

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 2017.

Atentamente,


JAMES LIZARAZO BARBOSA
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: P. Pachón.

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.

Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 la Oficina de Control Interno ha dado cumplimiento al Programa Anual de Auditorías – PAAI 2017, a través del cual se programaron 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, físicos y tecnológicos), sistemas de información y gestión del riesgo.

El desarrollo del PAAI 2017, se soportó en la documentación del proceso: Guía para realizar auditorías internas integrales - CGE-011-GU-002-V5, Guía planificación y ejecución de auditorías integrales - CGE-011-GU-001-V2, Procedimiento auditorías internas integrales - CGE-011-PD-001-V5 y el Procedimiento elaboración, suscripción y seguimiento a planes de mejoramiento integrados - CGE-021-PD-001-V5.

Así mismo, la OCI presentó al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno los principales resultados obtenidos de las Auditorías Internas de Gestión 2016, 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 e hizo la presentación del proyecto de modificación del CCSCI y creación del Comité Sectorial de Auditoría, al igual que de los instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna, en cumplimiento de lo requerido por el Decreto 648 de 2017.

Con base en lo anterior, la OCI presenta los resultados obtenidos de la evaluación a los procesos para la vigencia 2017, con el fin de promover la mejora continua del Sistema Integrado de Gestión de la entidad.

AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN - AIG

Durante la Vigencia 2017 la Oficina de Control Interno elaboró y presentó el Programa Anual de Auditorías Internas 2017, el cual fue aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno según acta N° 57 del 30 de enero de 2017. Las actividades ejecutadas fueron las siguientes:

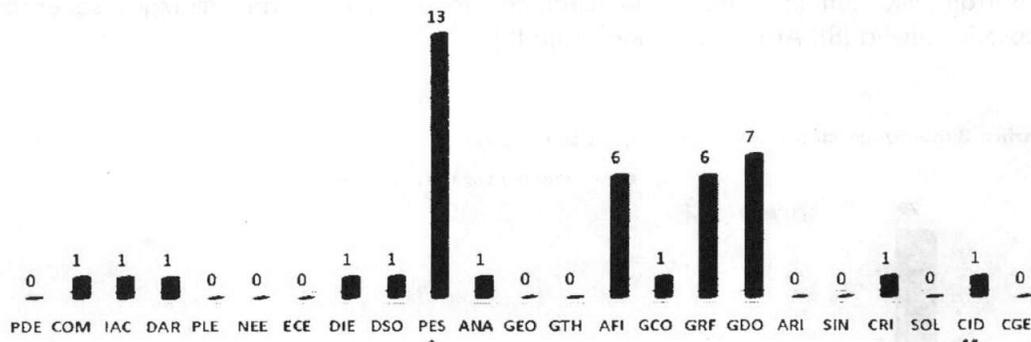


Se Cumplió con el 88% del Programa Anual de Auditoria 2017, lo que corresponde a la ejecución de 37 de las 43 auditorías programadas; es necesario aclarar el cumplimiento de las auditorias programadas al proceso Gestión Contractual –GCO en las Direcciones Territoriales se vio afectada por la incapacidad médico legal que ostentaba la funcionaria responsable de dicho proceso, en el mismo sentido es preciso hacer mención que desde las auditorias efectuadas a los demás procesos se evaluó parte del proceso GCO; los hallazgos con connotación contractual le fueron trasladados al proceso GCO para la suscripción de Planes de Mejoramiento.

En el desarrollo de las Auditorias efectuadas por la Oficina de Control Interno en la vigencia 2017, se presentó cobertura en Nivel Central y en las Direcciones Territoriales al 100%, asimismo fueron auditadas cinco (5) de las veintiséis (26) Subsedes, las cuales fueron Arauca, Leticia, Riohacha, Pasto y Santa Marta, estas dos últimas mediante Auditorias Especiales, lo que equivale al 19,3% de cobertura para las subsedes.

De tal manera que se realizaron 37 auditorías programadas a 12 procesos y 4 auditorías especiales a 2 procesos; es decir, en la vigencia 2017, en total se evaluaron 13 de los 23 procesos establecidos para la entidad, lo que equivale a cobertura del 56% de los procesos.

Gráfica 1 Cobertura de AIG por procesos 2017.



