 Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

AUDITORIA INTERNA: Evaluación al Código de Ética de la Gobernación.	FECHA ELABORACIÓN: 17-04-2017
DIRECTIVO RESPONSABLE: Ruby Lucía Aguirre Torres AUDITOR: Manuel Eduardo Pérez Arias	DESTINATARIOS: - José Fernando Correa Parra Secretario Administrativo - Héctor Fabio Alzate Bermúdez Director Recursos Humanos

ASPECTOS GENERALES

OBJETIVO:

Evaluación al Código de Ética de la Gobernación en atención a los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno.

ALCANCE.



La revisión respecto de la firma del compromiso ético se aplica a todos los funcionarios posesionados durante el año 2016 y hasta marzo de 2017. En la encuesta general se incluyen tanto funcionarios como contratistas al servicio de la administración departamental.

CRITERIOS:

- Decreto Departamental N° 1390 de 2008
- Compromiso Ético
- Acuerdos, compromisos y protocolos éticos - MECI

METODOLOGIA:

- Encuesta a funcionarios que tengan relación con el tema auditado.
- Revisión de carpetas de los funcionarios posesionados en 2016 y hasta marzo de 2017.
- Compromisos y protocolos éticos con lineamientos del MECI
- Socialización de los resultados de la auditoría.
- Entrega de informe preliminar.
- Análisis de respuesta al informe preliminar en ejercicio del derecho de réplica.
- Entrega de informe final de auditoría.

  Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Se dio inicio a la auditoría mediante reunión de apertura realizada el 10-03-2017 en la sala de juntas de la Dirección de Control Interno, previa citación en Memorando N° 3419 dirigido a José Fernando Correa Parra, Secretario Administrativo, Héctor Fabio Alzate Bermúdez, Director de Recursos Humanos y a Diego Alonso Abad, Profesional Universitario. A esta reunión también asistió la Ruby Lucía Aguirre, Directora de Control Interno.


Se realiza una encuesta para conocer las percepciones que tienen los servidores públicos de la entidad acerca de los valores y las prácticas éticas que se dan en el conjunto de la organización, la cual se les envía por el correo institucional. Esta encuesta se basa en el Módulo de Gestión Ética para entidades del Estado. También se realizan unas preguntas específicas a las direcciones de Planeación, Contratos y Control Interno Disciplinario.

Las preguntas para el personal consideran tres aspectos: Principios y valores éticos personales; Liderazgo de los directivos en la gestión ética; Principios y valores éticos en la entidad.

Los resultados de las encuestas realizadas se muestran en documento anexo al presente informe.

El MECI fue modificado mediante el Decreto 943 de 2014. En esta nueva estructura se establecen dos módulos, cada uno con tres (3) componentes y un total de 13 elementos, además de un Eje Transversal de Comunicación.



  Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

La presente auditoría se centra en el elemento nombrado en la estructura del MECI como **1.1.1 Acuerdos, compromisos o Protocolos Éticos**, el cual busca establecer un estándar de conducta de los servidores al interior de la entidad.

Sobre este elemento en particular, el MECI considera, entre otros aspectos, lo siguiente:

Los principios y valores éticos deben estar en concordancia con la misión, la visión y los objetivos institucionales planteados; con el fin de dar íntegro cumplimiento a los propósitos constitucionales, dando consideraciones éticas que constituyan lo fundamental del servicio.



Estos valores éticos deben enmarcar el comportamiento de todos los funcionarios de la entidad, orientando su integridad y compromiso profesional.

La entidad debe buscar instancias de participación que permita crear una cultura organizacional frente a los aspectos éticos, garantizando razonablemente que:

- Los funcionarios conocen la normatividad vigente que regula su conducta en el ejercicio de sus funciones.
- Se enfatice en la importancia de la integridad y el comportamiento ético, respetando ciertos códigos de conducta aun cuando no estén escritos.
- Exista algún documento que recoja los valores y principios éticos que promueve la organización.
- Los funcionarios se comporten de acuerdo a las reglas de conducta definidas por la entidad.
- Que se revise periódicamente la pertinencia de los valores previamente establecidos y se actualice o modifiquen según sus resultados.



En relación a lo anterior, la información obtenida permite evidenciar el cumplimiento de la administración departamental en aspectos como los siguientes:

- ✓ La entidad realiza regularmente actividades de difusión del direccionamiento estratégico y de los principios y valores institucionales. Un ejemplo de ello es la publicación en el presente año de la cartilla sobre el Sistema Integrado de Gestión y Control, de cuya entrega se tiene el correspondiente registro en la dependencia de Calidad, lo cual fue verificado. Adicionalmente se cuenta con el archivo digital.

  Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013



- ✓ Se respetan los derechos constitucionales de las personas, incluyendo el derecho de asociación; se registra la existencia de tres organizaciones sindicales:
 - Sindicato de Trabajadores Oficiales y Empleados Públicos del Departamento de Risaralda
 - Asociación Sindical de Servidores Públicos del Departamento de Risaralda
 - SINTRAESTATALES
- ✓ Para la resolución de conflictos se acude al mecanismo que facilita el Comité de Convivencia para la Resolución de Conflictos, creado mediante el Decreto Departamental N° 1234 de 2015, acorde a los lineamientos de la Ley 1010 de 2006. En 2016 se atendieron 6 casos; las actas se encuentran en la correspondiente carpeta en la dependencia encargada de Seguridad y Salud en el Trabajo.
- ✓ La participación ciudadana en la formulación del plan de Desarrollo se garantiza a través de las mesas temáticas y mesas de participación. Las evidencias documentales (actas, registros de asistencia) quedan en la Dirección de Planeación Sectorial de la Secretaría de Planeación Departamental.
- ✓ La satisfacción de los ciudadanos respecto de los servicios y atención que se les presta se evalúa mediante encuestas. El resultado se incluye en el informe de Revisión Gerencial (SIGyC). Este fue enviado por SAIA mediante el memorando 18571 de fecha 05-12-2016. La dependencia de Calidad proveyó de una copia de este informe para soporte de la auditoría.



 	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

- ✓ En atención a los postulados de transparencia, se realiza una rendición anual de cuentas a la comunidad. Adicionalmente, en el portal Web de la Gobernación se publica la información que establece la Ley 1712 de 2014, denominada Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública.
- ✓ El equipo a cargo del Sistema Integrado de Gestión y Control e hace difusión a los servidores públicos de la administración departamental del Sistema de Gestión Ambiental y de los programas ambientales y sus objetivos. Se evidenció en lista de entrega de cartilla

Con base en la relación de funcionarios ingresados durante 2016 y hasta marzo de 2017, información que fue facilitada por la Dirección de Recursos Humanos, se revisaron las hojas de vida encontrándose que todos firmaron el **compromiso ético** de la Gobernación.

Funcionarios que ingresaron en el año 2016

	CARGO	NOMBRE COMPLETO	FECHA	SI	NO
1	Director Administrativo	Montoya Cadavid Mauricio Alejandro	04-ene-2014	X	
2	Gobernador	Salazar Osorio Sigifredo	01-ene-2016	X	
3	Secretario de Despacho	Naranjo Escobar Diego Alberto	01-ene-2016	X	
4	Auxiliar de Servicios Generales (Mensajero)	Tobón Osorno Ariel Danilo	04-ene-2016	X	
5	Director Administrativo	Hernández Correa Diana Cristina	04-ene-2016	X	
6	Secretario de Despacho	Galvis Herrera Vicente	04-ene-2016	X	
7	Secretario de Despacho	Osorio Bernal Diana Yaneth	04-ene-2016	X	
8	Secretario de Despacho	Peláez Cruz Teresita Jannet	04-ene-2016	X	
9	Secretario de Despacho	Sánchez Villada Liliana María	04-ene-2016	X	
10	Secretario Seccional de Salud	Hoyos Gómez Olga Lucia	04-ene-2016	X	
11	Director Administrativo	Álzate Bermúdez Héctor Fabio	05-ene-2016	X	
12	Director Administrativo	Pérez Moreno Juliana	05-ene-2016	X	
13	Secretario de Despacho	Ortiz Jaramillo Luis Eduardo	05-ene-2016	X	
14	Secretario de Despacho	Restrepo Gallego Martha Mónica	12-ene-2016	X	
15	Secretario de Despacho	Londoño Guevara Julio Cesar	14-ene-2016	X	
16	Director Administrativo	Orozco Orozco Luis Fernando	26-ene-2016	X	
17	Subdirector	Montoya Ramírez José Rodrigo	26-ene-2016	X	
18	Director Administrativo	López Montoya Juan Guillermo	02-feb-2016	X	
19	Director Administrativo	Correa Hernández María Catalina	08-feb-2016	X	
20	Director Técnico	Ocampo Arias Juan Pablo	08-feb-2016	X	
21	Director Técnico	Bedoya de González Gloria Inés	09-feb-2016	X	
22	Secretario de Despacho	Ángel León Erica	18-feb-2016	X	

