



Gobernación de
NARIÑO

Control Interno
de Gestión

INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2024

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

GOBERNACIÓN DE NARIÑO
SAN JUAN DE PASTO
MARZO 2025





INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno desarrolla acciones que apalancan el cumplimiento de la misión y visión de la entidad a través de un ejercicio de asesoría y evaluación independiente y objetiva, generando recomendaciones que contribuyen al mejoramiento de la Gobernación de Nariño.

La oficina realiza auditorías, seguimientos, acompañamientos, asesorías y evaluaciones a los procesos de las dependencias, proyectos y en general a la gestión de la entidad según lo establecido en la Ley 87 de 1993, la Ley 951 de 2005, la Ley 1712 de 2014, el Decreto 1083 de 2015, decreto 648 de 2017 y la Guía “Rol de las Oficinas de Control Interno” emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública de acuerdo a la anterior normatividad, la Oficina de Control Interno presenta la gestión realizada en la vigencia 2024 y los resultados obtenidos desde cada uno de sus roles: Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Relación con Entes Externos de Control, Evaluación de la Gestión del Riesgo y Evaluación y Seguimiento, enmarcadas en el Plan Anual de Auditorías (PAA) y a las metas proyectadas en el Plan Acción.

El informe de gestión se elabora en función de los siguientes roles asignados a la Oficina de Control Interno según Guía de Roles de las unidades u oficinas de control interno del Departamento Administrativo de la Función Pública, relacionados a continuación:

- Rol de Liderazgo Estratégico
- Rol Evaluación y Seguimiento y Rol Evaluación de la gestión del riesgo.
- Rol de Entes Externos de Control
- Rol de Enfoque Hacia la Prevención





I. ROL DE LIDERAZGO ESTRATÉGICO

La Oficina de Control Interno como tercera Línea de defensa, es soporte estratégico para la toma de decisiones del representante legal, 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.

Las principales actividades desarrolladas

- 1) Aprobación por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICC I en reunión del 28 de diciembre de 2023, el plan anual de auditoría y los informes de ley para la vigencia 2024.
- 2) Se presento el Informe de gestión de la OCIG de la vigencia 2023, de las acciones realizadas por parte de la oficina y el avance de los planes de mejoramiento internos y externos, producto de las auditorías internas y de los entes de control (Contraloría General de la República– CGR y Archivo General de la Nación – AGN).
- 3) Se realizo la sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de fecha 25 de noviembre de 2024, la actualización de la Política de Administración del Riesgo en la cual se incluyen riesgos de tipo fiscal y de seguridad de la información.
- 4) Se realizo la sesión ordinaria del Comité Departamental de Auditoria, de fecha 29 de noviembre de 2024 donde se presentó el análisis de resultados de los resultados del FURAG 2023 con el fin de identificar las fortalezas y debilidades de las entidades descentralizada de la Gobernación de Nariño.
- 5) Asistencia a los Consejos de Gobierno programado por el Despacho del señor Gobernador
- 6) Se asiste a diferentes Comités, con voz, pero sin voto
 - Comité de Conciliación
 - Comité de Bajas
 - Comité Depuración Contable
 - Comité Gestión y Desempeño
 - Comité de Reorganización Administrativa
 - Comité Territorial de Archivo
 - Comité Departamental de Auditoría

Se aclara, que se asiste a los Comités y Consejos de Gobierno, cuando se realiza la invitación. Lo anterior dando cumplimiento al Artículo 2.2.21.7.4 del Decreto 1083 DE 2015, ARTÍCULO 2.2.21.7.4. “Asistencia a comités. Los representantes legales de las diferentes entidades deberán invitar a los Comités Directivos o instancia que haga sus veces, con voz y sin voto a los jefes de Control Interno, con el fin de brindar





las alertas tempranas sobre acciones u omisiones que puedan afectar el manejo de los recursos de la entidad.”

- 7) Como líder del Proceso de Control, Evaluación y Seguimiento, cuenta con los procedimientos internos necesarios para el cumplimiento de las competencias y funciones de la misma:
- Procedimiento de Auditoría Interna
 - Procedimiento de Seguimiento y Evaluación
 - Procedimiento de formulación y seguimiento a planes de mejoramiento internos.
 - Procedimiento de formulación y seguimiento a planes de mejoramiento externos.
 - Procedimiento relación con entes externos.





II. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

Orientar, recomendar y acompañar a la entidad para que implemente herramientas que permiten intervenir en contenidos de alto impacto para la estructura de control de la entidad

- ✓ Fomento de la cultura de autocontrol, se adelantaron actividades de concientización y socialización de los siguientes temas:
 - Planes de mejoramiento internos y externos suscritos por cada dependencia
 - Seguimiento al proceso de Transición de Gobierno.
 - Seguimiento a la Administración Financiera y Administrativa.
 - Evaluación parcial por dependencias.
 - Mensajes en Intranet de las funciones de la Oficina Control Interno
- ✓ Se realizaron recomendaciones preventivas, con el fin de sensibilizar a los líderes de procesos, funcionarios y contratistas, frente al ambiente de control; seguimiento y monitoreo de los riesgos; implementación de controles a los procedimientos y actividades de monitoreo, suscripción de planes de mejoramiento internos y externos.
- ✓ Se desarrollaron mesas de trabajo con las dependencias para el reporte suscripción de planes de mejoramiento internos y externos y revisar el análisis de la causa del hallazgo y observaciones identificadas en los informes de auditorías.
- ✓ Se formularon recomendaciones con alcance preventivo, con el fin de que las dependencias tomen acciones oportunas frente al que hacer institucional y la mejora continua, las cuales son:

FECHA	DEPENDENCIA	RECOMENDACIÓN
10/01/24	Secretaría de Planeación	Recomendaciones frente a publicaciones páginas Web de plan de acción 2024 e informe de gestión 2023, proyectos de inversión registrados en Banco de Programas y proyectos de inversión, plan anticorrupción y atención al ciudadano.
22/02/24	Secretaría TIC Innovación y Gobierno Abierto	Informe software legal, vigencia 2023.
25/01/24	Secretaría General	Recomendaciones, Ordenanza 045 del 14 de diciembre de 2023. Iniciar procesos contractuales a cargo de la secretaria general que se encuentran próximos a vencer y prioritarios para el buen funcionamiento de la administración departamental.
05/05/24	Secretaría de Hacienda Subsecretaria de Rentas	Recomendación proceso de Reorganización N° 2023-INS-2228 de Petróleos y Derivados de Colombia SA. Con el fin de recuperar sumas de dinero adeudadas al departamento por concepto de sobretasa a la gasolina

11/03/24	Secretarios, Directores, Jefes de Oficina, Asesores de Despacho y Profesionales Universitarios	Recomendación respuesta oportuna a las peticiones, con sujeción a la Ley 1755 de 2015 y Ley 1437 de 2011. La Omisión en las respuestas a los ciudadanos afecta directamente la garantía de los derechos de los ciudadanos y la transparencia en la gestión pública, genera falta disciplinaria.
15/04/24	Secretarios de Despacho, Subsecretarios. Directores, Subdirectores, Jefes de Oficina.	Recomendación respuesta oportuna a los requerimientos de los organismos de control.
16/04/24	Secretaría General	Recomendación prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada, en las instalaciones de la Gobernación de Nariño. Evidencia de incremento de probabilidad de que se materialicen algunos riesgos públicos, que pueden afectar tanto a bienes como a personas, así como el normal funcionamiento de la Gobernación de Nariño.
02/05/24	Subsecretaria Administrativa y Departamento Administrativo de Contratación	Recomendación prestación del servicio de Aseo y Cafetería en la Gobernación de Nariño. Adelantar acciones respectivas para garantizar el servicio de aseo y cafetería de manera ininterrumpida, mediante una empresa idónea para la prestación del servicio, acorde con la necesidad de la entidad y previo proceso contractual.
08/05/24	Secretario de Infraestructura y Minas	Recomendación – solicitar se realice un “Informe Técnico y detallado de la estructura del coliseo Cubierto Sergio Antonio Ruano”, con el fin de determinar posibles riesgos y afectación a terceros.
08/05/24	Secretaría General	Preventiva: El coliseo Cubierto Sergio Antonio Ruano no se encuentra asegurado, no hay contrato de comodato vigente con Pasto DEPORTES; se recomienda tomar acciones necesarias con el fin de evitar afectación a terceros y responsabilidad que puedan involucrar la responsabilidad de la entidad.
15/05/24	Subsecretario de Rentas	Recomendación sobre posible incumplimiento de las obligaciones del Contrato de mínima cuantía N° GN 3791-2023. Objeto: “PRESTAR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE, TRANSPORTE Y DISPOSICION FINAL DE LICORES, CIGARRILLOS Y ELEMENTOS PARA ADULTERAR, DECOMISADOS POR LA SUBSECRETARIA DE RENTAS Y DECLARADOS BIENES DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO.” Se