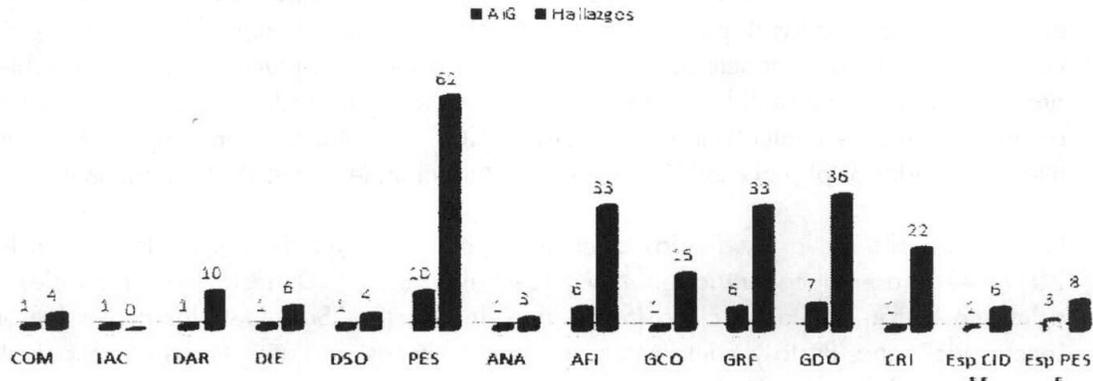
Fuente: OCI

* 10 Auditoria Interna de Gestión programados y 3 Auditorio Interna Especial al Proceso PES

** 1 Auditoria Interna Especial al Proceso CID

El Sistema de Control Interno se evaluó a través de la ejecución de las Auditorías Internas de Gestión Programadas, en las cuales se identificaron 93 Observaciones y 135 No Conformidades y de las Auditorías Internas Especiales, encontrando en estas últimas un total de 6 hallazgos al Proceso Control Interno Disciplinario - CID y 8 al Proceso Producción Estadística - PES.

Gráfica 2 Distribución hallazgos par procesos 2017.



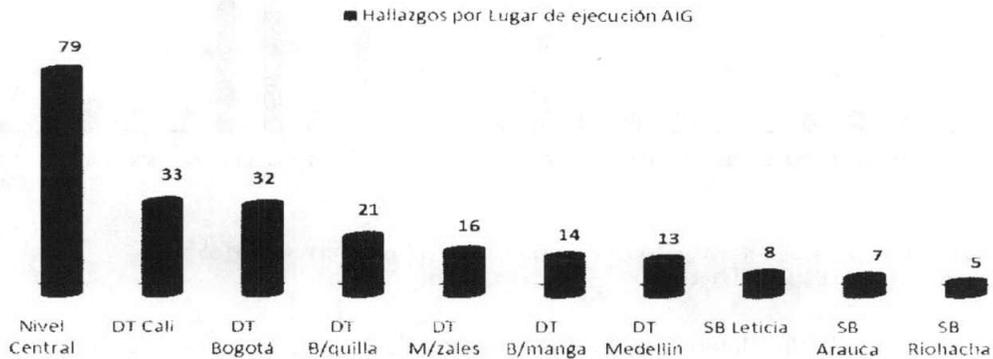
Fuente: OCI

* Auditoria Interna Especial al Proceso PES

** Auditoria Interna Especial al Proceso CID

La clasificación de las Direcciones Territoriales y Subsedes por hallazgos muestra en primer lugar a Nivel Central con 79 hallazgos, seguido de las direcciones Territoriales Cali (33), Bogotá (32) y Barranquilla con (21); en último lugar con menor número de hallazgos se encuentran las Subsedes Leticia (8), Arauca (7) y Riohacha (5).

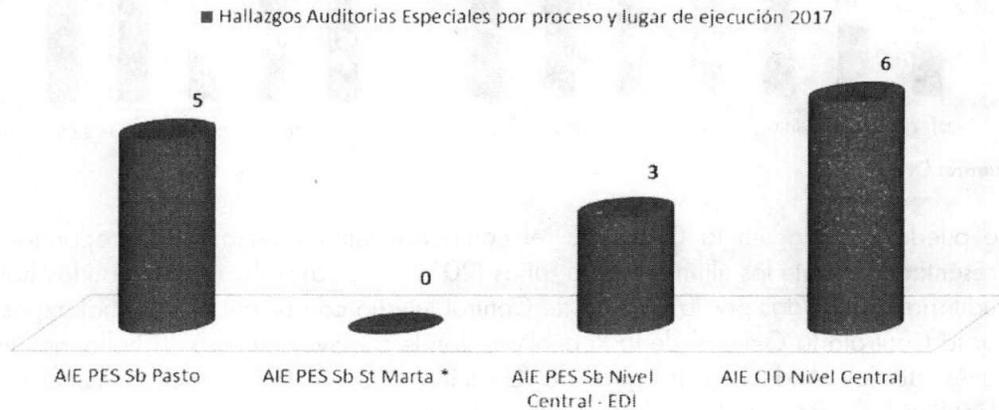
Gráfica 3 Distribución hallazgos par lugar de ejecución AIG 2017.



Fuente: OCI

Como resultado de la ejecución de las Auditorías Especiales a los procesos PES y CID se obtuvieron los resultados que se presentan a continuación en la gráfica 4. Es de resaltar que para la Subsede Santa Marta se presentaron 8 recomendaciones producto de las debilidades a los controles aplicados en desarrollo de las actividades estadísticas y actividades conexas a estas como la prestación del Servicio de Transporte Especial.

Gráfica 4 Distribución hallazgos de Auditorías Especiales por proceso y lugar de ejecución. 2017.



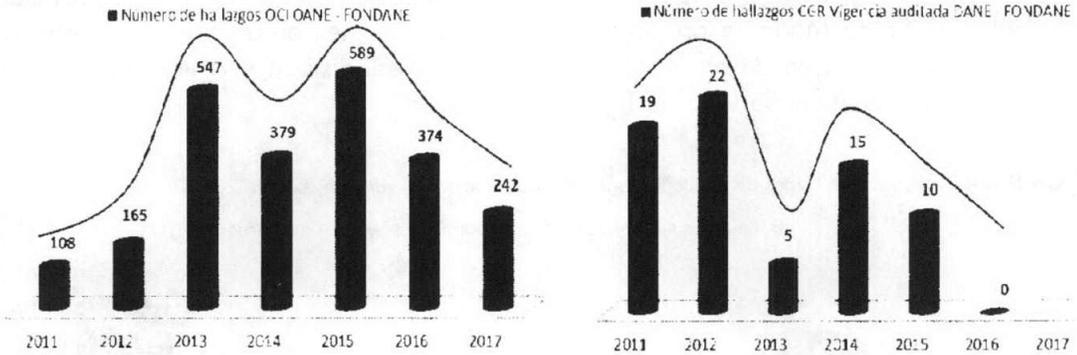
Fuente: OCI

*AIE PES Sub Santa Marta: 8 Recomendaciones.

AUDITORIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

A continuación se presenta el histórico de los hallazgos identificados en desarrollo 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 los años 2011 al 2017. 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 para la ejecución de estas, se realizan en conjunto a DANE – FONDANE. Del mismo modo es importante resaltar que para el año 2017, la Contraloría General de la República no efectuó auditoría a la vigencia 2016 DANE o FONDANE.

Gráfica 5 Hallazgos Oficina Control Interna y Contraloría General de la República. 2011 a 2017.



Fuente: OCI

Se puede observar en la Gráfica 5, 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

AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD – AIC – VIGENCIA 2017

La Oficina de Control Interno durante el 2017, lideró y realizó 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 Auditoría Interna de Calidad 2017, 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 mayo de 2016 al 30 de abril de 2017, en DANE Nivel Central, en las Direcciones Territoriales Centro - Bogotá, DT Noroccidente - Medellín, DT Norte - Barranquilla y las Subsedes Tunja y Santa Marta.

Se realizó la planeación del ciclo de auditorías a partir de la identificación de los hallazgos de auditoría 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 y la verificación de la aplicación de la normatividad, efectuando 33 ejercicios de

auditoria a los 23 procesos de la entidad, con un total de 60 hallazgos, como se muestra en la tabla 1.

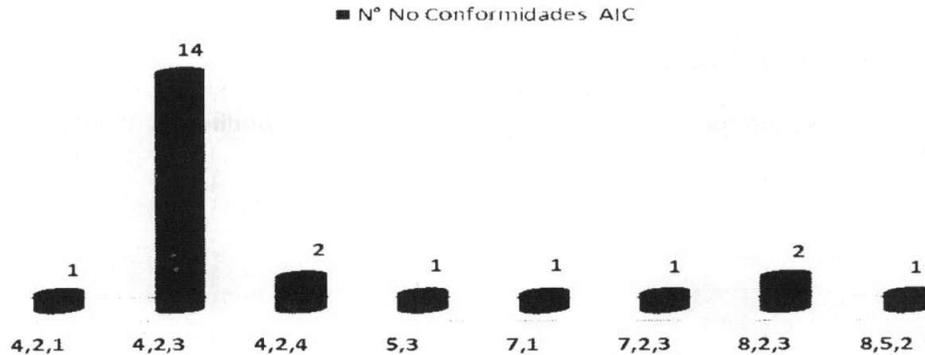
Tabla 1 Resultados Ciclo Auditorias de Calidad DANE 2017

Proceso	Lugar de ejecución			N° Auditorias	Hallazgos		
	N. Central	DT	SUB		OBS	NC	Total
PDE	1	-	-	1	3	0	3
COM	1	-	-	1	2	1	3
IAC	1	-	-	1	1	0	1
DAR	1	-	-	1	1	0	1
PLE	1	-	-	1	3	2	5
NEE	1	-	-	1	3	1	4
ECE	1	-	-	1	1	1	2
DIE	1	-	-	1	2	2	4
DSO	GEIH - CST	-	-	2	3	1	4
PES	GEIH - CST	B/quilla ESAG- Medellin - IPC Bogotá - ENA	Tunja - ENPH Sta. Marta CEED	7	2	2	4
ANA	GEIH - CST	-	-	2	1	1	2
GEO	1	-	-	1	1	1	2
GTH	1	-	-	1	2	1	3
AFI	1	-	-	1	0	0	0
GCO	1	-	-	1	0	1	1
GRF	1	-	-	1	0	1	1
GDO	1	-	-	1	2	3	5
ARI	1	-	-	1	1	1	2
SIN	1	-	-	1	0	0	0
CRI	1	-	-	1	2	0	2
SOL	1	B/quilla Medellin	-	3	3	0	3
CID	1	-	-	1	4	1	5
CGE	1	-	-	1	0	3	3
TOTAL				33	37	23	60

Fuente: Informes Calidad OCI 2017

De las No Conformidades encontradas en las AIC, Las debilidades en el control de documentos y registros, se posicionan como el aspecto más crítico de los resultados presentados al finalizar el ciclo de auditorías internas de Calidad, como se muestra en la gráfica 6.

Gráfica 6 Número de No Conformidades AIC por Numeral NTCGP 1000 2009. DANE - 2017



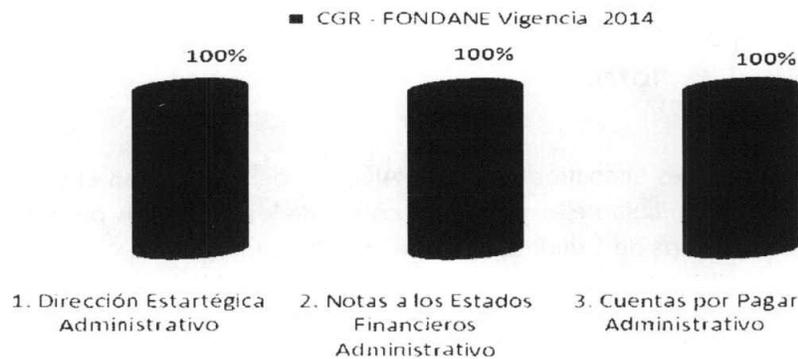
Fuente: informes Calidad OCI 2017

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 2014 a FONDANE con tres (3) hallazgos, los cuales a 31 de diciembre de 2017 presentan cumplimiento del 100%.

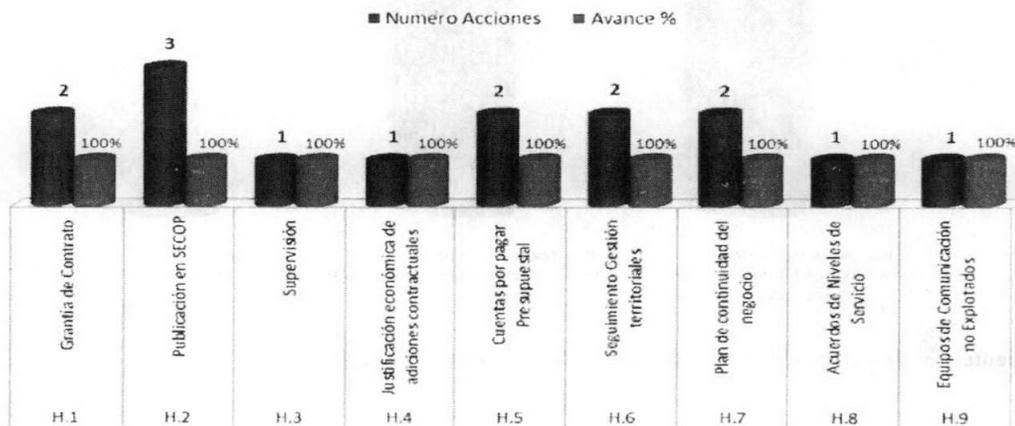
Gráfica 7 Cumplimiento Plan de Mejoramiento Vigencia 2014. FONDANE 2017



Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR -FONDANE y Áreas responsables

El DANE con base en la auditoría realizada a la vigencia 2015, suscribió plan de mejoramiento para los 9 hallazgos encontrados por la CGR, donde se establecieron quince (15) acciones de mejora, las cuales se encuentran cumplidas al 100% a 31 de diciembre de 2017.

Gráfica 8 Cumplimiento Plan de Mejoramiento DANE 2017

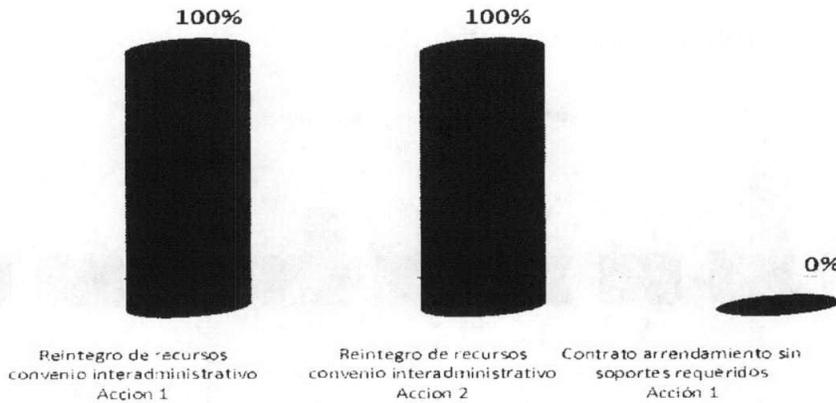


Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR - DANE y Áreas responsables

DENUNCIAS CIUDADANAS

El DANE suscribió Plan de Mejoramiento ante la Contraloría General de la República, correspondiente al hallazgo "Reintegro de recursos convenio interadministrativo número 105-09-002-2011, en el que se establecieron dos (2) acciones de mejora, presentando un cumplimiento del 100%. Del mismo modo se suscribió PM frente a la denuncia ciudadana 2016-105951-80764-D donde se estableció el hallazgo administrativo por la elaboración de contrato de arrendamiento sin los soportes requeridos por el manual de contratación; esta acción se encuentra en términos para su cumplimiento con avance 0%.

Gráfica 9 Cumplimiento Plan de Mejoramiento por denuncias ciudadanas DANE 2017

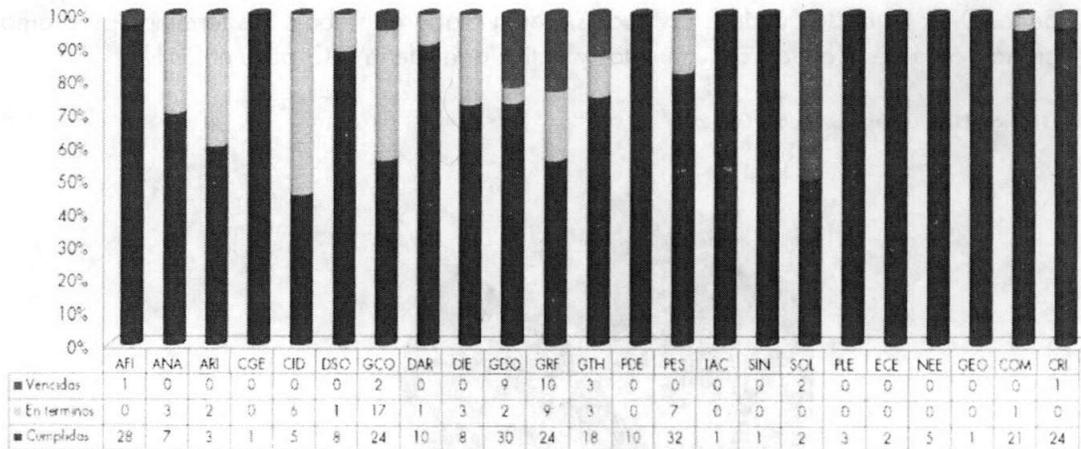


Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR - DANE y Áreas responsables

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

La Oficina de Control Interno ha realizado el seguimiento a cada una de las acciones suscritas en los diferentes planes de mejoramiento, producto de auditorías internas de Gestión adelantadas por la OCI, 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 de la por revisión de la Dirección. Es así que se presentan 28 acciones vencidas en los procesos AFI (1), GCO (2), GDO (9), GRF (10), GTH (3), SOL (2) y CRI (1); 55 acciones en términos y 268 acciones cumplidas; de tal manera que los procesos PDE, IAC, SIN, PLE, ECE, NEE, GEO y CGE se encuentran con cumplimiento al 100% de las acciones. Lo anterior se evidencia en la gráfica 10.

Gráfica 9 Estado de los Planes de Mejoramiento, con corte al 31 de diciembre de 2017.



Fuente: OCI

Al efectuar el comparativo 2016 Vrs 2017, del estado de las acciones suscritas por planes de mejoramiento, se evidencia incremento en el porcentaje de las acciones con estado "vencido" para el corte a 31 de diciembre de 2017, como se muestra en la tabla 2.

Tabla 2 Comparativo 2016 – 2017 del estado de las acciones Planes de Mejoramiento

Estado	31 de diciembre 2017		31 de diciembre 2016	
Vencidas	28	8%	16	2%
En términos	55	16%	182	27%
Cumplidas	268	76%	480	71%
Total de Acciones	351	100%	678	100%

Fuente: OCI

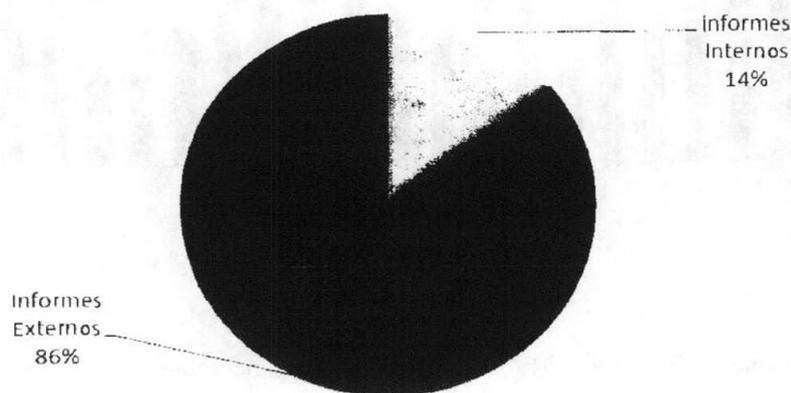
INFORMES DE SEGUIMIENTO Y NORMATIVOS.

La Oficina de Control Interno realiza informes de seguimiento interno, para medir el desempeño y cumplimiento de los diferentes procesos al interior de la entidad; al igual que realiza informes normativos, dando cumplimiento a la Ley y a las entidades de orden Nacional.

Se elaboraron en total 112 informes, donde 16 fueron remitidos a diferentes entidades, en

cumplimiento de la normatividad existente para el sector público y 96 informes presentados al Señor Director de la Entidad, los cuales fueron elaborados bajo los términos programados en el cronograma de informes, seguimientos y actividades de la OCI para el 2017.

Gráfica 10 Informes presentadas OCI 2017



Fuente: OCI

OTRAS ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO

RESULTADOS DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO – VIGENCIA 2016

El indicador de madurez del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el sector Estadísticas se sitúa en nivel satisfactorio en la vigencia 2016, con promedio de puntaje 86%.

Tabla 2 Comparativo resultados por factor – Avance nivel de madurez MECI Sector Estadísticas 2015 – 2016.

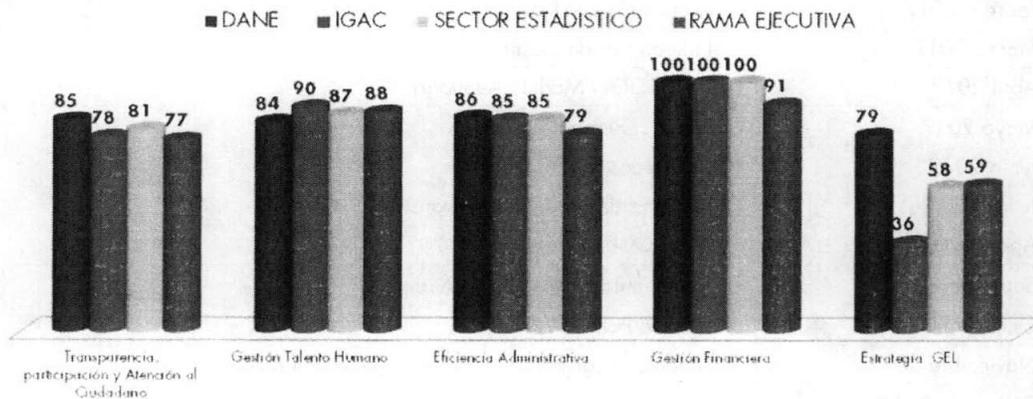
FACTOR	RESULTADOS POR FACTOR	
	2015	2016
ENTORNO DE CONTROL	5	3.83
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	4,44	4.43
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4,93	4,59
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5	4.82
SEGUIMIENTO	4,86	4.55
Indicador de Madurez MECI	96	86

Fuente: DAFP

RESULTADOS FURAG 2016

De acuerdo con los resultados de la evaluación practicada por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP del Formulario Único Reporte de Avance de la Gestión FURAG 2016, al Sector Estadísticas se tiene:

Gráfica 11 Resultados FURAG 2016 – Sector Estadística



Fuente: DAFP

COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Se presentó ante el Comité de Coordinación del Sistema Control Interno las actividades requeridas para la Implementación del Decreto 648 del 19 de Abril de 2017 en materia de Control Interno, donde se plantean los lineamientos de la creación del Comité Sectorial de Auditoría del Sector Estadístico, al igual que la modificación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y la creación de los Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna (el Estatuto de Auditoría, el código de Ética del Auditor y la Carta de Representación); los actos administrativos producto de la implementación de los requerimientos del Decreto 648 de 2017 están en etapa de revisión para aprobación e implementación.

Desde la Oficina de Control Interno se generan cápsulas informativas denominadas "Buenas Prácticas OCI" con el fin de dar a conocer elementos relacionados con el Sistema de Control Interno. A continuación en la tabla 3 se presentan los temas tratados durante la vigencia 2017

Tabla 3 Buenas Prácticas OCI 2017

Fecha de publicación	Tema Cápsula informativa
Enero 2017	Funcionamiento Oficina de Control Interno
Febrero 2017	Evaluación por Proceso
Marzo 2017	Indicadores de Gestión
Abril 2017	ISOLUCION Modulo Auditorias
Mayo 2017	Lucha contra la Corrupción
Junio 2017	Resultados MECI – FURAG
Julio 2017	Compromiso Integridad y transparencia
Agosta 2017	Roles OCI – Decreto 648 - 2017
Septiembre 2017	Instrumentos Actividad de Auditoria
Octubre 2017	Trámite PQRS
Naviembre 2017	Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG
Diciembre 2017	Acuerdos de Gestión

Fuente: OCI

Cordialmente,


JAMES LIZARAZO BARBOSA
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Patricia P.