  Gobernación de Risaralda	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

	CARGO	NOMBRE COMPLETO	FECHA	SI	NO
23	Director Administrativo	Grisales Ocampo Luz Faride	22-feb-2016	X	
24	Subdirector	Hernández Molina Luz Amparo	22-feb-2016	X	
25	Auxiliar Administrativo	Tabares Hernández Luis Fernando	01-mar-2016	X	
26	Director Técnico	Córdoba Velásquez Ana Lucia	03-mar-2016	X	
27	Director Administrativo	Camacho Duarte Pedro	16-mar-2016	X	
28	Tesorero General	Polanco Cano Alberto	16-mar-2016	X	
29	Auxiliar Administrativo	León Jiménez José Yohanny	07-abr-2016	X	
30	Secretaria	Serna Grajales Angélica	11-abr-2016	X	
31	Celador	Sánchez Ossa Ernesto Julio	18-abr-2016	X	
32	Celador	Chica Gaspar Iván Alejandro	02-may-2016	X	
33	Auxiliar de Servicios Generales (Aseadora)	Grisales Cardona Gladys	11-may-2016	X	
34	Secretaria Ejecutiva - Despacho Gobernador	Osorio López María Teresa	23-may-2016	X	
35	Director Técnico	Ossa López Juan Esteban	05-jul-2016	X	
36	Director Técnico	Virgen López Viviana Marcela	11-jul-2016	X	
37	Celador	Grajales Loaiza Mamfred	19-ago-2016	X	
38	Director Técnico	Giraldo Rojas David Fernando	01-sep-2016	X	
39	Conductor	Sepúlveda Garro Conrado Antonio	07-oct-2016	X	
40	Auxiliar Administrativo	Mesa Marín Dubarney	03-nov-2016	X	
41	Profesional Especializado	Mahecha Delgado Néstor Enrique	17-nov-2016	X	
42	Profesional Universitario	Camaro Cuesta Gisella	22-dic-2016	X	



Funcionarios ingresados hasta marzo de 2017.

	CARGO	NOMBRE COMPLETO	FECHA	SI	NO
43	Auxiliar Administrativo	Salazar Buriticá Amanda	02-ene-2017	X	
44	Auxiliar de Servicios Generales (Aseadora)	Bolaños Quiroz Diana Yaneth	16-ene-2017	X	
45	Secretario de Despacho	Correa Parra José Fernando	18-ene-2017	X	
46	Auxiliar de Servicios Generales (Mensajero)	Álvarez Cano Rusbel	07-feb-2017	X	
47	Director Técnico	Valencia Ramírez Luis Ernesto	13-feb-2017	X	

Fuente: Dirección de Recursos Humanos - Memorando 3790 - 15-03-2017

La Dra. Marisol Patiño Holguín, Directora de C.I. Disciplinario, informa los fallos proferidos durante el 2016 y lo corrido del presente año y los recursos que han presentado ante ese despacho. No argumentan violación al debido proceso.

Fallos proferidos durante 2016 y lo corrido de 2017

  Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

	Funcionario	Radicación	Fallo de 1ª instancia	Observaciones
1	RODRIGO GUACIRUMA NACAVERA	002-2015	12-ago-2016	Presenta recurso apelación. La segunda instancia confirma el fallo de primera instancia.
2	DANIEL MAURICIO QUINTERO AGUIRRE	022-2013	21-dic-2016	Actualmente resolviéndose recurso de apelación.
3	JAIRO DE JESÚS GALLEGO ESCOBAR	075-2014	08-feb-2017	Actualmente resolviéndose recurso de apelación.
4	CLAUDIA MARY PARRA VILLA	110-2014	17-mar-2017	En términos para presentación y sustentación de recurso de apelación.

Fuente: Dirección de Control Interno Disciplinario – 27-Mar-2017

La encuesta general se orientó, como ya se dijo, a evaluar tres aspectos:

1. Principios y valores éticos personales (7 preguntas)
2. Liderazgo de los directivos en la gestión ética (3 preguntas)
3. Principios y valores éticos de la entidad (2 preguntas)

Las respuestas sobre el primer aspecto muestran una adecuada asunción de lo que representa la ética personal en el desempeño de las funciones como servidores públicos. Los rangos están fluctúan entre el **92%** y el **97.8%** lo cual es muy positivo.



Con respecto al segundo aspecto, **liderazgo de los directivos en la gestión ética**, las preguntas versaron sobre la comunicación entre los directivos y los demás servidores públicos, el dialogo con sus equipos de trabajo, así como la coherencia entre lo que dicen y lo que hacen.

1. ¿La comunicación entre los directivos y los demás servidores públicos de la entidad es clara, efectiva y oportuna?

