AUDITORIA INTERNA: Evaluación y Seguimiento al aplicativo GESPROY- (reporte ejecución Regalías)	**FECHA ELABORACIÓN:** Agosto de 2017
DIRECTIVO RESPONSABLE: Ruby Lucia Aguirre Torres. **AUDITOR:** Luis Alexander Vásquez Hernández	**DESTINATARIO:** Secretaría de Agricultura, Infraestructura, Salud, Desarrollo Social y Dirección de Planeación Sectorial.

ASPECTOS GENERALES

OBJETIVO(S):

Realizar evaluación y seguimiento a cada uno de los proyectos de la Administración Departamental en ejecución, mediante la herramienta GESPROY - SGR, con el fin de validar el reporte oportuno de la información requerida por el Departamento Nacional de Planeación DNP.

ALCANCE:

Proyectos en ejecución con recursos del Sistema General de Regalías por parte de la Administración Departamental.

CRITERIOS:

- ✓ Ley 1530 del 17 de mayo de 2012 *"Por la cual se regula la organización y el funcionamiento del sistema general de regalías".*
- ✓ Circular 062 del 11 de septiembre de 2013. *"Herramienta GESPROY-SGR".*

METODOLOGIA:

- ✓ Técnica de verificación oral o verbal. (Indagación, entrevistas).
- ✓ Técnica de verificación escrita. (Análisis tabulación, confirmación, certificación,).
- ✓ Técnica de verificación documental. (Comprobación, rastreo).

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

En el desarrollo de la auditoria de Evaluación y Seguimiento al aplicativo GESPROY-(reporte ejecución Regalías) herramienta informática suministrada por el Departamento Nacional de Planeación DNP, y mediante la cual se le facilita la gestión y el reporte de información a la Administración Departamental, además de poder realizar el seguimiento, monitoreo y control a los proyectos.

De conformidad con el plan de auditorías establecido para el año 2017 por la Dirección de Control Interno y con lo dispuesto en la Circular 07 de 2005 del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, se realizó la verificación del aplicativo GESPROY, el cual fue implementado mediante la Circular 062 del 11 de septiembre de 2013 por el Departamento Nacional de Planeación DNP, con el fin de verificar el estado de cada uno de los proyectos ejecutados con recursos de regalías.

A la fecha la Administración Departamental cuenta con un total de 16 proyectos ejecutados con recursos de regalías, según la información arrojada por el aplicativo GESPROY. Ver imagen 1 y 2.

Imagen 1

Proyectos En Desarrollo

Mostrar 25 registros por página — Buscar

BPIN	Nombre	Valor Proyecto	Fecha Aprobación	Fecha Final	Meses Trascurridos	Estado	Designación
2012000040021	MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA FASE I DE LAS VÍAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE	23.213.084.000,00	14/06/2013	31/12/2015	37	TERMINADO	Entidad Ejecutora
2012000040038	FORTALECIMIENTO DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS Y AGROINDUSTRIALES PRIORIZADAS EN EL DEPARTAMENTO DE DEPARTAMENTO DE RISARALDA	7.425.153.637,94	02/11/2012	31/10/2015	43	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2013000040010	MEJORAMIENTO Y REHABILITACION DE LA FASE II DE LAS VIAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE	19.853.690.471,00	12/09/2013	31/12/2016	34	TERMINADO	Entidad Ejecutora
2013000040020	FORTALECIMIENTO DEL BILINGÜISMO EN RISARALDA	4.249.704.016,00	12/09/2013	30/11/2017	44	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2013000040022	IMPLEMENTACIÓN DE LA SEGUNDA FASE PARA EL FORTALECIMIENTO DE CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS Y AGROINDUSTRIALES EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	19.275.104.600,00	12/09/2013	29/02/2016	27	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2013000040031	MEJORAMIENTO Y/O REHABILITACION DE VIAS SECUNDARIAS EN LOS MUNICIPIOS DE APÍA, BELEN DE UMBRIA Y QUINCHIA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	9.744.092.202,00	12/09/2013	31/12/2016	25	TERMINADO	Entidad Ejecutora

Imagen 2.

DNP Departamento Nacional de Planeación — Sistema de Monitoreo, Seguimiento, Control y Evaluación — SGR Sistema General de Regalías

