



DANE
Para tomar decisiones

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

****20171400007883****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: ***20171400007883***

Fecha: ***01 de febrero de 2017***



Bogotá

140

Doctor

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director

Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE

La ciudad

Asunto: Informe de Gestión Oficina Control Interno.

Cordial saludo Dr. Perfetti.

Me permito remitir el Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno del periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de diciembre de 2016.

Atentamente,


JAMES LIZARAZO BARBOSA
Jefe Oficina de Control Interno

Revisó: James L.
Proyectó: Patricia P.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

Carrera 59 Núm. 26-70 Interior 1 CAN, Edificio DANE

Teléfono (571) 579 8300 / Fax (571) 597 8399 Bogotá, D.C., Colombia

Código postal 111321

www.dane.gov.co / contacto@dane.gov.co





OFICINA DE CONTROL INTERNO

La gestión que adelanta la Oficina de Control Interno – OCI está enmarcada en la evaluación independiente al Sistema Integrado de Gestión Institucional - SIGI - de la entidad, en cumplimiento a la ley 87 de 1993.

La OCI presenta los resultados obtenidos de la evaluación a los procesos para la vigencia 2016, con el fin de promover la mejora continua del Sistema Integrado de Gestión de la entidad.

Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 la Oficina de Control Interno ha dado cumplimiento al Programa Anual de Auditorías – PAAI 2016, a través del cual se han programado los diferentes procesos a evaluar en la entidad, realizando auditorías y seguimientos en temas como Plan Estratégico, Plan de Acción, Comité de Desarrollo Administrativo Institucional y Sectorial, los recursos utilizados (financieros, de talento humano, tecnológicos), sistemas de información y la gestión del riesgo.

Así mismo, se han presentado al Comité de Coordinación del Sistema Integrado de Control y Gestión los principales resultados obtenidos de las Auditorías Internas de Gestión, exponiendo las debilidades y fortalezas de los controles establecidos en desarrollo de los diferentes procesos; los avances alcanzados en las metas y objetivos propuestos por la entidad en cumplimiento de las Investigaciones y/o Proyectos adelantados.

AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN

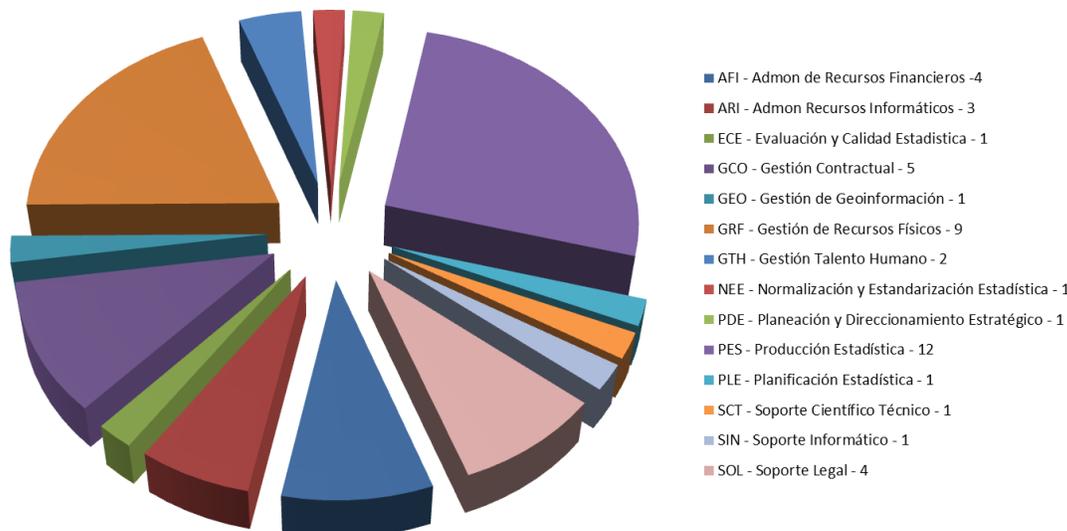
En cumplimiento de su rol asesor y de apoyo a la Administración, se han entregado los resultados de las diferentes auditorías realizadas a los procesos a Nivel Nacional (Direcciones Territoriales, Subsedes y Nivel Central) evaluando el cumplimiento en la aplicación de las normas legales, reglamentarias y de autorregulación que les son aplicables, teniendo en cuenta los criterios establecidos en cada plan de visita a desarrollar.

El proceso se ha optimizado a través de las capacitaciones implementadas por el Jefe de la Oficina de Control Interno a los funcionarios de la misma, generando procedimientos integrados para los diferentes criterios de auditoría, mejorando con ello las técnicas de auditoría aplicadas.

A continuación se presentan las principales cifras alcanzadas en cubrimiento del Programa Anual de Auditorías Internas – PAAI del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2016.



Gráfica 1 Auditorías Internas de Gestión – Enero a Diciembre 2016



Fuente: Oficina de Control Interno - DANE

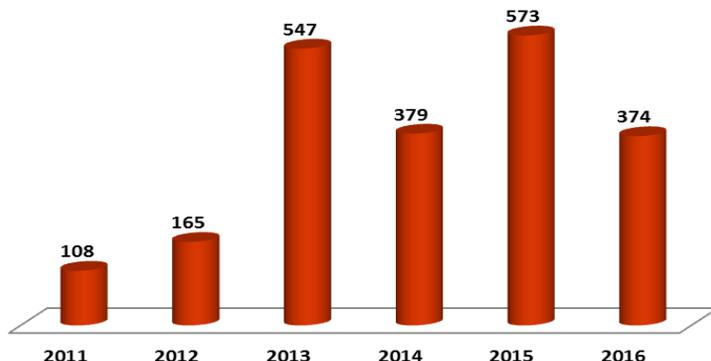
Se dio cumplimiento al Programa Anual de Auditorías Internas de Gestión establecido para la vigencia 2016, se realizaron 45 auditorías a 14 de los 21 procesos que se encontraban establecidos para la entidad al momento de la ejecución de las auditorías, lo que equivale a una cobertura del 67 % de los procesos. De igual manera se realizó una (1) Auditoría Especial al Proceso GCO al aplicativo e-Ekogui.

La Oficina de Control Interno para el desarrollo de las actividades propias de Auditoría, conto con un equipo multidisciplinario y competente, conformado por 5 funcionarios de Planta Provisional, dentro de los cuales se incluía un profesional en Derecho, un Ingeniero Industrial, un administrador de empresas, un funcionario técnico en contaduría y un asistencial; dos contratistas y dos pasantes estudiantes de Economía, para un total de 9 funcionarios; quienes con la aplicación de la evaluación a los procesos dieron a conocer los puntos críticos y posibles oportunidades de mejora para la entidad.

A través de las Auditorías realizadas en el periodo de referencia, se identifican las debilidades y fortalezas del Sistema de Control Interno para cada uno de los procesos auditados, reduciendo los aspectos que generan situaciones que requieren ser mejoradas; así mismo se realizó la identificación de 374 hallazgos distribuidos en 250 No Conformidades y 124 Observaciones.



Gráfica 2 Comportamiento de los hallazgos encontrados en las Auditorías Internas de Gestión. 2011 a 2016



Fuente: Oficina de Control Interno - DANE

Para la vigencia 2016 se realizó auditoría de gestión al Proyecto de Inversión denominado “XVIII Censo Nacional de Población y VII de Vivienda”, en el Municipio de Jamundí, enmarcado en los procesos de Producción Estadística y Gestión de Recursos Físicos, con el propósito para PES “Evaluar el proceso que se desarrolla en la etapa de ejecución del Operativo Censo Experimental - CNPV, llevado a cabo en el Municipio de Jamundí - Valle del Cauca” y para GRF “Evaluar el proceso que se desarrolla en la etapa de entrega de los Recursos Físicos del Censo Experimental - CNPV, llevado a cabo en el Municipio de Jamundí - Valle del Cauca”

Tabla 1 Resultados de la auditoría al proyecto XVIII Censo Nacional de Población y VII de Vivienda

AIG al proyecto XVIII Censo Nacional de Población y VII de Vivienda			
Proceso auditado Enfoque CNPV	Hallazgos		Total Hallazgos
	Proceso Auditado	Observaciones	
Producción Estadística	14	-	14
Gestión de Recursos Físicos	5	-	5
Total Hallazgos	19	-	19

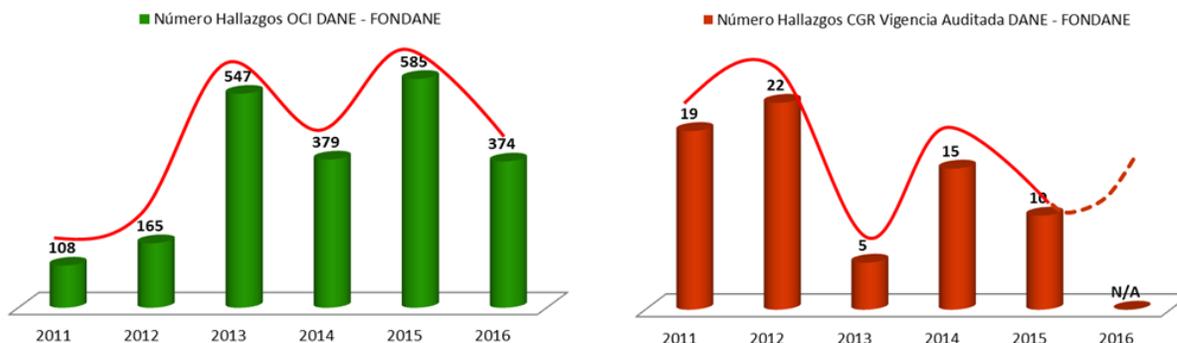
Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

A continuación se presenta el histórico de los hallazgos identificados por parte de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno, versus los hallazgos identificados por las auditorías realizadas por Contraloría General de la República entre el 2011 y el 2016. Es importante aclarar que las auditorías del ente de control fiscal son posteriores a la vigencia y son independientes para cada entidad (DANE y FONDANE), por su parte las auditorías de la Oficina de Control Interno son preventivas, pueden tomar la vigencia actual o vigencias anteriores y en la ejecución y se realizan en conjunto a DANE – FONDANE.

Con base en lo anterior se integran los hallazgos para DANE – FONDANE encontrados por la CGR y se presenta comparativo con los hallazgos detectados por la OCI.



Gráfica 3 Hallazgos Oficina Control Interno y Contraloría General de la República. 2011 a 2016.



Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

Se puede observar en la Gráfica 3, el comportamiento inversamente proporcional que se ha presentado durante los últimos cuatro años (2012 a 2015) relacionado con los hallazgos de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno con respecto a los hallazgos identificados por la Contraloría General de la República, donde a mayor número de hallazgos identificados a través de las Auditorías Internas de Gestión se presenta un menor número de hallazgos identificados por Contraloría General de la República.

La CGR en la realización de auditoría al DANE para la vigencia 2015, presento informe de auditoría, en donde se informaron 10 hallazgos, 4 de connotación disciplinaria y 5 de carácter administrativo y uno con incidencia fiscal, el cual fue informado en el mes de enero de 2017. Al realizar paralelo entre los resultados encontrados en las auditorías para las vigencias 2014 y 2015, se puede advertir la disminución en los hallazgos, dado que se pasó de 15 hallazgos DANE – FONDANE para la vigencia 2014, a 10 hallazgos en la vigencia 2015, situación que refleja que disminuyeron las debilidades en el Sistema de Control Interno de la entidad. Cabe hacer mención que los hallazgos para la vigencia 2014 todos fueron de carácter administrativo. Asimismo en la evaluación efectuada a la calidad y eficiencia del Control Interno, arroja una calificación de 1.244 puntos, lo que lo ubica en el rango Eficiente, indicando que el diseño y efectividad de los controles otorgan confiabilidad al DANE en el manejo de los recursos y el cumplimiento de los objetivos y metas propuestas para la vigencia 2015.

La CGR con base en la calificación de los componentes obtenida en la evaluación de la Gestión y Resultados, Fenece la cuenta del DANE, por la vigencia fiscal correspondiente al año 2015. El Fondo Rotatorio del DANE – FONDANE para la vigencia 2015 no fue objeto de auditoría por cuenta de la Contraloría General de la Republica.

AUDITORÍAS INTERNAS DE CALIDAD – VIGENCIA 2016

La Oficina de Control Interno durante el 2016, lidero y realizo el proceso de acompañamiento en el Ciclo de Auditorías Internas de Calidad, con el cual se buscaba verificar la conformidad del cumplimiento de los requisitos de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTCGP 1000:2009, la Norma NTC ISO 9001:2008, requisitos de ley y demás normativa aplicable.



El desarrollo de la Auditoria Interna de Calidad 2016, comprende la evaluación a la totalidad de los procesos del Sistema de Gestión de Calidad del DANE, para el periodo comprendido entre el 01 de marzo de 2015 al 30 de abril de 2016, en el DANE Central, Dirección Territorial Centro - Bogotá, Dirección Territorial Centro Occidente - Manizales, Dirección Territorial Norte - Barranquilla y las Subsedes de Santa Marta y Pereira.

Se realizó la planeación del ciclo de auditorías a partir de la identificación de los hallazgos de auditoria pasadas, las características propias de las operaciones estadísticas, estacionalidad de las mismas, prioridades de la Dirección, nivel de maduración del Sistema de Gestión a nivel nacional, la verificación de la aplicación de la normatividad, aplicando la auditoria a los 21 procesos de la entidad.

Se efectuaron las auditorias en sitio verificando en cada uno de los procesos y en las operaciones estadísticas, la implementación y mantenimiento de los distintos requisitos de la NTCGP 1000 e ISO 9001 del SIGI.

Dando cumplimiento al procedimiento de Auditorías Integrales, se elaboró y comunico el respectivo informe final de auditoria para la posterior suscripción del plan de mejoramiento.

Tabla 2 Hallazgos AIC 2016

Hallazgo	Numeral NTCGP	Descripción
Observación 1	8.5.2	Acción Correctiva
Observación 2	5.4.2 literales a, b	Planificación del Sistema de Gestión de Calidad
	4.1 literales a,b,c,f,g	Requisitos Generales Sistema Gestión de Calidad
No Conformidad 1	8.3	Control del producto y/o servicio no conforme
No Conformidad 2	8.2.3	Seguimiento y medición de los procesos
No Conformidad 3	4.2.4	Control de los registros
No Conformidad 4	4.2.1	Gestión Documental, Generalidades
No Conformidad 5	6.3	Infraestructura
No Conformidad 6	4.2.4	Control de Registros

Fuente: Oficina de Control Interno - DANE

Como conclusiones generales de la Auditoria Integral de Calidad efectuada al Sistema de Gestión del DANE, y con base en los hallazgos identificados, se pudo determinar que el SG funciona de conformidad a la planeación, ejecución, verificación y actuación del Sistema de Gestión de la Calidad, de acuerdo a las normas NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008.

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS ANTE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos ante la Contraloría General de la Republica, de tal forma que se presenta el avance alcanzado en cada una de las acciones suscritas que se encuentran en ejecución así:



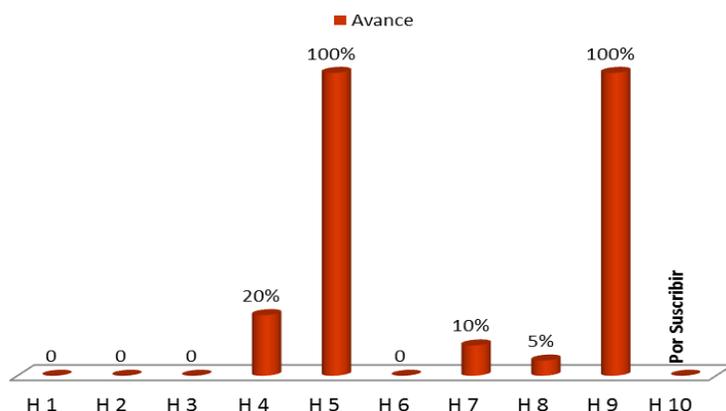
En el plan de mejoramiento suscrito ante la Contraloría General de la Republica, como resultado de la auditoria efectuada para la vigencia 2011, se encontraba en ejecución la acción del hallazgo número 19, correspondiente a la “Adquisición de Bienes –Proyectos Reunidos”, a la cual se dio cumplimiento del 100% con la firma del acta de liquidación del Convenio Interadministrativo No 1005-09-002-2011 celebrado entre el Fondo Nacional de Calamidades hoy Fondo Nacional de Gestión del Riesgo de desastres –Subcuenta Colombia Humanitaria-Fiduprevisora S. A y el DANE.

Con referencia al avance de ejecución del plan de mejoramiento suscrito ante la CGR producto de la auditoría realizada a la vigencia 2014, se presenta cumplimiento del 100%.

El DANE con base en la auditoría realizada a la vigencia 2015, suscribo plan de mejoramiento para los 9 hallazgos encontrados por la CGR, lo cual se transmitió en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes –SIRECI de la Contraloría General de la República, el 21 de diciembre de 2016.

Producto del seguimiento periódico efectuado por la Oficina de Control Interno, al plan de mejoramiento suscrito ante la CGR, se puede indicar que con corte al 31 de diciembre de 2016 los avances encontrados son: para las acciones de los hallazgos 5 y 9 se presenta cumplimiento del 100% correspondientes al área financiera; par el área de sistemas, hallazgos 4, 7 y 8, se presenta avance inferior al 20% y los 4 hallazgos restantes se encuentran en términos de ejecución de las actividades, como se evidencia en la gráfica 4 y tabla 3. Es de mencionar que el hallazgo 10, que hace referencia a el “Reintegro de recursos Convenio Interadministrativo N° 105-09-002-2011, informado en el mes de enero del 2017, se encuentra dentro de los términos para realizar suscripción del plan de mejoramiento de la entidad.

Gráfica 4 Avance Planes de Mejoramiento CGR. Auditoria Vigencia 2015- DANE



Fuente: Oficina de Control Interno - DANE



Tabla 3 Descripción hallazgos CGR. Vigencia 2015

Hallazgos	Incidencia	Observación
H 1 Garantía del Contrato	Administrativo	Contrato sin amparo responsabilidad civil Extracontractual
H 2 Publicación en el SECOP	Disciplinario	Publicación documentos contractuales en SECOP
H 3 Supervisión	Disciplinario	No cumplimiento de los deberes y obligaciones del supervisor, falta informes de supervisión
H 4 Justificación económica de adiciones contractuales	Disciplinario	Falta de análisis técnico y económico para establecer los valores y condiciones de prórroga
H 5 Cuentas por Pagar Presupuestal	Disciplinario	Pagos con cargo al presupuesto sin los debidos soportes
H 6 Seguimiento Gestión Territoriales	Administrativo	Debilidades en el mecanismo de seguimiento a las DT que garanticen el logro de metas
H 7 Plan de Continuidad del Negocio	Administrativo	en el 2015 no se contó con un plan de recuperación ante desastres
H 8 Acuerdos de Niveles de Servicio	Administrativo	Interrupción servicio comunicaciones
H 9 Equipos de Comunicación no Explotados	Administrativo	Falta de control y conciliación de los valores reportados a nivel subcuenta
H 10 Reintegro de Recursos Convenio Interadministrativo N° 105-09-002-2011	Fiscal * Pendiente suscripción plan de mejoramiento	Detrimento patrimonial por saldo insoluto que el contratista no ha devuelto o legalizado (Caso Diego Chaustre)

Fuente: Oficina de Control Interno - DANE

Avance Plan de Mejoramiento FONDANE Vigencia Auditada 2014

Se suscribieron tres (3) hallazgos entre FONDANE y la Contraloría General de la República, presentando un avance al 31 de diciembre de 2016 del 76.22%. Quedando pendiente el hallazgo No 1 correspondiente a la Oficina de Planeación con un avance del 70% donde el área solicito una prórroga hasta el 30 de junio de 2017.

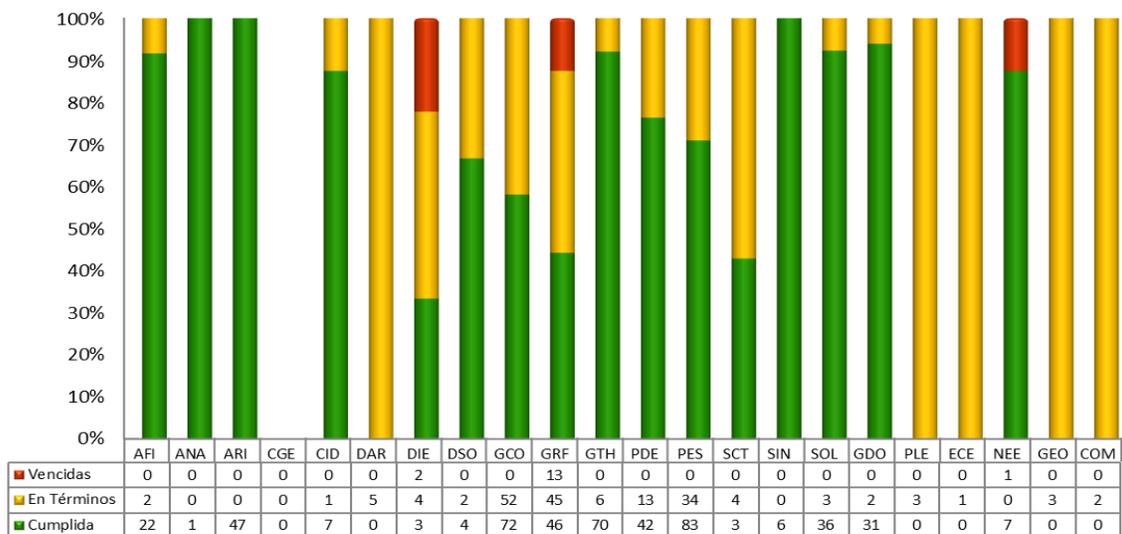
SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

El DANE y FONDANE tienen acciones de mejora provenientes de las auditorías internas de Gestión adelantadas por la Oficina de Control Interno, la materialización de los riesgos en los procesos, el incumplimiento de indicadores, las acciones de autocontrol que suscriben los diferentes líderes de procesos de la entidad y por revisión de la Dirección. Es así que a 30 de Diciembre de 2016 se presentaron un total de 678 acciones suscritas, con el fin de prevenir y/o solucionar las Observaciones y No Conformidades que han sido identificadas para DANE y FONDANE.

La Oficina de Control Interno ha realizado el seguimiento a cada una de las acciones suscritas en los diferentes planes de mejoramiento.



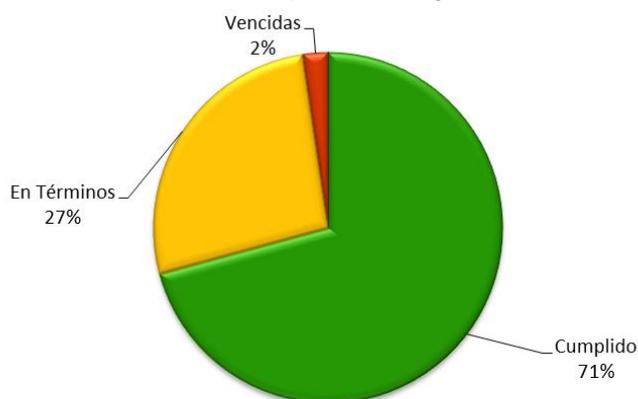
Gráfica 5 Estado Planes de Mejoramiento Vigencia 2016.



Fuente: Oficina de Control Interno - DANE

En las Gráficas 5 y 6, se observa que el 71% de las 678 acciones suscritas, equivalente a 480 se encuentran en estado Cumplido, 182 acciones equivalente al 27% se hallan en términos, y el 2% correspondiente 16 acciones se encuentran en estado vencido, las cuales se discriminan por proceso así: 13 acciones del proceso Gestión de Recursos Físicos, 2 para el proceso Difusión Estadística y 1 para el proceso Normalización y Estandarización Estadística NEE.

Gráfica 6 Estado Planes de Mejoramiento Vigencia 2016.



Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

Del estado de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento se puede deducir el compromiso existente por cuenta de los líderes de los procesos al mejoramiento continuo de la entidad.



INFORMES DE SEGUIMIENTO Y NORMATIVOS

La Oficina de Control Interno realiza informes de seguimiento interno para medir el desempeño y cumplimiento de las diferentes áreas al interior de la entidad e informes normativos programados para dar cumplimiento a los requerimientos de los órganos de carácter nacional. En la Tabla 4 se relacionan los informes realizados durante la vigencia 2016.

Tabla 4 Informes emitidos por la OCI vigencia 2016.

Informe	Destinatario	#	Periodicidad
Anual CIC a través de Chip		1	Anual
Cámara de Representantes		1	Anual
Pormenorizado C. I.		3	Cuatrimstral
Ejecutivo Anual		1	Anual
Derechos de Autor	20 informes remitidos a entidades diferentes al DANE	1	Anual
Reporte Actos de Corrupción		1	Anual
Ekogui		2	Semestral
Al Congreso de la Republica		1	Anual
Ejecución Presupuestal MHCP		1	Anual
Plan de mejoramiento CGR-SIRECI		2	Semestral
Plan de Mejoramiento Archivístico		2	Semestral
Mapa de Riesgos corrupción		1	Anual
Estrategias PAAC		3	Cuatrimstral
Arqueo de caja principal y menor			11
Contaduría - Chip		4	Trimestral
Consolidado Auditoria		1	Anual
Austeridad del Gasto – CGR		12	Mensual
Presupuestal N Central y D.T		4	Trimestral
Plan Austeridad		4	Trimestral
Cierre Financiero		1	Anual
Políticas Seguridad Financiera SIIF		2	Semestral
Metas SISMEG		4	Trimestral
Plan de Acción – PND - PDA		4	Trimestral
Plan de Mejoramiento Contraloría		4	Trimestral
Avances Plan Mejoramiento AGN	88 informes presentados al Señor Director	4	Trimestral
Ley de Transparencia		4	Trimestral
Evaluación institucional por proceso		1	Anual
Participación femenina		1	Anual
Gestión Comités		2	Semestral
Acuerdos de Gestión		2	Semestral
Políticas de Prevención		1	Anual
Respuesta oportuna PQRSD		2	Semestral
Índice de transparencia Nacional		2	Semestral
Reporte SIGEP		4	Trimestral
Indicadores de Gestión por Proceso	3	Cuatrimstral	
Planes de Mejoramiento	4	Trimestral	
Reporte FURAG	3	Cuatrimstral	
Consolidado Matriz de Riesgos	3	Cuatrimstral	

