implementación de los productos mínimos a evaluar.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	100% de lo programado	Diagnóstico realizado	
		Dar cumplimiento a las actividades establecidas en el Plan de Acción aprobado para la vigencia 2016.	Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno	31/08/2016	31/07/2017	100% de cumplimiento	Plan de acción ejecutado	
<b>ADRIANA ESCOBAR GOMEZ</b> Contralora Departamental del Huila									