

**INFORME DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS**  
**Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos y Aduanas**  
**Nacionales – UAE DIAN**  
**PERIODO 01 FEBRERO DE 2019 A 31 DE ENERO DE 2020**

## **1. MARCO LEGAL**

En el marco de la Ley 909 del 23 de septiembre de 2004, la Circular 04 del 27 de septiembre de 2005 expedida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno de las Entidades del Orden Nacional y Territorial y el artículo 16 del Acuerdo 565 de 25 de enero de 2016 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, mediante el cual se establece que “...*La calificación definitiva de los empleados sujetos de la Evaluación del Desempeño Laboral, se obtiene de la sumatoria de los porcentajes obtenidos respecto de los compromisos laborales, el desarrollo de las competencias comportamentales y la Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias efectuada por la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces...*”, la UAE - Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, expidió la Resolución N°000059 del 27 de octubre de 2017, la Resolución 00009 del 06 de febrero de 2018 y sus correspondientes modificaciones, mediante las Resoluciones N°000057 y N°000058 del 22 de noviembre de 2018, respectivamente.

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno expidió el Memorando 000024 del 30 de enero de 2019, mediante el cual se definieron los factores y criterios para aplicar en la Evaluación de Gestión por Dependencias para el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2019 y el 31 de enero de 2020, correspondiente al 10% de la evaluación del periodo anual, el cual fue modificado por el Memorando 000015 del 30 de enero de 2020, a través del cual se ajustaron los factores y criterios a aplicar para las dependencias del nivel central, en atención a las modificaciones introducidas en la entidad durante el último trimestre del año 2019, con motivo del esquema de planeación que estuvo vigente hasta el 30 de septiembre de 2019 y la implementación tanto de la nueva planeación estratégica DIAN 2019-2022, como de una nueva metodología de planeación, soportada en el Tablero Balanceado de Gestión (TBG) como herramienta gerencial de seguimiento.

## **EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS**

Para realizar la Evaluación de Gestión por Dependencias la Oficina de Control Interno, definió tres factores sujetos de evaluación, asignando el máximo puntaje para cada uno, como se detalla a continuación:

Para las dependencias del nivel local y delegado:

N°	Factor Sujeto de Evaluación	Criterio	Puntaje máximo por factor evaluado.
1	Gestión y Resultados.	Cumplimiento promedio ponderado por lugar administrativo del Plan Operativo (Puntaje máximo 1,80).	3,20
		Análisis de resultados del plan operativo (Formato1456 - Plan Operativo por Lugar Administrativo) detallado en el IGR, (Puntaje máximo 1,40).	
2	Planes de mejoramiento.	Cumplimiento acciones de mejora y/o Acciones de prevención (Puntaje máximo 0,40).	0,40
3	Autoevaluación y Gestión del Riesgo	Autoevaluación y Gestión del Riesgo (Puntaje máximo 1,40).	1,40
<b>Calificación Máxima Evaluación de Gestión de la Dependencia.</b>			<b>5,00</b>

Para las dependencias del nivel central:

N°	Factor Sujeto de Evaluación	Criterio	Puntaje máximo por factor evaluado.
1	Gestión y Resultados.	Porcentaje total de cumplimiento de los indicadores establecidos por la dependencia evaluada en el Tablero Balanceado de Gestión (TBG) (Puntaje máximo 1,80).	3,20
		Análisis de resultados del plan operativo (Formato1456 - Plan Operativo por Lugar Administrativo) detallado en el IGR (Puntaje máximo 1,40).	
2	Planes de mejoramiento.	Cumplimiento acciones de mejora y/o Acciones de prevención (Puntaje máximo 0,40).	0,40
3	Autoevaluación y Gestión del Riesgo	Autoevaluación y Gestión del Riesgo (Puntaje máximo 1,40).	1,40
<b>Calificación Máxima Evaluación de Gestión de la Dependencia.</b>			<b>5,00</b>

Se determinó que la calificación definitiva, correspondiente a la Evaluación de la Gestión de la Dependencia, sería la sumatoria de la puntuación obtenida en cada uno de los factores y estaría dada en la escala de 1,00 a 5,00.

En cumplimiento de lo establecido en el numeral 5.7 del artículo 5 de la Resolución 59 del 27 de octubre de 2017, la Oficina de Control Interno realizó la Evaluación de Gestión por Dependencias y durante los días 25 y 28 de febrero de 2020, comunicó mediante correo electrónico a la totalidad de directivos de los diferentes lugares administrativos, la calificación obtenida, solicitando que la misma fuera socializada a todos los servidores públicos a cargo y resaltando que

dicha calificación hace parte de la calificación definitiva de la “Evaluación del Desempeño Laboral - EDL” de los funcionarios de la entidad.

Así mismo, en dicho correo se señaló que el jefe de la dependencia contaría con dos (2) días hábiles siguientes a la fecha de la emisión del comunicado, para formular la reclamación a que hubiera lugar, adjuntando los respectivos soportes.

A continuación, se presenta la calificación de la Evaluación de Gestión por Dependencias obtenida por cada lugar administrativo, correspondiente al período 01 de febrero de 2019 al 31 de enero de 2020:

Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Local y Delegado			
N°	DEPENDENCIA	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
1	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Armenia	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
2	Dirección Seccional de Impuestos de Barranquilla	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
3	Dirección Seccional de Aduanas de Bogotá	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
4	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Bucaramanga	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
5	Dirección Seccional de Impuestos de Cali	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
6	Dirección Seccional de Impuestos de Cartagena	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
7	Dirección Seccional de Impuestos de Cúcuta	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
8	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Girardot	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
9	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Ibagué	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
10	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Manizales	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
11	Dirección Seccional de Impuestos de Medellín	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Local y Delegado			
N°	DEPENDENCIA	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
12	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Montería	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
13	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Neiva	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
14	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Pasto	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
15	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Palmira	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
16	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Pereira	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
17	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Popayán	4,86	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
18	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Quibdó	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
19	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Santa Marta	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
20	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Tunja	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
21	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Tuluá	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
22	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Villavicencio	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
23	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Sincelejo	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
24	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Valledupar	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
25	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Riohacha	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
26	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Sogamoso	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Local y Delegado			
N°	DEPENDENCIA	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
27	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de San Andrés	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
28	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Florencia	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
29	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Barrancabermeja	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
30	Dirección Seccional de Impuestos de Grandes Contribuyentes	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
31	Dirección Seccional de Impuestos de Bogotá	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
32	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Arauca	4,93	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).  La Oficina de Control Interno calculó el puntaje del factor de cumplimiento de Gestión y Resultados, con lo cual la Calificación Definitiva Evaluación de Gestión por Dependencias de esta Dirección Seccional, es de 4,93 sobre 5,00.
33	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Buenaventura	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
34	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Ipiales	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
35	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Leticia	4,89	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
36	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Maicao	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
37	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Tumaco	4,92	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
38	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Urabá	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
39	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Puerto Carreño	4,76	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).  La Oficina de Control Interno calculó el puntaje del factor de cumplimiento de Gestión y Resultados, con lo cual la Calificación Definitiva Evaluación de Gestión por Dependencias de esta Dirección Seccional, es de 4,76 sobre 5,00.
40	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Inírida	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

<b>Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Local y Delegado</b>			
<b>N°</b>	<b>DEPENDENCIA</b>	<b>CALIFICACIÓN</b>	<b>OBSERVACIONES</b>
41	Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Yopal	4,82	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
42	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Puerto Asís	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
43	Dirección Seccional de Aduanas de Cartagena	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
44	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de San José de Guaviare	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
45	Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Pamplona	4,92	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
46	Dirección Seccional de Aduanas de Barranquilla	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
47	Dirección Seccional de Aduanas de Cali	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
48	Dirección Seccional de Aduanas de Cúcuta	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
49	Dirección Seccional de Aduanas de Medellín	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

<b>Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Central</b>			
<b>N°</b>	<b>DEPENDENCIA.</b>	<b>CALIFICACIÓN</b>	<b>OBSERVACIONES</b>
50	Oficina de Control Interno	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
51	Oficina de Comunicaciones	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
52	Oficina de Seguridad de la Información	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
53	Dirección de Gestión Organizacional	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Central			
N°	DEPENDENCIA.	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
54	Dirección de Gestión Jurídica	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
55	Dirección de Gestión de Aduanas	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
56	Dirección de Gestión de Ingresos (Promedio Simple)	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
57	Dirección de Gestión de Recursos y Administración Económica (Promedio Simple)	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
58	Dirección de Gestión de Policía Fiscal y Aduanera (Promedio Simple)	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
59	Dirección de Gestión de Fiscalización	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
60	Subdirección de Gestión de Control Disciplinario	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
61	Subdirección de Gestión de Personal	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
62	Subdirección de Gestión de Recursos Físicos	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
63	Subdirección de Gestión de Recursos Financieros	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
64	Subdirección de Gestión Comercial	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
65	Subdirección de Gestión de Procesos y Competencias Laborales	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

<b>Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Central</b>			
<b>N°</b>	<b>DEPENDENCIA.</b>	<b>CALIFICACIÓN</b>	<b>OBSERVACIONES</b>
66	Subdirección de Gestión de Análisis Operacional	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
67	Subdirección de Gestión de Tecnología de Información y Telecomunicaciones	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
68	Subdirección de Gestión Normativa y Doctrina	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
69	Subdirección de Gestión de Representación Externa	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
70	Subdirección de Gestión de Recursos Jurídicos	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
71	Subdirección de Gestión de Recaudo y Cobranzas	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo, con oportunidad de mejora en algún(os) factor(es).
72	Subdirección de Gestión de Asistencia al Cliente	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
73	Subdirección de Gestión de Comercio Exterior	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
74	Subdirección de Gestión Técnica Aduanera	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
75	Subdirección de Gestión de Registro Aduanero	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
76	Subdirección de Gestión de Fiscalización Tributaria	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
77	Subdirección de Gestión de Fiscalización Internacional	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

Resultados de la Evaluación de Gestión por Dependencias Nivel Central			
N°	DEPENDENCIA.	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES
78	Subdirección de Gestión de Fiscalización Aduanera	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
79	Subdirección de Gestión de Control Cambiario	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
80	Subdirección de Gestión Operativa Policial	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
81	Subdirección de Gestión Apoyo	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.
82	Dirección General (Promedio Simple NC)	5,00	La dependencia evaluada cumplió con las metas establecidas para el año 2019, realizó ejercicio periódico de autoevaluación y análisis de la gestión del riesgo. Los resultados obtenidos reflejan la gestión, el esfuerzo y el compromiso por parte del talento humano, encaminados al logro de los objetivos institucionales.

Fuente: Oficina de Control Interno

## 2. RECLAMACIONES

De acuerdo con lo establecido en el numeral 5.7 del artículo 5 de la Resolución 000059 del 27 de octubre de 2017, el Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, es responsable de *“recibir las reclamaciones que presenten los jefes de dependencia frente a los resultados del informe de evaluación anual por dependencia, dentro de los dos (2) días hábiles siguientes a la recepción de las mismas”*. Así mismo, es responsable de *“resolver las reclamaciones que formulen los jefes de dependencia frente a los resultados del informe de evaluación anual por dependencia, dentro de los dos (2) días hábiles siguientes a la recepción de las mismas”*.

De acuerdo con lo anterior y cumplido el plazo de reclamación, la Oficina de Control Interno no recibió recurso alguno por parte de las dependencias evaluadas, con respecto a la calificación obtenida en la Evaluación de Gestión por Dependencias, correspondiente al período 01 de febrero de 2019 al 31 de enero de 2020.

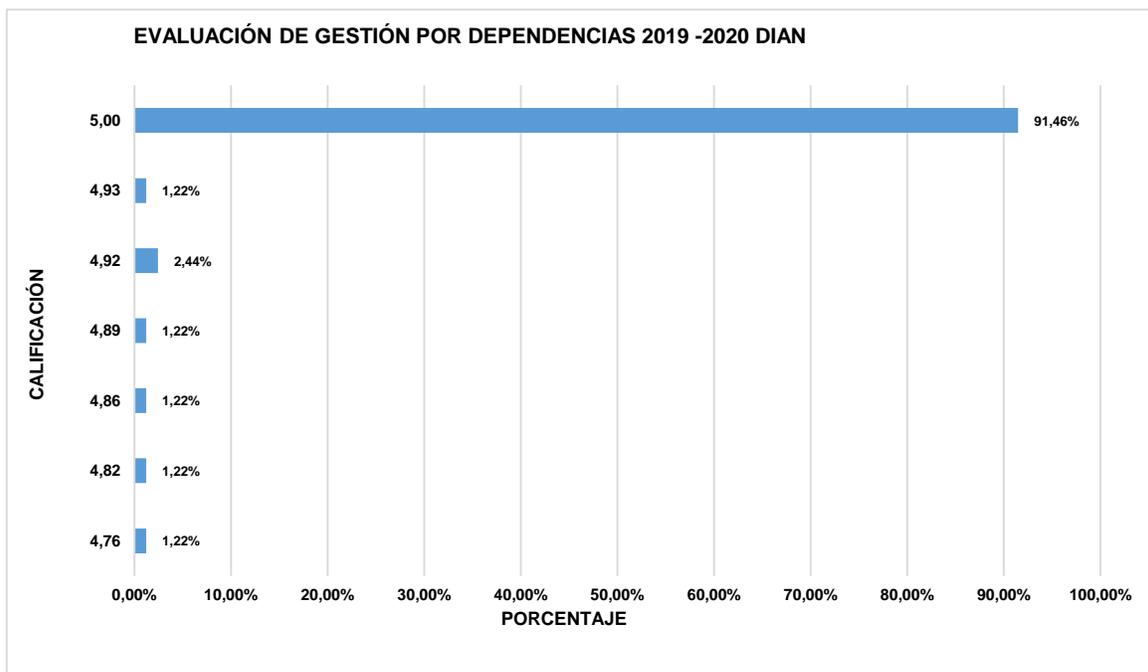
### 3. CONCLUSIONES

La Evaluación de Gestión por Dependencias, tiene como propósito promover y potenciar el trabajo en equipo. Así mismo, propende por el mejoramiento continuo, la calidad, la eficiencia, la oportunidad y la excelencia en las actuaciones administrativas y en la prestación de los servicios, en cumplimiento de los objetivos de la Entidad.

En términos generales y finalizada la Evaluación de Gestión por Dependencias correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2019 y el 31 de enero de 2020 por parte de la Oficina de Control Interno, se obtuvieron los siguientes resultados:

- Se evaluaron 82 dependencias de la entidad.
- 49 dependencias corresponden al nivel local y delegado, y 33 al nivel central.
- El 91,46%, correspondiente a 75 dependencias, obtuvo una calificación de 5,00.
- El 4,88%, correspondiente a 4 dependencias, alcanzó una calificación entre 4,76 y 4,89 (cada uno con un porcentaje equivalente al 1,22%).
- El 2,44%, correspondiente a 2 dependencias, obtuvo una calificación de 4,92.
- El 1,22%, correspondiente a 1 dependencia, obtuvo una calificación de 4,93.

Los anteriores resultados son ilustrados en la siguiente gráfica:



Fuente: Oficina de Control Interno

- En aplicación de la Resolución N°000059 del 27 de octubre de 2017 y la Resolución N°000058 del 22 de noviembre de 2018, la Defensoría del Contribuyente y del Usuario Aduanero, no fue objeto de la Evaluación de Gestión por Dependencias, de acuerdo con lo señalado en el Decreto de Ley 1071 de 1999, por tratarse de un órgano especial creado para garantizar el respeto a los derechos de los contribuyentes y usuarios aduaneros en las actuaciones que se cumplan en ejercicio de las funciones asignadas a la DIAN.
- La Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas de Mitú, no fue objeto de la Evaluación de Gestión por Dependencias, por cuanto no tiene personal allí ubicado, según la planta de personal suministrada por la subdirección de Gestión de Personal, con corte a 31 de diciembre de 2019.
- En aplicación del Memorando 000015 del 30 de enero de 2020, la Dirección de Gestión de Ingresos, la Dirección de Gestión de Policía Fiscal Aduanera y la Dirección de Gestión de Recursos y Administración Económica, obtuvieron una calificación promediada simple, obtenida del resultado de la calificación definitiva de la evaluación de la gestión de las subdirecciones que conforma cada dirección de gestión, toda vez que no formularon plan operativo para el año 2019. Así mismo, la calificación de la Dirección General, correspondió al promedio simple de la calificación definitiva de la Evaluación de la Gestión por Dependencias de las Direcciones de Gestión y de las Oficinas.

#### **4. RECOMENDACIONES**

Con base en los resultados obtenidos en la Evaluación de Gestión por Dependencias efectuada por la Oficina de Control Interno, se formulan las siguientes recomendaciones a la Dirección General y a los líderes de los procesos:

- Fortalecer la comunicación entre los líderes de los procesos y las Direcciones Seccionales, con el fin de armonizar que las metas fijadas por las dependencias del nivel central estén acordes con la capacidad operativa, el contexto regional y el desempeño histórico de las mismas.
- Fortalecer el seguimiento a la gestión del riesgo, a la efectividad de los controles y a la ejecución oportuna de los planes de mejoramiento, en desarrollo de los ejercicios de autoevaluación.

- Hacer de la autoevaluación un instrumento de gestión, evidenciando el seguimiento que, frente a la mejora continua y a la gestión de riesgos, realizan como líderes.
- Implementar y/o mantener mecanismos de seguimiento oportuno de la gestión realizada por las diferentes dependencias de la Entidad, en desarrollo de los procesos establecidos por la misma.

**(Original Firmado Por)**

**ENRIQUE CASTIBLANCO BEDOYA**  
Jefe Oficina de Control Interno

Revisó: Luis Alfredo Reyes Parra

Elaboró: Juan Rafael Lozano Rodríguez  
José Rodolfo Martínez Ramírez  
Hugo Alcides Pérez Pinilla  
Lucero Martínez Vianchá