

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Jefe Oficina Asesora
de Control Interno:

HÉCTOR MANUEL ACUÑA SÁNCHEZ

Período evaluado: 12 DE MARZO
2014 A 11 DE JULIO DE 2014

Fecha de elaboración: JULIO DE
2014

1. Subsistema de Control Estratégico

1.1 Componente: Ambiente de Control

1.1.1 Elemento: Acuerdos, Compromisos, o protocolos éticos:

Avances

- El Comité de Ética y Buen Gobierno realizó su primera reunión en el mes de mayo del presente año, con el fin de formular el Plan de Acción 2014, el cual contiene las actividades a desarrollar, ejecutándose como primera acción una reinducción a todos los Servidores Públicos de la Gobernación de Boyacá, administración central.

Dificultades

- Falta mayor divulgación y socialización del código de Ética. Falta implementar acciones que permitan que los acuerdos éticos operen en las relaciones con funcionarios y con las diferentes partes interesadas internas y externas,
- Se debe mejorar la periodicidad de las reuniones del Comité de ética, toda vez que éstas no se han realizado según lo establecido en la Resolución No. 107 de 2013, lo cual no permite adelantar las actividades correspondientes.

1.1.2 Elemento: Desarrollo del Talento Humano:

Avances

- Se realizó Reinducción a 316 servidores Públicos, donde se trataron temas relacionados con la Estructura Organizacional, Normatividad vigente, Políticas del Talento Humano, Sistema Integrado de Gestión, Control Interno, Manual de Funciones y se resaltaron los principios, valores y demás disposiciones contenidas en el código de ética, el cual está disponible para consulta de los Funcionarios en Intranet.
- Mediante Decreto 278 del 6 de mayo del 2014 se aprobó el sistema de estímulos e incentivos para la entidad y se está dando cumplimiento de acuerdo a lo establecido.
- En la entidad se cuenta con el Plan institucional de Capacitación, el cual fue aprobado por la

Comisión de Personal el 3 de abril de 2014, el porcentaje de ejecución es del 45%, desarrollaron actividades de inducción y reinducción, capacitaciones en evaluación de desempeño, régimen del servidor público y alfabetización digital. Igualmente, 38 funcionarios se beneficiaron con el pago y participación a seminarios y congresos nacionales.

- Con relación al Programa de Bienestar se ejecutó en un 50% y se fortaleció el clima organizacional en los puestos de trabajo en temas de comunicación, trabajo en equipo, calidad del servicio, apoyado con campaña motivacional publicada los lunes y viernes de cada semana en Intranet.
- En cuanto al Programa de Salud Ocupacional se ejecutó el 40% y realizaron campañas de prevención y promoción de la salud, reactivación y capacitación de las brigadas de emergencia, exámenes de ingreso y egreso, actividades y cumplimiento de las funciones COPASO, investigaciones y seguimientos de accidentes de trabajo, capacitaciones sobre el Sistema General de Riesgos Laborales, trabajo en alturas y prevención de la accidentalidad.
- El proceso de evaluación de desempeño se cumplió con las fechas estipuladas conforme al acuerdo 137/2010 y la normatividad de carrera administrativa.

Dificultades

- No se ha actualizado el documento Políticas del Talento Humano conforme a la normatividad vigente y no está alineado con el Plan de Desarrollo. en cumplimiento a la meta prevista para tal fin.
- Falta documentar el Programa de Inducción y Reinducción en la entidad.
- Falta medición del impacto del Plan Institucional de Capacitación.

1.2 Componente: Direccionamiento Estratégico:

1.2.1 Elemento: Planes y Programas:

Avances

- En la Entidad durante los días 16 y 17 del mes de mayo del 2014, se llevó a cabo la Rendición de Cuentas, con el Consejo Departamental de Planeación; evento en el cual los Secretarios de Despacho y Gerentes de Entes Descentralizados, dieron a conocer a los Consejeros el avance en materia de metas e indicadores del Plan de Desarrollo. Se hizo el cargue de la información suministrada por las Sectoriales, con corte a 31 de marzo en el Tablero de Control y a 30 de Junio del presente año, se está en proceso de recolección de la información del segundo trimestre para el cargue y actualización en el Tablero, informe que se reflejará

después del 15 de Julio de 2014, el cual se pondrá a disposición de la ciudadanía en la página Web de la Gobernación de Boyacá.

