

INFORME AUDITORÍA O SEGUIMIENTO

Fecha: 29 de febrero de 2024

Ciudad: Acacias – Meta

Nombre de Seguimiento: Seguimiento a las respuestas a entes externos de control durante el mes de febrero de 2024.

Vigencia de Seguimiento: Vigencia 2023.

Introducción

La Ley 87 de 1993 estableció las normas para el ejercicio del control interno en las entidades públicas, así mismo de conformidad con las funciones de la Oficina de Control Interno las cuales se definen a través de los roles de la misma, los cuales son: a) liderazgo estratégico, b) enfoque hacia la prevención, c) evaluación a la gestión del riesgo, d) evaluación y seguimiento y, e) relación con entes externos de control, y en virtud de esto se desarrollan las auditorías internas y las actividades del Plan de acción de la Oficina de Control Interno de Gestión.

En cumplimiento del rol de relación con los entes externos, la Oficina de Control Interno hace el papel de intercomunicador o puente entre el ente territorial y los entes externos de control, facilitando la entrega de la información y la comunicación entre las entidades señaladas, para verificar que dicho rol o función se cumpliera se deben realizar verificaciones de forma aleatoria para evaluar si se cumple realmente con la entrega de la información solicitada ya sea por auditorías externas o por solicitudes de información aclaratorias, esto con la finalidad de garantizar que la entrega de la información de forma coherente y oportuna y por las personas competentes para hacerlo.

Marco normativo.

El presente seguimiento se realiza con el fundamento jurídico que se relaciona a continuación:

- Ley 87 de 1993 Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- Ley 5ª de 1.992 “Por la cual se expide el Reglamento del Congreso; el senado y la Cámara de Representantes”.
- Ley 24 de 1.992 “Por la cual se establecen la organización y funcionamiento de la Defensoría del Pueblo y se dictan otras



disposiciones en desarrollo del artículo 283 de la Constitución Política de Colombia”.

- Resolución orgánica 6680 del 2012, “Por la cual se adoptan herramientas y actuaciones especiales de control fiscal con miras a maximizar su eficiencia, oportunidad y efectividad, así como la evaluación de la información estratégica resultante del ejercicio de la vigilancia fiscal.

1. Objetivo General

Verificar el cumplimiento de las respuestas a los requerimientos a los entes de control evaluando la oportunidad, pertinencia e integridad de la información entregada.

2. Objetivos Específicos:

- a) Revisar el correo electrónico de la Oficina de Control Interno para verificar si se han recibido requerimientos de entes de control.
- b) Solicitar a las dependencias de la alcaldía las respuestas a los requerimientos de los entes de control.

3. Alcance

El presente seguimiento se hizo con alcance a las respuestas emitidas a entes externos de control durante el mes de febrero del 2024.

4. Metodología

- ✓ Se solicitó la información de a los requerimientos allegados por los entes de control mediante correo electrónico del 19 de julio de 2018, la cual fue allegada en fecha 1 de agosto de 2018, posterior a los plazos establecidos.
- ✓ Verificar en el correo electrónico de la Oficina de Control Interno si se han recibido requerimientos de información de los entes externos de control.

5. Resultados

En cumplimiento del rol de relación con los entes externos de control la Oficina de Control Interno durante el mes de febrero de 2024 realizó seguimiento a los requerimientos que los entes externos de control realizaron a las dependencias de la alcaldía de Acacias y en el mismo sentido se realizaron los traslados de los requerimientos que se allegaban a esta Oficina, de lo cual se hace referencia a continuación:



Al Contestar cite OCI

041

Acacias, 09 de Febrero de 2024.

Doctora

SANDRA PATRICIA FONSECA AVELLA

Jefe Oficina Jurídica

Alcaldía Municipal de Acacias

**Asunto: RELACIÓN DE LAS RESPUESTAS A LOS ENTE DE CONTROL ENVIADAS
EN LA VIGENCIA 2024**

Cordial saludo,

Por medio de la presente de la manera más cordial y respetuosa me dirijo a usted, para solicitarle la relación y respuestas a los oficios presentados a los entes de control en la vigencia 2024 con sus soportes correspondientes.

Agradezco la atención prestada,

Sin otro particular,

DORA PATRICIA MORENO REYES

Jefe de Oficina de Control Interno

Proyectó: Sandra Lilliana Torres Gutiérrez - Contratista en OCI
Revisó: Dora Patricia Moreno Reyes - Jefe Oficina Control Interno



15/2/24, 10:17

Correo de Alcaldía de Acacias - Relación de las respuestas a los entes de control enviadas en la vigencia 2024



**Alcaldía
de Acacias**

Control Financiero <control.financiero@acacias.gov.co>

Relación de las respuestas a los entes de control enviadas en la vigencia 2024

3 mensajes

Control Financiero <control.financiero@acacias.gov.co>
Para: Jurídica Alcaldía de Acacias <juridica@acacias.gov.co>

13 de febrero de 2024, 9:34

Buenos días

agradezco la atención prestada

Un cordial saludo,



**ALCALDÍA DE
ACACIAS**

SANDRA LILIANA TORRES GUTIERREZ

Profesional de Apoyo

Oficina Control Interno

Email: control.financiero@acacias.gov.co

Celular: 3133422225

Línea PBX: 3203509652

Ext: 2402

Nit: 892001457-3

Dirección: Carrera 15 # 12-50 Barrio Centro, Acacias-Mela

Código postal: 507001

www.acacias.gov.co



AVISO LEGAL: Este correo electrónico contiene información confidencial de la Alcaldía de Acacias Meta. Si Usted no es el destinatario, le informamos que no podrá usar, retener, imprimir, copiar, distribuir o hacer público su contenido, de hacerlo podría tener consecuencias legales como las contenidas en la Ley 1273 del 5 de Enero de 2009 y todas las que le apliquen. Si ha recibido este correo por error, por favor infórmenos a seguridaddigital@acacias.gov.co y bórralo. Si usted es el destinatario, le solicitamos mantener reserva sobre el contenido, los datos o información de contacto del remitente y en general sobre la información de este documento y/o archivos adjuntos, a no ser que exista una autorización explícita.



RELACION DELAS RESPUESTAS ENTES DE CONTROL.pdf
1086K

Jurídica Alcaldía de Acacias <juridica@acacias.gov.co>
Para: Control Financiero <control.financiero@acacias.gov.co>
Cc: Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>

14 de febrero de 2024, 18:38

Cordial saludo Sandra Liliana, remito oficio respondiendo a su solicitud OCI 041.

[El texto citado está oculto]

--

Cordialmente,

<https://mail.google.com/mail/u/0/?ik=56487c54ba&view=pt&search=all&permthid=thread-a:6978726681740532714&siml=msg-a:r-50651457415252...> 1/3

1001.21

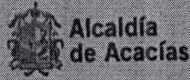
Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co

**PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA O SEGUIMIENTO
GCIN - F - 06 V11
15/01/2024**



15/2/24, 9:58

Correo de Alcaldía de Acacias - Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan d.



Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>

Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023

1 mensaje

Jurídica Alcaldía de Acacias <juridica@acacias.gov.co>

14 de febrero de 2024, 17:34

Para: ventanilla-unica@contraloriamea.gov.co

Cc: Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>, Infraestructura Alcaldía de Acacias <infraestructura@acacias.gov.co>

Buenas tardes,

Por favor radicar y hacer llegar al doctor JAIME LONDOÑO FLOREZ, Contralor Departamental del Meta, el oficio adjunto con su respectivo anexo (Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023), el cual emite la Alcaldía Municipal de Acacias en respuesta al oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024.

Cordialmente,



Sandra Patricia Fonseca Avella

Jefe Oficina Jurídica

Oficina Jurídica Alcaldía Municipal

Email: juridica@acacias.gov.co

Línea PBX: 3203509652

Nit: 892001457-3

Dirección: Calle 13 # 13-08 Barrio Juan Mellao

Código postal: 507001

www.acacias.gov.co



AVISO LEGAL: Este correo electrónico contiene información confidencial de la Alcaldía de Acacias Meta. Si Usted no es el destinatario, le informamos que no podrá usar, retener, imprimir, copiar, distribuir o hacer público su contenido, de hacerlo podría tener consecuencias legales como las contenidas en la Ley 1273 del 5 de Enero de 2009 y todas las que le apliquen. Si ha recibido este correo por error, por favor informarnos a seguridad@acacias.gov.co y bórrelo. Si usted es el destinatario, le solicitamos mantener reserva sobre el contenido, los datos o información de contacto del remitente y en general sobre la información de este documento y/o archivos adjuntos, a no ser que exista una autorización explícita.

2 adjuntos



DOCUMENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INFRAESTRUCTURA 008 2023.pdf
685K



15/2/24, 10:17

Correo de Alcaldía de Acacias - Relación de las respuestas a los entes de control enviadas en la vigencia 2024



ALCALDÍA DE
ACACIAS

Sandra Patricia Fonseca Avella

Jefe Oficina Jurídica
Oficina Jurídica Alcaldía Municipal
Email: juridica@acacias.gov.co
Línea PBX: 3203509652
Nit: 892001457-3
Dirección: Calle 13 # 13-08 Barrio Juan Mellao
Código postal: 507001
www.acacias.gov.co

[El texto citado está oculto]

3 adjuntos

- DOCUMENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INFRAESTRUCTURA 008 2023.pdf
685K
- OFICIO REMISORIO PDM CONTRALORIA.pdf
311K
- OFICIO CONTROL INTERNO RTA A ENTES.pdf
389K

Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>
Para: Control Financiero <control.financiero@acacias.gov.co>

15 de febrero de 2024, 9:57

BUENOS DÍAS

POR FAVOR CONSOLIDAR INFORMACIÓN Y REALIZAR INFORME

GRACIAS

[El texto citado está oculto]

Un cordial saludo,



ALCALDÍA DE
ACACIAS

Dora Patricia Moreno Reyes

Jefe Oficina
Control Interno
Email: controlinterno@acacias.gov.co
Línea PBX: 3203509652
Ext: 2401
Nit: 892001457-3
Dirección: Carrera 15 # 12-50 Barrio Centro
Código postal: 507001
www.acacias.gov.co

<https://mail.google.com/mail/u/0/?ik=58487c54ba&view=pt&search=all&permthid=thread-a-r8978726681740532714&simpl=msg-a-r-506651457415252...> 2/3



Acacias - Meta, 14 de febrero de 2024

Doctora
DORA PATRICIA MORENO REYES
Jefe de la Oficina de Control Interno
Alcaldía Municipal de Acacias

Asunto: Respuesta a la solicitud de la relación de las respuestas a los entes de control enviadas en la vigencia 2024.
Ref. Respuesta oficio - OCI-041.

Cordial saludo doctora Dora Patricia,

En atención a la solicitud de la referencia elevada mediante correo electrónico de fecha 13 de febrero de 2024, en la cual requiere: "(...) la relación y respuestas a los oficios presentados a los entes de control en la vigencia 2024 con sus soportes correspondientes.", le indico que una vez revisada la plataforma ControlDoc Software y el correo electrónico de la Oficina Jurídica la única respuesta enviada hasta la fecha, es el Plan de Mejoramiento de la Actuación Especial de Fiscalización No. 008 de 2024, la cual fue enviada a la Contraloría Departamental del Meta el día 14 de febrero, como consta en el correo electrónico del cual se le envió copia, y cuyos anexos se adjuntan al presente.

Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023

Jurídica Alcaldía de Acacias - Of. de Control Interno

1001.21 (Banco de datos)

Buenas tardes,

Por favor radicar y hacer llegar con su respectivo anexo (Plan de respuesta al oficio No. 330.03.05/008 de 2024).

Cordialmente,

Del: Jurídica Alcaldía de Acacias - Of. de Control Interno
Para: Contraloría Departamental del Meta
Cc: Contraloría Departamental del Meta
Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023

Al Meta, el oficio adjunto principal de Acacias en

Sin otro particular,

Firmado digitalmente por
SANDRA PATRICIA FONSECA AVELLA

SANDRA PATRICIA FONSECA AVELLA
Jefe Oficina Jurídica

Revisó: Ivonne Mayorga Bernal - Contralista Oficina Jurídica
Proyectó: Eliza Cardona - Auxiliar Administrativo Of. Jurídica



Acacias - Meta, febrero de 2024.

