

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,  
o quien haga sus veces:

JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRIA

Período evaluado: Agosto – Noviembre

Fecha de elaboración: 30 de Noviembre de 2012

### SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

#### Avances

Con el fin de dar cumplimiento a las políticas y prácticas de gestión humana, para el periodo comprendido entre Agosto y Noviembre de 2012 se desarrollaron las siguientes actividades.

- Desde la Alta Dirección, con el apoyo del Comité de Calidad, se sigue trabajando para fortalecer el Sistema de Gestión integral, adelantando jornadas para que la revisión y actualización de las políticas de operación y los procedimientos institucionales de cada uno de los procesos que la conforman de acuerdo con los cambios normativos, los resultados de las distintas fuentes de evaluación y el seguimiento a la gestión.
- Como parte del programa de prevención e intervención en el riesgo sicosocial y como producto del informe presentado por la ARP SURA, se llevo a cabo la actividad denominada "Aventura Empresarial", desarrollada conjuntamente entre la Gestión de Talento Humano y la Gestión de Bienestar Universitario.
- Dentro de las actividades de capacitación al personal, la Institución ha realizado actividades dirigidas al personal administrativo, académico, laboratoristas, Brigada de Emergencias y COPASO entre otros.
- Se ha reestructurado el *Plan de Reconocimiento* y estímulos respecto al programa de círculos de calidad, como también se ha actualizado el *Plan de Vacaciones Institucional*.
- Se propende por la participación ciudadana en aspectos claves de la gestión, lo cual se observa en la rendición de cuentas, la caracterización de clientes, los mecanismos interactivos de comunicación, y validación de nuevos instrumentos de gestión.

#### Dificultades

- Conviene reforzar la coordinación entre procesos en las diferentes etapas de la gestión administrativa, para el afianzamiento institucional del *Modelo de Operación por Procesos* en procura de su mayor funcionalidad y efectividad.
- A pesar de haberse actualizado el procedimiento de inducción, conforme se estableció por parte del Comité Rectoral, siguen evidenciándose falencias en su operatividad frente a las personas que ingresan a la Institución y no reciben una adecuada inducción.
- Es necesario que desde cada proceso se de un mayor manejo al tema de riesgos, para que a partir de las recomendaciones de la Oficina Asesora de Control Interno, y con la decidida intervención de los líderes de proceso, se mejore la cultura de control y autocontrol, al igual que la disposición individual y de grupo para identificación acertada de riesgos, lo mismo que de los adecuados controles.
- El seguimiento al desempeño por parte de los evaluadores, amerita refuerzo especialmente en cuanto a trabajar con los resultados de las evaluaciones.
- Se deben fortalecer permanentemente los conceptos de autocontrol, autogestión y autorregulación para fortalecer la Cultura del Control Interno y así lograr una mejora en el ejercicio de las funciones institucionales; reduciendo riesgos, disminuyendo hallazgos de auditoria y aumentando niveles de cumplimiento.
- Autocontrol el proceso de diagnostico, identificación, análisis y valoración de riesgos (impacto y probabilidad) por parte de las dependencias.
- Se siguen presentado falencias frente a la operación por procesos por parte de algunos funcionarios que prestan sus servicios en favor de la Institución.

## SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

### Avances

- Se ha fortalecido la aplicación de los lineamientos establecidos por la *Política de Antitrámites*, y se trabaja en la consideración de la información proveniente de la ciudadanía y partes interesadas para la visualización de las necesidades y priorización en la prestación del servicio.
- Las visitas de seguimiento y cierre de las auditorias al SGI vigencia 2011 han sido llevadas a cabo con la participación activa del grupo de auditores formados por la Institución, en ejercicio del plan de capacitación y formación del personal, encontrándose un alto grado de cumplimiento y eficacia de las acciones de mejora implementadas.
- Apuntando a una efectiva realimentación del cliente interno, se han venido implementando, desde los diferentes procesos, encuestas de evaluación del servicio, aspecto frente al cual conviene desarrollar una estrategia motivacional que refuerce la cultura de diligenciamiento periódico de la herramienta.
- Se tienen claramente identificadas las fuentes de información, tanto externa como interna, lo mismo que mecanismos de recolección y análisis.
- Se viene desarrollado por parte de la Institución una campaña para la revisión y actualización en términos generales las tablas de retención de las distintas dependencias, presentándose la implementación mejoras en algunos procesos de la Entidad, con el fin de generar una mayor conocimiento de las disposiciones del manejo documental, expedidas por el Archivo General de la Nación.
- Se han adoptado estrategias para mejorar los sistemas de información que posee la entidad, los cuales presentaron falencias para el manejo y registro de la información y que permiten tener un mayor control a cada uno de los procesos que estos utilizan.

### Dificultades

- Aunque los procesos tienen sus indicadores, la entidad ha llevado a cabo una revisión juiciosa del tema con miras a racionalizar el manejo de indicadores, dado que se venía diseñado un número significativamente alto de estos, y no siempre su formulación respondía a las necesidades reales de medición en la gestión institucional, y a los soportes ideales para seguimiento y para toma de decisiones. De igual forma en materia de controles, es importante el refuerzo en controles preventivos.
- Respecto de la recepción y análisis de la información, es un aspecto implícito en el proceder institucional en el marco de los procesos y procedimientos establecidos. En este sentido se recomienda refuerzo en el tema de manejo de estadísticas y aprovechamiento de las mismas por parte de los procesos correspondientes.
- En sintonía con las directrices modernas y políticas gubernamentales, respecto de las nuevas tecnologías, es pertinente la mejora continua en esta materia, propiciando la actualización y modernización permanente y el óptimo aprovechamiento de los recursos tecnológicos que den soporte a la gestión institucional. Es igualmente importante la verificación permanente, de la funcionalidad de los distintos canales, entre ellos, la página Web.

## SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

### Avances

La definición dentro de la estructura organizacional de una Oficina Asesora de Control Interno, conformada por un equipo interdisciplinario, le ha permitido el cumplimiento de las funciones y el desarrollo del rol que le corresponde, conforme lo ha establecido la norma, lo cual ha generado un impacto positivo entre los clientes internos y externos, pues se ha venido alcanzando el propósito de que el control sea visto desde otra óptica, basada en el mejoramiento de la entidad y en la cual todos tienen participación directa.

- El proceso de Mejoramiento Continuo ha diseñado y aplicado encuesta para medir el grado de madurez del Sistema de Gestión Integral implementado en la Institución, con el cual se pretende determinar el estado actual en el que se encuentra esta y adoptar las medidas necesarias para optimizar su aplicación.
- Desde los procesos de Evaluación Independiente y de Mejoramiento Continuo se han trazado las directrices para llevar a cabo las jornadas de seguimiento y cierre de las auditorías realizadas al Sistema de Gestión Integral.
- Se cuenta con instrumentos que permiten aplicación de controles, y mediciones, sobre las cuales se ejecutan acciones correctivas y de mejora, sin embargo este aspecto amerita fortalecimiento, particularmente en temas como los indicadores, formulación de proyectos e identificación y manejo de riesgos.
- Desde el Comité de Auditoría del Municipio de Medellín, direccionado y coordinado por la Secretaría de Evaluación y Control de este, se viene trabajando en la implementación de estrategias para el fortalecimiento del proceso de auditoría en las entidades del orden territorial, buscando optimizar el proceso para lograr mayores beneficios y mejoras institucionales.
- Se ha hecho seguimiento permanente a los planes de mejoramiento de los diferentes órganos de control y demás entidades que ejercen actividades de control sobre la Entidad, evidenciándose un alto porcentaje de cumplimiento de las actividades programadas en los mismos por parte de cada uno de los procesos.

### Dificultades

Los procesos de Evaluación Independiente y de Mejoramiento Continuo, estando este último bajo la responsabilidad de todos y cada uno de los funcionarios que hacen parte de la Institución, pueden verse afectados por la no presentación oportuna de los correspondientes planes de mejoramiento producto de las auditorías.

- Se debe mejorar el análisis de causa-raíz de las situaciones detectadas a través de los mecanismos de evaluación, con el fin de mejorar la eficiencia, eficacia y efectividad de los planes de mejoramiento.
- Se cuenta con instrumentos que permiten aplicación de controles, y mediciones, sobre las cuales se ejecutan acciones correctivas y de mejora, sin embargo este aspecto amerita fortalecimiento, particularmente en temas como los indicadores, formulación de proyectos e identificación y manejo de riesgos.
- Es importante ampliar las posibilidades de acción y respuesta frente a los resultados de las mediciones y frente a las respectivas recomendaciones, al igual que se evidencia la necesidad de reforzar el seguimiento periódico por parte de los líderes de los procesos, a los planes de mejoramiento por procesos.

## Estado general del Sistema de Control Interno

Sigue manteniéndose el objetivo de aplicar y mantener un alto grado frente Modelo Estándar de Control Interno – MECI y del Sistema de Gestión de la Calidad y se presentan nuevas estrategias y actividades para llevarlo a cabo.

El compromiso en el mantenimiento y desarrollo del Sistema de Gestión Integral dan a la Institución soporte para una buena integración y adecuado manejo y control de los elementos del MECI y los requisitos de la norma de calidad NTGP 1000:2004, para la efectividad en su gestión, cumplimiento de metas y logro de objetivos institucionales.

El proceso de Evaluación Independiente, dentro de las obligaciones impuestas por la norma, efectúa permanentemente seguimiento a los planes de mejoramiento del ministerio y analiza la implementación de las acciones en términos de eficiencia, eficacia y efectividad.

## Recomendaciones

- Sigue evidenciándose una gran necesidad de llevar a cabo la reestructuración en la planta de cargos de la Institución, con el fin de alinear los procesos de Gestión Humana a las competencias y a los perfiles de los cargos (estudiar y analizar los puestos de trabajo para definir los perfiles de los empleos que conforman la planta de personal), realizar una mejor distribución de las cargas laborales y cumplir con requerimientos de tipo legal en la ejecución de las actividades propuestas en los planes de acción.  
Conforme a lo anterior se recomienda presentar para el análisis del máximo órgano institucional un estudio técnico para evidenciar la necesidad de la implementación de un cambio en la estructura orgánica y una mejor distribución de las cargas y competencias laborales, discutirlo y aprobarlo.
- Continuar con la implementación de estrategias que permitan interiorizar en los servidores públicos los valores éticos de la Institución y políticas de *administración del riesgo* y *culturización* de cada uno de los líderes de los procesos institucionales.
- Seguir llevando a cabo actividades tendientes a atacar los hallazgos evidenciados en el informe de Riesgo Sicosocial, y que permiten adoptar medidas y estrategias para mejorar la salud integral de los funcionarios y fortalecer el clima organizacional.
- Aplicar en debida forma el proceso de inducción para que permitan que el nuevo servidor conozca la cultura de la entidad y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones.
- Seguir adelantando, permanentemente, jornadas de sensibilización a los líderes y actores de los procesos sobre la importancia de mantener actualizado el Sistema, ya que es una herramienta gerencial para la toma de decisiones, además de ser allí donde reposa la información oficial a ser consultada por los entes de control internos y externos.

-- ORIGINAL FIRMADO --

---

**JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRIA**  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno