



DANE
Para tomar decisiones

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA



contestar por favor cite estos datos:20161400001853

Fecha: Viernes, 15 de enero de 2016



Bogotá

140

Doctora

NOELIA MARIANA OLARTE OSPINA

Jefe Oficina Asesora de Planeación

DANE

Asunto: Informe de Gestión Oficina Control Interno periodo 1 de Enero al 31 de diciembre de 2015

Cordial saludo Dra. Noelia

De acuerdo a solicitud realizada por la oficina de Planeación, 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 2015.

Atentamente,

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

Anexos:

1- Informe OCI 2015

1- Archivo Excel con las gráficas

Elaboró: Patricia P.

Revisó: James L.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

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

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

www.dane.gov.co





DANE
Para tomar decisiones

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA



contestar por favor cite estos datos:2016140001853
Fecha: Viernes, 15 de enero de 2016



Anexo I

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

Se busca verificar la conformidad de los objetivos propuestos por la Alta Dirección, con base en los procedimientos y actividades definidas para lograr el cumplimiento de las metas establecidas, contribuyendo al mejoramiento continuo del Sistema.

Durante el periodo comprendido entre el 1 Enero al 31 de Diciembre 2015 la Oficina de Control Interno ha dado cumplimiento al Programa Anual de Auditorías – PAAI - 2015, 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, recursos utilizados (financieros, de talento humano, tecnológicos), sistemas de información, riesgos identificados que podrían afectar los procesos, entre otros aspectos.

Así mismo, se han presentado al Comité de Coordinación del Sistema Integrado de Control y Gestión los principales resultados obtenidos de las Auditorías Internas, 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.

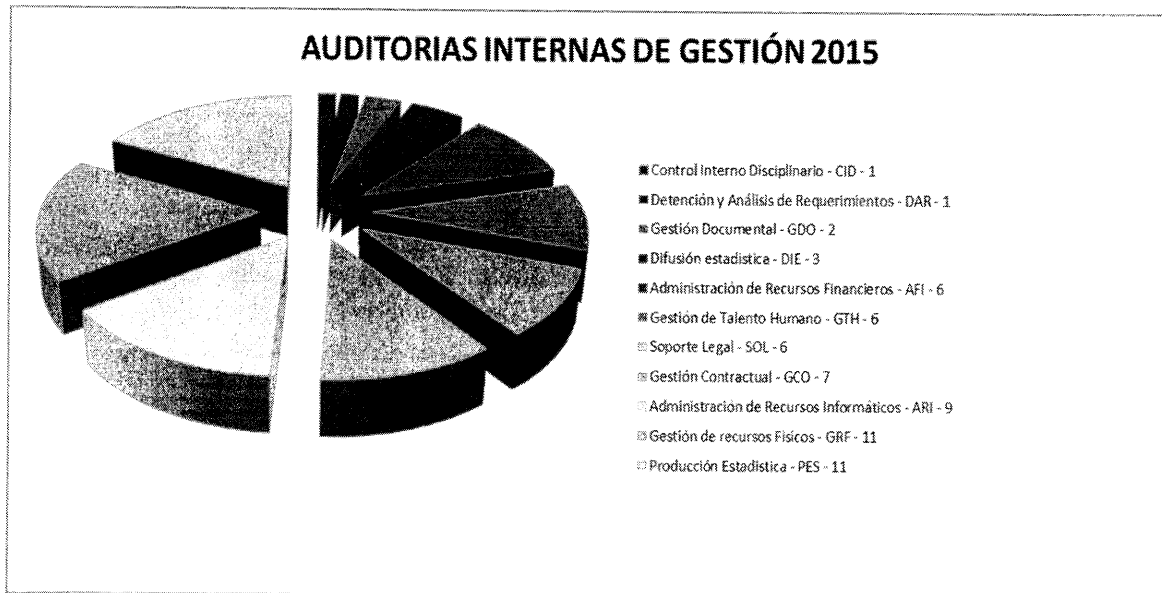
AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN

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, Sedes, 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 2015



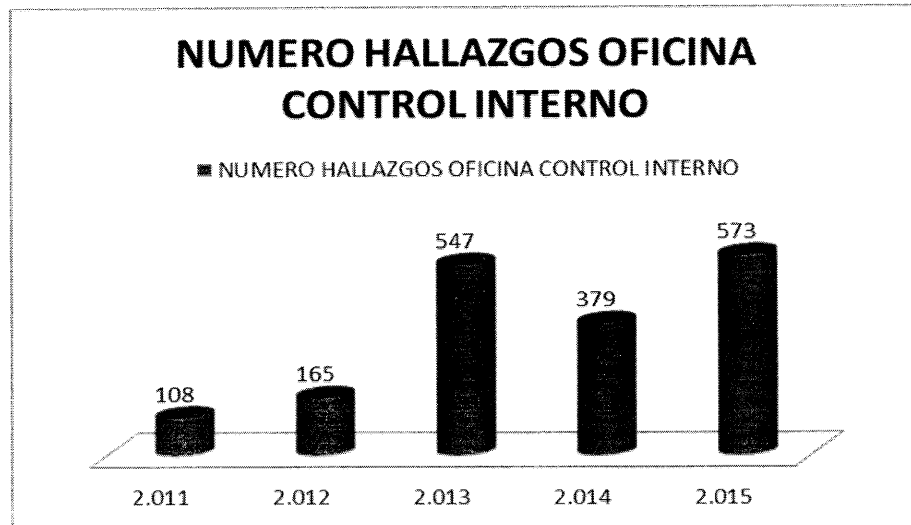


Gráfica No.1 –Auditorías Internas de Gestión – Enero a Diciembre 2015

Como se puede observar en la Gráfica No.1, se dio cumplimiento al programa anual de auditorías internas establecido, siendo realizadas 63 auditorías de gestión a los diferentes procesos de la entidad, logrando obtener cumplimiento del 100% con respecto al número de auditorías establecidas en el Programa Anual de Auditorías Internas - PAAI - y un cubrimiento promedio del 53% de los procesos existentes en la entidad

Por medio de las acciones realizadas por el equipo multidisciplinario y competente perteneciente a la Oficina de Control Interno, integrado para la vigencia 2015 por 3 funcionarios de carrera administrativa, 5 funcionarios de palta provisional, 1 contratista y un pasante en promedio anual, con lo cual se logra dar a conocer los aspectos constituidos como oportunidad de mejora para la ejecución de los procesos.

A través de las Auditorías realizadas en el periodo 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 realiza la identificación de 573 hallazgos distribuidos en 411 No Conformidades y 162 Observaciones.



Gráfica No.2 –Hallazgos de Auditorías Internas

Para la vigencia 2015 se realizó auditoría al Proyecto de Inversión denominado “Desarrollo Tercer Censo Nacional Agropecuario – 3er. CNA” enmarcado en el proceso de “Producción Estadística – PES”, con el propósito de evaluar y verificar el cumplimiento de los lineamientos, metodologías, protocolos y manuales establecidos por la entidad para el desarrollo del trabajo operativo y de campo, desarrollado en las diferentes fases del 3er. CNA.

Resultados de la auditoría al 3er. CNA vigencia 2015

Vigencia 2015 – 3er. Censo Nacional Agropecuario	
PROCESO AUDITADO - ENFOQUE CNA	No. Hallazgos
Administración de Recursos Físicos - AFI	6
Gestión Contractual - GCO	11
Gestión Documental - GDO	11
Gestión de Recursos Físicos - GRF	7
Total Hallazgos	35

Tabla No.1 - Auditorías realizadas al 3er. CNA – vigencia 2015.

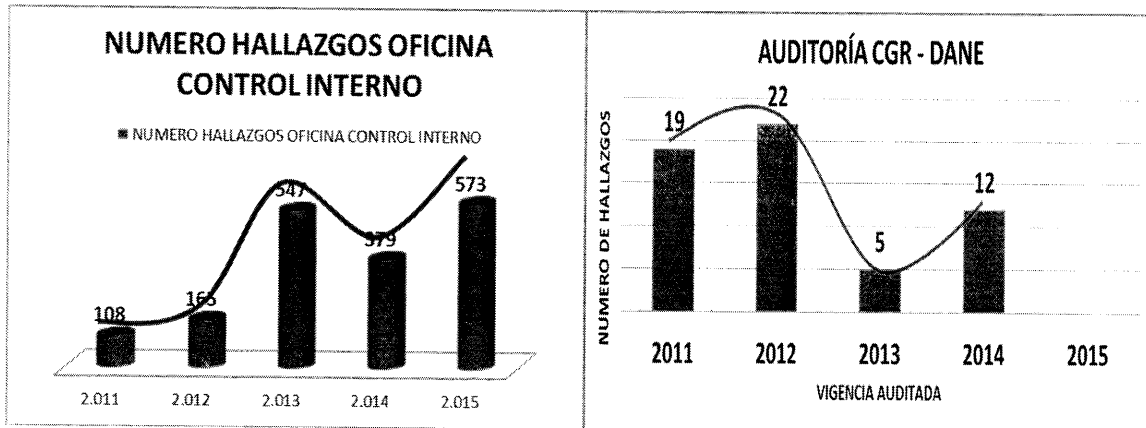
A continuación se presenta el histórico de los hallazgos identificados por parte de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno, versus los hallazgos identificados por las auditorías realizadas por Contraloría General de la República entre el 2011 a 2015. Es importante aclarar que las 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