		recomienda conminar al contratista a cumplir con sus obligaciones contractuales.
06/06/2024	Subsecretaria de Talento Humano	Practica de exámenes de salud ocupacional de ingreso y retiro para funcionarios de la Gobernación de Nariño.
12/06/24	Departamento Administrativo de Contratación.	Recomendación de contratación de servicio de vigilancia electrónica en la gobernación de Nariño.
28/09/24	Subsecretaria de Talento Humano	Recomendación al cumplimiento del horario laboral.
02/10/2024	Oficina Asesora Jurídica	Recomendar que los actos administrativos radicados para la firma del señor Gobernador se diligencien las casillas con los nombres y firmas de los responsables de la proyección, revisión y aprobación, y el texto resaltado que certifica su revisión.
20/10/2024	Secretaría General	Suscripción de Plan de Mejoramiento con el Archivo General de la Nación.
12/12/2024	Secretaría de Planeación	Recomendación de Cumplimiento normativo para la Audiencia de Rendición de Cuentas.
15/12/2024	Subsecretaria de Talento Humano	Recomendación para la Suscripción de Acuerdos de Gestión por parte de los Subsecretarios.

La Oficina de Control Interno activa su proceso de asesoría y acompañamiento en la medida en que las dependencias lo soliciten y de acuerdo con los recursos disponibles.

Capacitaciones a los líderes de los procesos a reuniones de carácter Preventivo con:

- ✓ Los responsables de la estrategia de Rendición de cuentas con el fin de evaluar la Audiencia de Rendición de Cuentas.
- ✓ Los miembros del Comité del proceso de Rediseño Institucional para revisar los avances del documento técnico.
- ✓ Equipo asesor del Despacho del Gobernador con el objeto de revisar las actividades y responsables del procedimiento de donaciones.
- ✓ Secretaría General para tratar tema del bien inmueble "Coliseo Sergio Antonio Ruano"
- ✓ Directivos de la Administración Departamental con el fin de socializar el reglamento interno de la Asamblea Departamental y las responsabilidades de los Secretarios cuando se los cite a Control Político
- ✓ Directivos de la Secretaría de Educación por el cese de actividades del 5 al 9 de agosto del presente año.
- ✓ Apoyo en la elaboración de la matriz de las Juntas y Comités que el Gobernador de Nariño donde el Gobernador es el presidente.
- ✓ Apoyo a la elaboración de matriz de contratación por OPS y su seguimiento.



III. RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL

Acompañamientos a las dependencias en las Auditorías realizadas por las Contralorías CGR y Departamental.

Se facilita el flujo de información con los entes de control, dando cumplimiento al decreto 403 del 2020 de la Presidencia de La República.

- Auditorías realizadas en la vigencia 2024, por parte de los entes de control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA NACIÓN			
Ítem	Nombre de la Auditoría	Relación de Hallazgos	Fecha de Suscripción Plan de Mejoramiento
1	Auditoría de Cumplimiento Al Departamento de Nariño, Vigencia 2023. Auditoría de Cumplimiento a los Recursos del SGP (Educación, Propósito General, Deporte y Cultura), PAE Todas las Fuentes, Infraestructura Deportiva, Educativa, Cultural, Ciencia y Tecnología Recursos Nacionales y Territoriales, Ejecutados por el Departamento de Nariño y Municipio de Ipiales, Vigencia 2023.	14 Administrativos 11 Disciplinarios 9 Fiscales 2 Penales	25/07/2024
2	Auditoría de Cumplimiento al Patrimonio Autónomo Para la Financiación de Las Inversiones en Agua Consorcio Fiduciario FIA – Plan Departamental de Aguas de Nariño, Vigencias 2021-2022-2023 y Vigencias Anteriores de Contratos no Liquidados	17 Administrativos 17 Disciplinarios 6 Fiscales	10/07/2024
4	Auditoría de Cumplimiento a los Recursos Destinados para Agua Potable y Saneamiento Básico en la Región Pacífico, Vigencias 2022, 2023 y Vigencias Anteriores de Contratos no Liquidados	45 Administrativos 35 Disciplinarios 6 Penales	29/07/2024



CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE NARIÑO			
Ítem	Nombre de la Auditoría	Relación de Hallazgos	Fecha de Suscripción Plan de Mejoramiento
1	Auditoría Financiera y de Gestión Gobernación De Nariño, Vigencia 2022	1 Administrativo	22/07/2024
2	Actuación Especial de Fiscalización Secretaría de Recreación y Deporte de la Gobernación de Nariño, Vigencia 2022- 2023	4 Administrativo 2 Disciplinario 1 Fiscal	25/06/2024
3	Auditoría Financiera y de Gestión Gobernación De Nariño, Vigencia 2023	19 Administrativos 1 Fiscal 2 Disciplinario	Plan de Mejoramiento

- **Auditorías realizadas en vigencias anteriores, por parte de los entes de control.**

CONTRALORÍA GENERAL DE LA NACIÓN		
Ítem	Nombre de la Auditoría	DEPENDENCIA
1	Auditoría FOME PAE	Secretaría de Educación
2	Auditoría Especial AT-138	Secretaría de Agricultura
3	Auditoría Especial AT-197	Secretaría de Gobierno
4	Auditoría Especial AT-272	Secretaría de Infraestructura y Minas
5	Auditoría Especial AT-326	Secretaría de Infraestructura y Minas
6	Auditoría Especial AT-Méjico	Secretaría de Infraestructura y Minas
7	Auditoría Especial AT-173	Secretaría de Educación
8	Auditoría Especial AT-176	Secretaría de Planeación
9	Actuación Especial AT-019	Secretaría de Planeación
10	Auditoría FOME PAE 2022	Secretaría de Educación



11	PDA 2019-2020	Secretaría de Planeación
12	Auditoría Recursos SGP-PAE 2022	Secretaría de Educación
13	PDA 2021-2022-2023	Secretaría de Planeación
14	PDA PACÍFICO	Secretaría de Planeación

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE NARIÑO		
1	Auditoría Financiera y de Gestión 2022	Secretaría de Hacienda y Subsecretaría de Rentas
2	Auditoría Financiera y de Gestión 2023	Contabilidad, Almacén y Equipo de Depuración
3	Auditoría Deportes	Secretaría de Recreación y Deportes
4	Auditoría FOMAG	Secretaría de Educación
5	Prestaciones Sociales SED-CDN-FNPSM	Secretaría de Educación

De las anteriores auditorias se suscribieron Planes de Mejoramiento y se reportaron en las plataformas SIRECI y SIA respectivamente.

- **Otras entidades**

Ítem	Nombre de la Auditoria	Entidad	Observación
1	Plan de mejoramiento Archivístico – AGN	Archivo General de la Nación	Plan de Mejoramiento

- **Temas Principales de los Hallazgos**

Temas Principales que se repiten:

Falta de Control y Supervisión

- Deficiencias en la supervisión, vigilancia y control de convenios y contratos.
- Debilidades en los procesos de seguimiento y evaluación de la gestión contractual.
- Falta de trazabilidad y documentación en la supervisión de contratos.