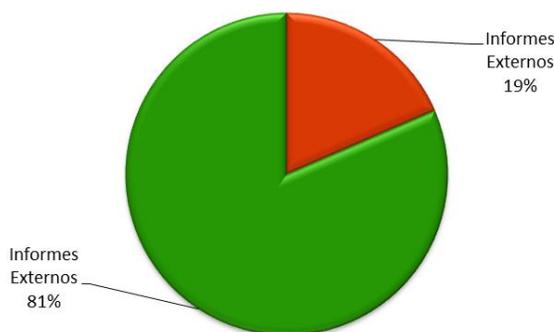


Informe	Destinatario	#	Periodicidad
Gestión OCI		1	Anual

Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

En la gráfica 7, se presenta la participación porcentual, de los informes elaborados por la Oficina de Control Interno en el periodo referido. Donde se realizaron 108 informes, de los cuales el 19% fueron de remitidos a entidades diferentes al DANE en cumplimiento de la normatividad existente que reglamenta el Sector Público y el 81% de Informes se presentaron al Señor Director de la Entidad, los cuales se elaboraron dentro de los términos programados, cumpliendo con el cronograma de pactado al interior de la OCI.

Gráfica 7 Informes presentados OCI - 2016.



Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

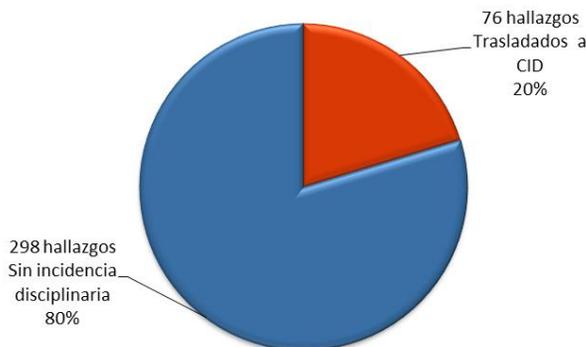
HALLAZGOS A CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO.

En cumplimiento de lo estipulado en el numeral 24 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002; la Ley 1474 de 2011, Artículo 9°, "...Los informes de los funcionarios del control interno tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten" y el Decreto 019 de 2012, Artículo 231, el cual establece que el Jefe de la Oficina de Control Interno "... deberá reportar a los organismos de control los posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en ejercicio de sus funciones."

La Oficina de Control Interno puso en conocimiento a la Coordinadora de la Oficina de Control Interno Disciplinario sobre las presuntas irregularidades identificadas o incumplimientos de carácter normativo en las auditorías que se desarrollaron durante la vigencia 2016, remitiendo a CID el 20% de los hallazgos encontrados.



Gráfica 8 Hallazgos remitidos a Control Interno Disciplinario CID - 2016



Fuente: Oficina de Control Interno – DANE

ASESORÍAS REALIZADAS A LA ALTA DIRECCIÓN

Dando cumplimiento a su rol asesor, la Oficina de Control Interno (OCI), durante el periodo mencionado, incluyó en el cuerpo de los informes de Auditorías Internas de Gestión y de los informes de seguimiento un acápite para registrar las recomendaciones que la OCI considera importantes para la Dirección General, con el fin de una toma de decisiones o correcciones oportunas.

FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley 87 de 1993, en su Art. 12 literal h) ha diseñado las siguientes estrategias para diagnosticar y promover la Cultura del Control a los funcionarios de la Entidad, por medio de:

Sensibilizaciones acerca del Sistema de Control Interno en las direcciones territoriales y subsedes DANE en donde se desarrollan las auditorías programadas, con un total de 174 funcionarios que asistieron a las citadas conferencias.

Elaboración de dieciséis (16) cápsulas informativas denominadas «Buenas Prácticas OCI» a través de las cuales se han socializado los diferentes elementos relacionados con el Sistema de Control Interno, como son: la Autoevaluación, el Autocontrol, los Indicadores de Gestión, la Matriz del Riesgo, ¿Cómo ser feliz en el trabajo?, Servicio al Ciudadano, Día Internacional de Lucha Contra la Corrupción, Plan de Mejoramiento Individual, Modelo Estándar I y II, entre otros.

James Lizarazo B.
JAMES LIZARAZO BARBOSA
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Patricia P.