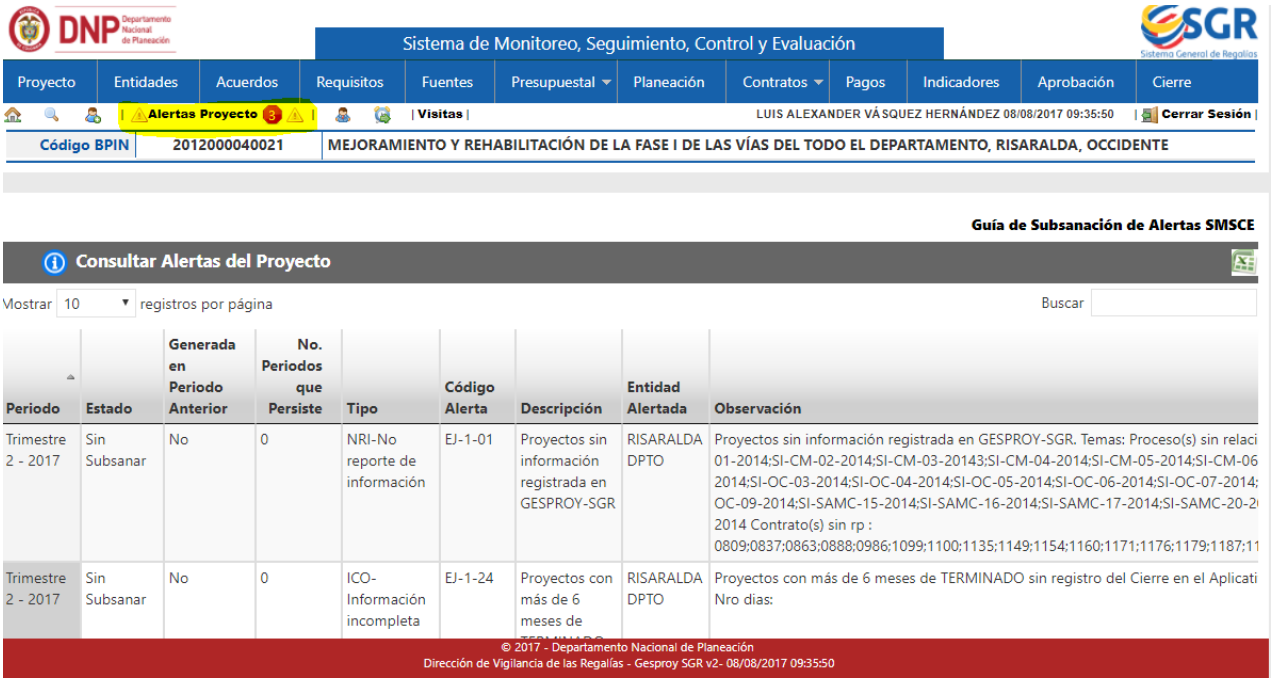
LUIS ALEXANDER VÁSQUEZ HERNÁNDEZ 08/08/2017 09:23:15 | Cerrar Sesión |

2013000100115	IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE APROPIACIÓN SOCIAL DE CIENCIA,TECNOLOGÍA E INNOVACIIÓN EN LOS NIVELES DE EDUCACIÓN PREESCOLAR, BÁSICA Y MEDIA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	7.041.010.000,00	19/07/2013	30/11/2017	44	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2013000100119	FORTALECIMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO Y AGROINDUSTRIAL MEDIANTE LA INNOVACIÓN, CIENCIA Y TECNOLOGÍA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, OCCIDENTE	5.867.186.669,00	23/08/2013	31/07/2017	41	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2014000040025	DESARROLLO DE LA ESTRATEGIA ENTORNOS SALUDABLES EN LOS MUNICIPIOS DE SANTA ROSA DE CABAL, DOSQUEBRADAS Y LA VIRGINIA DE RISARALDA	6.445.357.327,00	05/02/2015	31/12/2016	27	TERMINADO	Entidad Ejecutora
2014000040032	MEJORAMIENTO DE VIVIENDA TECHOS DIGNOS EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA ETAPA I	2.659.255.170,00	14/08/2015	31/05/2017	20	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2015000040025	AMPLIACIÓN Y MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	5.060.878.033,00	22/07/2015	31/08/2017	2	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2015000040026	CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	1.978.278.442,00	29/09/2015	31/12/2016	19	TERMINADO	Entidad Ejecutora
2015000040027	MEJORAMIENTO , REHABILITACIÓN Y CONSTRUCCIÓN DE LAS VÍAS RURALES (PLACA HUELLA Y PUENTES) EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, OCCIDENTE	1.749.472.303,00	29/09/2015	31/01/2017	19	TERMINADO	Entidad Ejecutora
2015000100017	DESARROLLO DE CAPACIDADES CT+I PARA INVESTIGACIÓN Y SIMULACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS EN SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	11.178.742.468,00	05/10/2015	30/11/2018	19	CONTRATADO EN EJECUCIÓN	Entidad Ejecutora
2016000040010	MEJORAMIENTO Y PAVIMENTACIÓN DE LA VÍA 50RS03 EL ARIETE MATEGUADUA BELÉN DE UMBRÍA, DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE	4.986.158.426,00	29/12/2016			SIN CONTRATAR	Entidad Ejecutora
2016000040031	DESARROLLO DE UN PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DEL IDIOMA INGLÉS EN 33 INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	4.411.445.000,00	28/06/2017			SIN CONTRATAR	Entidad Ejecutora

© 2017 - Departamento Nacional de Planeación
Dirección de Vigilancia de las Regalías - Gesproy SGR v2- 08/08/2017 09:23:15

De acuerdo a lo anterior y con el fin de validar que en cada uno de los proyectos se cumpliera a cabalidad con el reporte oportuno de la información requerida por el Departamento Nacional de Planeación DNP, se procedió a realizar la verificación ingresando por el código del proyecto "**Código BPIN"**. Ejecutando este procedimiento de rastreo se pudo observar la existencia o no de alerta y su estado, resultado que a continuación puede observarse en la imagen 3 como se muestra a continuación:

Imagen 3



De la validación realizada se logró evidenciar lo siguiente. Ver cuadros No. 1-12:

Cuadro No. 1

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA FASE I DE LAS VÍAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE				
Código BPIN		2012000040021					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Sin Subsanar	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Proceso(s) sin relacionar cdp : SI-CM-01-2014;SI-CM-02-2014;SI-CM-03-20143;SI-CM-04-2014;SI-CM-05-2014;SI-CM-06-2014;SI-CM-07-2014;SI-OC-03-2014;SI-OC-04-2014;SI-OC-05-2014;SI-OC-06-2014;SI-OC-07-2014;SI-OC-08-2014;SI-OC-09-2014;SI-SAMC-15-2014;SI-SAMC-16-2014;SI-SAMC-17-2014;SI-SAMC-20-2014;SI-SASI-07-2014 Contrato(s) sin rp : 0809;0837;0863;0888;0986;1099;1100;1135;1149;1154;1160;1171;1176;1179;1187;1197;1216;1243;1368	Infraestructura	HERNAN DARIO CASTAÑO LOPEZ
2	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:		
3	II	Información Inconsistente	N/A	Subsanada	Proyectos con pagos registrados por monto superior al valor total del proyecto. Diferencia:		

Cuadro No. 2

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			FORTALECIMIENTO DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS Y AGROINDUSTRIALES PRIORIZADAS EN EL DEPARTAMENTO DE DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2012000040038					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con tiempo de programación terminado y con avance físico menor al 100%.	Agricultura	viviana marcela virgen lopez
2	NRI	No Reporte de Información	N/A	Subsanada	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Sin acuerdo aprobación.		
3	ICO	Información Incompleta	N/A	Subsanada	Proyectos sin registro de acuerdo y fecha de aprobación en GESPROY-SGR		

Cuadro No. 3

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			MEJORAMIENTO Y REHABILITACION DE LA FASE II DE LAS VIAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE				
Código BPIN		2013000040010					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con monto de contratación mayor al valor del proyecto. Valor ftes Suifp al corte (17-JUL-17) : 19853690471 Valor ftes NoSuifp al corte (17-JUL-17) : 0 Valor Contratos:	Infraestructura	HERNAN DARIO CASTAÑO LOPEZ
2	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos en estado TERMINADO con ejecución de indicadores por valor inferior al 100% o inconsistente superior al 120% de la meta programada :		
3	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:		
4	II	Información Inconsistente	N/A	Subsanada	Proyectos en estado TERMINADO con ejecución de indicadores por valor inferior al 100% o inconsistente superior al 120% de la meta programada :		

Cuadro No. 4

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA AGRICULTURA PARA LA SUPERVIVENCIA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA CRIO, SIEMBRO,COMO Y AHORRO EN DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2013000040016					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Desarrollo Social	Carmenza Buitrago

Cuadro No. 5

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			FORTALECIMIENTO DEL BILINGÜISMO EN RISARALDA				
Código BPIN		2013000040020					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	719	Subsanada	Contratos sin Asociación de fuentes de financiación o con valor asociado diferente del mismo: Valor contrato : 390000000 Valor contrato fuentes : 315000000 Diferencia :	Educación	Hilduara Ospina

Cuadro No. 6

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			IMPLEMENTACIÓN DE LA SEGUNDA FASE PARA EL FORTALECIMIENTO DE CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS Y AGROINDUSTRIALES EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2013000040022					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Sin Subsanar	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Contrato(s) sin rp : 1315	Agricultura	Omar Sebastian Paez Cocunubo
2	II	Información Inconsistente	1315	Sin Subsanar	Proyectos con contratos en GESPROY-SGR sin registro de acta de inicio o similar		
3	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con tiempo de programación terminado y con avance físico menor al 100%.		
4	ICO	Información Incompleta	1315	Sin Subsanar	Contratos sin Asociación de fuentes de financiación o con valor asociado diferente del mismo: Valor contrato : 24500000 Valor contrato fuentes : 0 Diferencia :		

Cuadro No. 7

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			1 MEJORAMIENTO Y/O REHABILITACION DE VIAS SECUNDARIAS EN LOS MUNICIPIOS DE APÍA, BELEN DE UMBRIA Y QUINCHIA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2013000040031					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Infraestructura	HERNAN DARIO CASTAÑO LOPEZ

Cuadro No. 8

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			FORTALECIMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO Y AGROINDUSTRIAL MEDIANTE LA INNOVACIÓN, CIENCIA Y TECNOLOGÍA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, OCCIDENTE				
Código BPIN		2013000100119					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	311	Sin Subsanar	Contratos sin Asociación de fuentes de financiación o con valor asociado diferente del mismo: Valor contrato : 29705200 Valor contrato fuentes : 0 Diferencia	Agricultura	viviana marcela virgen lopez
2	NRI	No Reporte de Información	N/A	Subsanada	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Contrato(s) sin rp : 0311		
3	II	Información Inconsistente	311	Subsanada	Proyectos con contratos en GESPROY-SGR sin registro de acta de inicio o similar		

Cuadro No. 9

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			DESARROLLO DE LA ESTRATEGIA ENTORNOS SALUDABLES EN LOS MUNICIPIOS DE SANTA ROSA DE CABAL, DOSQUEBRADAS Y LA VIRGINIA DE RISARALDA				
Código BPIN		2014000040025					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Salud	Luz Adriana Rivera Gonzalez

Cuadro No. 10

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			AMPLIACIÓN Y MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2015000040025					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Subsanada	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Sin cargue ejecución de actividades.	N/A	N/A

Cuadro No. 11

ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			CONSTRUCCIÓN Y DOTACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA				
Código BPIN		2015000040026					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Infraestructura	HERNAN DARIO CASTAÑO LOPEZ

Cuadro No. 12

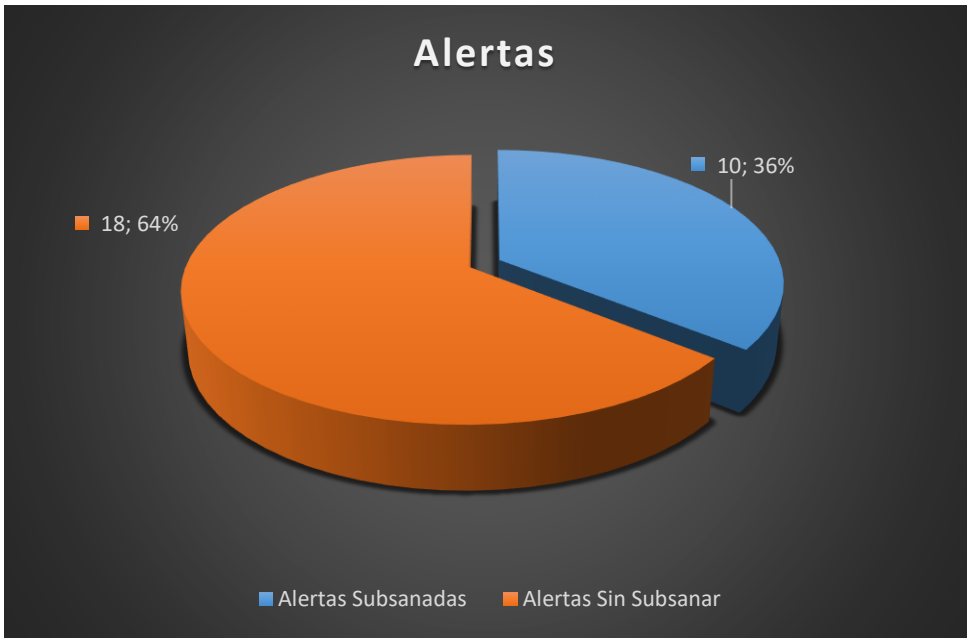
ALERTAS PROYECTO							
Proyecto			MEJORAMIENTO Y PAVIMENTACIÓN DE LA VÍA 50RS03 EL ARIETE MATEGUADUA BELÉN DE UMBRÍA, DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE				
Código BPIN		2016000040010					
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Secretaría**	**Responsable**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Sin Subsanar	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Sin programación confirmada,	Infraestructura	HERNAN DARIO CASTAÑO LOPEZ
2	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos entre 6 y 12 meses desde la aprobación , sin registro de la certificación del cumplimiento de requisitos de ejecución en Gesproy SGR		
3	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos aprobados sin registro en SUIFP del Valor aprobado o con valor registrado de aprobación de cero (0) pesos. Valor solicitado :4986158426 Valor aprobado: 0 Diferencia :		
4	NRI	No Reporte de Información	N/A	Subsanada	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Sin acuerdo aprobación,		
5	ICO	Información Incompleta	N/A	Subsanada	Proyectos sin registro de acuerdo y fecha de aprobación en GESPROY-SGR		

Una vez verificada la información validada, se encontraron los siguientes aspectos:

ESTADOS DE LOS EVENTOS

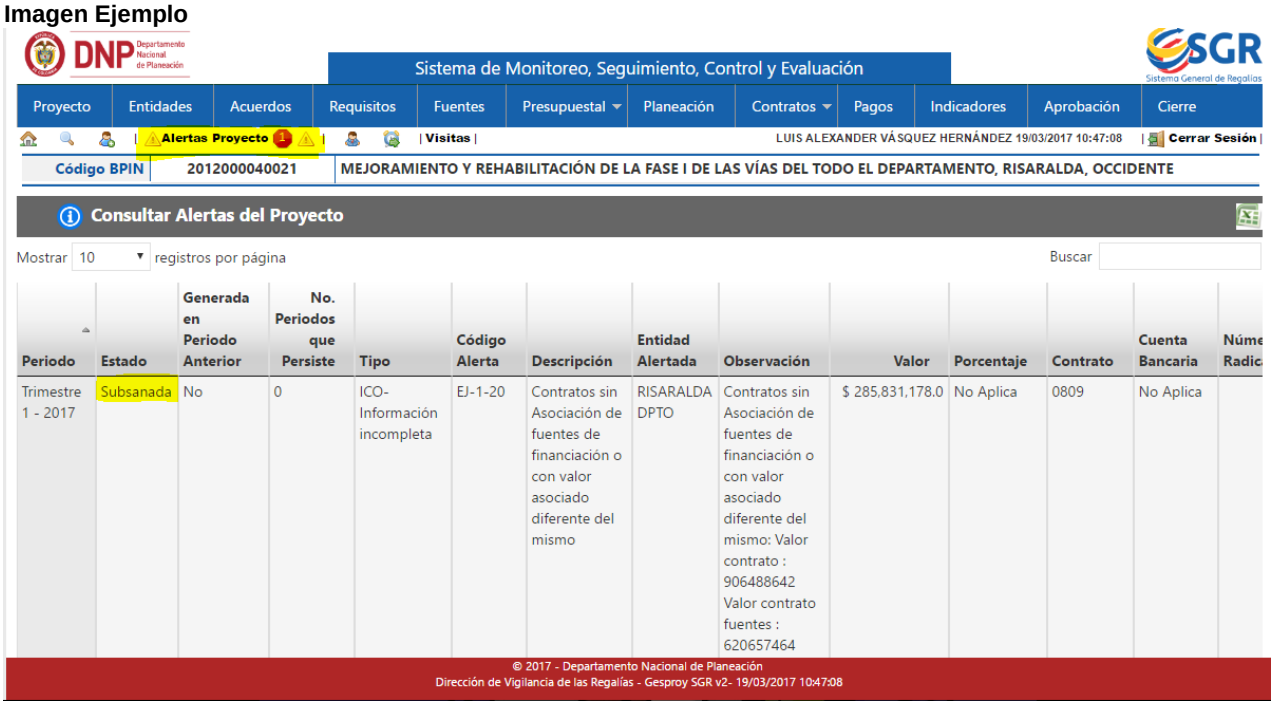
1. Alertas Subsanada:

- *"Subsanada: El hecho que dio origen al evento fue corregido, ajustado o reportado".*



Nota: En la siguiente imagen podemos observar de qué forma el aplicativo nos muestra el estado actual de la alerta.

Imagen Ejemplo



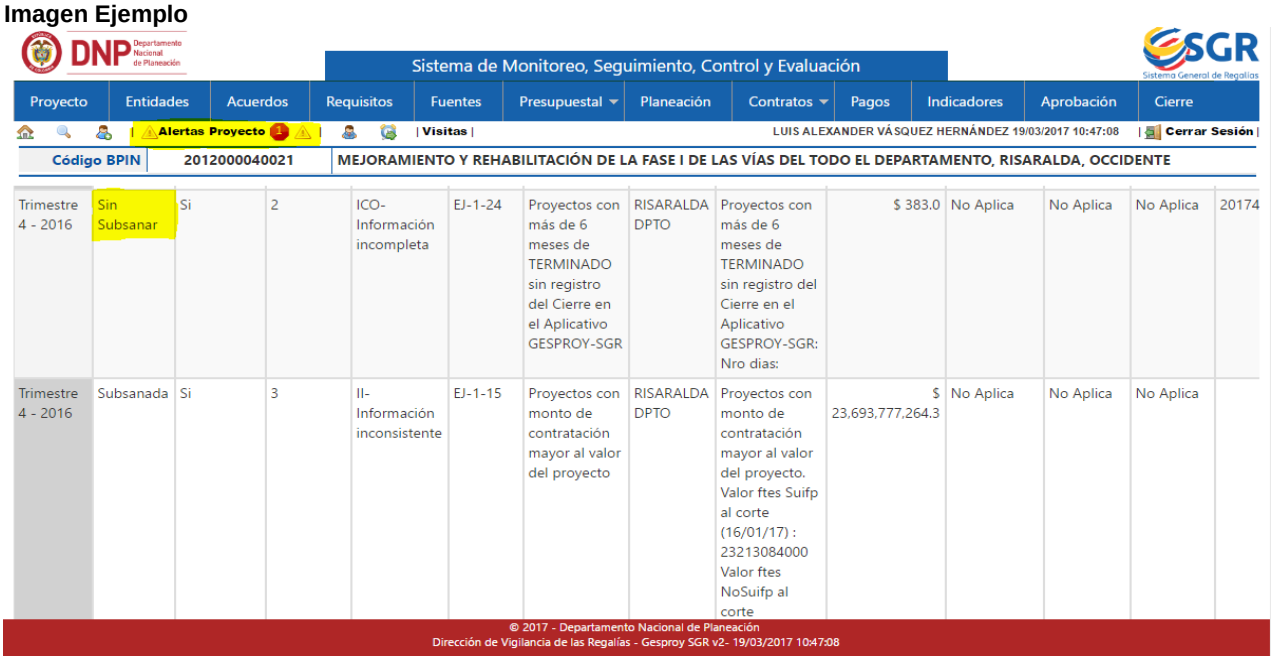
Periodo	Estado	Generada en Periodo Anterior	No. Periodos que Persiste	Tipo	Código Alerta	Descripción	Entidad Alertada	Observación	Valor	Porcentaje	Contrato	Cuenta Bancaria	Núme Radic
Trimestre 1 - 2017	Subsanada	No	0	ICO-Información incompleta	EJ-1-20	Contratos sin Asociación de fuentes de financiación o con valor asociado diferente del mismo	RISARALDA DPTO	Contratos sin Asociación de fuentes de financiación o con valor asociado diferente del mismo: Valor contrato : 906488642 Valor contrato fuentes : 620657464	$ 285,831,178.0	No Aplica	0809	No Aplica	

2. Alertas Sin Subsanar:

• *"Sin Subsanar: El hecho que dio origen al evento no ha sido corregido, ajustado o reportado, razón por la cual el evento y por consiguiente la alerta se encuentra vigente".*

Nota: En la siguiente imagen podemos observar de qué forma el aplicativo nos muestra el estado actual de la alerta.

Imagen Ejemplo



Trimestre 4 - 2016	Sin Subsanar	Si	2	ICO-Información incompleta	EJ-1-24	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR	RISARALDA DPTO	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	$ 383.0	No Aplica	No Aplica	No Aplica	20174
Trimestre 4 - 2016	Subsanada	Si	3	II-Información inconsistente	EJ-1-15	Proyectos con monto de contratación mayor al valor del proyecto	RISARALDA DPTO	Proyectos con monto de contratación mayor al valor del proyecto. Valor ftes Suifp al corte (16/01/17) : 23213084000 Valor ftes NoSuifp al corte	$ 23,693,777,264.3	No Aplica	No Aplica	No Aplica	

De lo anterior es importante conocer sobre algunos términos y/o aspectos relevantes:

TIPOLOGÍAS A continuación se describen los tres tipos de alertas de monitoreo:

CÓDIGO	NOMBRE
NRI	No reporte de información
II	Información inconsistente
ICO	Información incompleta

Los 3 tres tipos alertas son el resultado de la validación de la información que se reporta periódicamente en los aplicativos Gesproy-SGR, Cuentas-SGR

Proceso de Comunicación de las alertas

• *De forma trimestral, dentro de los 20 días siguientes al cumplimiento del plazo para la aprobación y envío en los aplicativos del SMSCE, de la información del último mes del trimestre, se adelantará el proceso de comunicación de las alertas y sus eventos a las entidades beneficiarias de recursos del SGR y ejecutoras de proyectos, mediante oficio enviado a los correos registrados de los usuarios vigentes para la entidad.*

Por lo anterior se procedió a oficiar a las Secretarías de Infraestructura, Salud, Desarrollo Agropecuario y Desarrollo Social responsables de los diferentes proyectos, con el objetivo de conocer que acciones se tomaron con el fin de subsanar dichas alertas. De lo anterior se obtuvo respuesta solo por parte de la **Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Social**, quienes manifiestan lo siguiente:

SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA

Cuadro No. 13

ALERTAS PROYECTO						
Proyecto			1 MEJORAMIENTO Y/O REHABILITACION DE VIAS SECUNDARIAS EN LOS MUNICIPIOS DE APÍA, BELEN DE UMBRIA Y QUINCHIA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA			
Código BPIN		2013000040031				
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Respuesta**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Respecto a la alerta generada Proyecto con más de 6 meses de TERMINADO Dicha alerta aún no se ha podido subsanar, toda vez que es necesario realizar una reprogramación final y verificación de cantidades finales ejecutadas, se encuentra en proceso de revisión de las cuentas y balance financiero de dicha información para proceder al cierre del mismo.

Cuadro No. 14

ALERTAS PROYECTO						
Proyecto			MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA FASE I DE LAS VÍAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE			
Código BPIN		2012000040021				
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Respuesta**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Sin Subsanar	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Proceso(s) sin relacionar cdp : SI-CM-01-2014;SI-CM-02-2014;SI-CM-03-20143;SI-CM-04-2014;SI-CM-05-2014;SI-CM-06-2014;SI-CM-07-2014;SI-OC-03-2014;SI-OC-04-2014;SI-OC-05-2014;SI-OC-06-2014;SI-OC-07-2014;SI-OC-08-2014;SI-OC-09-2014;SI-SAMC-15-2014;SI-SAMC-16-2014;SI-SAMC-17-2014;SI-SAMC-20-2014;SI-SASI-07-2014 Contrato(s) sin rp : 0809;0837;0863;0888;0986;1099;1100;1135;1149;1154;1160;1171;1176;1179;1187;1197;1216;1243;1368	En cuanto a la alerta generada "proyectos sin información registrada" Dicha alerta se generó, toda vez que para solucionar un inconveniente presentado con respecto a una incorporación presupuestal debieron desafectarse y desasociarse todos los CDPs relacionados con el proyecto. Actualmente dicha información se encuentra en proceso de cargue nuevamente y se tendrán listas a más tardar el día 8 de Agosto de 2017.
2	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias.	Respecto a la alerta generada "proyecto con más de 6 meses de TERMINADO" Dicha alerta aún no se ha podido subsanar, toda vez que a la fecha falta por liquidar dos (2) contratos de Obra y dos (2) contratos de Interventoría, los cuales tuvieron inconvenientes al momento de la ejecución, por lo tanto, aun no se ha podido generar el cierre del proyecto.

Cuadro No. 15

ALERTAS PROYECTO						
Proyecto			MEJORAMIENTO Y PAVIMENTACIÓN DE LA VÍA 50RS03 EL ARIETE MATEGUADUA BELÉN DE UMBRÍA, DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE			
Código BPIN		2016000040010				
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Respuesta**
1	NRI	No Reporte de Información	N/A	Sin Subsanar	Proyectos sin información registrada en GESPROY-SGR. Temas: Sin programación confirmada,	Para este proyecto se solicitó la desaprobación del mismo, ya que al momento de presentarse al DNP, se evidenciaron algunas inconsistencias en cuanto al abcisado de los puntos a intervenir, los cuales debieron ser corregidos, pero el proyecto no se pudo volver a presentar con el mismo código BPIN, por lo que se requirió desmontar el proyecto para posteriormente presentar uno nuevo con las respectivas correcciones. La respectiva solicitud por parte del señor Gobernador del Departamento, para que el proyecto sea desmontado y cambiarlo a estado "desaprobado" se envió con fecha del 01 de Agosto de 2017.
2	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos entre 6 y 12 meses desde la aprobación , sin registro de la certificación del cumplimiento de requisitos de ejecución en Gesproy SGR	
3	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos aprobados sin registro en SUIFP del Valor aprobado o con valor registrado de aprobación de cero (0) pesos. Valor solicitado :4986158426 Valor aprobado: 0 Diferencia :	

Cuadro No. 16

ALERTAS PROYECTO						
Proyecto			MEJORAMIENTO Y REHABILITACION DE LA FASE II DE LAS VIAS DEL TODO EL DEPARTAMENTO, RISARALDA, OCCIDENTE			
Código BPIN		2013000040010				
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Respuesta**
1	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con monto de contratación mayor al valor del proyecto. Valor ftes Suifp al corte (17-JUL-17) : 19853690471 Valor ftes NoSuifp al corte (17-JUL-17) : 0 Valor Contratos:	Actualmente en el aplicativo GESPROY, el valor del proyecto es $ 19.853.690.471, valor aprobadopor el SGR para el proyecto incluidas las fuentes SUIFP-SGR, en cuanto al Valor Total de los Contratos del proyecto corresponde a: $19,717,078,115.2, Se desconoce la procedencia de la información en cuanto a la cifra de $ 20.584.240.207,2 que arroja la alerta, la cual a la fecha está siendo consultada con la mesa de ayuda del DNP, ya que según la información registrada en el aplicativo GESPROY, esta alerta no debería de estar reportada.
2	II	Información Inconsistente	N/A	Sin Subsanar	Proyectos en estado TERMINADO con ejecución de indicadores por valor inferior al 100% o inconsistente superior al 120% de la meta programada :	En cuanto a los indicadores por valor inferior a 100%, corresponde a que inicialmente dentro de las metas de ejecución se pretendía ejecutar cinco (5) productos, los cuales se denominaron Elaboración de estudios y disenos para la atención de puntos críticos de la red vial del Departamento pero de los cuales solo se contrataron cuatro (4) a Diciembre de 2016, por lo tanto, dicho indicador no se podrá ejecutar al 100% y para subsanar esta alerta solo será posible al momento de cerrar el proyecto realizando la correspondiente justificación de la no ejecución de los cinco (5) estudios y disenos propuestos.
3	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	Respecto a la alerta generada Proyecto con más de 6 meses de TERMINADO Dicha alerta aún no se ha podido subsanar, toda vez que faltaba por liquidar dos contratos, un (1) contrato de Obra y un (1) contrato de Interventoría, los cuales tuvieron inconvenientes al momento de la ejecución, por lo tanto, aún no se ha podido generar el cierre del proyecto.

SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL:

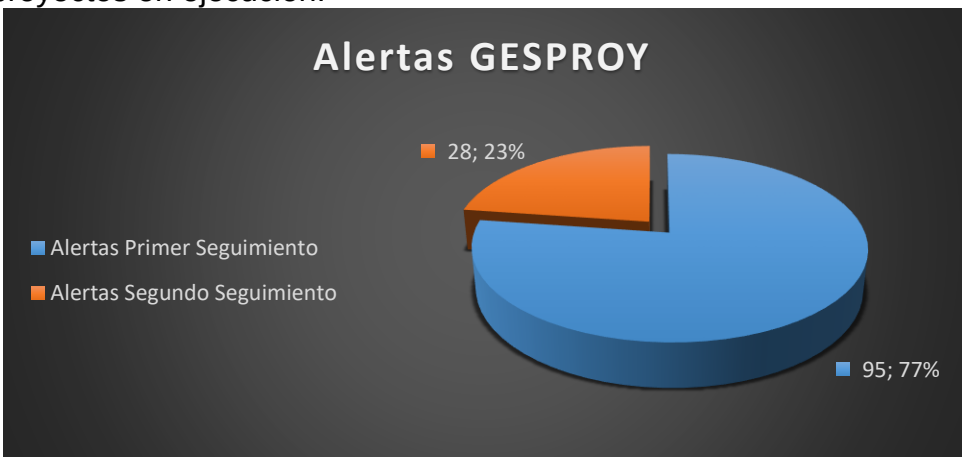
Cuadro No. 17

ALERTAS PROYECTO						
Proyecto			IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA AGRICULTURA PARA LA SUPERVIVENCIA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA CRIO, SIEMBRO,COMO Y AHORRO EN DEPARTAMENTO DE RISARALDA			
Código BPIN		2013000040016				
No.	**Código**	**Nombre**	**No. Contrato**	**Estado**	**Observación**	**Respuesta**
1	ICO	Información Incompleta	N/A	Sin Subsanar	Proyectos con más de 6 meses de TERMINADO sin registro del Cierre en el Aplicativo GESPROY-SGR: Nro dias:	La Resolución de cierre del proyecto es la No 0222 del 19 de Mayo de 2017 y corregida mediante la Resolución No 0253 del 20 de Junio de 2017. Para subsanar las alertas e ingresar al aplicativo la información requerida existieron problemas en el usuario que debía diligenciar dicha información, situación que fue conocida por la Secretaria de Planeación y la persona Enlace de Planeación Sectorial ; para lo cual se solicitó a la Mesa Técnica se habilitara dicho usuario. EL 30 de Junio la mesa técnica envió respuesta de que esta clave ya había sido habilitada pero la clave no fue habilitada situación que fue repetitiva . De igual forma era necesario para cargar dicha información que la Tesorería del Departamento entregara una información referente a pagos realizados; esta información fue requerida a esta dependencia los días 5 de junio y 29 de junio y esta información fue remitida a la Secretaria de Desarrollo Social a través de correo electrónico el día 7 de Julio El 4 de Julio el Dr SAÚL CARMONA SALAZAR de planeación Sectorial envió nuevamente correo electrónico a la mesa técnica solicitando o restaurar la clave. El día 28 de Julio al persistir el problema se solicitó un nuevo usuario con el fin de proceder a subsanar la alerta presentada; el usuario me fue asignado como Secretaria de despacho. La información se ha venido cargando desde ese día con el enlace de planeación Sectorial y se tiene programado el día viernes 5 de agosto para terminar el proceso.

HALLAZGOS

HALLAZGOS POSITIVOS*:*

- Es de resaltar la disminución de alertas generadas por el aplicativo GESPROY para este segundo seguimiento (28), si tenemos en cuenta que, en el primer seguimiento realizado en el mes de marzo, encontramos un total de 95 alertas, en igual cantidad de proyectos en ejecución.



- Lo anterior obedece también a los controles establecidos por parte de la Dirección de Planeación Sectorial, desde donde se realiza un seguimiento juicioso al desarrollo de los proyectos. Además de ello, ese Despacho cuenta con un contratista el cual es el encargado de prestar apoyo en todo lo relacionado con la herramienta GESPROY a cada uno de los responsables de proceso.

OBSERVACIÓN:

I. Una vez realizado el seguimiento a los planes de mejoramientos suscritos por los responsables de proyectos a raíz de las observaciones hechas en el informe final del primer seguimiento a las alertas presentadas por el aplicativo GESPROY, se encontró que:

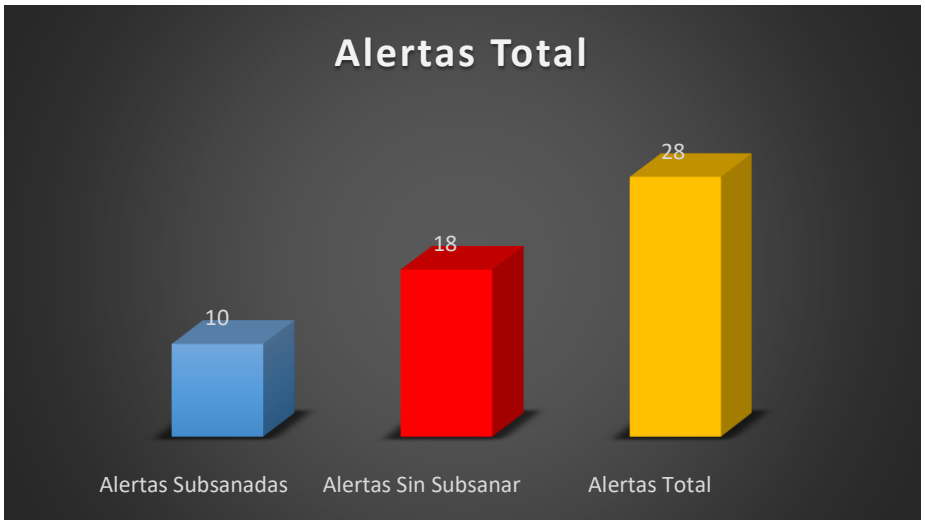
- Plan de Mejoramiento No. 703 Secretaría de Desarrollo Agropecuario: No se evidencia seguimiento a las acciones 1 y 2, las cuales estaban propuestas para el día 14 de julio del presente año.

