

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: diciembre – marzo

Fecha de elaboración: 30 de marzo de 2013

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

Avances

Con el fin de dar cumplimiento a las políticas y prácticas de Direccionamiento Estratégico, para el periodo comprendido entre diciembre de 2012 y marzo de 2013 se desarrollaron las siguientes actividades.

- En cumplimiento de las obligaciones legales establecidas en cabeza de las entidades de naturaleza pública, la Institución ha llevado cabo la realización de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas – vigencia 2012, en la cual se ha dado participación activa a toda la comunidad que hace parte de la Institución, bien sea de manera directa o indirecta.
- Se han realizado campañas de sensibilización con el fin de reforzar la articulación 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.
- Desde la gestión de Talento Humano se ha realizado una jornada de inducción de los funcionarios que han ingresado en este último cuatrimestre a la institución, en la cual también se ha hecho extensiva la invitación para los contratistas, quienes de manera directa o indirecta pueden afectar el normal desarrollo del Sistema de Gestión Integral.
- Se han realizado campañas de sensibilización con el fin de reforzar las estrategias de identificación, manejo y mitigación de los riesgos buscando el afianzamiento de la Cultura de Autocontrol, al igual que la disposición individual y de cada grupo para una identificación acertada de riesgos, lo mismo que de los adecuados controles.
- Se ha llevado a cabo, de manera oportuna y satisfactoriamente, el proceso de evaluación de desempeño por parte de los líderes de los procesos.
- Desde la Alta Dirección, con el apoyo del Comité de Calidad, siguen estableciéndose directrices 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.
- 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

- La evaluación del Sistema de Control Interno con corte a 31 de diciembre de 2012 ha demostrado un sistema sobre el cual es necesario continuar implementando acciones de mejoramiento, prioritariamente, en elementos como el modelo de operación por procesos.
- Se ha evidenciado que en los procesos de inducción y reinducción se hace necesario socializar los acuerdos, compromisos y protocolos éticos al interior de la Institución.
- Se precisa la necesidad de fortalecer el proceso de capacitación, el cual debe vincular a un mayor número de funcionarios y que permite fortalecer las competencias relacionadas con las debilidades evidenciadas en las evaluaciones de desempeño laboral.
- Los conceptos de autocontrol, autogestión y autorregulación deben fortalecerse permanentemente para afianzar la *Cultura del Control Interno* y así lograr una mejora en el ejercicio de las funciones institucionales; reduciendo riesgos, disminuyendo hallazgos de auditoría y aumentando niveles de cumplimiento.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

Avances

- Se han llevado a cabo mesas de trabajo para fortalecer los indicadores de los procesos, estableciendo directrices para que la formulación corresponda a las necesidades reales de medición en la gestión institucional y a los soportes ideales para seguimiento y para toma de decisiones.
- 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.
- 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 un 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

- Se evidencia la necesidad de actualizar de forma permanente y con mayor periodicidad los indicadores con que cuentan cada uno de los procesos, lo cual permitirá a cada uno de sus líderes tener un mayor control de las actividades propuestas en sus planes de acción y medir en tiempo real el estado de los objetivos propuestos, para de esta manera poder tomar las acciones a que haya lugar de manera oportuna y poder alcanzar las metas propuestas.
- En sintonía con las directrices actuales en materia de políticas gubernamentales de las nuevas Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TIC, 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.
- Algunos procesos, de acuerdo a las actividades desarrolladas y normatividad vigente, no cuentan con su correspondiente nomograma debidamente actualizado.

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.

- Con el apoyo del Comité de Calidad y de los líderes de los procesos institucionales se ha logrado adoptar el *Plan de Mejoramiento Único Institucional*, con el fin de optimizar la gestión de mejoramiento continuo como producto de la evaluación que se hace desde la Oficina Asesora de Control Interno a los procesos.
- Se han llevado a cabo mesas de trabajo con diferentes equipos de trabajo de los procesos institucionales tendientes a sensibilizar y aclarar dudas con respecto al tratamiento que se debe dar al *Producto y/o Servicio No Conforme* para poder realizar un eficaz seguimiento y evaluación de las debilidades detectadas en procura del mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno Institucional.
- Como producto de la encuesta diseñada por el proceso de *Mejoramiento Continuo* para medir el grado de madurez del Sistema de Gestión Integral se ha logrado evidenciar los grandes avances que se han presentado con respecto a la introyección de los conceptos propios del sistema como resultado de las estrategias encaminadas a su fortalecimiento.
- Bajo la coordinación de la Secretaría de Evaluación y Control del municipio de Medellín, en el marco del Comité de Auditoría que esta lidera, se han comenzado a trazar directrices para el desarrollo de actividades enfocadas al trabajo conjunto de las con las entidades pertenecientes al Municipio de Medellín y fortalecer la gestión de estas con el apoyo de las Instituciones 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 ultimo 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 siguen evidenciando falencias con respecto al diseño de estrategias que permitan a los funcionarios de la Institución sobre la Cultura de Autogestión, Autoevaluación y Autocontrol, lo cual aún no se encuentra plenamente interiorizado.
- Siguen presentándose Definición e implementación de los planes de mejoramiento por procesos e individuales; por tal razón se dificulta hacer seguimiento a la efectividad de las acciones.
- 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.
- 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

Teniendo en cuenta las estrategias adoptadas para la realización de la Rendición de Cuentas a la Ciudadanía las cuales han despertado gran interés de la comunidad en el conocimiento de la gestión adelantada, lo cual se ha traducido en una mayor participación de la comunidad, aumentando los niveles de asistencia.

En general, se mantiene un *ALTO NIVEL* de funcionamiento del Sistema de Control Interno en la Institución, identificándose oportunidades de mejora, las cuales deben ser implementadas a corto plazo. Cumpliéndose, de esta manera, el objetivo de aplicar y mantener un alto grado frente al Modelo Estándar de Control Interno - MECI y el Sistema de Gestión de la Calidad.

El Sistema ha adquirido un alto grado de madurez, al contar con herramientas de Gestión, Control, calidad y Desarrollo, los cuales integran la Gestión Pública, con el fin de alcanzar la excelencia en la prestación del servicio. No obstante lo anterior, se sigue presentado renuencia por parte de un mínimo número de funcionarios al cambio para la adopción del Modelo de Operación por Procesos, sin ello afecte el fortalecimiento y el compromiso de la Alta Dirección frente al Sistema

Recomendaciones

Desde los diferentes comités institucionalizados se debe programar la realización de actividades tendientes a verificar la interiorización de los nuevos principios y valores por parte de los servidores públicos en cada uno de los procesos.

Establecer mayores controles frente a la participación de la ciudadanía en el proceso de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía, los cuales permitan identificar los usuarios que tengan dudas o inquietudes frente a la gestión y dar respuesta, eficaz y oportuna, a sus interrogantes

El Plan de Capacitación Anual debe responder a las necesidades de capacitación contenidas en los planes de mejoramiento individual y planes de mejoramiento por proceso.

Continuar con las gestiones tendientes a revisar los indicadores de gestión de los Procesos para la toma de decisiones; es necesario que los funcionarios de todos los niveles de los procesos se comprometan con la evaluación y así construir la *Cultura del Autocontrol Institucional*; de tal forma, que la medición de indicadores sea herramienta para la toma de decisiones.

Fortalecer conceptos relacionados con la administración del Riesgo. Concientizar a los funcionarios sobre la importancia de este componente en el adecuado funcionamiento y efectividad del Sistema de Control Interno.

Fortalecer el Comité de Calidad y el equipo de auditores internos de calidad, quienes servirán de apoyo para el mantenimiento y sostenimiento del Sistema de Gestión Integral.

Seguir adelantando jornadas de sensibilización a los líderes 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 interno y externo.

-- ORIGINAL FIRMADO --

JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRIA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno