

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO  
(Ley 1474 de 2011 Estatuto anticorrupción)**

<b>Jefe de Control Interno o quien haga sus veces</b>	<b>NÉSTOR GARNICA DE ARMAS</b>	<b>Periodo Evaluado: JULIO-NOVIEMBRE 2015</b>
		<b>Fecha de Elaboración: NOVIEMBRE 11-2015</b>

**Módulo de Planeación y gestión**

**Dificultades**

La entidad no ha conformado el comité de ética que debe formar parte del comité de control interno (equipo MECI-Calidad) y debe actualizar el código de ética existente.

Falta divulgación y aplicación; es decir, análisis, valoración y tratamiento permanente de los riesgos levantados y contemplados en el mapa como herramienta gerencial para la prevención de los mismos.

Falta revisar y ajustar procesos y procedimientos e incorporar otras de algunas áreas que no fueron incluidas.

El manual de procesos y procedimientos presenta inconsistencias en la caracterización de los procesos y no fue levantada de manera integral faltando por incorporar los correspondientes a algunas áreas de la administración, y no ha sido divulgada entre los servidores públicos de la entidad; por lo cual no se consulta ni se aplica en la entidad lo que se encuentra documentado. Los dueños de los procesos no actualizan el normograma correspondiente cuando se suscitan cambios.

Reiteramos, la falta de inclusión de procedimientos que no se encuentran en el manual vigente; por lo cual, la administración debe con la asesoría necesaria y de manera participativa con la alta dirección y el equipo MECI-CALIDAD efectuar revisión del documento y ajustarlo para su readopción, socialización y puesta en marcha. La entidad se encuentra en mora con respecto de la formalización de empleo y cubrimiento de las vacantes existentes derivadas de la reestructuración administrativa y establecimiento de la nueva planta de personal de la entidad territorial.

**Avances**

La entidad territorial adoptó el código de ética y valores suscribiendo actas de compromiso individuales al interior de la entidad, y su amplia divulgación a través de la página web del Departamento, donde se puede consultar continuamente.

La entidad cuenta con planes y programas definidos.

Se levantó mapa de riesgos con su plan de manejo y tablero de control.

La entidad mediante acto administrativo estableció la política de administración de riesgos.

El departamento con base en la ordenanza 003 de 2012, adoptó mediante decreto 0227 de 2012 la estructura orgánica de la administración central de la gobernación; así mismo expidió el decreto 0228 de 2012, adoptando la escala salarial de la administración central de la gobernación.

La entidad territorial erigió Inspección de Tránsito en Secretaría de Movilidad; así como la Unidad Administrativa Especial de Cultura en Secretaría de Cultura y la de servicios públicos en Secretaría de Servicios Públicos y Medio Ambiente, implementando la estructura orgánica establecida en el decreto 0227 de 2012. Se reestructuró la Secretaría del Interior estableciéndose la Secretaría de Gobierno y la Secretaría de Desarrollo Social. La entidad viene sensibilizando y capacitando al nivel directivo y demás niveles en MECI-Calidad con la firma consultora CORDECO y últimamente con el ICONTEC. Se viene adelantando revisión a la documentación y se practicará una Pre Auditoría de Calidad a los procesos de la entidad territorial con miras a la obtención del certificado de calidad correspondiente.

Se estableció el mapa de riesgos de corrupción y medidas para su manejo y control en cumplimiento con la ley 1474 de 2011 en el contexto del plan anticorrupción y de atención al ciudadano.

La entidad ha adoptado mediante acto administrativo el manual de procesos y procedimientos, y de funciones y competencias laborales; así como el manual de procedimientos para la contratación

administrativa en el ente territorial ha sido actualizada con ocasión de la ley 1474 de 2011, decreto ley 019 de 2012, mediante decreto 0251 de 2014, que deroga el decreto 0133 de 2013. La entidad cuenta con su Mapa de Procesos y la caracterización de 10 de los 16 procesos con que cuenta. Las interacciones a procesos caracterizados se encuentran en proceso de implementación. Se ajustó el manual de contratación administrativa con arreglo al decreto 1510 de 2013 (hoy D. 1082 de 2015).

Se elaboraron las tablas de retención documental y de valoración documental y han sido aprobadas por parte del archivo general de la nación y puestas en aplicación, y complementado con la implementación del módulo de archivo y correspondencia dentro del contexto del Sistema Integrado de Información Administrativa y Financiera SIAAF, y la organización de la ventanilla única en la entidad.

La entidad utiliza como mecanismo de control y seguimiento de los proyectos de inversión y las actividades misionales el tablero de control de SINERGIA del DNP, la rendición de cuentas e informes, y los informes de gestión.