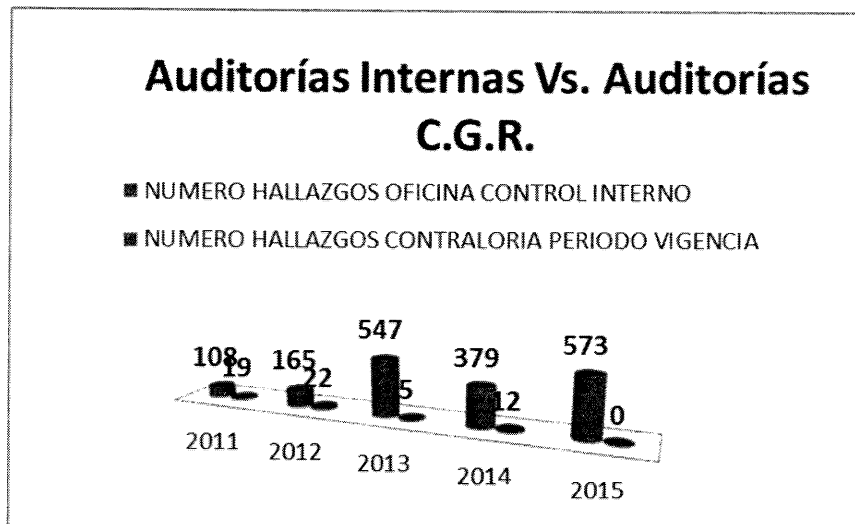
DANE
Para tomar decisiones



Interno son preventivas, pueden tomar la vigencia actual o vigencias anteriores y en la ejecución se integran las dos entidades DANE y FONDANE.



Gráfica No.3 –Hallazgos Oficina Control Interno y Contraloría General de la República



Gráfica No. 4 – Hallazgos de Auditorías Internas Vs. Auditorías C.G.R.

Se puede observar en la gráfica No.3 el comportamiento inversamente proporcional que se ha presentado durante los últimos tres años, 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 se presenta un menor número de hallazgos identificados por Contraloría.

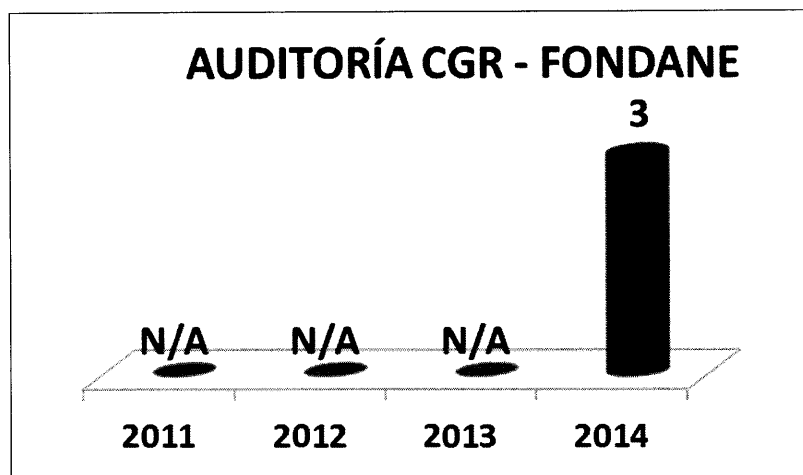
Como resultado final de la última auditoría adelantada por la Contraloría General de la República al DANE, realizada en 2015 para la vigencia 2014 se presenta un incremento en 7 hallazgos, pasando de 5 a 12 hallazgos, situación que demuestra que aumentaron las





debilidades en el Sistema de Control Interno de la entidad. Un factor que influyó para la vigencia 2014 fue la disminución de las auditorías realizadas a las Direcciones Territoriales puesto que en el 2013 se auditaron cada una dos veces, y en el 2014 tan solo se audito una sola vez, adicionalmente, la Oficina de Control Interno se vio afectada por los diferentes movimientos internos en la planta de personal por los encargos y demás situaciones de carrera administrativa.

El Fondo Rotatorio del DANE – FONANE no había sido sujeto de auditorías de control fiscal desde el año 2010, por lo anterior en el histórico los hallazgos presentados se muestran en cero, situación que cambia para la vigencia auditada 2014 en la cual se identificaron 3 hallazgos como se puede apreciar en la siguiente gráfica.



Gráfica No.5 –Auditoria Contraloría General de la República a FONDANE

Con base en la metodología de evaluación de la gestión establecida en la Guía de Auditoría de la CGR, esta conceptúa que durante la vigencia 2014, la gestión y resultados de los procesos evaluados del FONDANE es Favorable, con una calificación de 90.11 puntos; resultado de la evaluación de los componentes: Control de Gestión, Control de Resultados, Control de Legalidad, Control Financiero y evaluación del control interno, teniendo en cuenta los principios y objetivos de evaluación.

AUDITORÍAS INTERNAS DE CALIDAD – VIGENCIA 2015

La Oficina de Control Interno durante el 2015, lidero y realizo el proceso de acompañamiento en el Ciclo de Auditorías Internas de Calidad, con el cual se buscaba verificar el cumplimiento de los requisitos de la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública *NTC GP 1000:2009*, la *Norma NTC ISO 9001:2008*, requisitos de ley y demás normatividad aplicable en el Departamento Administrativo Nacional de Estadística-DANE, así como promover y contribuir al mejoramiento continuo del Sistema de Control de Interno.

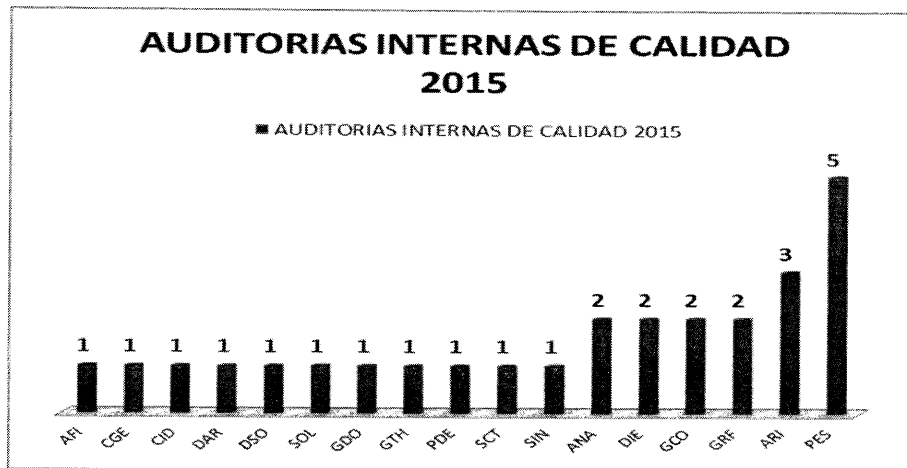


DANE
Para tomar decisiones



Mediante Auditorías Internas de Calidad 2015, se realizó la evaluación del periodo comprendido entre el 01 de Marzo de 2014 al 28 de febrero de 2015, a los requisitos de las normas para los 17 Procesos que componen el Sistema Integrado de Gestión Institucional del DANE, con los respectivos registros, indicadores, planes de mejoramiento y gestión del riesgo.

Para realizar este ciclo de auditorías se inició con la etapa de planificación de las auditorías y selección de los auditores internos de calidad de la institución; en la segunda etapa se realizó el entrenamiento a los auditores tanto en el procedimiento establecido como en el uso de los formatos con el fin de fortalecer las competencias sobre las técnicas de auditoría, las normas NTCGP1000:2009 e ISO 9001:2008. Finalmente se efectuaron las auditorías en sitio, se elaboraron y comunicaron los respectivos informes a los líderes de proceso para que posteriormente se hiciera la suscripción de planes de mejoramiento.



Gráfica No.6- Auditorías Internas de Calidad por Proceso.

