 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	<p>COORDINACION DE CONTROL INTERNO</p> <p>INFORME DE CONTROL INTERNO</p>	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 1 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR

COORDINACION DE CONTROL INTERNO

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO


PERIODO: MAYO – AGOSTO DE 2013

VALLEDUPAR, AGOSTO 30 DE 2013

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	<p>COORDINACION DE CONTROL INTERNO</p> <p>INFORME DE CONTROL INTERNO</p>	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 2 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

Este documento se elabora en cumplimiento del artículo 9 párrafo 4 de la Ley 1474 de 2011, el cual establece: *“El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”*. El presente informe corresponde al periodo comprendido entre el 1º de mayo al 30 de agosto de 2013.

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades:

- ✚ Transito normativo de la nueva metodología para el proceso auditor a través de la Guía de Auditoría Territorial – GAT - y la implementación del Sistema de Gestión de Calidad norma NTCGP 1000:2009.
- ✚ La falta de personal en las diferentes áreas de la Entidad, dificulta la conformación del equipo de auditorías del P.G.A. de la Coordinación de Control Interno; especialmente el área de la Oficina de Control Fiscal.

Avances:

El compromiso de la alta dirección, en cumplimiento a los requisitos de la norma NTCGP 1000:2009, teniendo en cuenta el proceso de certificación realizó la verificación del estado actual de la implementación del sistema de gestión de calidad de la Contraloría Municipal de Valledupar, en donde se generó la necesidad de la actualización de procesos, procedimientos, mapas de riesgos e indicadores de gestión.

Con el apoyo de la Alta Dirección del Comité Coordinador de Control Interno, se aprobó el Plan General de Auditoría Interna y se dio inicio al programa de las auditorías, para las dependencias misionales de la entidad.


De igual forma se realizó la Auditoría de Seguimiento Trimestral al Plan de mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la República, con el fin de propender por el mejoramiento en la Entidad.

Con el objeto de dar a conocer la importancia y alcance en el cumplimiento de los requisitos de la norma NTCGP 1000:2009, se realizó a los funcionarios de la CMV la sensibilización Básica del Sistema de Gestión de Calidad, con base en la norma; se hizo revisión y actualización de los manuales de Calidad, Procedimientos e Indicadores.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	<p>COORDINACION DE CONTROL INTERNO</p> <p>INFORME DE CONTROL INTERNO</p>	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 3 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

Para el fortalecimiento de la participación ciudadana, se vinculó a tres (3) profesionales mediante contratos de prestación de servicios, para desarrollar capacitaciones en temas ambientales y manejo de lo público, logrando desarrollar jornadas de capacitación dirigidas a los estudiantes de los tres último grado de Instituciones Educativas, abordando diferentes temáticas entre las que se encuentran: valores, moralidad administrativa, ética pública, transparencia, problemática ambiental del Municipio, entre otros. Todo ello para dar cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo No. 019 del 26 de noviembre de 2012, por iniciativa de la Contralora Municipal, el Concejo Municipal de Valledupar crea la Contraloría Escolar en las Instituciones Educativas Oficiales del Municipio de Valledupar y sus grupos de apoyo, cuya función fue reglamentada mediante Decreto No. 000137 del 12 de abril de 2013 y en la actualidad ejerce control social desde cada una de las instituciones educativas oficiales de Valledupar.

Así mismo, con apoyo de la ESAP se realizaron jornadas de capacitación a Juntas de Acción Comunal, Veedurías Ciudadanas, Juntas Administradoras locales en temas de Ley 1551, valores, transparencia y fortalecimiento de las organizaciones comunales.

En cumplimiento al Plan Estratégico Institucional 2012-2015 “Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo”, en atención a la estrategia 6.7 denominada “*EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL PARA EL MEJORAMIENTO DE LAS ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL*” se creó el Comité de Control Interno de los sujetos vigilados, cuyo objetivo es realizar seguimiento a los planes de mejoramiento. La Coordinación de Control Interno de la Contraloría Municipal de Valledupar, junto con los Jefes de las Oficinas de Control Interno de los sujetos vigilados se han reunido periódicamente con el ánimo de fortalecernos tanto en capacitación, como en resolver dudas e inquietudes del control interno, con la obligatoriedad que estableció el estatuto anticorrupción de ejercer un control interno fiscal.


Acerca de a la estrategia 6.2 “*CONTROL FISCAL DE FORMA OPORTUNA, EFICIENTE Y EFICAZ*”, en el mes de mayo se elaboró el Plan Alternativo de Auditoría el cual incluye las denuncias que deben ser atendidas de forma prioritaria por la importancia que manifiesta el denunciante. Durante el segundo cuatrimestre se ejecutaron dos (2) auditorías especiales, y dos (2) se encuentran en ejecución.

Respecto al cumplimiento del Plan General de Auditorías 2013, a la fecha se han ejecutado doce (12) de las auditorías programadas, siete (7) se encuentran en ejecución.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	COORDINACION DE CONTROL INTERNO INFORME DE CONTROL INTERNO	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 4 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

Falta de estrategias para la socialización de los requisitos de la Norma NTCGP 1000:2009, con la finalidad de sensibilizar a los funcionarios de la Entidad sobre el compromiso que se tiene para el logro de la Certificación del sistema de gestión de calidad.

Avances

Se realizaron jornadas de trabajo para la verificación, actualización y elaboración de procesos y procedimientos en cumplimiento a la implementación del sistema de gestión de calidad para la CMV teniendo en cuenta los requisitos de la norma NTCGP 1000:2009.

Para el cumplimiento de los objetivos estratégicos trazados, la alta dirección expide de manera constante y controlada diferentes documentos de comunicación interna, tales como: memorandos, circulares y directrices internas.

Políticas de Operación: En la Contraloría Municipal se tienen bien definidas las políticas de operación basadas en procesos, las cuales se encuentran definidas en la documentación del Sistema de Gestión de calidad, así como en el Plan Estratégico 2012 – 2015, el Plan de Acción 2013, las circulares y comunicaciones internas que se generan desde la Alta Dirección para garantizar la operación.


Procedimientos: Se han revisado los procedimientos de cada uno de los procesos de la Contraloría Municipal de Valledupar, aspecto que ha permitido la mejora continua, puesto que se han identificado procedimientos que requieren de ajuste y se están realizando las correcciones correspondientes de acuerdo a la norma.

Controles: Los mecanismos de control han sido el insumo más importante en la ejecución de las tareas que se ejecutan al interior de la Contraloría, los responsables de los procesos han desarrollado controles de verificación de las acciones que se realizan en función del cumplimiento del objeto misional y de apoyo, sin embargo se está realizando una verificación de los indicadores de gestión de cada dependencia conjuntamente con la dirección del Sistema de Gestión de Calidad.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	<p>COORDINACION DE CONTROL INTERNO</p> <p>INFORME DE CONTROL INTERNO</p>	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 5 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

Existen los programas de control a la contratación y control a los procesos, creados por el Despacho de la Contralora, como mecanismo de control para cada uno de los responsables de los procesos.

Componente de Información

Como mecanismo de información, la entidad tiene establecidos los procedimientos para la recepción de quejas y reclamos, adicionalmente se cuenta con la Página Web www.contraloriavalledupar.gov.co, donde se encuentra una opción de **Atención al Ciudadano**, dentro del mismo están dos link denominados: *La Contralora en Línea*, permite la comunicación directa de la ciudadanía con el Despacho de la Contralora a través de un chat para interactuar con los ciudadanos, *Quejas y Denuncias*, diseñado para cada proceso de Quejas contra los funcionarios de la entidad, denuncias de los entes de control o alguna sugerencia, al que los ciudadanos pueden acceder y se les asigna un numero de ticket con el cual se puede revisar el estado del proceso y el tiempo de respuesta por parte del equipo de soporte en línea. Igualmente se cuenta con correo electrónico y punto de información.

Componente Comunicación Pública


Contempla como elementos la comunicación interna u organizacional, la externa y los medios de comunicación. La Oficina de Participación Ciudadana y el Despacho de la Contralora vienen liderando una comunicación efectiva con la comunidad gracias a la implementación de jornadas de sensibilización y capacitación dirigidas a las Instituciones Educativas, Juntas de Acción Comunal, Juntas Administradoras Locales, Veedurías Ciudadanas y organizaciones civiles, funcionarios públicos y ciudadanía en general.

El compromiso de la Contralora Municipal para el fortalecimiento del componente de comunicación pública, se reforzó vinculando a una profesional en Comunicación Social y Periodismo, que tiene la labor de divulgar todas las acciones y gestiones del Organismo de Control Fiscal, además que sirva de apoyo a las jornadas de capacitaciones incluidas en el Plan Estratégico y Planes de Acción por Dependencia. Dentro de las actividades específicas realizadas por dicha profesional está la elaboración de boletines de prensa que contenga información de las acciones misionales de la Contraloría Municipal, alimentación de la página web institucional, enlace con los medios de comunicación y convocatorias de ruedas de prensa, actividades que se complementa con la conducción y producción de un espacio radial de 30

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	<p>COORDINACION DE CONTROL INTERNO</p> <p>INFORME DE CONTROL INTERNO</p>	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 6 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

minutos cada quince (15) días en una emisora local de amplitud modulada. De otro lado, en las jornadas de capacitación actúa como moderadora y funciones de protocolo y presentación.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

Falta de capacitación respecto a la Norma NTCGP 1000:2009 y la forma de evaluación de los procesos.

Avances

Acompañamiento de la Coordinación de Control Interno frente a la caracterización de los procesos y superación de las No conformidades y observaciones generales resultado de la preauditoria al Sistema de Gestión de Calidad de la CMV.

Componente Evaluación Independiente

La Coordinación de Control Interno, como responsable de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno, tiene establecido un procedimiento el cual contempla tanto la evaluación del control interno, como la realización de auditorías internas.


Para este cuatrimestre se ha dado cumplimiento al programa anual de auditorías internas, con la ejecución de la auditoría de seguimiento al plan de mejoramiento institucional y se inició auditoría al proceso de Responsabilidad Fiscal.

La Contralora Municipal y la Coordinación de Control Interno de la contraloría Municipal de Valledupar, junto con los Jefes de las Oficinas de Control Interno de los Sujetos vigilados, crearon el Comité de Control Interno de los Sujetos Vigilados, para lo cual han realizado reuniones periódicas, con el ánimo de fortalecerse, apoyarse en procesos de capacitación, resolver dudas e inquietudes sobre Control Interno y realizar seguimiento a los planes de mejoramiento recordándoles el cumplimiento de la Resolución No. 0147 de diciembre de 2009.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR Nit: 892.300.310-2</p>	COORDINACION DE CONTROL INTERNO INFORME DE CONTROL INTERNO	FECHA:
		VERSION: 2.0
		PÁGINA 7 de 7
FORMATO CI-CI-M-01-F-09	VERSION 1.0	

Estado general del Sistema de Control Interno

El Modelo Estándar de Control Interno en la Contraloría Municipal de Valledupar evidencia un alto porcentaje de implementación de sus procesos y procedimientos, a los cuales les son aplicados los controles y la medición de los mismos.

La alta dirección evidencia compromiso al cumplimiento de los requisitos del sistema de gestión que se está implementando, generando espacios para que sus funcionarios y contratistas conozcan y apliquen los requisitos.

RECOMENDACIONES

- ✚ Implementar Estrategias que permitan avanzar en la implementación de los requisitos del Sistema de Gestión de Calidad NTCGP 1000:2009.
- ✚ Aplicar los controles establecidos mediante la implementación de los requisitos del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 y la norma NTCGP 1000:2009.
- ✚ Adelantar la gestión para evidenciar acciones de mejora continua frente a las dificultades evidenciadas.
- ✚ Continuar con la ejecución de capacitaciones en lo referente a la aprehensión de los requisitos y operatividad propios del sistema de gestión.

Elaboró.

SONIA HINOJOSA AGUANCHA

Coordinadora del Sistema de Control Interno

Aprobó.

MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ

Contralora Municipal de Valledupar

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 piso 3 Telefonos 5801842- Telefax: 5803280

E_mail: shinojosa@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co