Se estableció mediante el plan anticorrupción y de atención al ciudadano acciones para racionalización de trámites y cumplimiento con la aplicación del SUIT versión 3.0, la rendición de cuentas a la ciudadanía y el servicio al ciudadano.

## Módulo de Evaluación y Seguimiento

### Dificultades

Falta objetividad y retroalimentación en la evaluación del desempeño.

Hace falta proponer planes de mejoramiento individuales con base en los resultados de las evaluaciones periódicas al desempeño de los servidores públicos y deben ser evaluadas con mayor responsabilidad y compromiso por parte de los evaluadores del desempeño.

Falta mayor fortalecimiento institucional de la oficina asesora de control interno de gestión para atender de manera integral a las distintas dependencias que conforman la estructura organizacional y administrativa de la entidad y dar cabal cumplimiento a los roles y responsabilidades establecidos en el decreto 1537 de 2001.

### Avances

La entidad autoevalúa la gestión a través de la rendición de cuentas e informes, y los informes de gestión y rendición de cuentas a la ciudadanía en audiencias públicas participativas, los consejos comunales periódicos y a través del programa la Gobernación camina los barrios. Se viene haciendo seguimiento a las metas del plan de desarrollo a través del tablero de control de SINERGIA del DNP. Se efectúa periódicamente evaluación independiente al sistema de control interno institucional y contable a través de las auditorías internas y los informes intermedios o cuatrimestrales de control interno contable, así como el informe de evaluación anual del sistema de control interno contable conforme lo dispuesto por la resolución No. 357 de 2008, emanada de la Contaduría General de la Nación CGN. La entidad formula e implementa planes de mejoramiento con las superintendencias y contralorías, entre otras. La entidad territorial publica cuatrimestralmente el informe pormenorizado del estado del sistema de control interno, de conformidad con la ley 1474 de 2011.

## Eje Transversal de Información y Comunicación

### Dificultades

Aun cuando exista un plan de comunicaciones y los medios dispuestos, la horizontal fluye relativamente y la vertical es débil; lo cual se debe revisar y adecuar para lograr el 100% de fluidez en la comunicación interna que debe existir entre los distintos niveles jerárquicos de la administración.

### Avances

La entidad cuenta con un manejo y control adecuado de la información externa, y los sistemas de información. Se cuenta con un plan de comunicación y difusión. La entidad cuenta con página WEB, internet, intranet, Email institucional, entre otros.

Existe un adecuado manejo de la comunicación externa y se utilizan los distintos medios de comunicación, y

se encuentra en proceso de implementación el programa gobierno en línea GELT que deberá estar desarrollado en un 100% en la vigencia de 2015.

### **Estado general del Sistema de Control Interno**

La entidad cuenta con código de ética y valores, planes, programas y proyectos definidos, mapas de riesgos con sus planes de manejo, manuales de funciones y competencias laborales, y de procesos y procedimientos incompletos, así como las tablas de retención documental TRD y de valoración documental TVD.

La entidad se encuentra avanzando en la implementación, mantenimiento y seguimiento del Modelo Estándar de Control Interno. La entidad tiene compromiso y viene adelantando la implementación del SGC con miras a certificar sus procesos y obtener la NTCGP 1000:2009 (ISO 9001:2008). Se practicó pre-auditoria de calidad y se formuló plan de mejoramiento con 23 acciones correctivas para subsanar los problemas presentados y avanzar en la implementación del SGC. La entidad alcanzó un puntaje de 85,75% en el estado de avance en el mantenimiento, seguimiento e impacto del sistema de control interno durante la vigencia de 2014.

La entidad ha puesto en aplicación el código de ética y valores corporativos, y las tablas de retención documental, no obstante, falta una amplia difusión, socialización y aplicación de los demás elementos de control desarrollados. Se viene actualizando el MECI a través de las fases establecidas en el decreto 943 de 2014 y su correlativo Manual Técnico, haciendo falta culminar la fase de cierre, y así darle un manejo eficiente, eficaz y efectivo a la administración del ente territorial con la adecuada utilización de ese instrumento gerencial para el logro de los objetivos y metas propuestas en cumplimiento de la misión institucional y los fines del estado en general.

### **Recomendaciones**

Para una adecuada implementación, seguimiento y mantenimiento del Modelo Estándar de Control Interno MECI; se deben socializar, divulgar, formar y capacitar, inducir y reinducir a los servidores públicos en la aplicación de los elementos de control desarrollados. Se debe efectuar el cierre de la actualización del MECI 1000:2014 y el desarrollo de aquellos elementos que se encuentran en un bajo estado de avance; y avanzar en la implementación del SGC.

**NÉSTOR GARNICA DE ARMAS**

Oficina Asesora de Control Interno