El ciclo de auditorías Internas de calidad para el periodo 2015, fue realizado a cada uno de los procesos del Sistema de Gestión de la Institución teniendo una cobertura del 100%, con un total de 27 auditorías, como se muestra en la gráfica No.6.

Así mismo, se encuentra que el Proceso de Producción Estadística (PES) fue auditado a través de 5 operaciones estadísticas llevadas a cabo en Dirección Territorial Central, Cartagena y Santa Marta, el proceso Administración de Recursos Informáticos (ARI) conto con 3 auditorías a Nivel Central y en la Subsedes de Pereira y Santa Martha. Seguido por los procesos Análisis (ANA) auditado por medio de 2 operaciones estadísticas, Difusión Estadística (DIE) y Gestión Contractual (GCO) los cuales fueron evaluados mediante 2 auditorías a Nivel Central y Subsedes. Estos procesos se evaluaron a nivel nacional tomando las Direcciones territoriales de Bogotá, Bucaramanga y Medellín; y en las subsedes de Cartagena, Santa Marta, Pereira y Pasto.



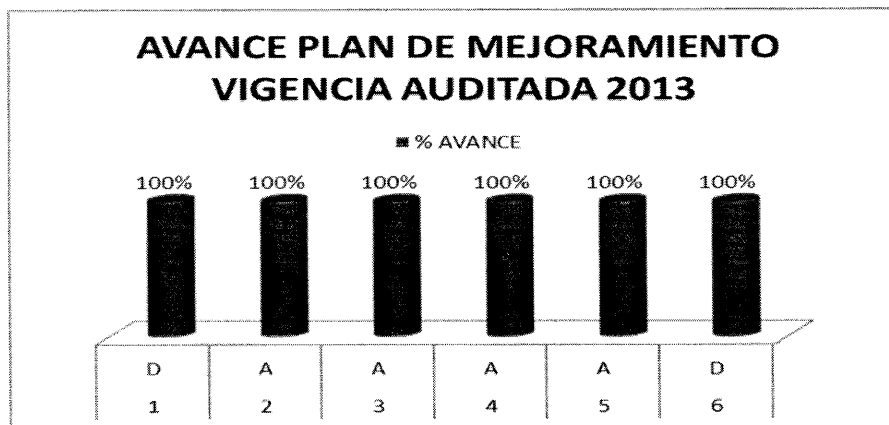


SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS ANTE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

La Oficina de Control Interno sirvió de enlace con la comisión auditora de la Contraloría General de la República - Vigencia auditada 2014, siguiendo el conducto regular establecido por la Alta Dirección de la Entidad, logrando facilidad en la comunicación y garantizando la entrega oportuna de la Información.

Es de resaltar que para la vigencia evaluada por la CGR año 2014, y como resultado de la evaluación de calidad y eficiencia del control interno que abarco los diferentes Macro procesos y procesos examinados, identificando los riesgos asociados a los diferentes controles que los mitigan, el resultado obtenido fue 1.404 puntos, que de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoría de la CGR, la calificación obtenida por el DANE corresponde a un control interno Eficiente.

A continuación se presenta el avance alcanzado en cada una de las acciones suscritas ante la Contraloría General de la República:



Gráfica No.7- Avance Plan de Mejoramiento CGR, Vigencia Auditada 2013



No. Hallazgo	Concepto	Número de Metas
1	Publicación en SECOP	2
2	Efectivo-Bancos y Corporaciones	1
3	Obligaciones Laborales-Nómina	2
4	Subcuenta Otros	1
5	Gastos Proyectos de Inversión	2
* 6	* Hallazgo conjunto del DANE, Fiscalía e INCODER	1

Tabla No.2 – Hallazgos CGR, Vigencia Auditada 2013

(*) La Contraloría General de la Republica dentro de la evaluación al COMPES 161 y en su propósito de verificar la pertinencia de la información reportada, específicamente de los avances de las acciones reportadas, observo en las entidades como el Ministerio de Defensa, Colciencias, DANE, Fiscalía, INCODER, entre otros, no enviaron soportes de la ejecución presupuestal contraviniendo posiblemente el artículo 34 de la ley 734 de 2002, Código Único Disciplinario. Una vez conocida la glosa, esta fue aclarada y subsanada inmediatamente por el DANE ante el ente de control fiscal a través de la suscripción de una acción de mejoramiento, la cual ya se encuentra cerrada.

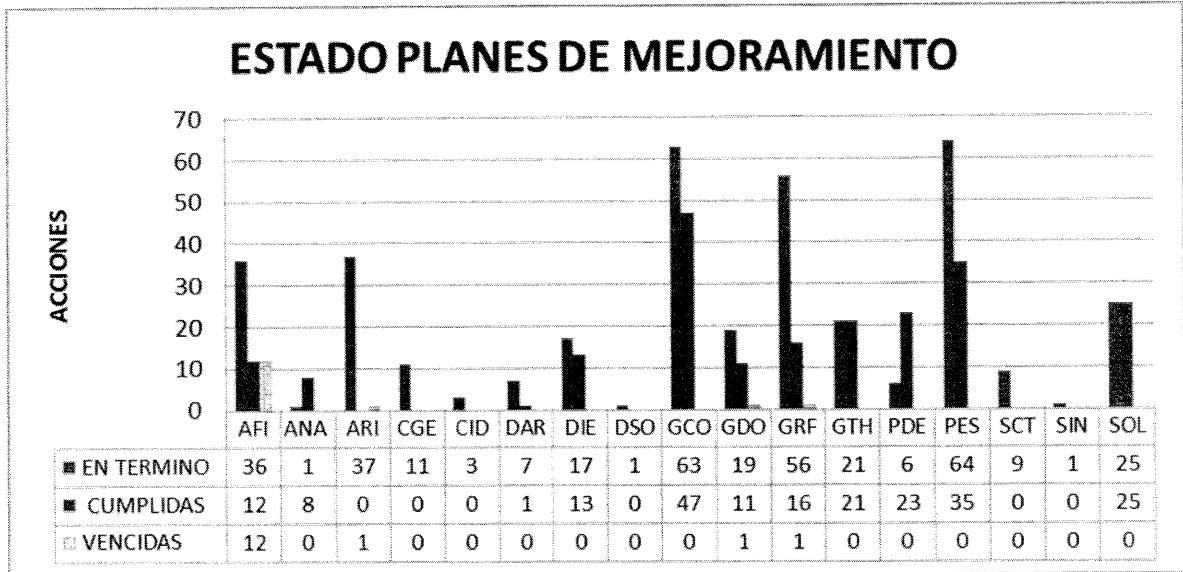
En la gráfica No.7 se puede observar al culminación de las acciones para los hallazgos suscritos en el Plan de Mejoramiento con la CGR a la fecha se encuentran ejecutadas al 100%.

Con respecto a la vigencia auditada 2011, en el hallazgo 19 Adquisición de bienes – Proyecto Reunidos, se cuenta con una acción vigente y un avance de la acción suscrita del 95%, lo cual se encuentra dentro de los términos establecidos.

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

El DANE y FONDANE tienen acciones de mejora provenientes de las auditorías internas adelantadas por la Oficina de Control Interno, la materialización de los riesgos en los procesos, el incumplimiento de indicadores y por las acciones de autocontrol que suscriben los diferentes líderes de procesos de la entidad. Es así que se cuenta a 31 de Diciembre de 2015 con un total de 604 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 No.8 Estado acciones suscritas planes de mejoramiento a 31 de Diciembre de 2015

PROCESO	EN TERMINO	CUMPLIDAS	VENCIDAS	TOTAL ACCIONES
AFI	36	12	12	60
ANA	1	8	0	9
ARI	37	0	1	38
CGE	11	0	0	11
CID	3	0	0	3
DAR	7	1	0	8
DIE	17	13	0	30
DSO	1	0	0	1
GCO	63	47	0	110
GDO	19	11	1	31
GRF	56	16	1	73
GTH	21	21	0	42
PDE	6	23	0	29
PES	64	35	0	99
SCT	9	0	0	9
SIN	1	0	0	1
SOL	25	25	0	50
Total	377	212	15	604

Tabla No.3 – Estado acciones suscritas planes de mejoramiento 2015



DANE
Para tomar decisiones



En la Gráfica No.8 se observa que el 62% de las 604 acciones suscritas se encuentran en términos, y 212 acciones equivalente al 35% se hallan cumplidas, lo que refleja el compromiso dado por cada uno de los líderes de proceso al mejoramiento continuo de la entidad. Existe tan solo un 2.5% de acciones que se encuentran vencidas.

Para el fortalecimiento de la comunicación en la entidad y con el fin de hacer seguimiento a los Planes de Mejoramiento internos, la Oficina de Control Interno generó una herramienta en la cual se encuentra el inventario de los planes de mejoramiento suscritos por los procesos de la entidad ante la Oficina de Control Interno, la cual fue publicada en el mes de marzo de 2015 en la intranet de la entidad generando el acceso de consulta a los diferentes procesos.

INFORMES DE SEGUIMIENTO Y NORMATIVOS

Los informes de seguimiento y normativos programados, fueron realizados en su totalidad para dar cumplimiento a los requerimientos de los órganos de carácter nacional, y a las diferentes áreas al interior de la entidad, dando cumplimiento a la normatividad existente que reglamenta el Sector Público. A continuación se relacionan los informes realizados durante el periodo comprendo entre el 01 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015.

INFORMES DE SEGUIMIENTO Y NORMATIVOS	
DANE Y FONDANE	
No. Informes Internos	No. Informes Externos
92	27
TOTAL INFORMES	119

Tabla No.4 – Informes Internos y Externos.

Los informes de Seguimiento y Normativos adelantados por la Oficina de Control Interno y relacionados anteriormente corresponden a temas como son: *Austeridad en el Gasto – CGR, Políticas de seguridad financiera SIIF, Cierre financiero de la vigencia 2014, Estrategias del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Comité de Desarrollo Administrativo, Cumplimiento de las Metas SISMEG, Seguimiento al Cumplimiento Índice de Transparencia Nacional, Acuerdos de Gestión, Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno (MECI y CALIDAD)* entre otros.

Así mismo, comprende los informes que por la normatividad vigente deben ser realizados por la Oficina de Control Interno como el *Sistema de Planeación (PND - PDA - PLAN DE ACCION), Consolidado Plan de mejoramiento, Mapa de Riesgos e Indicadores, Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República, Informes de Auditoría por proceso Consolidados.*





ASESORÍAS REALIZADAS A LA ALTA DIRECCIÓN

Dando cumplimiento a su rol asesor, la Oficina de Control Interno durante el periodo mencionado ha realizado recomendaciones a la alta dirección, comunicando la necesidad de actualización de las Normas Técnica de Calidad en la Gestión Pública (*NTC GP 1000:2009, MECI 2014, la NTC ISO 9000:2015, 14000:2015 Y 18000:2015*) para lo cual se plantea que se realice actualización en la norma para los auditores antiguos y capacitación a los nuevos auditores, teniendo en cuenta lo anterior la entidad genero los espacios para ejecutar y desarrollar dichas capacitaciones por medio de talleres presenciales dictados por personal de SGS ACADEMY, generando compromiso y fortalecimiento de los elementos del Sistema de Integrado de Gestión.

FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley 87 de 1993: Art. 12, literal “h) *Fomentar en toda la organización la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional;*” ha diseñado las siguientes estrategias para diagnosticar y promover la Cultura del Control a los Funcionarios de la Entidad:

- Sensibilizaciones acerca del Sistema de Control Interno en las Direcciones Territoriales y Subsedes DANE en donde se desarrollan las auditorías programadas.
- La realización de la “*Encuesta de Autoevaluación Institucional*” en la vigencia de 2015, cuyo objetivo consistió en verificar la interiorización de los conceptos “Autocontrol y Autoevaluación frente a la percepción de cada uno de los servidores públicos que participó en el diligenciamiento de la encuesta, de acuerdo con lo definido en el Modelo Estándar de Control Interno.
- Con el fin de realizar una retroalimentación y dar a conocer las actualizaciones al “Procedimiento para la elaboración, suscripción y seguimiento a planes de mejoramiento integrados” con código CGE-021-PD-01; los días 6 de marzo y 9 de abril de 2015 se realizó una socialización a los integrantes de la Mesa de Trabajo Permanente para la Mejora Continua – SIGI del DANE a nivel nacional, en la cual se mencionó la importancia de evaluar la eficacia de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento suscritos, así mismo se extendió la invitación de emprender acciones que permitan realizar el ejercicio del autocontrol.
- Con respecto del conocimiento que tienen los contratistas y funcionarios acerca de la entidad, en temas relacionados con la Misión, Visión, Indicadores, Matriz de Riesgos, entre otros.
- Cápsulas Informativas denominadas “*Buenas Prácticas OCI*” a través de las cuales se han socializado los diferentes elementos de control del modelo, como son: La Autoevaluación, El Autocontrol, Los Indicadores de Gestión, la Matriz del Riesgo.