Dificultades

- A Pesar de los esfuerzos que la administración ha realizado para el oportuno cumplimiento de las metas programadas en el Plan de Desarrollo aún se observa un rezago en algunas metas de los Ejes 1 “Medio Ambiente” y 5 “Integración Regional”.

1.2.2 Modelo de Operación por procesos.

Avances

- La entidad cuenta con un mapa de procesos establecido y vigente con 22 procesos, en los que se cuentan estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación.
- Actualmente se han realizado reuniones de trabajo en las cuales se han formulado ajustes que se encuentran en revisión por parte del Comité Técnico del SIG para verificar su pertinencia y programar su implementación.

Dificultades

- No existe una adecuada interrelación entre los procesos, evidenciando que su desarrollo se hace fundamentado en la estructura organizacional y no a un modelo funcional, donde se priorice lo misional del Plan de Desarrollo y de las funciones que por ley le corresponden al ente territorial.

1.2.3 Elemento: Estructura Organizacional:

Avances

- La Estructura Organizacional vigente está conforme al Decreto 1237 de 2006. Se elaboró proyecto de ordenanza No.041/2013. con el fin de crear la Secretaría de Medio Ambiente y este no fue aprobado por la Asamblea Departamental conforme al acta No.075/2013.
- Se alinee el Modelo de Operación de Procesos de la Entidad con el Manual de Funciones. Según Decreto 0188 del 17 de marzo de 2014 el cual fue socializado por sectorial.
- La planta de Personal actualmente cuenta con 573 servidores públicos que laboran en la Entidad.

Dificultades

- Falta tener en cuenta las recomendaciones dadas por la Asamblea departamental para finiquitar el proceso de ajuste de la estructura organizacional vigente.

1.3 Componente: Administración de Riesgos:

Avances

- Todos los procesos del sistema Integrado de Gestión de la Gobernación cuentan con el Contexto estratégico identificado.
- Se revisó y ajustó el catálogo de riesgos de 8 procesos del SIG, identificando nuevos riesgos teniendo en cuenta los hallazgos de las auditorías de gestión. Así mismo se han cargado en el módulo de Mejoramiento de Solución 76 Acciones Preventivas de Riesgos de Todos los Procesos del SIG.
- Se ajustó la política general y las políticas operativas para la administración del riesgo las cuales se encuentran dentro del procedimiento DM-P-14 "Administración de Riesgos".
- La Oficina Asesora de Control Interno Actualizó y socializó el procedimiento seguimiento a Riesgos (EI-P-02) y se crearon herramientas para el seguimiento a los controles establecidos por los procesos.

Dificultades

- A la fecha no se ha podido realizar en su totalidad el cargue de la información relacionada con este elemento al módulo de Riesgos de la Herramienta Solución,
- Falta un mayor empoderamiento en el componente "Administración del Riesgo" por parte de los responsables de procesos.

2. Subsistema de Control de Gestión

2.1 Componente Actividades de Control:

2.1.1 Políticas de Operación

Avances

- Continuamente se realizan modificaciones y socialización de las políticas de operación, las

cuales se encuentran documentadas en los procedimientos de cada uno de los procesos del Sistema Integrado de Gestión.

2.1.2 Procedimientos

Avances

- En el trimestre abril – junio de 2014, se crearon y/o actualizaron 379 documentos del sistema (Manuales, procedimientos, instructivos, fichas técnicas, formatos), dichos documentos cumplieron su ciclo de elaboración, revisión y aprobación definido en el procedimiento DM-P-10 Elaboración y Control de Documentos.
- Permanentemente los facilitadores de los diferentes procesos identifican necesidades de actualización de acuerdo con auditorías internas, auditorías externas, cambio en la normatividad o mejoras del proceso.
- Los documentos mencionados son verificables en el módulo documentación del aplicativo Isolución.

Dificultades

- Falta mayor compromiso en algunos procesos para actualizar las versiones de los procedimientos y demás documentos del Sistema Integrado de Gestión.

2.1.3. Controles

Avances

- Se han formulado 76 acciones preventivas como controles a los riesgos identificados en los procesos de la entidad y actualmente se encuentran en fase de implementación.
- En cuanto a los procedimientos, de han actualizado 71 en los últimos tres meses.

Dificultades

- Existen controles documentados que no se ajustan a las necesidades de las actividades y que no contribuyen a la mejora continua y sostenible de los procesos del Sistema Integrado de Gestión, los cuales deben ser ajustados o eliminados, según lo pertinente.

2.1.4 Indicadores

Avances

- Se realizó seguimiento permanente a las mediciones de los indicadores de gestión reportados por los 22 procesos del SIG, con el fin de verificar que se hayan medido oportunamente. A la fecha de corte, se cuenta con un total de 90 indicadores, de los cuales 88 se midieron en la periodicidad establecida, arrojando como porcentaje un 98% de cumplimiento, entre el período comprendido de enero a marzo de 2014. Se evidencia compromiso en la medición de los indicadores por parte de los responsables del proceso, toda vez que se realizó oportunamente el cálculo, lo que representó un 2% de incumplimiento.

Dificultades

- Falta de compromiso de los responsables de los procesos en verificar la utilidad de los indicadores y su continuidad en el proceso, con el fin de detectar la necesidad de inactivarlos o redefinirlos, lo cual permitiría el cumplimiento de la meta establecida.
- Es necesario integrar y alinear al Sistema Integrado de Gestión, los indicadores para evidenciar el nivel de cumplimiento de las metas de Plan de Desarrollo y se controlen a través del Tablero de Control estableciendo para tal efecto.

2.1.5 *Manual de Procedimientos (Manual de Operaciones)*

Avances

- Se generaron las versiones 5 y 6 del Manual de operaciones del SIG, teniendo como razones para su actualización las siguientes respectivamente:
 - Actualización del Mapa Estratégico. Se incluyó el Plan de Desarrollo “Boyacá se Atreve”, en los documentos adjuntos del Manual de Operación, pues se considera que es el elemento que reúne las metas institucionales que deben ser alcanzadas a través de los resultados de los diferentes procesos del Sistema Integrado de Gestión.
 - Inclusión de la Norma NTCGP 1000 versión 2009 dentro de la sección referencias normativas del manual. Se adoptan las actividades de interventoría y supervisión descritas en el manual de su mismo nombre como mecanismo para asegurar la calidad en la ejecución de obras de infraestructura pública.

2.2 *Componente: Información:*

2.2.1 *Elemento: Información Primaria:*

Avances

- Buscando estrategias para mejorar en tiempos de respuestas y acciones de información al ciudadano. La Gobernación de Boyacá, cuenta con 3 puntos de recepción (2 SAC y 1 Ventanilla Única), encargadas de recepcionar, y direccionar las quejas, peticiones, reclamos o sugerencias y denuncias, presentadas por la ciudadanía. igualmente se reciben a través de líneas telefónicas, buzón de sugerencias, página web www.boyaca.gov.co, la cual está unificada con el Sistema Documental ORFEO, permitiendo direccionar las PQR,s a las diferentes dependencias de la Entidad.
- En lo referente al informe de PQR,s del primer trimestre de 2014, se atendieron 778 peticiones quejas o reclamos, en los tres puntos de recepción.
- En el segundo trimestre del año 2014, correspondiente a los meses de abril, mayo y junio del 2014, se registraron las siguientes PQR,s:
 - Ventanilla Única – Secretaría General, reportaron 64 PQR,s.
 - SAC – Secretaría de Educación, se recepcionaron 436 PQR,s.
 - SAC – Secretaría de Salud, reportaron 135 PQR,s recibidas.

Dificultades

- El Comportamiento en el primer trimestre de 2014 de las PQR,s en tiempos de respuesta en promedio fue de 14.48 días, encontrando tiempos de respuesta por fuera de lo establecido por la Ley, los cuales se identifican con claridad en el informe, por lo cual se ha sugerido se tomen las acciones necesarias para disminuir dichos tiempos.
- Aunque existe un sistema de información documental (ORFEO) para la recepción de las PQRS aún se continúan recibiendo directamente por algunas dependencias PQR,s, quedando sin registro y control.
- En la clasificación y seguimiento a la respuesta oportuna de los derechos de petición se debe mejorar las competencias y controles de quienes reciben, clasifican, direccionan y hacen seguimiento a los derechos de petición.
- Es necesario que se haga un seguimiento efectivo a las PQR,S, que garantice el cumplimiento al art.76 de la Ley 1474 de 2011 y su Decreto 2641 del 2012; por lo cual requiere optimizar las medidas de control establecidas en el procedimiento que aseguren la efectividad de los mismos.

2.2.2 Elemento: Información Secundaria:

Avances

- La Entidad cuenta con un Plan de Comunicaciones en el que se establece la política de calidad, estrategias.

Dificultades

- A la fecha no existen procedimientos documentados y una estructura de Comunicación interna para dar cumplimiento al componente de información secundaria del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) establecido y adoptado por la Gobernación de Boyacá.
- No existe un acto administrativo donde se cree el Comité Editorial, sus funciones, responsabilidades.
- No existen mecanismos de medición del impacto que genera la Imagen Institucional en las comunicaciones emitidas.
- Falta un mayor interés por parte de los Servidores Públicos en la consulta de la página de Intranet, la cual es una herramienta efectiva y oportuna para los acontecimientos diarios de la Entidad.

2.2.3 Elemento: Sistemas de Información:

Avances

- En la Entidad existen Sistemas de Información para agilizar y mejorar la eficiencia del trabajo que se genera tanto en lo financiero, jurídico, rentístico, activos y social, para el cumplimiento de los procesos misionales y para brindarle a la Comunidad una mejor calidad en la prestación del servicio, los cuales cumplen con las Normas Departamentales y Nacionales.

Dificultades

- Falta actualizar los canales de comunicación como son redes y centros de datos para así mejorar la conectividad entre las áreas involucradas en la utilización de los sistemas de Información.

2.3 Componente: Comunicación Pública:

2.3.1 Comunicación Organizacional:

Avances

- La entidad diseñó su manual de identidad corporativa, el cual se encuentra vigente y socializado y da los lineamientos en cuanto al uso de los elementos de identidad corporativa actuales.
- La Entidad cuenta con un Manual de Comunicaciones, instrumento articulador de las acciones de difusión de mensajes institucionales, de los avances y logros del plan de desarrollo 2012-2015.y un Plan de Medios, el cual distribuye la pauta publicitaria para los medios de comunicación (prensa, radio, televisión y alternativos página Web).
- En alianza con la Dirección de Talento Humano y la Dirección de Control Interno de Gestión de la Gobernación de Boyacá se determinó iniciar un proceso de consulta interna para determinar la percepción de los funcionarios sobre el conocimiento y efectividad de las herramientas de comunicación interna de que dispone la entidad.

Dificultades

2.3.2 Comunicación Informativa:

Avances

- El Plan de Comunicación y el Plan de Acción de la Oficina Asesora de Comunicaciones y Protocolo, se ejecuta de acuerdo con lo previsto, todo en el marco de las acciones de difusión que permanentemente desarrolla esta instancia de la administración departamental.
- La Entidad divulga los Actos Administrativos relacionados con la gestión que desarrolla el Gobernador de Boyacá y su equipo de trabajo en los diferentes medios electrónicos; boletines, videos, fotografías, pagina web, Facebook, twitter, programas radiales, cuñas, avisos de prensa, publicidad en televisión y la gaceta departamental “El Boyacense”.

Dificultades

- Faltan mayor articulación entre las sectoriales y la oficina de comunicaciones y protocolo para dar a conocer la gestión que se realiza por parte de las mismas, lo que llevaría a facilitar la participación ciudadana y la gestión pública.

2.3.3 Medios de Comunicación:

Avances

- La administración departamental a través de la Oficina de Comunicaciones de la Gobernación de Boyacá diseña acciones de comunicación y en el marco de estas se produce el Plan de Medios, instrumentos que le permiten al Gobierno seccional determinar su presencia institucional en los canales de difusión regionales y nacionales de naturaleza comercial, comunitaria y de interés público. Como complemento, la Gobernación de Boyacá dispone de medios propios como la emisora de interés público, la página Web, los perfiles en redes sociales (Twitter, Facebook y Yahoo) desde los cuales se difunden mensajes asociados a la gestión de la administración y otros de corte pedagógico.
- El proceso de Trámites y Servicios de la Gobernación de Boyacá inicio desde el levantamiento del inventario de trámites a 30 de junio del 2013 el cual fue solicitado por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Una vez se contó con este inventario el DAFP dispuso de la plataforma SUIT 3.0; y el cual arrojó como resultado 86 trámites para la Gobernación de Boyacá. Para los tramites de transito se asignó usuario al responsable del Instituto de Transito de Boyacá para que sean ellos directamente quienes adelante el proceso en la plataforma SUIT 3.0 y son ellos directamente los responsables de dicho proceso.
- A la fecha se cuenta con 82 trámites en la plataforma que corresponde al 80% del total de trámites de la Gobernación de Boyacá de los cuales se encuentran aprobados 52 por el DAFP; 8 en proceso de revisión y 22 en gestión y los cuales ya se verán reflejados en el Portal del Estado Colombiano (PEC).
- Así mismo estos trámites fueron igualmente llevados y ajustados a los acuerdos de servicio mediante la asesoría a los Facilitadores y Responsables de los trámites de los procesos de la Gobernación de Boyacá.
- Se dio inicio al proceso de Racionalización de trámites, actualmente se están diseñando herramientas como gráficas, planillas, fichas técnicas entre otras, las cuales permitirán adelantar el componente de Racionalización de Trámites de que habla el Decreto 1474 del 2012 con cada dependencia ya sea en la parte administrativa, tecnológica y darle aplicabilidad.
- En la Gobernación de Boyacá, en la vigencia 2014 el acompañamiento a la estrategia será realizado por la empresa Centro de Investigaciones y Desarrollo en Tecnologías de la Información y las Comunicaciones – CINTEL, en la implementación del Manual GEL y la incorporación de los elementos transversales de la estrategia.

- Se adoptó el Decreto No. 305 del 21 de mayo de 2014 por medio del cual se modificó el Decreto 701 del 5 de julio del 2012, en la conformación de los integrantes y las funciones del Comité de Gobierno en Línea.
- La Entidad ha adelantado las siguientes actividades: Levantamiento de información de línea base y diligenciamiento del formulario de reporte del avance en la implementación de la estrategia GEL en la plataforma habilitada por el Ministerio de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones, así mismo, se ha dado inicio a la implementación de la estrategia cero papel al interior de Entidad a través de los medios electrónicos con los que cuenta la entidad, correos institucionales y la emisora, se han puesto en funcionamiento dos nuevas aplicaciones que permiten realizar las transacciones en línea buscando aportar a la implementación de trámites y servicios que ofrece la entidad a los ciudadanos. Se han publicado en el portal web de la entidad diversas encuestas de interés para la comunidad, que permiten a la alta dirección contar con información relevante sobre la tendencia de la ciudadanía en temas específicos. Se a comenzado a implementar una infraestructura robusta de Hardware y Software para reducir riesgos, amenazas y aumentar la protección de los datos adquiriendo dispositivos Appliance firewall UTM y generados de reportes integrado al UTM.

3. Subsistema de Control de Evaluación

3.1 AUTOEVALUACION

3.1.1 Auto evaluación del Control

Avances

- En la Entidad se han adelantado algunas actividades de autoevaluación del control, debido al referente sobre los resultados deficientes obtenidos en la encuesta, aplicada a los Servidores Públicos en la vigencia 2013 como el diseño del Plan para el Fomento de la Cultura de Autocontrol. Se está a la espera de la aplicación del Plan diseñado y de las acciones preventivas que minimicen el resultado arrojado por la encuesta aplicada, igualmente se documentó el procedimiento “Fomento de la Cultura del Autocontrol”.

Dificultades

- Tras tabular los resultados de la encuesta se obtuvo que los componentes Actividades de Control e Información son los únicos con calificación satisfactoria, mientras que los componentes Ambiente de Control, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo y Comunicación quedaron catalogados como deficientes, de acuerdo a la metodología definida y la escala utilizada para tal efecto.

3.1.2 Autoevaluación de gestión:

Avances

- Una vez realizadas las mediciones de los indicadores de gestión por los responsables de los procesos, se realizó monitoreo a los valores que no cumplieron con las metas establecidas, evidenciando que la medición de 14 (16%) de 90 indicadores fue menor a la Tolerancia Inferior. Determinando que los responsables de los procesos implementaron las correspondientes Acciones Correctivas, las cuales fueron coherentes entre el periodo de marzo a junio de 2014, mejorando el desempeño del proceso y por consiguiente alcanzando los resultados propuestos.
- El Departamento Administrativo de Planeación trimestralmente realiza la evaluación de la ejecución de las metas e Indicadores del Plan Departamental de Desarrollo, en esa medida toda la información de cada una de las secretarías y entes descentralizados se consolida en el informe de gestión y en el tablero de control que es el instrumento diseñado para dar a conocer el porcentaje de avance del plan de desarrollo, con el fin de dar alertas sobre las metas que tienen rezagos para tomar las medidas necesarias.

Dificultades

- Falta mayor compromiso por parte de los responsables de proceso en implementar oportunamente las acciones correctivas una vez realizada la medición de los indicadores que no cumplen con las metas establecidas.

3.2 EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

3.2.1 Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno:

Avances

- La Oficina Asesora de Control Interno, realiza informes como: El Ejecutivo Anual y Pormenorizados cuatrimestralmente, sobre el Estado del Control Interno, los cuales se diseñan conjuntamente con los Responsables de Procesos y con los Servidores Públicos de la Entidad.

Dificultades

- Falta mayor compromiso de algunas dependencias en el suministro y oportunidad de la información solicitada para evidenciar los avances del Sistema de Control Interno.

3.2.2 Elemento: Auditoría Interna

Avances

- Durante los días 26 y 27 de junio del año en curso, la compañía de servicios de ensayo, inspección y certificación Bureau Veritas, realizó una auditoría para sostener la certificación de calidad con la que cuenta la Gobernación de Boyacá hasta la fecha.
- El Programa de Anual de Auditorías, vigencia 2014, se ha venido ejecutando de acuerdo al cronograma establecido, durante el periodo comprendido entre marzo a junio de 2014. se realizaron nueve (9) auditorías al Sistema Integrado de Gestión de Calidad y 4 Auditoría de Gestión.
- La correlación de auditorías de gestión y componentes del Modelo Estándar de Control Interno –MECI, dio el siguiente resultado:

| CUADRO No. 1. CORRELACIÓN DE HALLAZGOS DE AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN Vs. COMPONENTES Y ELEMENTOS DE MECI | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------|-------------|-----------|------------------------|--|
| AUDITORIAS EJECUTADAS ENTRE MARZO A JUNIO DE 2014 | TOTAL HALLAZGOS POR AUDITORIA | COMPONENTES | | | | | | Total Hallazgos Asociados a componentes y elementos MECI |
| | | AMBIENTE DE CONTROL | ACTIVIDADES DE CONTROL | | | | INFORMACIÓN | |
| | | Desarrollo del Talento Humano | Políticas de Operación | Procedimiento | Indicadores | Control | Información Secundaria | |
| 1. Auditoría Comunicación Publica | 5 | | | | | | 5 | 5 |
| 2. Administración Documental | 19 | | 4 | 1 | | 16 | | 21 |
| 3. Comisión de servicios - Reconocimiento de viáticos y gastos de transporte e Induccion y reinducción. | 17 | 10 | | | 1 | 6 | | 17 |
| 4. Auditoría - Servicios Administrativos y logísticos | 22 | | 2 | 14 | | 20 | | 36 |
| TOTAL | 63 | 10 | 4 | 1 | 1 | 22 | 5 | 79 |

Se concluye que el Componente Actividades de Control es el que tiene el mayor número de hallazgos asociados y le sigue el Componente Ambiente de Control.

Dificultades

- Como producto de las Auditorías realizadas en la vigencia 2013, aún se reportan acciones

correctivas abiertas, según la herramienta Isolución.

3.3 PLANES DE MEJORAMIENTO

3.3.1 Plan de Mejoramiento Institucional:

Avance

- Planes de Mejoramiento producto de las Auditoría Internas de Gestión de vigencias anteriores: De un total de 33 Planes suscritos hasta 31 de diciembre de 2013, en el primer semestre de 2014, se programaron 18 seguimientos los cuales fueron realizados en el tiempo previsto pero a la fecha no se han cerrado todos los hallazgos contenidos en los planes de mejoramiento por lo que es necesario realizar nuevos seguimientos en el segundo semestre con el fin de cerrarlos al 100%.
- Planes de Mejoramiento con la Contraloría General de la República: Dentro de los informes que se deben presentar a los Entes de Control, el informe de seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento suscrito entre la Gobernación de Boyacá y la Contraloría General de la República, dio como resultado los siguientes avances:

| SEGUIMIENTO A PLAN DE MEJORAMIENTO CGR - CORTE A JUNIO DE 2014 | | | | | | |
|--|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---|--|---|
| PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO | | | | | | |
| SECRETARIA / DIRECCION | TOTAL ACCIONES PLAN MEJORAMIENTO | TOTAL PENDIENTES (ACUMULADO) | PRESENTADAS A JUNIO 30 - 2014 | ACCIONES NO PRESENTADAS CORTE JUN 30 2014 | % CUMPLIMIENTO A JUN 30 2014 POR SECTORIAL | % DE CUMPLIMIENTO JUNIO 2014 SOBRE EL TOTAL |
| SALUD | 93 | 40 | 40 | 0 | 100% | |
| HACIENDA/CONTRATACION | 25 | 4 | 1 | 3 | 25% | |
| EDUCACION | 63 | 7 | 7 | 0 | 100% | |
| INFRAESTRUCTURA | 238 | 154 | 129 | 25 | 84% | |
| MINAS | 12 | 1 | 1 | 0 | 100% | |
| FOMENTO AGROPECUARIO | 3 | 3 | 1 | 2 | 33% | |
| DESARROLLO HUMANO | 26 | 1 | 0 | 1 | 0% | |
| NO SE FORMULAN (NO CORRESPONDEN A GOB BOYACA) | 20 | 0 | 0 | 0 | | |
| TOTALES | 480 | 210 | 179 | 31 | | 85,24% |

Del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República en el mes de septiembre de 2013 se cumplió con el 92,11% de las acciones planteadas con corte a diciembre de 2013. Las 22 acciones de mejora no presentadas en diciembre de 2013 se adicionan a las 201 acciones que tienen corte el 30 de junio de 2014. En la revisión de la presentación de soportes de cumplimiento de acciones de mejora pendientes del corte de diciembre de 2013 y las requeridas para el corte junio de 2014 se lleva un avance del 85, 24% (teniendo en cuenta que la fecha límite para subir el informe es hasta el 28 de Julio de 2014).

3.3.2 Plan de Mejoramiento por Procesos:

Avance

- Como producto de las auditorías internas de calidad realizadas en la vigencia 2014 a 9 procesos, se vienen formulando acciones correctivas a las cuales se les realizaron las actividades correspondientes para obtener la eficacia y el correspondiente cierre de las mismas. Igualmente se han formulado acciones correctivas de auditorías de gestión y auditoría externa. Se ha realizado acompañamiento y seguimiento por parte de Direccionamiento y Mejoramiento del SIG y de la Oficina de Control Interno de Gestión.

Dificultades

- Las Sectoriales en su mayoría no allegan la información oportunamente, para evidenciar el cumplimiento de las acciones formuladas, lo cual atrasa el proceso de elaboración del Informe de seguimiento a los hallazgos reportados por la Contraloría General de Boyacá.

Estado General del Sistema de Control Interno

- En el segundo trimestre del presente año se evidencio un avance significativo en cuanto a actualización de procedimientos, formulación de nuevos riesgos e indicadores.
- Se evidencia un mayor interés por parte de la Alta Dirección en conocer y utilizar los diferentes instrumentos de control para tomar decisiones que conduzcan al mejoramiento de los procesos.
- El Modelo Estándar de Control interno en la gobernación de Boyacá – MECI presenta un nivel de madurez positivo y satisfactorio que es necesario seguir consolidando y fortaleciendo aquellos aspectos que aún no alcanzan el nivel deseado.
- La entidad ha venido adelantando el proceso de mejoramiento continuo frente al Sistema Integrado de Gestión de acuerdo a las acciones preventivas implementadas para adecuar los procesos a las normas que le son aplicables y que redundan en beneficio de los usuarios.

Recomendaciones

- Es necesario fortalecer la gestión documental de tal manera que todos los procesos implementen el Plan de Gestión Documental, las políticas de digitalización y cero papel de acuerdo a la normatividad vigente.

- Fortalecer el seguimiento a las respuestas dadas a las diferentes Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias.
 - Es importante que la Entidad continúe trabajando en la consolidación de una cultura de gestión del Riesgo que parta del liderazgo y compromiso de la Alta dirección para con la adecuada gestión y seguimiento de los riesgos de cada uno de los procesos.
 - Es necesario continuar con las acciones pertinentes referente al nuevo mapa de procesos del cual se viene trabajando desde el mes de enero del presente año.
-

Original firmado por
HECTOR MANUEL ACUÑA SÁNCHEZ
Jefe Oficina Asesora de Control Interno