Doctor:
JAIME LONDOÑO FLOREZ
Contralor Departamental del Meta
ventanilla-unica@contraloriamea.gov.co
Villavicencio, Meta

Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan de mejoramiento AEF No. 008 de 2023

Respetado doctor Londoño,

En atención a su oficio referenciado en el asunto de la presente comunicación, envío el Plan de Mejoramiento derivado de la Actuación Especial de Fiscalización No. 008 de 2023, debidamente suscrito, dando así cumplimiento de las indicaciones dadas por su despacho para este procedimiento y de conformidad con lo dispuesto en la Resolución 342 de 2023 expedida por la Contraloría Departamental del Meta.

Sin otro particular,

Firmado
digitalmente por
**SANDRA PATRICIA
FONSECA AVELLA**

SANDRA PATRICIA FONSECA AVELLA
Jefe de la Oficina Jurídica

Anexo: Plan de mejoramiento enunciado en 2 folios.

Revisó: Ivonne Mayorga Bernal – Contratista Oficina Jurídica

Sede Principal: Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co

1000.26.01
PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA
OFICIO
GEST - F - 09 V8
04/01/2024

Página 1 de 1



Número consecutivo del hallazgo	Descripción del hallazgo	Causa del Hallazgo	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las metas	Unidad de las metas	Dimensión de las metas	Fecha iniciación meta (día/mes/año)	Fecha terminación (día/mes/año)	Plazo en semanas de las metas	Área responsable
2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°2: con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$249.989.250, por incumplimiento del objeto contractual y la entrega de los productos contratados de acuerdo al contrato No 648 de 2020.	Desconocimiento en el proceso precontractual, contractual y de ejecución para llevar a cabo la liquidación	<ul style="list-style-type: none">> Revisión del proceso precontractual - contractual para la liquidación.> Para consultorías realizar la socialización de los documentos finales a entregar (acta de la misma)> Entrega de la documentación del proceso del proceso completo a la oficina de contratación> Oficio o certificación del banco de proyectos del recibido de los documentos finales ya que son de consumo para proyecto de obra	Mejorar el proceso de liquidación de las consultorías contratadas	Verificación de la documentación precontractual, Contractual y de ejecución de las consultorías quedando los documentos finales en los expedientes correspondientes y las oficinas		Tiempo establecido para la consultoría	13/02/2024	12/07/2024	20	Secretaría de Infraestructura y Oficina de Contratación
3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°3: con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$189.429.424, por un posible sobrecosto en el A.I.U. y en el ítem 3.02 en ejecución del contrato No 749 de 2021.	Deficiencia en el control, seguimiento y acompañamiento de la ejecución de las obras	<ul style="list-style-type: none">> Revisión de las memorias de cálculo> Revisión de la ejecución financiera (lo ejecutado vs pagado)> Revisión del acta parcial final con sus modificatorias> Visita ocular con la comunidad para la verificación del alcance del contrato para oficial a las garantías contractuales> Revisar la legalización por acto administrativo AIU> Revisión de los documentos del proceso precontractual, contractual y de la ejecución> Informe ejecutivo de la interventoría en un periodo de 30 día> Verificar en la liquidación se encuentre el certificado de calidad de ítem que lo requiera	Mejorar el proceso de calidad de las obras entregadas en la cual se verifique el cumplimiento de cada uno de los ítems contratos y que cumplan con la soporte de calidad que se requieren	Establecer visitas oculares periódicas para la verificación de la calidad de la obra entregada (según ítems contratados) para notificación de las garantías	Visitas realizadas para la verificación de calidad Verificación con soportes (actas de visita de obra, registros asistencia	Tiempo establecido de por la obra	13/02/2024	12/07/2024	20	Secretaría de Infraestructura

CARLOS JULIO PLATA BECERRA
ALCALDE MUNICIPAL

Proyecto: VERÓNICA SANCHEZ/ Profesional Especializado
Verificación: WILMAURIO ROJAS NOVOA/ Secretario de Infraestructura



3/2/24, 9:58

Correo de Alcaldía de Acacias - Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024 - Envío de Plan d



Alcaldía
de Acacias

Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>

**Asunto: Respuesta oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024 -
Envío de Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023**

1 mensaje

Jurídica Alcaldía de Acacias <juridica@acacias.gov.co>

14 de febrero de 2024, 17:34

Para: ventanilla-unica@contraloriame.gov.co

Cc: Control Interno Alcaldía de Acacias <controlinterno@acacias.gov.co>, Infraestructura Alcaldía de Acacias
<infraestructura@acacias.gov.co>

Buenas tardes,

Por favor radicar y hacer llegar al doctor JAIME LONDOÑO FLOREZ, Contralor Departamental del Meta, el oficio adjunto con su respectivo anexo (Plan de mejoramiento AEF No. 008 DE 2023), el cual emite la Alcaldía Municipal de Acacias en respuesta al oficio No. 330.03.05/008_24 de fecha 2 de febrero de 2024.

Cordialmente,



ALCALDÍA DE
ACACIAS

Sandra Patricia Fonseca Avella

Jefe Oficina Jurídica

Oficina Jurídica Alcaldía Municipal

Email: juridica@acacias.gov.co

Línea PBX: 3203509652

Nit: 892001457-3

Dirección: Calle 13 # 13-08 Barrio Juan Mellao

Código postal: 507001

www.acacias.gov.co



AVISO LEGAL: Este correo electrónico contiene información confidencial de la Alcaldía de Acacias Meta. Si Usted no es el destinatario, le informamos que no podrá usar, retener, imprimir, copiar, distribuir o hacer público su contenido, de hacerlo podría tener consecuencias legales como las contenidas en la Ley 1273 del 5 de Enero de 2009 y todas las que le apliquen. Si ha recibido este correo por error, por favor informenos a seguridaddigital@acacias.gov.co y bórrelo. Si usted es el destinatario, le solicitamos mantener reserva sobre el contenido, los datos o información de contacto del remitente y en general sobre la información de este documento y/o archivos adjuntos, a no ser que exista una autorización explícita.

2 adjuntos



DOCUMENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INFRAESTRUCTURA 008 2023.pdf

685K



6. Conclusiones

Se observa que se una respuesta oportuna a los requerimientos de los Entes de Control por parte de la entidad, la Oficina de Control Interno acompaña el trámite de respuestas, para su seguimiento y análisis.


Durante el presente seguimiento se pudo evidenciar que desde la entidad se han adelantado acciones para el mejoramiento continuo en la atención a los requerimientos de Entes de control.

En este mismo sentido se cuenta con la herramienta de correspondencia ControlDoc, lo que permite el registro de las solicitudes y la asignación de un número de registro para la identificación y posterior seguimiento de la solicitud; así como la designación de una persona desde la Oficina Jurídica para el seguimiento de los requerimientos de los entes de control. Las anteriores acciones han conllevado a una mejora significativa para la atención de los requerimientos de entes de control, con relación a vigencias anteriores, como se señaló anteriormente.

No obstante encontrar un cumplimiento de las respuestas dentro de los términos establecidos, es importante que desde el proceso se identifiquen las causas que ha dado origen a la falta de oportunidad del sistema frente a la atención de los requerimientos de entes de control que aún se presenta. Lo anterior, con el fin de poder determinar las acciones y controles que se deben implementar para subsanar de raíz las causas y evitar la materialización del riesgo identificado. Ahora bien, es necesario señalar que debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido identificadas en el presente seguimiento.

7. Recomendaciones:

1. Mejora de los instrumentos utilizados para el seguimiento y control de los requerimientos de entes de control, así como en el diligenciamiento de la misma, en especial en el "Área Responsable", "ID Final" con que sale la respuesta del requerimiento.
2. Se recomienda promover al interior de la Unidad, la toma de conciencia en todos los niveles de la organización, en el trámite oportuno de los requerimientos de los entes de control.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Jefe de Oficina Control Interno

MARIA XIMENA FARELO ROMERO
Responsable de Seguimiento

Proyectó: MF Apoyo Profesional OCI
Revisó Dora Patricia Moreno Reyes – Jefe de Control Interno