

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE.

**INFORME DE GESTIÓN
"CONTROL FISCAL EN EQUIPO"**

GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS.
Contralor General del Departamento de Sucre

**PERIODO:
ENERO A DICIEMBRE DE 2024**

**COMITÉ DIRECTIVO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL
DEPARTAMENTO DE SUCRE.**

GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS
Contralor General del Departamento de Sucre

JAIRO ELBERTO RODRIGUEZ ARRIETA
Subcontralor

DIEGO LARA MERLANO
Asesor Jurídico.



ROSA MARIA MARTINEZ OSORIO
Asesora de Despacho.

TERCERO JOSE GAMARRA MANJARREZ
Asesor de Planeación.

MARLY VILLAREAL GONZALEZ
Asesora Control Interno.

ZAYDA MUÑOZ MENDOZA
Jefe del Área de Gestión Administrativa Integral

ANA GLORIA MARTÍNEZ CALDERIN
Jefe de Oficina de Control Fiscal y Auditoria

ASTRID ROCIO ALCOSER PORTO
Jefe área de sistemas

ROSA MARIA VERGARA HERNANDEZ
Jefe de Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción
Coactiva

FABIO ESTEBAN SIERRA MARTÍNEZ
Jefe de Oficina de Gestión Financiera

LUDESLY DE HOYOS MARTINEZ
Profesional universitario Tesorero

ARMANDO JOSE PEREZ LÓPEZ
Profesional Universitario Contador

PRESENTACIÓN.

Por medio del presente informe de Gestión, la Contraloría General del Departamento de Sucre, pretende mostrar sus procesos enfocados en su Plan Estratégico 2022 — 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO", el cual es un documento integrado que contiene las directrices y estrategias a desarrollar con el fin de cumplir los objetivos y metas institucionales, en las diferentes Área Misionales, Administrativa y Financiera de esta Contraloría, de acuerdo a las disposiciones legales que nos rigen.

Todo ello lo hacemos en equipo, apoyados con un talento humano actualizado en control fiscal, el cual ha permitido mejorar los indicadores de desempeño y gestión de trabajo, basándonos en un control Fiscal orientado a promover y formar una participación activa, de los sujetos de control, puntos de control y de la ciudadanía comprometida con las buenas prácticas del uso de lo público.

Nuestras estrategias y acciones han ido de la mano con la ciudadanía, descubriendo nuevos liderazgos del control social, promoviendo una participación activa y comprometida con las buenas prácticas del uso de lo público.

Así mismo la Contraloría General del Departamento de Sucre, desarrolló un control oportuno y dinámico entrelazado con la ciudadanía que conllevó al efectivo mejoramiento en las acciones administrativas y del uso de los recursos públicos en los sujetos de control.

Finalmente, debemos destacar que nuestra gestión estuvo enmarcada en la correcta planificación institucional, lo cual le ha permitido a la entidad posicionarse como un órgano de control que ejerce sus funciones de manera transparente y eficaz, y adelanta los procesos auditores bajo los más estrictos estándares de calidad y apegados a las diferentes normas de auditoría que rigen el ejercicio del control fiscal, en aras de garantizar su permanencia y sostenibilidad en el largo plazo.

MODELO DE OPERACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, adopta el Modelo de Operación compuesto por cuatro Macro Procesos que integran diecisiete (17) procesos, los cuales son medidos a través de Planes de Acción anuales, que nos permiten establecer el grado de cumplimiento del Plan Estratégico 2022-2025.

A fin de darle cumplimiento al Plan Estratégico 2022-2025, se adoptó un enfoque basado en procesos, el cual ha permitido mejorar la satisfacción de los clientes y el desempeño de la entidad.

En esta rendición de cuentas nos centraremos en los siguientes procesos:

- ✓ Proceso Direccionamiento Estratégico. (Procesos Estratégicos)
- ✓ Planeación y seguimiento. (Procesos Estratégicos)
- ✓ Proceso Control Social y Atención al Ciudadano. (Procesos Misionales)
- ✓ Proceso Control Fiscal. (Procesos Misionales)
- ✓ Proceso Responsabilidad Fiscal. (Procesos Misionales)
- ✓ Proceso Cobro Coactivo. (Procesos Misionales)
- ✓ Proceso Sancionales Fiscales. (Procesos Misionales)
- ✓ Proceso de Gestión Humana. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Comunicaciones y rendición de cuentas. (Procesos de Apoyo)
- ✓ Proceso de Gestión Tics. (Procesos de Apoyo)
- ✓ Procesos de Recursos Físicos. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Gestión Contractual. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Gestión Financiera y Contable. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Gestión Documental. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Gestión Jurídica. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Control Disciplinario. (Proceso de Apoyo)
- ✓ Proceso de Evaluación y Control. (Proceso de Evaluación)



GESTIÓN DE LA VIGENCIA 2024.

Para la vigencia de 2024, desde el proceso de direccionamiento estratégico se ha transformado el control fiscal en el Departamento de Sucre, emprendiendo verdaderos cambios de paradigma que involucren la adopción de métodos procesos y procedimientos rigurosos e idóneos para el cumplimiento de sumisión. Es así, como este ente territorial ha emprendido acciones puntuales como:

PROCESO ESTRATEGICO

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

En este proceso se tiene la responsabilidad de definir, adoptar y comunicar la misión, visión, objetivos, política, plan general de auditorías y demás herramientas de planeación de la Contraloría General del Departamento de Sucre, orientadas a las necesidades de la organización, la comunidad Sucreña y al ejercicio de la vigilancia de la gestión fiscal y su despliegue hacia todos los niveles de la organización, comunidad y demás personas interesadas.

RESPONSABLES DE ESTE PROCESO:

- Contralor General del Departamento de Sucre.
- Subcontralor.
- Asesor de Despacho.
- Asesor de Planeación.
- Asesor Jurídico.
- Profesional Gestión Administrative Integral.

OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento al cumplimiento de los objetivos Plan Estratégico 2022 — 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO", desarrollados en las metas y actividades establecidas en el plan de acción institucional, cuantificando su grado de avance.

ALCANCE

El seguimiento realizado al Plan Estratégico 2022 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO", abarca el periodo comprendido entre el 1ro de enero al 31 de diciembre de 2024.

OBJETIVO GENERAL DEL PLAN ESTRATEGICO.

Desarrollar el ejercicio del control y vigilancia de los recursos públicos a través de la participación de los sujetos y punto de control, fortaleciendo la imagen institucional de la contraloría general del departamento de sucre, y contribuyendo en la mejora continua en pro del bienestar social.

FORO TERRITORIAL DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y EL CONTROL SOCIAL.

La Contraloría general del departamento de sucre, en aras de mostrar a Alcaldías municipales, veedores ciudadanos, organizaciones sociales, servidores públicos, jóvenes líderes y comunidad en general; el ejercicio del control fiscal y vigilancia de los recursos públicos, brindo un acto público de dialogo para presentar, evaluar y retroalimentar la gestión gubernamental en cumplimiento de las responsabilidades, políticas y planes ejecutados, teniendo como propósito la incidencia de la participación ciudadana a fin de generar acciones de mejora en las entidades responsables de la garantía y restablecimiento de los derechos de los diferentes grupos poblacionales, a través de un espacio de participación y diálogo.

Estos diálogos se instalaron en los municipios Corozal y Sampues.

CAPACITACIÓN A SUJETOS DE CONTROL

La Contraloría General del Departamento de Sucre, realizó un espacio académico para retroalimentar a los mandatarios en temas que se verán reflejado en procesos enfocados a la prevención del detrimento y al cuidado de lo público.

Del mismo modo se llevó a cabo con gran participación de los funcionarios, sujetos, puntos de control y de demás asistentes, donde se trataron temas de interés y aplicables al manejo de los recursos públicos. Al igual que se capacitaron en los siguientes temas servicio públicos domiciliarios, legislación ambiental sobre los planes de gestión integral de residuos sólidos SIA Observa, SIA misional, plan de mejoramiento y estructuración de hallazgos.

PROMOCIÓN DE VEEDURÍAS O COMITÉS DE VEEDURÍAS.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, continuo su presencia activa en el desarrollo del fortalecimiento misional con acciones de vigilancia, participación ciudadana, control social y programas en diferentes municipios del Departamento. Enmarcada en el Plan Estratégico 2022 - 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO". Nos mantenemos dinámicos, apostándole a los procesos de diálogo y escucha, son

el camino para construir una PARTICIPACIÓN CIUDADANA activa desde los territorios.

CAPACITACIÓN A VEEDURÍAS CIUDADANAS

Con éxito la Contraloría General del Departamento de Sucre, a mantenido la formación en temas de vigilancia y control y ha aplicado las herramientas del control fiscal participativo para generar espacios que permitan dinamizar la interacción entre la comunidad y la entidad, en este caso en particular lo constituye el acompañamiento para la conformación de Veedurías Ciudadanas.

La página web, se mantiene en dinamismo constante para la realización de trámites de interés con las comunidades, y se mantuvo activo los procesos misionales específicos para Auditorias e Informes, Servicio al Ciudadano, Denuncia, Peticiones, Quejas y Reclamos, Control Social, Encuesta de Opinión, Transparencia y Acceso a la Información Pública, Buzón de Sugerencias y Calendario de actividades.

CONVENIO CON VEEDURÍAS CIUDADANAS.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, dentro de su apuesta por el fortalecimiento de la participación ciudadana y darle mayor transparencia a la aplicabilidad de los recursos públicos dirigidos a la comunidad firmó convenios de Cooperación Interinstitucional con la Red de Veeduría Misión y Transparencia por Colombia, representada por JADER DOMÍNGUEZ URUETA convenio de Cooperación Interinstitucional con la universidad de sucre, representada por

JAIME DE LA OSSA VELASQUEZ, Y veeduría permanente juvenil de sucre representada por JOE ALI CONTRERAS, Estos convenios buscan seguir fortaleciendo los procesos de Participación Ciudadana y Control Social en el departamento, a través de capacitaciones a las veedurías ciudadanas debidamente constituidas, prestando la colaboración que requiera las veedurías sobre ejercicios del control fiscal.

CREACION DEL COMITÉ DE CONTROL SOCIAL

La Contraloría General del Departamento de Sucre, A TRAVES DE UNA CONVOCATORIA implemento la creación del comité de control social.

La misión del Comité de Control Social es crear enlaces entre el control participativo y el control fiscal, y poder verificar el uso de los recursos públicos puestos a disposición de entidades oficiales o privadas para el cumplimiento de las funciones destinadas.

El Comité de Control Social en pleno podrá motivar a la comunidad para que a través de los canales oficiales presente denuncias relacionadas con el mal uso de los recursos públicos, además de articular el trabajo de las diferentes veedurías ciudadanas y promover capacitaciones dirigidas a la comunidad en general en temas relacionados con el control social y la evaluación a la gestión pública.

En la conformación del Comité de Control Social están representantes de Juntas de Acción Comunal, Ediles de las localidades 1 y 2, Consejo Distrital de Juventud, Veedurías Ciudadanas, comunidad LGTBIQ+ representantes de Movilidad Diversa, agrupación Afro – Indígena, Comité Cívico Intergremial, representantes de la academia, y representantes de mujeres.

PROCESO DE PLANEACIÓN Y SEGUIMIENTO

PLAN ESTRATEGICO 2022 - 2025

El Plan Estratégico 2022 - 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO", se aprobó mediante Resolución No. 222 del 1 de ABRIL de 2022.

El Plan Estratégico se constituye en el instrumento de la gestión estratégica institucional y el documento base para la elaboración de los planes de acción anuales, del PVCFT y de otras herramientas de planificación de los diferentes procesos de la Contraloría General del Departamento de Sucre.

En el Informe de Gestión podemos presentar que el seguimiento realizado a los Objetivos Institucionales del Plan Estratégico arrojo un porcentaje de cumplimiento de **100%** para la vigencia 2024,

Como resultado de Avance del seguimiento de El Plan Estratégico 2022 — 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO", para la vigencia 2024 lleva un porcentaje de cumplimiento del **25%**, **CORRESPONDIENTE A UN 100% DEL ACUMULADO AL TERCER AÑO.**

PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2024.

El Plan de Acción es adoptado a través de la Resolución No. 027 del 11 de enero de 2024, el cual fue elaborado con 65 acciones direccionadas para alcanzarlos cuatro objetivos Institucionales propuestos en El Plan Estratégico 2022 — 2025, "CONTROL FISCAL EN EQUIPO".

De acuerdo con el seguimiento realizado al Plan de Acción para la vigencia 2024 arrojo un porcentaje de cumplimiento del **100%**.

PROCESOS MISIONALES

PROCESO DE CONTROL SOCIAL Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

OBJETIVOS

Articular el control social con el control fiscal brindar capacitación a nuestros sujetos y puntos de control fiscal, a la ciudadanía en temas de control social participativo, realizar audiencias públicas, conformación de veedurías, tomando a la ciudadanía como punto de partida y de llegada para el ejercicio del control fiscal, buscando la satisfacción de nuestros clientes.

ATENCIÓN DE DENUNCIAS VIGENCIA 2024

Hasta el 31 de diciembre de 2024 se radicaron en la Contraloría General del Departamento de Sucre 78 denuncias, las cuales se dividen de la siguiente manera:

TRAMITE DENUNCIAS:

Denuncias trasladadas a otros entes vigencia 2024	32
Denuncias avocadas por competencia vigencia 2024	46
<hr/>	
Total, Denuncias de la vigencia 2024	78

TRAMITE DE LA DENUNCIA.

Denuncias con desistimiento	3
Denuncias trasladadas a otros entes	32
Denuncias Avocadas por competencia	43
Denuncias en trámite	16
Denuncias Resueltas de Fondo	30
<u>Denuncias con Resueltas de Fondo de la vigencia 2024</u>	<u>30</u>

DERECHOS DE PETICIÓN

Hasta el 31 de diciembre de 2024 el total de derechos de petición radicados en la Contraloría General del Departamento de Sucre fueron 129 de las cuales se dividen así:

Fueron recepcionados 129 derechos de petición en la vigencia 2024.

TRAMITE DE DERECHO DE PETICION

Derecho de petición con respuesta de fondo	129.
Derecho de petición trasladados por Competencia.	3
Derechos de Petición en Trámite.	0

ACTIVIDADES DEL CONTROL CIUDADANO

ACTIVIDADES DE FORMACIÓN, CAPACITACIÓN ORIENTACIÓN Y SENSIBILIZACIÓN.

Estas actividades están direccionadas hacia dos frentes: Sujetos de control y Ciudadanía.

En cuanto a las actividades tendientes a fortalecer cualitativamente la gestión fiscal de los sujetos de control, se alcanzó una cobertura de más de 1.140 personas representando los diferentes sujetos de control de esta contraloría.

Las capacitaciones realizadas son las siguientes:

Capacitación realizada a sujetos y puntos de control	2
--	---

Capacitación tendiente a fortalecer las redes de veedurías formalmente constituidas.	1
--	---

Capacitación de Contralores Estudiantiles electos vigencia 2024, esta actividad se realizó en dos etapas.

FOROS TERRITORIALES Y ENCUENTROS CON VEEDORES

Foros territoriales y encuentros con veedores y ciudadanía 2

CONVENIOS CON VEEDURÍAS CIUDADANAS

Convenio de Cooperación Interinstitucional Red de Veeduría y la academia 3.

PROCESO DE CONTROL FISCAL Y AUDITORIA

El Área Operativa de Control Fiscal y Auditoria tiene como propósito desarrollar las actividades inherentes a la Misión, Objetivos y Metas asignadas constitucional y legalmente de la Contraloría General de Departamento de Sucre.

Esta Área es la encargada de Planear, organizar, coordinar, ejecutar y controlar las funciones encomendadas a la Contraloría General del Departamento de Sucre, en el marco del Control Fiscal, con el acompañamiento de un equipo de Profesionales especializados, titulados en las disciplinas correspondientes requeridas de manera que se garantice una labor transparente, eficiente, eficaz, objetiva y ajustada a la Ley.

Función que se cumplirá manteniendo siempre un irrevocable compromiso con la excelencia e inspirada en firmes principios morales y éticos, fomentando la democracia participativa, la firmeza de la excelencia, la tolerancia e imparcialidad, para garantizar a los ciudadanos del Departamento de Sucre un efectivo control sobre la administración en forma independiente, profesional y transparente.

OBJETIVO

Ejercer un Control fiscal oportuno y participativo, aplicando la normatividad legal vigente, habilitando los instrumentos y mecanismos adoptados por la Contraloría General orientado a promover y formar una participación activa con la ciudadanía comprometida con las buenas prácticas del uso de lo público y elaborando diagnósticos estratégicos con el propósito de implementar planes de acción que conduzcan al mejoramiento continuo de las funciones de vigilancia, mejorando con ello la calidad corporativa.

De igual manera impulsar la cultura de autocontrol que se canalice hacia el uso racional de los recursos públicos en todos los niveles de las entidades territoriales del orden departamental y municipal.

Evaluar las acciones que adelantan los entes sujetos de control sobre la gestión ambiental, para mitigar el impacto por el uso o deterioro de los recursos naturales y el medio ambiente, así como valorar la gestión de protección conservación, uso, explotación y manejo de los mismos.

El Área Operativa de Control Fiscal y Auditoría, tiene como función ejercer el Control Fiscal el cual se fundamenta el ejercicio de un control financiero, de gestión y de resultados, fundado en la eficacia, la eficiencia, la economía, la equidad, el desarrollo sostenible y el cumplimiento del principio de valoración de costos ambientales, así como los demás principios definidos en el artículo 3° del Decreto Ley 403 del 16 de marzo de 2020.

El Control fiscal tiene como propósito determinar si la gestión fiscal y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado. Los responsables del cumplimiento de las estrategias definidas para este. A continuación, se detallan los resultados obtenidos durante la vigencia 2024 año 2024 proceso misional del área operativa de control fiscal.

PLAN DE VIGILANCIA DEL CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2024.

Como instrumento de direccionamiento estratégico el cual compila y contempla las decisiones de la alta dirección respecto a la programación de auditorías a sujetos de vigilancia y control fiscal, políticas públicas, programas, proyectos de inversión, recursos públicos y temas de prioridad, y con el fin cumplir con la vigilancia y control a la gestión fiscal de las entidades y particulares que manejan recursos o bienes públicos del Departamento de Sucre, mediante auditorías de cumplimiento y auditorías financiera y de gestión las cuales se realizó un examen independiente, objetivo y confiable de la evaluación de los principios de la Gestión Fiscal y su programación fue con fundamento en la planeación y desarrollo del proceso auditor, mediante la valorización de los recursos disponibles tales como: la calificación técnica de los diferentes componentes que conforman la matriz de riesgo fiscal, donde se destacan, Presupuesto asignado, valor contratado, N° de contratos, hallazgos última auditoría, denuncias, también se tuvieron en cuenta nivel de complejidad de las Entidades a vigilar, enfoque basado en riesgos sobre la gestión fiscal, a partir del conocimiento del sujeto de control fiscal, entorno en que opera, naturaleza de sus operaciones, mapas de riesgo, métodos, procedimientos utilizados y control interno, políticas, planes, programas, proyectos, procesos o temas de interés, recurso humano disponible y otros factores, que dieron origen a la Elaboración del Plan Vigilancia del control fiscal Territorial y a su cumplimiento.

Mediante resolución N° 042 de 23 de enero del 2024, por medio la cual se adoptó el Plan de Vigilancia del Control Fiscal Territorial de la Contraloría General del Departamento de Sucre de la vigencia 2023 conforme al marco de las nuevas normas internacionales de auditoría ISSAI adoptadas en la guía de audite territorial 2019 versión 3.0 y adoptada e implementada por este órgano de control fiscal mediante resolución N° 694 de 2022. En el plan de vigilancia se ejecutaron 71 auditorías incluyéndose las dos auditorías que se realizaron como prueba piloto de la GAT 4.0 Y 22 Actuaciones Especiales de Fiscalización cumpliéndose de esta manera con el 100% del PVCFT.

El Plan de Vigilancia del Control Fiscal Territorial, está conformado por sujetos y puntos de control, entendiéndose por sujetos órgano o persona jurídica, obligada a rendir cuenta a la Contraloría. Los órganos sin personería jurídica son sujetos de control únicamente si están obligados a presentar su balance de forma individual a la Contaduría General de la Nación y por tanto, tienen un código asignado con dicho propósito. Por tanto, son sujetos de control los Departamentos, Distritos, Municipios, Establecimientos Públicos, Empresas Industriales y comerciales del Estado. Ahora bien, los Punto de Control es una unidad básica de gestión fiscal con autonomía administrativa, Presupuestal o contractual, perteneciente a un órgano o persona jurídica al cual debe reportar su gestión, en primera instancia, a fin de que sea consolidado por el órgano o entidad al cual pertenece. Por tanto, son puntos de control, las asambleas, Concejos, Personerías, Imder, indeportes, concesiones, secretarías de las alcaldías o gobernaciones cuando tienen ordenador independiente, los Fondo cuenta, incluidos los fondos de servicios educativos, centros y puestos de salud cuando forman parte de una empresa Social de Estado o de la respectiva secretaria.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, mediante resolución N° 009 de enero 7 de 2021, la cual modifico la resolución 501 del 4 de octubre de 2019 los sujetos y puntos vigilados con el fin de mejorar la calidad de la información y esta sea veraz y fidedigna, actualmente la Contraloría General del Departamento de Sucre tiene a su cargo 75 sujetos y 77 puntos de vigilancia y control fiscal.

LINEAS DE AUDITORIA PVCFT 2024

La contraloría General del departamento de Sucre ejerce control posterior y selectivo de la fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, con el fin de determinar si las actividades, operaciones y procesos ejecutados y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado. Este tipo de control se efectuará aplicando el principio de selectividad.

Para este año 2024 se evaluó en las 71 auditorías programadas y ejecutadas los siguientes asuntos:

Auditoría financiera y de gestión

- ❖ concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto.
- ❖ Opinión sobre el presupuesto.
- ❖ Opinión sobre los estados financieros

Auditoria de Cumplimiento

Evaluación de la gestión sobre el cumplimiento de la calidad del agua según lo establecido en el decreto 1575 del 2007, conforme a las regulaciones o disposiciones normativas aplicables a la contratación estatal en Colombia.

Las siguientes entidades auditadas fueron:

SUJETOS	Numero	Tipo de auditoria
Alcaldías	25	financiera y de gestión
Gobernación	1	financiera y de gestión
Empresas de servicios públicos	3	Cumplimiento
Empresas Sociales del Estado	26	financiera y de gestión
Personerías	06	Cumplimiento
Secretaría de Transito Departamental	1	Cumplimiento
Universidad	1	Financiera y de Gestión
Instituto de Tránsito y Transporte	1	Financiera y de Gestión
Concejos	7	Auditorias de Cumplimiento
Total	71	

HALLAZGOS DEL PLAN DE VIGILANCIA FISCAL 2024

Como resultado del Plan de Vigilancia del Control Fiscal Territorial 2024, vigencia 2023 se determinaron un total de 263 hallazgos administrativos, de los cuales 22

tienen presunta incidencia disciplinaria, 9 conllevan un detrimento patrimonial en cuantía de \$ 64.342.406 y administrativos sancionatorios 15.

El resultado por sector fue siguiente:

SECTOR	Nº HALLAZGOS	Nº	Nº	Nº	Nº	CUANTÍA
	ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	PENALES	SANCIONATORIOS	FISCALES	
Total	263	22	0	15	9	64.342.406

Fuente: Área de control fiscal y auditoría

Los hallazgos fiscales se constituyen en insumo para el Proceso de Responsabilidad Fiscal que adelanta la propia Contraloría General del Departamento de Sucre, de acuerdo con la facultad asignada por la Constitución y la Ley. Los hallazgos con presunta incidencia disciplinaria fueron trasladados a la Procuraduría provincial y regional según correspondió, para que estos Organismos de Control establezcan si la situación detectada se configura en una falta disciplinaria, los hallazgos con presunta incidencia penal fueron trasladados a la Fiscalía General de la Nación para que tomen las medidas pertinentes.

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS

Durante la vigencia 2023, PVCFT 2024 de los 71 informes de auditorías que van hasta la fecha en firme, las entidades auditadas han suscrito (60) planes de mejoramiento.

RENDICIÓN DE LA CUENTA FISCAL

El Contralor General del Departamento al ver la necesidad de optimizar el proceso de rendición de la cuenta fiscal por parte de los sujetos y puntos de control de la Contraloría y pasar de una rendición de cuenta manual a una rendición de cuenta electrónica en permite una mayor facilidad, transparencia y acceso a la información mediante resolución N° 030 de fecha 28 de enero de 2021 la Contraloría General del Departamento de Sucre modifico la resolución 001 de 4 de enero de 2016 y adopto el aplicativo de **Sia Contraloría** que es una herramienta que facilita la organización de datos y estandariza la rendición de cuenta en línea a los puntos y sujetos de vigilancia y control fiscal, así mismo esta herramienta mejora los tiempos de respuesta así como la gestión de la información en el ejercicio de las actividades misionales de la Contraloría de Sucre.

INFORME DE DEUDA PÚBLICA.

En el artículo 43 de la ley 42 de 1993, que la Contraloría General de la República, de conformidad con lo estipulado en el numeral 3 del artículo 268 de la Constitución Política, modificado por el acto legislativo 04 del 2019 "...Levará el registro de la deuda pública de la Nación y de las entidades descentralizadas territorialmente o

por servicios cualquiera que sea el orden a que pertenezcan y de las de carácter privado cuando alguna de las anteriores sea su garante o codeudora ": Que en el inciso 2 del párrafo del artículo 43 de la ley 42 de 1993 se indica "Sin perjuicio de lo anterior, los órganos de control fiscal deberán llevar el registro de la deuda pública de las entidades territoriales y sus respectivos organismos descentralizados". Que el numeral 3 del artículo 9 de la ley 330 de 1996 dispone, como atribución de los contralores departamentales, "Llevar un registro de la deuda pública del departamento, de sus entidades descentralizadas y de los municipios que no tengan Contraloría "; Que la información de registro y movimiento de la deuda pública del departamento de Sucre y sus municipios. Así como de las entidades descentralizadas del orden departamental y municipal, debe ser reportada a la Contraloría General de la República en los términos y formatos que esta prescriba para el efecto. Que la Ley 358 de 1997, al desarrollar en su artículo 8° el precepto constitucional anotado, dispuso que el Gobierno Nacional establecería las reglas para determinar la capacidad de pago de las entidades descentralizadas de los entes territoriales, para lo cual tendría en cuenta, entre otros criterios, las características de cada tipo de entidad, las actividades propias de su objeto y la composición general de ingresos y gastos.

PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL y COBRO COACTIVO

El Área de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Contraloría General del Departamento de Sucre durante la vigencia fiscal 2024 puede señalar como resultados de la gestión realizada los siguientes:

Se adelantaron alrededor de noventa y cuatro (94) Procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios, de los cuales al 11 de diciembre se encuentran activos 12 procesos, además de ello se encuentran en curso cuarenta y nueve (49) Procesos de Jurisdicción Coactiva, dentro de los cuales se ha venido realizando cada una de las actuaciones procesales pertinentes con el objetivo de avanzar en sus respectivas etapas y resolver todas las situaciones jurídicas que implica cada actuación administrativa.

VIGENCIA	N° DE PROCESOS ORDINARIOS ACTIVOS EN EL ÁREA
2020	2
2022	3
2023	2
2024	5
TOTAL	12

De otro lado, uno de los objetivos principales del Área es realizar todas las actuaciones administrativas pertinentes y posibles para obtener beneficios del control fiscal que se traduzcan en recuperación de recursos del erario a favor de los sujetos de control. Es así como se logró recuperar recursos en el orden de \$9.150.120 a favor de las siguientes entidades: ESE Hospital Local de Sincé \$3.090.120, ESE Centro de Salud Guaranda \$1.500.000, Concejo Municipal de San Benito Abad \$1.500.000, Concejo Municipal de \$300.000, E.S.E. Hospital Santa Catalina sucre \$ 760.000, Concejo Municipal de Sucre Sucre \$ 500.000, Concejo Municipal de Tolviejo \$1.500.000.

A 31 de diciembre de 2024 en el Área de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva se encuentran activos 12 Procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios, 49 Procesos Coactivos, y una 1 indagación preliminar.

VIGENCIA	N° DE PROCESOS ORDINARIOS ACTIVOS EN EL ÁREA
2020	2
2022	3
2023	2
2024	5
TOTAL	12

VIGENCIA	N° DE INDAGACIONES PRELIMINARES ACTIVAS EN EL ÁREA
2024	1
TOTAL	1

VIGENCIA	N° DE PROCESOS COACTIVOS ACTIVOS EN EL ÁREA
2024	4
2023	4
2022	13
2021	3
2019	6
2018	1
2017	3
2016	8
2015	2
2014	3
2011	1
TOTAL	48

Los Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados durante la vigencia fiscal 2024 son los siguientes:

Nº PRF	ENTIDAD AFECTADA	VALOR DETRIMENTO
001-2024	ALCALDIA DE CHALAN SUCRE	19595900
002-2024	Alcaldia municipal de coveñas	23832254
003-2024	ESE HOSPITAL SANTA CATALINA SENA DE SUCRE	34400579
004-2024	EMPACOR E.S.P.	693506549
005-2024	Alcaldia municipal de coveñas sucre	7963956
007-2024	ESE CENTRO DE SALUD DE GALERAS	8397000
008-2024	Alcaldia municipal de coveñas sucre	162621845
009-2024	ESE HOSPITAL LOCAL SANTA CATALINA SENA - SUCRE	754000
010-2024	ESE CENTRO DE SALUD DE GALERAS	5280000
011-2024	ESE CENTRO DE SALUD DE GALERAS	56582110
012-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	8774000
013-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	10000000
014-2024	ESE CENTRO DE SALUD DE GALERAS	17000000
015-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	6600000
016-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	20800000
017-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	11000000
018-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	1100000

019-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	10667000
020-2024	ESE CENTRO DE SALUD CONCEPCION DE GALERAS	6000000
021-2024	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARCOS	317291155
022-2024	ESE Centro de salud de majagual	97410399
023-2024	Alcaldia Municipal de Majagual Sucre	33444891
024-2024	Alcaldia Municipal de Majagual Sucre	20265865
025-2024	Alcaldia Municipal de Majagual Sucre	1197301
026-2024	Alcaldia Municipal de Sucre Sucre	1255000
028-2024	Alcaldia Municipal de San Marcos	79207535
029-2024	E.S.E. Hospital local de San Benito Abad	1316349964
030-2024	Alcaldia de Majagual	1957394
031-2024	Alcaldia Municipal de Majagual Sucre	2996804

GESTION SANCIONATORIO ADMINISTRATIVO FISCAL

En el año 2024, se aperturaron los siguientes procesos administrativos sancionatorios fiscales su estado están en archivos y otros aperturados prueba:

Total 82, procesos.

No. expediente	Nombre del implicado	Cargo del implicado	Entidad donde trabajó el implicado	Descripción de los hechos	Fecha ocurrencia del hecho	Fecha de traslado	Fecha de auto de aperturación y formulación de cargos	Fecha de comunicación del auto de aperturación	Fecha de inicio de período probatorio	Fecha de presentación de alegatos	Fecha de providencia que resuelve	Decisión	Cuánta multa	Fecha de notificación de decisión	Fecha de Caducidad	Fecha de Caducidad	Fecha de ejecución	Valor recaudado	Estado del proceso o el fiscal del proceso
001-2024	LUIS MIGUEL ACOSTA DE LA OSA	ALCALDE MUNICIPAL DE SINCE, SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE SINCE, SUCRE	NO SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022	2022-12-01	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2023-02-05	2024-02-23	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2023-12-31	2024-12-31	2024-05-30	0	
002-2024	MANUEL DEL CRISTO CASARAGO SALCEDO	ALCALDE MUNICIPAL DE SAN BENITO DE ABAO, SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN BENITO DE ABAO, SUCRE	SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERIORANEO	2022-12-31	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2023-02-05	2024-02-23	2024-11-25	Archivo	0	2024-11-25	2023-12-31	2024-12-31	2024-12-31	0	24
003-2024	KAROL VANETH VILLALBA DORADO	GERENTE E.S.P. HOSPITAL LA UNION, SUCRE	E.S.P. HOSPITAL LA UNION, SUCRE	NO SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022	2022-12-31	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2023-02-05	2024-02-23	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2023-12-31	2024-12-31	2024-05-30	0	24
004-2024	MARTHA CECILIA AVILA ZARZA	GERENTE E.S.P. HOSPITAL LOCAL DE SAN CINOPRE, SUCRE	E.S.P. HOSPITAL LOCAL DE SAN CINOPRE, SUCRE	NO SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022	2022-12-31	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2023-02-05	2024-02-23	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2023-12-31	2024-12-31	2024-05-30	0	24
005-2024	DIEGO ARMANDO RODRIGUEZ BENITES	GERENTE E.S.P. ESAM DE SAN MARCOS, SUCRE	E.S.P. ESAM DE SAN MARCOS, SUCRE	NO SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022	2022-12-31	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2023-02-05	2024-02-23	2024-11-25	Archivo	0	2024-11-25	2023-12-31	2024-12-31	2024-12-31	0	24
006-2024	WILFREDO BELARMINO ACOSTA	GERENTE ESE HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DEL SOCORRO DEL MUNICIPIO DE SINCE, SUCRE	ESE HOSPITAL LOCAL NUESTRA SEÑORA DEL SOCORRO DEL MUNICIPIO DE SINCE, SUCRE	NO SUSCRIPCION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2022	2023-12-31	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-23	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2023-12-31	2024-12-31	2024-05-30	0	24
007-2024	DIANA JUDITH PEREZ MARQUEZ	ALCALDE MUNICIPAL DE LOS PALMITOS, SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE LOS PALMITOS, SUCRE	NO RENDICION DE INFORMES PRIMERA SEMESTRE AL A.B.A.	2023-06-30	2023-12-18	2024-01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-23	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2023-06-30	2023-06-30	2024-05-30	0	24

				CONTRALORIA VIGENCIA 2023															
008-2024	DIANA JUOTH PEREZ MARQUEZ	ALCALDE MUNICIPAL DE LOS PALMITOS, SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE LOS PALMITOS, SUCRE	DEUDA PUBLICA CORRESPONDEN TE AL MES DE OCTUBRE DE 2023	2023-10-31	2023-12- 07	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2026-10- 31	2025-10- 31	2024-05- 30	0	24
009-2024	ELVIRA JULIA MERCADO ACEDVIO	ALCALDE MUNICIPAL DE SUCRE- SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE SUCRE, SUCRE	DEUDA PUBLICA CORRESPONDEN TE AL MES DE OCTUBRE DE 2023	2023-10-31	2023-12- 07	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2026-10- 31	2025-10- 31	2024-05- 30	0	24
010-2024	KEVIN NAYIB ZAPATEIRO BUSTOS	GERENTE DE LA JUNTA DE DEPORTES DE SAN PEDRO	JUNTA DE DEPORTES DE SAN PEDRO	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA CONTRALORIA VIGENCIA 2023	2023-06-30	2023-12- 21	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22		0			2026-06- 30	2025-06- 30		0	21
011-2024	JORGE BLAS PEREZ DANCUR	DIRECTOR IMDER MUNICIPAL MORRIDA	IMDER MUNICIPAL MORRIDA	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA CONTRALORIA VIGENCIA 2023	2023-06-30	2023-12- 21	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22		0			2026-06- 30	2025-06- 30		0	21
012-2024	ALFREDO CESAR TOUS SALGADO	GERENTE E.S.E HOSPITAL SANTO DOMINGO DE TOLU, SUCRE	E.S.E HOSPITAL SANTO DOMINGO DE TOLU, SUCRE	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA CONTRALORIA VIGENCIA 2023	2023-06-30	2023-12- 21	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2026-06- 30	2025-06- 30	2024-05- 30	0	24
013-2024	LUIS DAVID MARTINEZ ROMERO	GERENTE E.S.E CENTRO DE SALUD SAN JOSE DE TOLU, SUCRE	E.S.E CENTRO DE SALUD SAN JOSE DE TOLU, SUCRE	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA CONTRALORIA VIGENCIA 2023	2023-06-30	2023-12- 18	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2026-06- 30	2025-06- 30	2024-05- 30	0	24
014-2024	KETTY VERGARA PEREZ	GERENTE EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE PADILLA	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE PADILLA	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA CONTRALORIA VIGENCIA 2023	2023-06-30	2023-12- 21	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22		0			2026-06- 30	2025-06- 30		0	21
015-2024	MOGOSTO CARLOS GONZALEZ CHAVEZ	GERENTE E.S.P. A.A.A. DE OVEJAS	E.S.P. A.A.A. DE OVEJAS	NO PRESENTACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2023-06-30	2023-12- 18	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2025-12- 31	2024-12- 31	2024-12- 31	0	24
016-2024	ANAILY YAMIL ARABIA ORTEGA	ALCALDE MUNICIPAL DE SAN MARCOS- SUCRE	ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARCOS- SUCRE	NO RENOVACION DE INFORMES PRIMER SEMESTRE AL SIA	2022-12-31	2023-12- 14	2024- 01-09	2024-01-09	2024-02-05	2024-02-22	2024-05-06	Archivo	0	2024-05-06	2026-06- 30	2025-06- 30	2024-05- 30	0	24

PROCESOS DE APOYO

GESTIÓN HUMANA

OBJETIVOS

Administrar, evaluar, capacitar y brindarle apoyo integral al talento humano de la Contraloría General del departamento de Sucre.

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

La Contraloría General del Departamento de Sucre, cuenta con una planta de personal de 49 cargos, la cual se encuentra una vacante temporal debido a que su titular de carrera administrativa se encuentra en periodo de prueba en otra entidad, se adelantó proceso de encargo el cual se cerró debido a que el funcionario postulado no cumplió con los requisitos del empleo; la planta está altamente calificada lo que permite optimizar la cobertura en el ejercicio de control a la Gestión Fiscal en el Departamento de Sucre, debido a que cuenta con la profesionalización de sus funcionarios del 87% lo que permite desarrollar el ejercicio misional, logrando cumplir con las metas y objetivos propuestos.

En el año 2024, se le dio cumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano: este se realizó integrando el PIC, Plan de Bienestar, Plan de vacantes, Plan de previsión de Recursos Humanos, el Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo.

Adicionalmente, se realizó la identificación y caracterización de los grupos de valor y el conocimiento de sus necesidades de los empleados de la entidad; Los cuales se encuentran publicados en la página web de la entidad. Información tal como nivel profesional, ubicación por dependencia, experiencia laboral.

BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS.

A través del Programa de Bienestar Social de la Entidad, se ha brindado la oportunidad a que el Talento Humano crezca en sus múltiples dimensiones; se han realizado aquellas actividades orientadas a crear, mantener y mejorar las condiciones que favorezcan su desarrollo integral, el mejoramiento de su nivel de vida y el de su familia; así mismo, permite elevar los niveles de satisfacción, eficacia, eficiencia, efectividad del empleado con la Misión de la Contraloría General del Departamento de Sucre.

En la vigencia 2024 la Contraloría General del Departamento de Sucre realizó el 100% de las actividades programadas, entre las actividades Día recreativo que incluyó recreacionista, juegos lúdicos y deportivos, taller virtual Psicóloga trabajo en equipo, comunicación asertiva, jornadas de salud. optometría medicina general y exámenes periódicos para los funcionarios, cena navideñas y sesiones de rumbaterapia.

COMITES ACTIVOS.

Se encuentran activo los distintos comités como son comité de personal, comité de convivencia, comité de copasst, los cuales intervienen de acuerdo a sus competencias en las diferentes situaciones tal como fue el caso de la comisión de personal en el proceso de encargo llevado en el área de la oficina jurídica para proveer un empleo en vacancia temporal,

PROGRAMA DE CAPACITACIÓN.

En cumplimiento a lo establecido en los Títulos I y II del Decreto 1567 de 1998, Ley 909 de 2004 y sus Decretos 1083 de 2019 y 2539 de 2005, la Contraloría General del Departamento de Sucre adoptó el Plan Estratégico de Desarrollo del Talento Humano 2023-2024, con el objetivo de contribuir al mejoramiento de sus competencias, capacidades, conocimientos, habilidades y calidad de vida, para que las condiciones de ambiente de trabajo y clima organizacional sea más óptimo.

Es así como durante el año 2024 se realizaron capacitaciones las cuales, fueron dirigidas a todos los funcionarios de la Entidad en temas que permiten actualizar conocimientos y adquirir aquellos que se requieren para dar cumplimiento a la gestión institucional.

En relación a las actividades tendientes a fortalecer cualitativamente la gestión fiscal de los funcionarios de la Contraloría General del Departamento de Sucre,

representando las diferentes áreas de la CGDS los seminarios realizados fueron los siguientes:

Actividades Realizadas:

ITEMS	FECHA	TEMAS	DIRIGIDO
1	FEBRERO -2024	Concertaciones De Objetivos Y Evaluación De funcionarios De La Contraloría Territoriales, Organizada Por El Consejo Nacional De Contralores Y Comisión Especial De Carrera Administrativa	CONTRALOR
2	MARZO 2024	construcción colectiva de estrategias Control Social	SUBCONTRALOR
3	MARZO 2024	Protección Del Patrimonio Efectividad Del Control Fiscal Interno	CONTRALOR
4	JUNIO - 2024	Presupuesto publico y sus novedades	ÁREA FINANCIERA
5	JUNIO - 2024	Actualización En Responsabilidad Fiscal Y Nuevo Enfoque De Control Fiscal - GAT3.0	RESPONSABILIDAD FISCAL
6	JUNIO 2024	Congreso control fiscal	CONTRALOR
7	AGOSTO - 2024	Elaboración De Planes De Mejoramiento Para Optimizar El Cumplimiento Del Mipg Y Potenciar Los Resultados Del Furag 2023-2024	CONTROL INTERNO, PROFESIONALES
8	AGOSTO - 2024	Congreso control fiscal	DESPACHO
9		Estrategias Para Una Política Eficiente	DESPACHO
10	SEPTIEMBRE 2024	Congreso control fiscal	DESPACHO
11		Atención Al Ciudadano	SECRETARIOS
12		Actualización responsabilidad fiscal guía 3.0	RESPONSABILIDAD FISCAL
13	SEPTIEMBRE 2024	Control Fiscal En El Alumbrado Público, Servicios Públicos Domiciliarios, El Recurso 14Asistencial Como Medio Ex15pedido, Sia Observa, Sia Misional, Plan De Mejoramiento Y Estructuración De Hallazgos Dirigido A Los Sujetos, Puntos Veedores Y Funcionarios De La	TODOS LOS FUNCIONARIO Y SUJETOS DE CONTROL

		Contraloría General Del Departamento De Sucre	
14	SEPTIEMBRE 2024	CONGRESO CONTADURIA PUBLICA	TODOS LOS CONTADORES ÁREA CONTROL FISCAL Y FINANCIERA
15	OCTUBRE 2024	Aspectos disciplinarios	CONTROL FISCAL , JURIDICA
16	ERO- DICEIMBRE2024	Inducción y Reinducción	TODO LOS FUNCIONARIO
17	VIEMBRE 2024	Congreso control fiscal	CONTROL FISCAL
18	VIEMBRE 2024	Seguridad Social Del Sector Publico	ADMINISTRATIVA
19	IEMBRE 2024	Redacción y Ortografía	CONTROL FISCAL
20	IEMBRE 2024	Neuro Comunicación Y Mejoramiento De La Atención Al Ciudadano Con Inteligencia Múltiples Y Mipg	OFICINA ARCHIVO

COMUNICACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS

La Rendición de Cuentas es nuestra manera de contarles cómo estamos haciendo las cosas. Es una obligación legal respaldada por la Ley 1757 de 2015 y queremos hacerlo de manera clara y abierta.

Cada año, creamos una estrategia de Rendición de Cuentas para mostrar lo que hemos logrado y cómo hemos cuidado de sus derechos. Todo esto está en publicado en la página web de la entidad.



CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

ARCHIVO

CENTROGRAMA RENDICIÓN DE CUENTAS 2023.pdf
[Ver archivo](#) | [Descargar](#) (18.4 KB)

SITIOS DE INTERÉS

SIA Observatorio
Sistema Integral de Auditoría

SIGEP II
Sistema Integral de Gestión y Planeación

SUCRE
Sistema Único de Información

CONTACTO
Calle 20 # 20 - 47
Edificio La Sabanera, piso 4
Sinalejo - Sucre - Colombia
Teléfono: 57 312 271 41 38
Email: contraloriasucre@gov.co
Web: www.contraloriasucre.gov.co

Redes Sociales
Facebook, Twitter, Instagram, YouTube, LinkedIn

Política de Privacidad
Todos los Derechos Reservados 2020 - Contraloría General de Sucre



CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

ARCHIVO

ESTRATEGIAS DE RENDICION DE CUENTAS VIG 2023.pdf
[Ver archivo](#) | [Descargar](#) (227 KB)

SITIOS DE INTERÉS

SIA Observatorio
Sistema Integral de Auditoría

SIGEP II
Sistema Integral de Gestión y Planeación

SUCRE
Sistema Único de Información

CONTACTO
Calle 20 # 20 - 47
Edificio La Sabanera, piso 4
Sinalejo - Sucre - Colombia
Teléfono: 57 312 271 41 38
Email: contraloriasucre@gov.co
Web: www.contraloriasucre.gov.co

Redes Sociales
Facebook, Twitter, Instagram, YouTube, LinkedIn

Política de Privacidad
Todos los Derechos Reservados 2020 - Contraloría General de Sucre

ARCHIVO

INFORME TÉCNICO DE RENDICIÓN DE CUENTAS VIC 2023 FINAL (1).pdf

16/06/2024, 11:00 AM

Descargar (4.1 MB)

SITIOS DE INTERES



Calle 20 # 20 - 47
Edificio La Sabanera
Piso 4
Sincelajo - Sucre - Colombia



certificaciones, todos los días de lunes a viernes
Oficina: auditec@contraloriasucre.gov.co
certificaciones@contraloriasucre.gov.co
www.contraloriasucre.gov.co
+57 271 41 16



Lunes a Viernes
Atención 8:00 AM a 5:00 PM
Sábados 7:00 PM a 5:00 PM

[Seleccione idioma](#)



Todos los Derechos Reservados 2020 - Contraloría General de Sucre

GESTION TICS Y RECURSOS FISICOS

ACCESO A LA INFORMATICA.

La Contraloría General Del Departamento De Sucre en el año 2024, realizo la Actualización de la Pagina Web de la Contraloría General del Departamento de Sucre, con la publicación de todos los actos administrativos emitidos por la entidad manteniendo así informada a la ciudadanía de todos sus procesos misionales, como lo son todos los procesos de Auditorias realizados a nuestros organismos de control., al igual que se implementó el manual de identidad aplicando la ley de chao marcas





CUENTAS DE CORREO ELECTRONICO INSTITUCIONAL.

Se realizó en la vigencia 2024 la renovación de las cuentas de correo institucionales de los funcionarios de la Contraloría General del Departamento de Sucre, con el Dominio @contraloriasucre.gov.co, inicialmente se hizo la compra de 50 cuentas de correo, con 25 Gb de espacio por cuenta de correo, esta se hizo a través de la plataforma MI.COM.



contraloriasucre.gov.co

Estado: **Activo**

Sección

Unidad

Unidad Funcional

Aplicar filtros

Eliminar filtros

Reservar

Fecha de registro: 10/01/2024

Fecha de vencimiento: 10/01/2024

Numero de cuentas controladas

Si

Sección

Unidad

Unidad Funcional

Unidad de control

Cuenta regular

Cuenta especial

Sección

Buscar

Nº	Código	Uso	Nombre	Apellido	Eliminar
1	contraloriasucre@contraloriasucre.gov.co	230.12 % Ver detalles	CLAUDIA PATRICIA	PONCE VARELA	
2	contraloriasucre@contraloriasucre.gov.co	58.76 % Ver detalles	ALFREDO	ALCANTARA BORDO	
3	contraloriasucre@contraloriasucre.gov.co	13.80 % Ver detalles	ARMANDO JOSE	PEREZ LOPEZ	
4	despachos_contraloriasucre@contraloriasucre.gov.co	27.96 % Ver detalles	GABRIEL JOSE	DE LA ESPERANZA	
5	mariaolivia_morales@contraloriasucre.gov.co	18.48 % Ver detalles	JOSE ROLY	VALDEA VARELA	
6	juan_alvarado@contraloriasucre.gov.co	45.64 % Ver detalles	JUAN CARLOS	OLIVERA MARGOLICZ	
7	fernando_lopez@contraloriasucre.gov.co	28.19 % Ver detalles	LUIZ FELISA	LOPEZ DE LA LUNA	
8	carmen_acosta@contraloriasucre.gov.co	21.83 % Ver detalles	GARMEN	ACOSTA MEZA	
9	ingeniero_morales@contraloriasucre.gov.co	25.42 % Ver detalles	FERNANDA	MORALEJO LOPEZ	
10	johanna_parral@contraloriasucre.gov.co	88.35 % Ver detalles	JOHANNA MELISSA	ARRIAGA DIAZ	

Faltan 10 de un total de 50 cuentas.

Actualizar

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

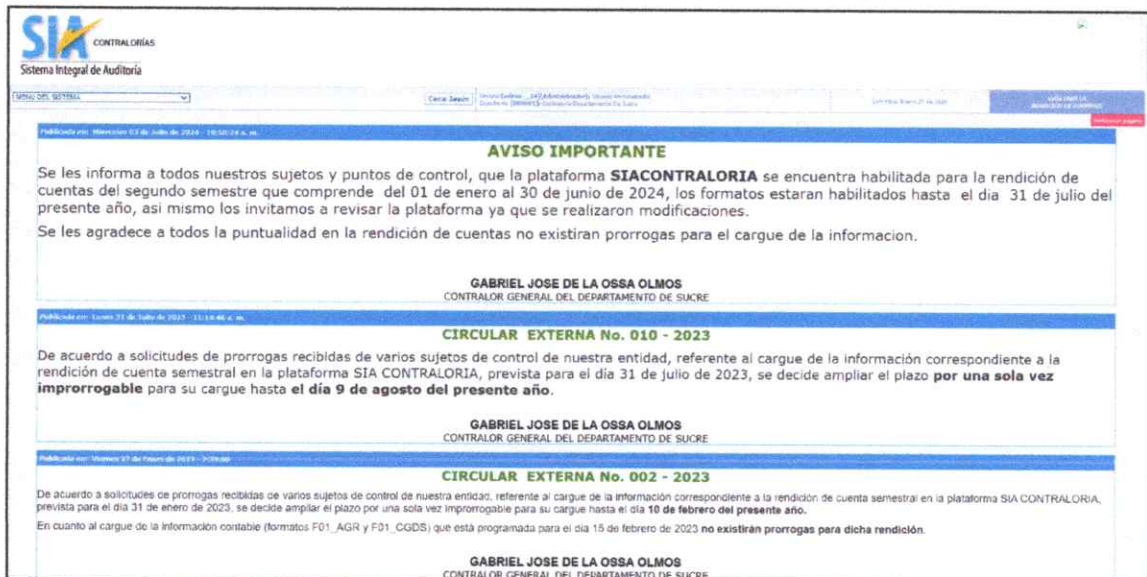
48

49

50

control, la cual para el año 2024, funciono de manera correcta sin ninguna novedad, esta ha mejorado el proceso de rendición de cuentas, los tiempos de respuesta, apertura de procesos sancionatorios ya que en ella podemos encontrar la información necesaria para los mismo y demás procesos misionales de la entidad.

Para el año 2024 los sujetos se han comprometido con el cargue de la información.



SIA CONTRALORIAS
Sistema Integral de Auditoría

AVISO IMPORTANTE

Se les informa a todos nuestros sujetos y puntos de control, que la plataforma **SIACONTRALORIA** se encuentra habilitada para la rendición de cuentas del segundo semestre que comprende del 01 de enero al 30 de junio de 2024, los formatos estaran habilitados hasta el día 31 de julio del presente año, así mismo los invitamos a revisar la plataforma ya que se realizaron modificaciones.

Se les agradece a todos la puntualidad en la rendición de cuentas no existiran prorrogas para el cargue de la informacion.

GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS
CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

CIRCULAR EXTERNA No. 010 - 2023

De acuerdo a solicitudes de prorrogas recibidas de varios sujetos de control de nuestra entidad, referente al cargue de la información correspondiente a la rendición de cuenta semestral en la plataforma SIA CONTRALORIA, prevista para el día 31 de julio de 2023, se decide ampliar el plazo **por una sola vez** **improrrogable** para su cargue hasta **el día 9 de agosto del presente año.**

GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS
CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

CIRCULAR EXTERNA No. 002 - 2023

De acuerdo a solicitudes de prorrogas recibidas de varios sujetos de control de nuestra entidad, referente al cargue de la información correspondiente a la rendición de cuenta semestral en la plataforma SIA CONTRALORIA, prevista para el día 31 de enero de 2023, se decide ampliar el plazo por una sola vez **improrrogable** para su cargue hasta el día **10 de febrero del presente año.**

En cuanto al cargue de la información contable (formatos F01_AGR y F01_CGDS) que está programada para el día 15 de febrero de 2023 **no existiran prorrogas para dicha rendición.**

GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS
CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

PLATAFORMA DE RENDICION DE CONTRATACIÓN - SUJETOS Y PUNTOS

SIA OBSERVA

Es una herramienta informática en ambiente WEB diseñada para facilitar la rendición de cuenta en línea sobre la ejecución presupuestal y contractual que realizan las entidades públicas del país, la cual le permite a las Contralorías realizar control y seguimiento continuo en tiempo real sobre la ejecución de los dineros públicos de todas sus entidades vigiladas. Para esta vigencia la rendición Desde 2024/01/01 Hasta 2024/12/31, se encontraron (17160) Contratos rendidos por valor total de \$694.522.482.115,04.

Página 29 de 50

En esta vigencia la Oficina Asesora Jurídica intervino en los siguientes procesos judiciales, que datan de vigencias anteriores, con los siguientes resultados:

RELACION DE CONTROVERSIAS JUDICIALES A FECHA 31 DE DICIEMBRE 2024.

**CONSEJO DE ESTADO. (REPARACION DIRECTA Y ACCION DE GRUPO)
TOTAL, DOS (2)**

N°	RADICADO	DEMANDANTE	DEMANDADO	CLASE DE PROCESO	AUTORIDAD QUE CONOCE	CUANTIA	ESTADO
1	2016-5-00019	JADER DAJER ESPINOSA	CGDS	ACCION DE GRUPO	CONSEJO DE ESTADO	NO	PARA FALLO CONSEJO DE ESTADO

PROCESOS NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO A FECHA (2024)

TOTAL, SIETE (7)

N°	RADICADO	DTE	DDO	PROCESO	AUTORIDAD QUE CONOCE	CUANTIA	ESTADO
1	700001-33-33-008-2019-00166-00	RAMIRO COTERA JIMENEZ	CGDS Y CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO OCTAVO ADMINISTRATIVO ORAL	\$ 82.811.600	CONCEDE RECURSO SENTENCIA 1 INSTANCIA
2	70.-001-33-33-003-2019-00259-00	CLAUDIA PATRICIA TEJADA OVIEDO	CGDS Y CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO ORAL	\$ 82.811.600	CONTESTACION MEDIDA CAUTELAR, CONTESTACION DEMANDA
3	70-001-33-33-005-2019-00285	EDUARDO GOMEZ MERLANO	CONTRALORIA GENERAL DEL DPTO DE SUCRE	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUZGADO 5 ADMINISTRATIVO	\$251.705.200	EN ALEGATOS DE CONCLUSION

PROCESO EJECUTIVO

N°	RADICADO	DEMANDANTE	DEMANDADO	CLASE DE PROCESO	AUTORIDAD QUE CONOCE	CUANTIA	ESTADO
----	----------	------------	-----------	------------------	----------------------	---------	--------

1	00023-2021	RAFAEL EDUARDO SIERRA NARVAEZ	CGDS Y DEPARTAMENTO DE SUCRE	EJECUTIVO	JUZGADO 7 ADMINISTRATIVO ORAL	\$31.102.966	CONTESTACION DE DEMANDA
2	700013331 006200700 13600	MARGARITA LACOMBE	CGDS Y DEPARTAMENTO DE SUCRE	EJECUTIVO	JUZGADO 6 ADMINISTRATIVO ORAL	\$169.208.234	RECURSO DE REPOSICION

TOTAL, DOS (2)

GESTION CONTRACTUAL

En materia de contratación y de acuerdo a lo establecido en las normas de contratación, vigente, el manual interno de contratación de esta Contraloría General del Departamento de Sucre

Se realizaron los siguientes contratos según la siguiente modalidad:

País	Entidad Contratante	Referencia	Descripción	Forma actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuanto	Estado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-018-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	16/10/2024 10:54 AM	16/10/2024 11:00 AM	25.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-017-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	15/10/2024 9:44 AM	15/10/2024 10:00 AM	6.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-014-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	27/09/2024 10:22 AM	30/09/2024 10:30 AM	11.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-013-2024	COMPRAS	Presentación de oferta	27/09/2024 1:25 PM	27/09/2024 2:00 PM	23.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CO-012-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	14/09/2024 3:30 PM	14/09/2024 3:30 PM	25.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-011-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	09/09/2024 4:52 PM	14/09/2024 5:00 PM	24.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-010-2024	COMPRAS	Presentación de oferta	4/07/2024 2:10 PM	10/07/2024 2:30 PM	8.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-009-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	30/07/2024 11:08 AM	03/08/2024 11:30 AM	10.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-008-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	06/05/2024 2:13 PM	06/05/2024 2:30 PM	13.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-007-2024	COMPRAS	Presentación de oferta	12/04/2024 10:51 AM	23/04/2024 11:30 AM	20.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-006-2024	SUBMINISTRO	Presentación de oferta	30/03/2024 2:15 PM	11/04/2024 2:30 PM	8.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-005-2024	COMPRAS	Presentación de oferta	14/03/2024 10:25 AM	18/03/2024 11:00 AM	10.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CO-004-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	12/02/2024 9:12 AM		24.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CMC-003-2024	SUBMINISTRO	Presentación de oferta	24/02/2024 10:57 AM	26/02/2024 11:00 AM	15.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CO-002-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	16/02/2024 12:02 PM		18.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado
	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE	CO-001-2024	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	13/02/2024 1:54 PM		24.000.000 COP	Proceso adjudicado y calificado

GESTION DOCUMENTAL

El presente documento pretende dejar constancia del estado actual del Archivo Central de la CGDS, en materia de gestión documental obteniendo algunas conclusiones y recomendaciones en procura del mejoramiento continuo institucional.

Para ello presento el siguiente Marco Normativo, el cual es fundamental en la Gestión Documental de cualquier entidad con un Archivo legalmente constituido.

MARCO NORMATIVO:

Normas Generales:

Ley 594 de 2000 “Por medio de la cual se dicta la ley general de archivos y se dictan otras disposiciones”.

Ley 190 de 1995 “Por la cual se dictan normas tendientes a preservar la moralidad en la Administración Pública y se fijan disposiciones con el fin de erradicar la corrupción administrativa.

Acuerdo 060 de 2002 “Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental y se desarrollan los artículos 21, 22, 23 y 26 de la Ley General de Archivos 594 de 2000.

Acuerdo 042 de 2002 “Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental y se desarrollan los artículos 21, 22, 23 y 26 de la Ley General de Archivos 594 de 2000.

Acuerdo 039 de 2002 “Por el cual se regula el procedimiento para la elaboración y aplicación de las Tablas de Retención Documental en desarrollo del Artículo 24 de la Ley 594 de 2000.

Acuerdo 038 de 2008 “Por el cual se desarrolla el artículo 15 de la Ley General de Archivos 594 de 2000.

RECURSOS CON QUE SE CUENTA:

FÍSICOS:

Infraestructura Física o Recursos Locativos:

En la actualidad el Archivo Central de la CGDS, dispone de un espacio muy reducido para llevar a cabo una eficiente y eficaz labor en desarrollo de la política archivística. El área de trabajo está copada por el volumen documental que se tiene actualmente, tanto en el archivo del piso 5° como el Archivo Central ubicado en pequeña área de Recepción (Ventanilla Unica) del 3° piso.

TÉCNICOS Y TECNOLÓGICOS

Equipos de cómputo:

Los equipos de cómputo e impresora disponibles en la Oficina Correspondencia del Archivo Central presentan desgaste y algunas veces mal funcionamiento por el uso diario, los cuales han cumplido una vida útil, por tanto, son demorados en su arranque, presentan fallas constantes que impiden acceder a la red y causan traumatismos en nuestro quehacer cotidiano. Sería Conveniente disponer de equipos necesarios para digitalizar la información que se custodia en esta área de la entidad.

CRONOGRAMA DE TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES

En desarrollo esta agenda hemos recibido transferencias documentales de las diferentes dependencias de la CGDS, con sus respectivas actas de transferencia que reposan en la Oficina de Archivo Central.

Rotulación de Cajas:

Las cajas que contienen información Institucional, están siendo sujeto de marcación como lo estipula la norma con su respectivo nombre de la dependencia, contenido, asunto.

CONSERVACIÓN DOCUMENTAL

En materia de conservación documental, ponemos en conocimiento la precaria condición en la que está el Archivo de gestión de la Oficina del Área Operativa de Control fiscal y Auditoría, ubicado en el piso 5° de este edificio. Para ello se adjunta registro fotográfico de lo descrito, colocando todo esto bajo su conocimiento como cabeza de esta entidad y se tomen las respectivas acciones de recuperación, conservación, y disposición de la información contenida en documentos de este archivo, garantizando a su vez acceso a la misma, ya que hace parte importante de la memoria de la institución, y posiblemente necesaria a futuras solicitudes, peticiones o requerimientos de otras autoridades.











Lo anteriormente expuesto amerita una intervención urgente, ya que existen focos contaminantes no solo para la documentación allí almacenada, si no también, se está propagando agentes contaminantes en materia ambiental, que afectan la salud de los funcionarios que en ese piso laboran.

La manipulación de estos documentos pone en riesgo la salud, del funcionario encargado, ya que en los archivos de gestión y central no se cuenta con los implementos requeridos y necesarios para su debido manejo.

Cabe destacar que la información en riesgo, se encuentra vigente y hace parte del patrimonio documental de la nación.

Es importante contar con el apoyo decidido de la alta dirección, pues no se trata solamente de la Oficina de Archivo y Correspondencia como tal, sino de avanzar en todo el tema de Gestión Documental que abarca todas las fases del ciclo vital de los documentos y se inicia desde la producción, recepción de los mismos en todas las dependencias hasta la disposición final de la documentación producida, asegurando su conservación para la consulta al servicio de la comunidad.

Para ello hay que trabajar en:

- *Actualización T.R.D. y elaboración presentación de la T.V.D.
- *Capacitación en temas de Archivística y T.R.D.
- *Modernizar nuestros procedimientos
- *Avanzar en los temas de Anti-trámites y Gobierno en línea
- *Mejoramiento de la Atención a nuestros usuarios (internos y externos)
- *Mejorar nuestros recursos Físicos y Tecnológicos, entre otros.

PROCESO DE EVALUACION

CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO.

La Oficina de Control Interno de la Contraloría General del Departamento de Sucre, contribuye de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de Administración del Riesgo, Control y Gestión, a través de una actividad independiente y objetiva de evaluación y asesoría, teniendo en cuenta que la gestión debe guardar la debida independencia para garantizar la objetividad de sus evaluaciones y seguimientos.

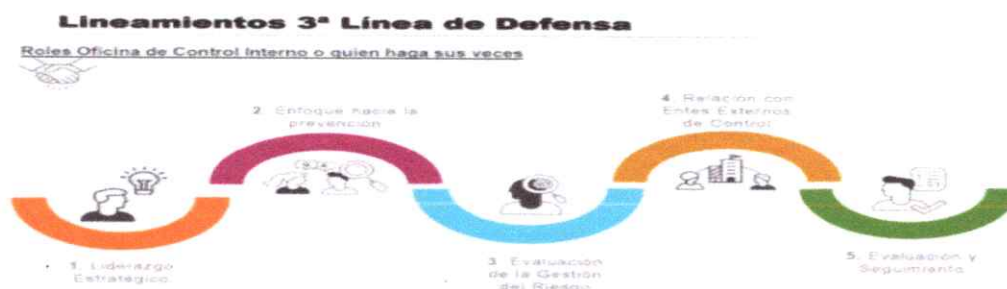
La OCI, enmarca todas sus actividades en las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, de asesoría, evaluación y acompañamiento a las áreas así como en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de la misión institucional; el Decreto Nacional 943 de 2014 por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno; el Decreto 1499 de 2017 el cual actualiza el modelo de gestión para las entidades del estado y define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, así como lo descrito en la actualización de la Cartilla de Administración Pública “Rol de las Oficinas de Control Interno, Auditoría interna o quien haga sus veces” emitida por el Departamento Administrativo de la función Pública”.

Bajo esta normatividad se da a conocer la gestión realizada en lo corrido de la vigencia 2024, relacionada con los cinco roles, liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación y seguimiento.

Así mismo, fueron realizadas acciones dirigidas por la Jefe de la oficina de Control Interno como líder del proceso de control, seguimiento y evaluación, con el propósito de medir la efectividad y economía de controles establecidos para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación.

ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

La gestión de la oficina de Control Interno, se enmarca dentro de los cinco (5) roles establecidos en el Decreto 648 de 2018, a saber:



A través de este rol la Oficina de Control Interno de Gestión de la CGDS, ejerce soporte estratégico para la toma de decisiones de la alta dirección, agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

La Oficina de Control Interno, asesora y evalúa el Sistema de Control Interno de la Contraloría General del Departamento de Sucre, con el fin de lograr el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales, con fundamento en la cultura del autocontrol, la planeación y la autoevaluación de la gestión.

De acuerdo a lo establecido en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, sus funciones obedecen a los siguientes roles: Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación a la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento.

DESARROLLO Y GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Programa Anual de Auditorías Internas – PAAI 2024.

El 31 de enero 2024 el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprobó el Programa Anual de Auditorías Internas de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2024, presentado por el jefe de la Oficina.

El PAAI aprobado tuvo como objetivo “Fortalecer la ejecución y cumplimiento de los procesos y procedimientos de la Contraloría General del Departamento de Sucre, a nivel general, se seleccionarán los aspectos de mayor riesgo que se identifiquen en la evaluación que se lleva a cabo de los procesos y procedimientos realizada en las diferentes secciones (oficinas, despachos, etc). Con el fin de formular recomendaciones y oportunidades de mejora para cada proceso auditado, con el propósito de establecer un criterio evaluador sobre los avances que hayan tenido los hallazgos encontrados en la evaluación de la auditoria interna, mediante planes de mejoramiento. Siempre encaminados a mejorar la gestión de calidad y de autocontrol de la entidad como también al fortalecimiento del control interno dentro de la Contraloría General del Departamento de Sucre”

A continuación, se presentan las actividades contenidas dentro del Programa Anual de Auditorías aprobado, las cuales fueron ejecutadas al 100% por la Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus roles y funciones.

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA																						
Objetivo del documento: Fortalecer la ejecución y cumplimiento de los procesos y procedimientos de la Contraloría General del Departamento de Sucre, con un control oportuno en las auditorías internas, habiendo recomendaciones para mejorar cada proceso auditado con el propósito de mitigar los hallazgos encontrados. Siempre encaminados a mejorar la gestión de la entidad y de autocontrol contribuyendo al mejoramiento continuo de la entidad.																						
Fecha de Elaboración:																						
Sistema del Proceso/Proyecto/Procedimiento al cual se refiere el Examen de Cumplimiento	Detalle del Alcance del Examen	Tipo de Examen	Cálculo Examen de la Auditoría (Hrs.)	Fechas						Estado	Acontecimientos											
				Planificación	Revisión Inicial	Revisión Final	Revisión Final	Revisión Final	Revisión Final		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Seguimiento y Seguimiento	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	32	10 de feb	11 de feb	21 de feb	22 de feb	23 de feb	24 de feb	San Marcos												
2. Control social y atención al Ciudadano	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	1 de mar	2 de mar	7 de mar	8 de mar	9 de mar	10 de mar	San Marcos												
3. Seguimiento a la Política de Asistencia del Gasto Público	Seguimiento	Aseguramiento	24							San Marcos												
4. Gestión Documental	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	1 de abr	2 de abr	7 de abr	8 de abr	9 de abr	10 de abr	San Marcos												
5. Responsabilidad Fiscal	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	11 de abr	12 de abr	17 de abr	18 de abr	19 de abr	20 de abr	San Marcos												
6. Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (PAC)	Seguimiento	Aseguramiento	24							San Marcos												
7. Gobierno Goodwill	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	11 de may	12 de may	17 de may	18 de may	19 de may	20 de may	San Marcos												
8. Gestión financiera y contable	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	1 de jun	2 de jun	7 de jun	8 de jun	9 de jun	10 de jun	San Marcos												
9. Sanciones Administrativas y Fiscales	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	1 de jul	2 de jul	7 de jul	8 de jul	9 de jul	10 de jul	San Marcos												
10. Seguimiento a los Mapas de riesgos Institucionales Por Proceso	Seguimiento	Aseguramiento	24							San Marcos												
11. Gestión Contractual	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	1 de sep	2 de sep	7 de sep	8 de sep	9 de sep	10 de sep	San Marcos												
12. Seguimiento a peticiones, quejas y reclamos (PQR)	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	24							San Marcos												
13. Control Fiscal	Auditoría de cumplimiento	Aseguramiento	40	11 de oct	12 de oct	17 de oct	18 de oct	19 de oct	20 de oct	San Marcos												
14. Seguimiento a los planes de mejoramiento internos e institucionales	Seguimiento	Aseguramiento	24							San Marcos												
			TOTAL HORAS NECESARIAS																			
			TOTAL HORAS DISPONIBLES EQUIPO DE AUDITORES																			
			DIFERENCIA (TIEMPO ADECUADO / TIEMPO INSUFICIENTE)																			
Observaciones Generales:																						

fuente: Adaptado de Instituto de Auditores Internos, CORD ERM, Agosto 2014.

Archivos de la Oficina de Control Interno.

La Oficina de Control Interno cuenta con un repositorio de información digital, el cual es administrado y permanentemente actualizado por parte de los funcionarios de la Oficina de Control Interno, quien se encarga de documentar información relacionada con la ejecución del Programa Anual de Auditorías Internas de cada vigencia, planes de mejoramiento y soportes de cumplimiento del plan de acción anual de la Oficina.

Adicionalmente, cuenta con un archivo de información física que se encuentra ubicado dentro de las instalaciones de la Oficina de Control Interno.

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

Evaluación Independiente del MECI – FURAG

Dando cumplimiento al Decreto 1083 de 2015, y a la CIRCULAR EXTERNA N°. 100-006 de 2024 de la Función Pública; el 15 de marzo 2024, la Oficina de Control Interno diligenció el formulario específico de Evaluación del Sistema de Control Interno, emitido por la misma entidad, con corte a 31 de diciembre de 2023.

Certificado de diligenciamiento

Vigencia 2023



FUNCIÓN PÚBLICA

El Departamento Administrativo de la Función Pública

CERTIFICA

Que se ha diligenciado la información a través del aplicativo FURAG, con las siguientes condiciones:

ENTIDAD: CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

DEPARTAMENTO: Sucre

MUNICIPIO: SINCELEJO

TIPO DE FORMULARIO: MECI

ROL DILIGENCIADOR: Jefe de control interno

NOMBRE DILIGENCIADOR: TERCERO JOSE GAMARRA MANJARREZ con C.C No.92030295

HABILITADO DESDE – HASTA: 09/04/2024 - 21/05/2024

VIGENCIA REPORTADA: 2023

NIVEL DILIGENCIAMIENTO: Completo

En constancia se firma,

HENRY HUMBERTO VILLAMARÍN SERRANO

Dirección de Gestión y Desempeño Institucional



MECI Resultados Desempeño Institucional

Territorio, vigencia 2023

Tenga en cuenta que los resultados del MECI los podrá consultar a partir de los siguientes filtros: 1) Entidad; 2) Sección; 3) Naturaleza jurídica; 4) Clasificación Orgánica.

Una vez seleccionados los filtros, los resultados se mostrarán en el siguiente orden alfabético.

I. Primera Sección: muestra los resultados generales de desempeño del Control Interno.

II. Segunda Sección: muestra los resultados por cada uno de los ocho componentes del MECI.

III. Tercera Sección: muestra los resultados de la evaluación independiente.

Tenga presente que este índice representa la media con un puntaje mínimo y máximo, lo que implica que su resultado depende de la magnitud de las prácticas a las que pertenece.

ENTIDAD
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

MUNICIPIO
SINCELEJO

DEPARTAMENTO
SUCRE

PCET
NO

NATURALEZA JURIDICA
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL

Índice de Control Interno Entidades Territoriales

54,3

Unidad Aprobada MECI Entidades Territoriales

5774

Lista de entidades que no disponen de datos

Número de entidades según filtro

1 de 5774

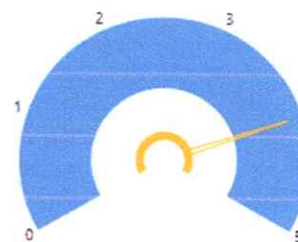
I. Resultados Generales

Índice de Control Interno



Nota: El promedio de grupo per corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

Quintil



Nota 1: La información de este gráfico solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad. No aplica para otros filtros.

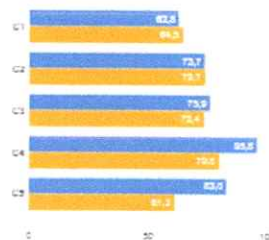
Nota 2: Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el punto 5.



Próximamente podrá consultar aquí las recomendaciones de mejora por entidad

II. Índices de desempeño de los componentes MECI

Puntaje Consultado y Valor medio de referencia



Componente

C1: Ambiente propicio para el ejercicio del control.
C2: Evaluación estratégica del riesgo.
C3: Actividades de control efectivas.
C4: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora.
C5: Información y comunicación relevante y oportuna para el control.

(En blanco)

III. Evaluación independiente del Sistema de Control Interno

Nota: Este índice solo se aplica para las entidades a las que se aplica el MECI, cuya medición al sistema de control interno se hace en el marco de la segunda generación, y corresponde exclusivamente a la evaluación llevada a cabo por los ajcs de control interno.

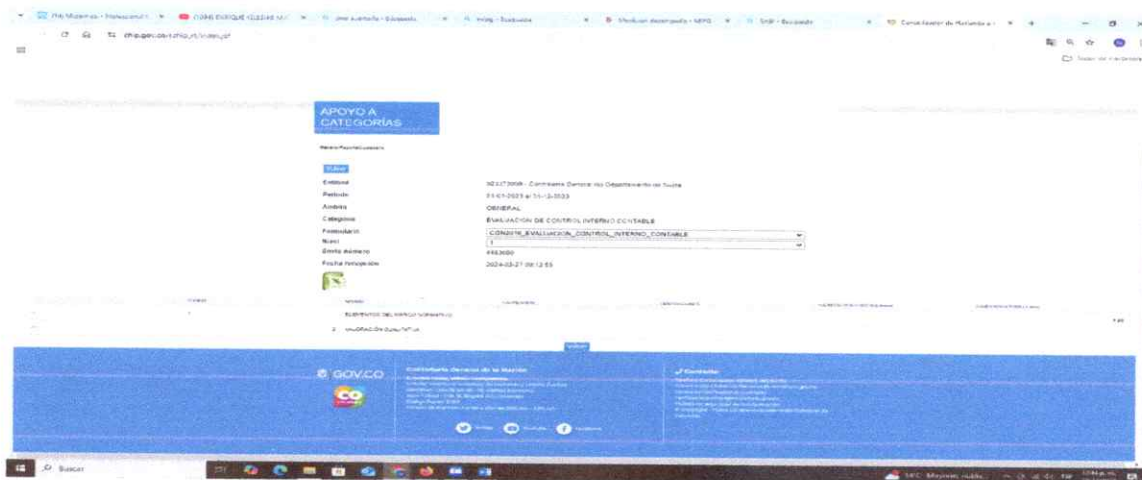
Evaluación Anual Del Sistema De Control Interno Contable.

Para realizar la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se tomó como base fundamental la Resolución 193 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación y los resultados de las auditorías realizadas, con el fin de evaluar los controles efectuados en cada una de las etapas (Reconocimiento, Medición Posterior y Revelación), las políticas de operación, la rendición de cuentas y la gestión del riesgo contable, así como las acciones que se hayan implementado en cada una de las dependencias de la Contraloría General del Departamento de Sucre, para el mejoramiento continuo del proceso contable.

La presente evaluación corresponde al periodo contable comprendido desde el primero (01) de enero al treinta y uno (31) de diciembre del año 2023.

La Evaluación del Control Interno Contable, comprende la revisión integral a la gestión del proceso contable que involucra todos los procesos que intervienen en él, con el fin de promover la existencia y efectividad de los procedimientos de control y verificación en todas las áreas involucradas.

Se presentó en el aplicativo CHIP del Ministerio de Hacienda, la evaluación del Sistema de Control Interno Contable, según Resolución 193 de 2016 expedida por la Contaduría General de la Nación. El Sistema de Control Interno Contable de la Contraloría General del Departamento de Sucre obtuvo una calificación de **4,98 sobre 5**, rango **EFICIENTE**.



923273099 - Contraloría General del Departamento de Sucre
GENERAL
01-01-2023 al 31-12-2023
EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE
CON2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE
ENVIO NUMERO 4463600
FECHA RECEPCION 2024-02-27 09:12:55

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO (Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4.98


Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno – (Parametrizado).

La Oficina de Control Interno realizó durante la vigencia 2023, dos informes semestrales del estado de control interno de la Entidad, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, artículo 6 Decreto 2106 de 2019 “Por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar trámites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública” y siguiendo los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

1. Primer Informe – corte 01 de enero a 30 de junio de 2024
2. Segundo Informe – corte 01 de julio a 31 de diciembre de 2024

A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada para el segundo semestre de 2024, es decir el período comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre de 2024.

Nombre de la Entidad:	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE		
Periodo Evaluado:	1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024		



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/ en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	De acuerdo a los resultado de la evaluación realizada, se puede decir que todos los componentes se encuentra operando juntos y de manera integrada, se requiere fortalecer algunos componentes que requieren emprender acciones de mejora para su implementación. El resultado de la evaluación de desempeño institucional entregada por el FURAG por la vigencia 2023, presenta un buen desempeño en el sistema de control interno, - MECI-, comparado con el valor referencial promedio para el grupo de las Contralorías territoriales que fue de 73.7.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	A pesar de la falta de la estructuración de las evidencias, el sistema opera y funciona parcialmente, por ende, aunque no estamos en el nivel óptimo y esperado, la entidad está generando acciones a corto y mediano plazo para que el sistema opere a plenitud y con la generación de los resultados y un proceso documentado que así lo demuestre. El Sistema de Control Interno está estructurado conforme las líneas de defensa en donde su cumplimiento permite la constante interacción entre ellas y evaluación del cumplimiento de los objetivos propuestos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La CGDS cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado y identificado mediante las líneas de Defensa el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, fortalecido por la Alta dirección para que los resultados en el control de los riesgos permitan la toma de decisiones. En la Primera Línea de defensa los líderes de los procesos Misionales de la Entidad son responsables del diseño y ejecución del control, es decir se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos. El cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. En la Segunda Línea de defensa los funcionarios de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación, también contamos con los diferentes comités que generan información para el fortalecimiento de la operación; y la Tercera Línea de defensa esta a cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces es quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la 1ra y 2da línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance total del componente
Ambiente de control	SI	96%	La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad, mecanismos para el manejo de conflictos de interés, prevención del uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares. Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y selección frente a la gestión del riesgo. No existe un mecanismo de detección y prevención del uso inadecuado de la información privilegiada. Deficiencia en el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción por parte de la primera y segunda línea de defensa.	90%	La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), monitoreo permanente de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares. La Oficina de Control Interno elabora Plan Anual de Auditoría para la Vigencia 2024, se socializa a los miembros del Comité sobre la importancia de la funcionalidad del Comité y la responsabilidad de cada uno de los miembros. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reúne periódicamente para abordar temas de su competencia. El Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano se realiza y publica con sus seguitientos	6%
Evaluación de riesgos	SI	91%	La entidad cuenta con la identificación de metas y objetivos que han sido reformulados con el propósito de alinear a las metas estratégicas en el cuatrimo y adicionalmente para que estos puedan ser cumplidos en porcentaje y tiempo establecidos. Para este semestre se identificaron brechas en la identificación de riesgos que se generan como consecuencia de los cambios normativos, sin embargo la entidad está realizando las acciones de mejor correspondientes.	87%	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	4%
Actividades de control	SI	98%	* La entidad cuenta con un Mapa de procesos y procedimientos donde establece funciones y responsables para cada una de las actividades internas, considerando también flujos de revisión y aprobación. Frente a los Sistemas de información la entidad cuenta con Políticas que está en desarrollo y ha permitido identificar puntos de control y riesgos para garantizar que los funcionarios y entes tengan un buen manejo de la información institucional.	91%	En el mes de marzo la entidad realizó la Medición del Desempeño Institucional la cual fue reportada a través del formulario único de reporte y avance de gestión-FURAG para la vigencia 2021 obteniendo un puntaje de 88,7. Se encuentra actualizado el registro de los bojes de vice funcionarios en el aplicativo SIGEP II.	7%
Información y comunicación	SI	82%	* La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, que generan la confianza para utilizarlos. * La comunicación externa de la Entidad, cuenta con líneas de comunicación que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros internos interesados. La entidad tiene estructurados Sistemas de Información para salvaguardar, conservar y tener trazabilidad de la gestión institucional. Para el manejo de la información se han creado procedimientos para establecer como se debe manejar la información y los responsables de la misma para la información brindada al público y para dar respuesta a PQRS.	70%	En el mes de diciembre de la vigencia anterior se realizó la rendición de cuentas se dio a conocer la gestión desarrollada por esta vigencia, se llevó a cabo de forma presencial, y se sigue manteniendo informada a la población mediante la publicación de noticias de interés ciudadano.	12%
Monitoreo	SI	84%	Cuenta con El comité Institucional de Coordinación de Control Interno agudado anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución alas diferentes auditoria inherentes en el plan y los diferentes seguimientos exigidos por la norma.	75%	la Oficina de Control Interno, hace verificación de cumplimiento de los planes de mejoramiento vigentes, entregando esta información a la alta dirección, para que se tomen las acciones de mejor correspondientes que evalúan la reiteración de hallazgos. Desde la oficina de control interno se rindió el informe de control interno contable, se realizaron los respectivos seguimientos a los planes de mejoramiento y seguimiento al Plan anticorrupción y atención al ciudadano y se están elaborando los demás informes para rendir y publicar en la página web institucional, se emiten circulars y oficios haciendo llamado al autocontrol.	9%

Evaluación Acciones de Mejora de Plane de Mejoramiento suscrito con la AGR.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Resolución Orgánica N° 005 del 22 de abril 2022 expedida por la Auditoría General de la República, los seguimientos de las acciones se realizarán de acuerdo al artículo séptimo y el artículo décimo primero de dicha resolución, a la fecha se ha realizado un seguimiento de las acciones programadas, el primero fue presentado en el mes de noviembre y la segundo seguimiento sería en el mes de febrero 2024. A continuación, se presentan los resultados.