Muy en desacuerdo	Más en desacuerdo que de acuerdo	Ni de acuerdo, ni en desacuerdo	Más de acuerdo que en desacuerdo	Muy de acuerdo	No sabe	Total
6 3,4%	17 9,5%	32 17,9%	63 35,2%	59 33,0%	2 1,1%	179

2. ¿Los directivos practican el diálogo y son respetuosos en las relaciones con sus equipos de trabajo?

Muy en desacuerdo	Más en desacuerdo que de acuerdo	Ni de acuerdo, ni en desacuerdo	Más de acuerdo que en desacuerdo	Muy de acuerdo	No sabe	Total
4 2,2%	15 8,4%	21 11,7%	59 33,0%	78 43,6%	2 1,1%	179

  Gobernación de Risaralda	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

3. ¿Es una característica de los directivos la coherencia entre lo que dicen y lo que hacen?

Muy en desacuerdo	Más en desacuerdo que de acuerdo	Ni de acuerdo, ni en desacuerdo	Más de acuerdo que en desacuerdo	Muy de acuerdo	No sabe	Total
4 2,2%	24 13,4%	40 22,3%	51 28,5%	56 31,3%	4 2,2%	179

Si se suman los criterios positivos de la escala, es decir, “**Más de acuerdo que en desacuerdo**” y “**Muy de Acuerdo**”, el **68%** considera que la comunicación es clara y efectiva. El **76.6%** respondió que los directivos practican el dialogo y que son respetuosas las relaciones con sus equipos de trabajo. El **59.8%** considera que la *coherencia entre lo que dicen y lo que hacen*, sea una característica de los directivos. Esto indica que se debe trabajar en pro de un mejoramiento de las percepciones en estos atributos.

HALLAZGOS

HALLAZGOS POSITIVOS:



- 1 En general, la observancia de los lineamientos MECI contemplados en el Módulo de Control de Planeación en cuanto al elemento denominado 1.1.1 Acuerdos, compromisos o protocolos éticos, que hace parte del componente 1.1 Desarrollo del talento humano.
- 2 La buena disposición de los servidores públicos a quienes se les requirió información en el desarrollo de la auditoría.

RECOMENDACIONES

Para la Dirección de Talento Humano y el Equipo SIGyC:

- Asegurarse que en los procedimientos de inducción y reinducción se socialice y comprenda el documento que contiene los principios y valores de la entidad, de tal manera que éste sea conocido por todos los funcionarios para su adecuada aplicación.
- Trabajar en pro de un mejoramiento de la percepción de los funcionarios respecto de los atributos que implica el *liderazgo de los directivos* en cuanto a la comunicación, el dialogo con sus equipos de trabajo, así como la coherencia entre el decir y el hacer.

Procurar el cumplimiento de las acciones pendientes que corresponden a los planes de mejoramiento N° 565 y 631, que se resumen así:

  Gobernación de Risaralda	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 3	Vigencia: 08-2013

- **Plan de Mejoramiento N° 631.** Se encuentra pendiente el desarrollo de las 4 acciones suscritas, las cuales no registran avance, pese a que la fecha de cumplimiento propuesta era el 30 de diciembre de 2016. Esto en relación a la aplicación de la Ordenanza 023 de 2010 que adopta el programa de reducción del papel y del reciclaje en las entidades públicas del departamento. Aparecen como responsables: *Director RR HH, Director RR FF, Director Informática y Sistemas y Secretario de Despacho.*
- **Plan de Mejoramiento N° 565.** Se suscriben 7 acciones, de las cuales solo 2 se han cumplido en su totalidad; las otras 5 alcanzan un nivel de avance que fluctúa entre el 20% y el 50%. Las fechas de cumplimiento estaban proyectadas para diciembre de 2016. En el campo de observaciones se han consignado las situaciones que han dificultado el avance de las correspondientes acciones, así como la ampliación de plazos hasta junio 30 de 2017. Como responsables aparecen el equipo SIGyC y el Secretario de Despacho.

CONCLUSIONES

- Cumplimiento de los requerimientos del MECI para el **Módulo 1.1 Control de Planeación y Gestión**, en el componente **1.1.1 Talento Humano**, como son: Documento con los principios y valores de la entidad, Acto administrativo que adopta el documento y estrategias de socialización de los principios y valores de la entidad.
- La Gobernación de Risaralda cuenta con dos instrumentos que coadyuvan en la orientación de la apropiada conducta de los servidores públicos, como son el **Acuerdo Ético** (Decreto 1390 de 2008) y el **Compromiso Ético** (adoptado en el Sistema de Calidad - SAIA) que se firma en proceso de posesión.