Problemas de Gestión Contractual:

- Errores en la rendición de cuentas y diferencias en la información reportada.
- Falta de procedimientos claros y adecuados para la gestión de la contratación
- Dificultades en la liquidación y seguimiento de contratos y convenios.

Gestión Financiera Inadecuada:

- Cuentas contables pendientes por depuración y saneamiento.
- Debilidades en la operatividad del área de cartera y en la recuperación de multas y sanciones.

Incumplimientos Normativos:

- Incumplimiento de obligaciones contractuales.

* Incumplimiento al artículo 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015. Publicidad en el SECOP.

Riesgos Económicos

- Exposición a riesgos financieros debido a falta de controles efectivos en la Secretaría de Educación de Nariño.
- Potencial afectación del patrimonio debido a gestiones inadecuadas de cobros de impuestos y sanciones.





IV. EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

- Derechos de petición radicados en Despacho**

Durante la vigencia 2024, se radicaron 96 derechos de petición en el Despacho del Gobernador:

TOTAL	PETICIONES CON OPORTUNA RESPUESTA	PETICIONES CON RESPUESTA EXTEMPORÁNEA
96	78	18

Este informe se realiza trimestral, se envía a la Secretaría General para que se tomen las medidas correctivas

- Seguimiento a Denuncias Radicadas en el aplicativo PQRSD:**

Durante la vigencia 2024 se radicaron 19 denuncias en el aplicativo PQRSD, en la pagina web institucional, de los cuales se realizo seguimiento y de acuerdo al resultado del mismo se envió a la OCIDI para su trámite pertinente.

- Derechos de Petición radicados en la Secretaría de Educación Departamental:**

TOTAL	PETICIONES CON OPORTUNA RESPUESTA	PETICIONES CON RESPUESTA EXTEMPORANEA	PETICIONES SIN ENVIO DE RESPUESTA
8761	7498	165	1098

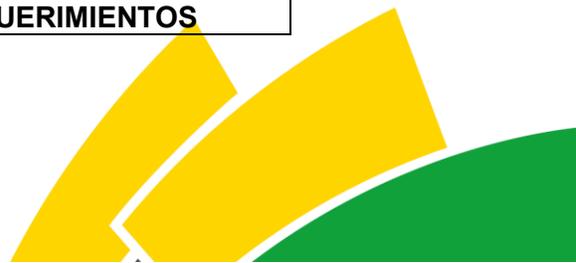
- Seguimiento a Tutelas de la Secretaria de Educación Departamental**

TOTAL TUTELAS	TOTAL DESACATOS
782	139

- Seguimiento a requerimientos de entes de control y otras entidades**

En la vigencia 2024, se recibieron 538 requerimientos, provenientes de diferentes entidades externas como son: Contraloría Departamental de Nariño, Contraloría General de la República, Defensoría del Pueblo, Fiscalía general de la Nación, Procuraduría General de la República, Procuraduría Provincial Pasto, Procuraduría Regional de Instrucción de Nariño, Procuraduría Regional de Nariño, Contaduría General de la Nación, entre otras, tal como se puede evidenciar en la siguiente tabla:

ENTE DE CONTROL	CANTIDAD DE REQUERIMIENTOS
-----------------	----------------------------

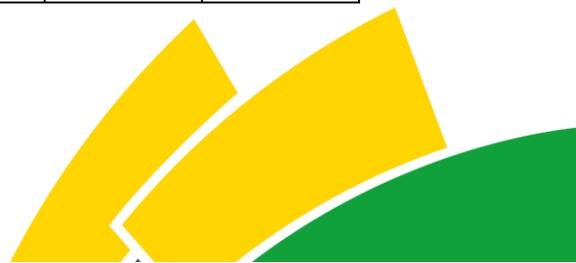




Procuraduría Regional de Nariño	130
Procuraduría General de la Nación	110
Procuraduría Regional de Instrucción de Nariño	83
Contraloría General de la Nación	83
Otras	82
Contraloría Departamental De Nariño	55
Defensoría del Pueblo	44
Fiscalía General de la Nación	20
Ministerio de Interior	5
Ministerio de Transporte	4
Ministerio de Defensa	3

Las dependencias a las cuales se radicaron los requerimientos de los entes de control son las siguientes:

DEPENDENCIA	EN TÉRMINO	RESPUESTA EN TÉRMINO	RESPUESTA EXTEMPORÁNEA	SIN RESPUESTA	INFORMATIVO	TOTAL, NÚMERO DE REQUERIMIENTOS
TALENTO HUMANO	0	57	7	0	2	63
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	0	36	16	1	4	57
SECRETARÍA DE GOBIERNO	0	33	15	1	8	57
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN DEPARTAMENTAL	0	31	7	6	11	55
SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y MINAS	0	18	8	2	6	34
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTRATACIÓN	0	17	7	1	1	26
SUBSECRETARÍA DE PAZ Y DERECHOS HUMANOS	0	10	4	0	2	16
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES	0	4	6	1	3	14
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	0	5	0	0	9	14
SECRETARÍA DE HACIENDA	0	6	1	1	4	12
SECRETARÍA DE EQUIDAD Y GÉNERO E INCLUSIÓN SOCIAL	0	8	0	0	2	10
CONTABILIDAD	0	4	2	0	4	10





DESPACHO DEL GOBERNADOR	0	3	5	0	2	10
SECRETARÍA DE AMBIENTE	0	6	0	0	3	9
SUBSECRETARÍA DESARROLLO COMUNITARIO	0	2	1	4	0	7
OFICINA JURÍDICA	0	3	2	0	1	6
TRÁNSITO	0	0	2	4	0	6
SECRETARÍA GENERAL	0	3	0	0	2	5
SUBSECRETARÍA GESTIÓN PÚBLICA	0	4	0	0	0	4
PDA	0	3	0	0	0	3
AGRICULTURA	0	1	0	0	1	2
SUBSECRETARÍA DE RENTAS	0	2	0	0	0	2
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DE CULTURA	0	0	0	2	0	2
SECRETARÍA DE RECREACIÓN Y DEPORTES	0	0	1	0	0	1
SECRETARÍA TIC	1	0	0	0	0	1
TESORERÍA	0	1	0	0	0	1
TOTAL						538

Se realiza el seguimiento diario y el informe se reporte trimestralmente a los líderes de los procesos y al despacho del señor gobernador

- **Plan Anual de Auditoría**

El Plan Anual de Auditoría vigencia 2024, fue aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante acta N° 02 del 28 de diciembre del 2023. Anexo 1.

En el plan se tuvieron en cuenta aspectos susceptibles de evaluación al momento de realizar la priorización, con los siguientes criterios: riesgos de corrupción por dependencias, tiempo transcurrido desde la última auditoría, los objetivos estratégicos de la entidad y el resultado de las auditorías internas y externas, denuncias radicadas e Informes de Ley.

- ✓ Durante la vigencia 2024 se dio cumplimiento del 95% del Plan Anual de Auditorías programado, realizando 18 de 20 auditorías.
Pendiente 1 Auditoría en curso.





- **Informes de Auditorías vigencia 2024**

ITEM	NOMBRE	DEPENDENCIA
1	Auditoría seguimiento al proceso de verificación y consolidación de la información de las instituciones educativas adscritas a la Secretaría de Educación de Nariño FOSE, Subsecretaria Administrativa y financiera SED	Secretaria de Educación
2	Auditoria de verificación al cumplimiento del procedimiento al proceso de Cobro Coactivo	Secretaria de Hacienda
3	Auditoria de verificación a la Gestión contractual vigencias 2022 y 2023	Todas las dependencias
4	Auditoria de seguimiento a proyectos financiados con recursos de asignación de ciencia y tecnología e innovación del sistema general de regalías vigencia 2012-2023	Secretaria de Planeación
5	Auditoria de seguimiento a proyectos financiados con recursos de Regalías con estado para CIERRE	Secretaria de Planeación
6	Auditoria de seguimiento a proyectos financiados con recursos de Regalías de vigencias 2012 a 2019.	Secretaria de Planeación
7	Auditoria de seguimiento a proyectos financiados con recursos de Regalías de vigencias 2020 a 2023.	Secretaria de Planeación
8	auditoría de seguimiento a las convocatorias públicas, convenios y contratos de proyectos de patrimonio cultural financiados con recursos del Impuesto Nacional al Consumo – INC, vigencia 2023-2024.	Dirección Administrativa de Cultura
9	Auditoria a procesos de operativos al licor de contrabando vigencia 2023 y primer semestre 2024	Subsecretaria de Rentas
10	Auditoría Verificación de Procesos de Soberanía Alimentaria vigencia 2023 y enero a junio de 2024.	Despacho del Gobernador -Programa de soberanía alimentaria
11	Auditoría de verificación a los procesos y procedimientos de la Secretaría de Gobierno y Subsecretarias	Secretaria de Gobierno
12	Auditoría de verificación al cumplimiento del procedimiento establecido para pago de trámites venales adelantados por la Subsecretaria de Tránsito y Transporte del Departamento de Nariño	Subsecretaria de Transito





13	Auditoría de seguimiento asuntos Internacionales de Cooperación.	Despacho del Gobernador- Cooperación Internacional
14	Auditoría a la implementación de las Políticas Públicas de SEGIS	Secretaria de Equidad y Genero
15	Auditoria a los procesos de Secretaría de Agricultura	Secretaria de Agricultura
16	Auditoria a los procesos del PDA	Subsecretaria de Agua Potable y Economía Regional
17	Auditoria al cumplimiento del procedimiento de administración de bienes inmuebles, vigencia 2023 a junio 2024	Secretaria General
18	Auditoria al cumplimiento de la ley de archivo en la Gobernación de Nariño, vigencia 2023 y primer semestre 2024	Secretaria General

- **Informes de verificación y seguimiento**

Se dio cumplimiento del 100% de los Informes de verificación (15/15)

	NOMBRE	DEPENDENCIA
1	Informe de verificación y seguimiento conciliaciones Bancarias periodo enero a julio de 2024 Gobernación de Nariño Sede Central	Secretaria de Educación
2	Informe de auditoría Verificación en las plataformas SUIFT y GESPROY del proceso de asignación, giro y ejecución de los recursos del Sistema General de Regalías (SGR) del Departamento de Nariño de las vigencias 2020 a 2023, de acuerdo a los lineamientos del Departamento Nacional de Planeación (DNP).	Secretaria de Planeación
3	Informe Seguimiento a la información publicada en el sistema electrónico para la contratación pública SECOPII, por parte del Departamento de contratación de la Gobernación de Nariño (DAC) de conformidad con el Art. 2.2.1.1.1.7.1 del decreto 1082 de 2015.	Dirección Administrativa de Contratación
4	Seguimiento al trámite de novedades de carrera administrativa, dando cumplimiento a la circular externa 010 de 2020 de la CNSC y la Directiva 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación	Subsecretaria de Talento Humano
5	Informe de seguimiento al cumplimiento de la gestión al trámite legal de las acciones de tutela y desacatos tramitados en la Secretaría de Educación	Secretaria de Educación
6	Informe de seguimiento al cumplimiento de los términos de respuesta de derechos de petición radicados en la Secretaría de Educación, correspondiente al primer trimestre de 2024	Secretaria de Educación





7	Informe de seguimiento al cumplimiento de los términos de respuesta derechos de petición radicados en despacho del Gobernador, correspondiente a los meses de noviembre, diciembre 2023 y enero 2024	Todas las dependencias
8	Informe de seguimiento al término de respuesta de los requerimientos a entes de control	Todas las dependencias
9	Informe de seguimiento estado de los contratos y/o convenios incluidos en la ordenanza 045-2023 que autoriza pactar plazos de ejecución	Todas las dependencias
10	Informe de seguimiento PQRSD primer semestre 2024	Secretaria General
11	Informe de verificación y seguimiento a vigencias expiradas Gobernación de Nariño	Secretaria de Hacienda
12	Informe de verificación y seguimiento Evaluación Anual de Gestión por Dependencia, vigencia 2023	Todas las dependencias
13	Informe de Seguimiento a La Gestión Administrativa Y Financiera de Las dependencias de la Gobernación de Nariño	Todas las dependencias
14	Informe de Verificación Seguimiento al Plan de Bienestar de La Subsecretaria de Talento Humano Vigencia 2023	Subsecretaria de Talento Humano
15	Verificación y seguimiento conciliaciones Bancarias enero a junio de 2024 secretaria de Educación Departamental	Secretaria de Educación

- **Informes de Ley – 2024**

Se dio cumplimiento del 100% de los Informes de Ley (17/17)

No	NOMBRE DEL INFORME	FECHA DE PRESENTACIÓN
1	Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIPG a través de FURAG.	30 de marzo
2	Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno	15 de julio 30 de enero
3	Informe Semestral sobre la atención prestada por la entidad, por parte de las Oficinas de Servicio al Ciudadano o quien haga sus veces	15 de julio 30 de enero
4	Informe Control Interno Contable vigencia 2023.	15 de febrero CDN 2024 28 febrero Contaduría General de la Nación
5	Informe de evaluación a la Gestión Institucional vigencia 2023	30 de marzo de 2024





6	Informe de Derechos de Autor Software	18 de marzo de 2024
7	Informe Trimestral de Austeridad en el Gasto	20 de abril de 2024 30 de junio de 2024 20 de noviembre de 2024
8	Informe de Ley de Cuotas	2 de agosto de 2024
9	Seguimiento a la Ley 1712 Transparencia y Acceso a la Información	19 de julio de 2024
10	Seguimiento y Monitoreo al Plan Anual de Atención al Ciudadano y mapa de riesgos de corrupción	15 de mayo de 2024 15 de septiembre de 2024
11	Informe de Acción de Repetición	16 de septiembre de 2024

Nota: Los anteriores informes de publican en la página web institucional.





CONCLUSIONES

- La Oficina de Control Interno de Gestión durante la vigencia 2024, realizó 18 Auditorías Internas, 15 informes de seguimiento y/o verificación y 11 informes de Ley.
- Las dependencias dieron cumplimiento parcial a las acciones de mejora suscritas en los Planes de Mejoramiento con los entes de control y con la OCIG.
- Con el fin de evitar la materialización de riesgos de gestión se impartieron recomendaciones a las diferentes dependencias con alcance preventivo con el fin de fomentar la cultura del autocontrol y se implementen acciones oportunas frente al qué hacer institucional y la mejora continua.
- Las dependencias, son responsables de realizar el seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora del plan de mejoramiento suscrito, y reportar los avances a la Oficina de Control Interno de Gestión.
- Los líderes de los procesos son los responsables del auto control de sus equipos de trabajo se continuará con las compañías de sensibilización.
- La Oficina de Control Interno mantiene una comunicación permanente con los entes externos de control, facilitando el flujo de información y coordinado las acciones con las dependencias responsables para dar cumplimiento a los requerimientos dentro de los términos establecidos.
- La Oficina asesora y acompaña a los líderes de los procesos cuando así lo requiere.

RECOMENDACIONES

- Los líderes de los procesos deben participar de manera efectiva en las actividades de asesoría, ya que permiten fomentar en todos los servidores una cultura de control efectiva, orientada al cumplimiento de los objetivos institucionales. Esto se logra adoptando un rol más activo en la sensibilización y en la recomendación de mejoras significativas en temas clave para una gestión eficiente.