SIA MISIONAL
Sistema Integral de Auditoría

SIA Misional AGR

Un producto
Auditoría General de la República

Inicio Cuenta de usuarios Administración Módulo SIREL Módulo Plan Mejoramiento Módulo PVCF Módulo PIA Módulo BIT Módulo Procesos Fiscales Centro de servicio Salir

Plan de mejoramiento consolidado

Sujeto de control: Plan: Id Hallazgo:
Estado: Redacción:
Aplica resolución 05 de 2021:

[Reporte de hallazgos](#) [Reporte de acciones de mejoramiento](#) [Reporte de acciones de mejoramiento vencidas](#)

Hallazgos (2277)

No	Id Hallazgo	Sujeto de control	PCA	Auditoría	Redacción del hallazgo	Estado	Opciones
1	21679	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 20 por no realizar la liquidación del crédito en debida forma en los procesos de justificación coactiva. En los dos procesos que se detallan a continuación, se observó que no se realizó la liquidación del crédito en debida forma, así:	Con acciones terminadas	Ver Detalle
2	21678	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 19 por falta de gestión en el seguimiento adecuado en la búsqueda de bienes y el no decreto de medidas cautelares en los PFC. Durante la vigencia 2022. En los procesos que se señalan a continuación, se observó que se dio una adecuada búsqueda de bienes, no obstante, no se decretaron medidas cautelares, así:	Con acciones terminadas	Ver Detalle
3	21677	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 18 por falta de oportunidad en la notificación del mandamiento de pago. En los expedientes que se detallan a continuación, se evidenciaron términos que van desde los 84 hasta 3076 días, dando como resultado 616 días en promedio para llevar a cabo la notificación personal del mandamiento de pago.	Con acciones activas	Ver Detalle
4	21676	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 17 por incumplimiento del término transcurrido entre el inicio de trámite y el auto de inicio de proceso. La CGOS superó el término inicial de tres (3) meses y la prórroga por el mismo tiempo, establecidos en el Manual de Procesos Sancionatorios Fiscales (MPSF), para adelantar la averiguación preliminar a partir...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
5	21675	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 16 por incumplimiento en el traslado a cargo coactivo de procesos terminados con imposición de multa. La CGOS superó el término establecido en el Manual de Procesos Sancionatorios Fiscales para trasladar a cargo coactivo los procesos 096-2021, 136-2021 y 817-2021, que terminaron con imposición de multa, sin que...	Con acciones activas	Ver Detalle
6	21674	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 15 por falta de decreto de medidas cautelares en los procesos de responsabilidad fiscal. De los procesos evaluados se concluye que se configuró el riesgo identificado, ya que no se realizaron medidas cautelares decretadas a fin de asegurar la búsqueda de bienes y resguardo de las Entidades solicitadas, no se decretaron...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
7	21673	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 14 por falta de oportunidad en tramitar los procesos de responsabilidad fiscal. En los PFC que se relacionan a continuación, se observó que, si bien no se configuró el término jurídico de la prescripción, la Contraseña utilizó en promedio 350 días para tramitar los procesos, así:	Con acciones terminadas	Ver Detalle
8	21672	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 13 por falta de oportunidad en el inicio del proceso de responsabilidad fiscal. En los procesos de PFC, que se indican a continuación, se utilizó un promedio de 530 días entre el traslado y el auto de apertura del PFC, así:	Con acciones terminadas	Ver Detalle
9	21671	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 12 por falta de oportunidad en el inicio de las indagaciones preliminares. En las indagaciones preliminares que se indican a continuación, se evidenció un término promedio de 775 días entre el traslado del hallazgo que dio origen a la investigación fiscal y el auto de apertura de la misma:	Con acciones terminadas	Ver Detalle
10	21670	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 11 por no definir la muestra de contratos en la elaboración de los planes de trabajo. Una vez evaluados los planes procesales solicitados para conocer que contratos serían objeto de evaluación se observó que, la CGOS no definió en su plan de trabajo la muestra de contratos y la valor para las AFS realizadas a Cent...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
11	21669	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 10 por falta de estudio y evaluación de procesos en los cuales la CGOS sea parte en sede judicial y extrajudicial para prevenir el dolo antijudicial y estructurar una adecuada defensa. El Comité de Coordinación de la Contraseña General del Departamento de Sucre, durante la vigencia 2022, no realizó sesiones de se...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
12	21668	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 9 por no realizar seguimiento al cumplimiento de sentencia judicial proferida por el Juzgado Administrativo Séptimo de Enlago, en el Proceso Ejecutivo no. 700113300700200029-00, Radiante Auto de 11 de agosto de 2022 en Juzgado Administrativo 007 Unidad de Enlago: otro mandamiento de pago por la suma de...	Con acciones activas	Ver Detalle
13	21667	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 8 por ejecución inadecuada de los contratos como consecuencia del incumplimiento de las funciones de supervisión. La CGOS evidenció inconsistencias en el cumplimiento del deber de vigilancia sobre los contratos que suscribe, tales como: falta de publicación de informes en SECOP II, no incluir fecha en informes de...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
14	21666	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 7 por vulnerar el principio de publicidad, transparencia y acceso a la información por la falta o tardía publicación de documentos en SECOP II. La CGOS presenta inconsistencias en la publicación de los documentos que se producen y derivan de la actividad contractual, al no publicar de manera completa los documentos...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
15	21665	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 6 por presentar deficiencias en la elaboración de análisis de sector y estudios previos. En los documentos precontractuales de los procesos de la muestra seleccionada, denominados análisis de sector y estudios previos, se encuentran fallas en su elaboración, que se reflejan concretamente en la generalidad de...	Con acciones activas	Ver Detalle
16	21664	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 5 por incumplimiento del deber de planeación como consecuencia de la falta de publicación oportuna de las actualizaciones del Plan Anual de Actuaciones en la página web de la Entidad. La CGOS elaboró y adoptó el Plan Anual de Actuaciones con la descripción de bienes y servicios a actuar durante la vigencia 20...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
17	21663	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 4 por inadecuada presentación de las notas a los estados financieros. Las Notas a los Estados Financieros publicadas por la Contraseña General del Departamento de Sucre no cumplen con las características de estructura uniforme detallada en el documento anexo denominado "Plantilla para la preparación y prese...	Con acciones activas	Ver Detalle
18	21662	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 3 por aplicación del procedimiento para la baja y enajenación de los bienes registrados en la cuenta 331510. La normatividad vigente, indica que cuando el bien cumple su vida útil y adicionalmente se haya establecido que no se utiliza más, o cuando se conoce que no se va a recibir ningún beneficio económico, d...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
19	21661	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 2 por aplicación del principio "Devengar" y la dinámica control de la cuenta 336F-Ayudantes para viajes y gastos de viaje. La Entidad no registró en la Cuenta 285503-Ayudantes para viajes y gastos de viaje, la suma de \$371.448.760, que correspondió a los pagos efectuados a los funcionarios para asistir a cap...	Con acciones terminadas	Ver Detalle
20	21660	Sucre	2022	AFS - Auditoría Financiera y de Gestión	Hallazgo administrativo no. 1 por incumplimiento en el registro contable de la caja menor. La CGOS, en la modificación de la cuenta en el formato F-02 Cajas Menores, presentó un reporte de tres cajas menores, caja 1, caja 2 y caja 3. La caja menor fue constituida mediante Resolución 046 de febrero 2 de 2022, se realizó la primera asignación...	Con acciones terminadas	Ver Detalle

Para el primer trimestre, de los 20 hallazgos antes mencionados tenemos subsanados 16 hallazgos Administrativos con acciones terminadas, lo que muestra que las áreas responsables de ejecutar las acciones de mejora, evolucionaron positivamente en cada uno de los aspectos recomendados por la auditoria, quedando 4 hallazgos con acciones activas para el próximo trimestre que seria objeto de evaluacion para el mes de febrero de la vigencia 2024.

AUDITORÍAS, Y SEGUIMIENTOS DE LEY REALIZADOS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Auditorías de Gestión.

En cumplimiento de lo establecido en el Programa Anual de Auditorías Internas aprobado para la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno ejecutó las siguientes auditorías:

- 1- Auditoria al Proceso de Responsabilidad Fiscal.
- 2- Auditoria al Proceso de Cobro Coactivo
- 3- Auditoria al Proceso de Control Fiscal
- 4- Auditoria al Proceso de Gestion Administrativa Integral
- 5- Auditoria al Proceso de Contratación
- 6- Auditoria al Proceso de Participación Ciudadana
- 7- Auditoria al Proceso de Gestion TICS
- 8- Auditoria al Proceso de Gestion Financiera y Contable
- 9- Auditoria al Proceso de Planeación y Seguimiento
- 10- Auditoria al Proceso de Sanciones Administrativas Fiscales

Informes de Ley y Seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno

En cumplimiento al rol de Evaluación y Seguimiento, asignado por el Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno realizó informes de Ley y/o informes de seguimiento repartidos en los 4 trimestres de la vigencia 2024, de acuerdo con lo registrado en el Plan Anual de Auditorías Internas aprobado.

A continuación, se detallan los resultados de algunos de los informes realizados.

Seguimiento al grado de cumplimiento de las medidas de Austeridad y Eficiencia del Gasto

En cumplimiento de los Decretos 1068 de 2015 artículo 2.8.4.8.2, el 397 del 17 de marzo de 2022 y la Directiva Presidencial 08 del 17 de septiembre de 2022, se realizaron cuatro informes de austeridad del Gasto, correspondientes a la vigencia de 2024

Primer trimestre: Presentado el 09 de abril 2024-103-0341

Segundo trimestre: Presentado el 08 de julio 2024-103-0691

Tercer trimestre: Presentado el 9 de octubre 2024-103-0925

Cuarto trimestre: Presentado el 9 de enero 2025-103-0023

Se verificó el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, con base en la información presentada por el Área Financiera.

Seguimiento a la gestión realizada en la atención a las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias.

En cumplimiento de las funciones y roles de la Oficina de Control Interno, así como de lo establecido en el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2023 y tomando como fundamento la Ley 1474 de 2011, que contempla en su Artículo 76 como deber de la Oficina de Control Interno, vigilar que la atención de PQRSD se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rendir a la administración de la entidad un informe semestral sobre el particular, la Oficina de Control durante la vigencia 2024 realizó dos informes de seguimiento semestral sobre la gestión realizada en la atención de PQRSD, el primer informe corresponde al periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2024 y el segundo informe corresponde al segundo semestre de la vigencia 2024 para el periodo comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre de 2024 presentado el 10 de enero de 2025 con número radicado 130-018.

La Oficina de Control Interno da cumplimiento al marco normativo referente a las funciones de dicha Oficina, en cuanto a verificar, vigilar y realizar seguimiento al tratamiento dado por las diferentes áreas a las Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes y Denuncias allegadas a la entidad.

Seguimientos Derechos de Autor de Software.

Se realizó en el aplicativo de la Dirección Nacional de Derecho de Autor en el cual las entidades u organismos de orden nacional y territorial, realizar la verificación del uso legal del software en cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 002 de 2002

Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC.

La Oficina de Control Interno durante la vigencia 2024 realizó tres (3) informes de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC, así:

- Primer seguimiento: corte al 30-04-2024-130- 478 del 15 de mayo 2024
- Segundo seguimiento: corte 30-08-2024-130- 130-0883 del 13 de septiembre 2024
- Tercer y último seguimiento: corte 31-12-2024-130-0024 de 15 de enero 2025

Se verificó el cumplimiento a la ejecución de cada una de las actividades contempladas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2024, dando cumplimiento con lo establecido en el documento estrategias para la construcción del Plan anticorrupción y de atención a ciudadano Versión 2, emitido por la Presidencia de la República, los artículos 73 de la Ley 1474 de 2011, 7 del Decreto 2641 de 2012, Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.21.5.3 (modificado por el Decreto 648 de 2017, Artículo 17), y demás normas concordantes.

La Oficina de Control Interno cumplió con la totalidad actividades establecidas en el Programa Anual de Auditorías de la vigencia 2024, y a través de los diferentes informes realizados brindó herramientas a la Alta Dirección para la toma de decisiones oportunas en relación con el mejoramiento continuo de la entidad.



GABRIEL JOSE DE LA OSSA OLMOS
Contralor General del Departamento de Sucre

Elaboro: Rosa Martínez Osorio – Asesora de Despacho
Reviso: Diego Lara Merlano – Asesor Jurídico