- Plan de Mejoramiento No. 696 Secretaría de Infraestructura: No se evidencia seguimiento a las acciones propuestas. Fecha establecida para seguimiento 14 de julio del presente año.

Por lo anterior es muy importante dar cumplimiento a los compromisos pactados mediante los planes de mejoramiento suscritos.

II. Es importante que los responsables de cada proyecto (Secretaría de Agricultura, Infraestructura, Desarrollo Social y Salud) efectúen un mejor empoderamiento, además realicen controles efectivos y permanentes de las actividades programadas, con el fin de cumplir con las acciones requeridas reflejadas en el aplicativo para los tiempos establecidos, evitando así la generación de alertas y posibles consecuencias negativas para el departamento y consecuente ello, presuntas investigaciones de tipo fiscal y disciplinario.

III. Si bien es cierto el número de alertas a la fecha ha bajado con relación al número de contratos por proyecto, es importante que el equipo para el cual está asignado a Regalías – Planeación Sectorial pueda generar estrategias a las dependencias ejecutoras en materia de asesoría y consulta, mejorando con ello el avance de cada proyecto, disminuyendo las debilidades que ocasionan las alertas.



Alerta más común.

Cuadro No. 18

Código	Nombre	
ICO	**Información Incompleta**	**12**
II	Información Inconsistente	9
NRI	No Reporte de Información	7
	Total	**28**

Cuadro No. 19

Primer Seguimiento Marzo 2017			
No.	**Codigo BPIN**	**Secretraía**	**Alertas Sin Subsanar**
1	2012000040021	Infraestructura	1
2	2012000040038	Agricultura	2
3	2013000040010	Infraestructura	3
4	2013000040016	Agricultura	1
5	2013000040020	Educación	1
6	2013000040022	Agricultura	2
7	2013000040031	Infraestructura	0
8	2013000100115	Educación	1
9	2013000100119	Agricultura	1
10	2014000040025	Salud	1
11	2015000040025	Educación	0
12	2015000040026	Infraestructura	0
13	2015000040027	Infraestructura	0
14	2015000100017	Salud	0
15	2016000040010	Infraestructura	0
16	2014000040028	Desarrollo Social	0
TOTAL			13

Segundo Seguimiento Julio de 2017			
No.	**Codigo BPIN**	**Secretraía**	**Alertas Sin Subsanar**
1	2012000040021	Infraestructura	2
2	2012000040038	Agricultura	1
3	2013000040010	Infraestructura	3
4	2013000040016	Agricultura	1
5	2013000040020	Educación	0
6	2013000040022	Agricultura	4
7	2013000040031	Infraestructura	1
8	2013000100115	Educación	0
9	2013000100119	Agricultura	1
10	2014000040025	Salud	1
11	2015000040025	Educación	0
12	2015000040026	Infraestructura	1
13	2015000040027	Infraestructura	0
14	2015000100017	Salud	0
15	2016000040010	Infraestructura	3
16	2016000040031	Desarrollo Social	0
TOTAL			18

RECOMENDACIONES

I. Sería pertinente realizar jornadas de capacitación y actualización en el uso de la herramienta GESPROY, por parte de la Dirección de Planeación Sectorial, involucrando a cada uno de los responsables de proyecto, con ello se lograría un uso más eficiente a la misma.

II. Sería de gran importancia que, desde la Dirección de Planeación Sectorial, se realicen mesas de trabajo periódicas, donde se convoque a los responsables de cada uno de los proyectos, donde se puedan resolver todo tipo de dudas relacionadas con la Gestión de Proyectos ejecutados con recursos de regalías. Así mismo la socialización de nuevas normativas y/o procedimientos.

III. Es importante recalcar, que la función asignada al personal de planta es de obligatorio cumplimiento y su incumplimiento podría ser objeto de investigaciones en materia disciplinaria, por lo tanto, es preciso analizar la reincidencia en las alertas y el origen de las debilidades a fin de ser subsanadas, esto además que en caso que sea atribuible al personal de planta, sea reflejado esto en traslados a la autoridad competente por presunto incumplimiento y además sea materializado en los seguimientos que por ley se debe hacer a las evaluaciones de desempeño.

CONCLUSIONES

Teniendo en cuenta la cantidad de proyectos y contratos que se desprenden de los mismos, se puede concluir que la Administración Departamental ha venido realizando un buen trabajo en cuanto al seguimiento y control de las actividades programadas dentro de los respectivos proyectos, de igual forma se requiere de la implementación de acciones que ayuden a mitigar el riesgo de generación de alertas.

De otro lado, se debe de seguir trabajando enfocados al mejoramiento continuo de la gestión de los proyectos, sacando provecho del aplicativo GESPROY, el cual brinda las herramientas suficientes para el trámite y control de los mismos.

Es de recordar, que las sumas de actividades realizadas por las dependencias serán reflejadas en la evaluación que Control Interno efectuará para el enero de 2018. Es por ello que se hace el llamado para trabajar al unísono de nuestras metas propuestas.

Luis Alexander Vásquez
Auditor.