

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 1 DE 6

**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI
PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2013**

1. SUBSISTEMA CONTROL ESTRATEGICO.

AVANCES.

1.1. Ambiente de Control.

Se realizaron los procesos de inducción y reinducción a los nuevos funcionarios contratados por la Contraloría Municipal de Valledupar. En estos espacios se da a conocer el código de ética, código de buen gobierno, los valores institucionales, entre ellos: La responsabilidad, la honestidad, la creatividad, la tolerancia, el respeto, la solidaridad, el trabajo en equipo y la lealtad.

Desarrollo del Talento Humano: La entidad ha desarrollado con los funcionarios de acuerdo al plan de capacitación y bienestar social, capacitaciones cuyo cubrimiento se adecue a las necesidades organizacionales y que cubra las áreas prioritarias. Para el año 2013, se ha capacitado al personal de la entidad en temas como: Nueva guía de auditoría territorial GAT, la cual fue recibida por parte del Sistema Nacional de Control Fiscal SINACOF y difundida a los auditores contratistas para la implementación en las auditorias a realizar. En el área contable y presupuestal se recibió capacitación sobre el Software SIIGO que maneja la Entidad para esas aéreas, con la finalidad de fortalecer el conocimiento de los funcionarios respecto al manejo del mismo.

Adicional, con los diferentes comités establecidos en la Contraloría Municipal, se tienen programadas actividades de capacitación para los funcionarios y sujetos de control sobre el manejo de archivo, para áreas misionales y de control, sobre crecimiento personal, salud ocupacional, contratación, etc.

La administración se ha preocupado por la creación y el mantenimiento de un clima laboral propicio para la dinámica personal, fortalecer los canales de comunicación, incentivar el trabajo en equipo, las relaciones interpersonales y el logro de las metas del ente.

Estilo de Dirección:

La alta dirección se encarga que la entidad lleve a cabalidad el modelo de operación por proceso y un mapa de procesos, el cual se socializa en las dependencias donde se han encontrado debilidades para el cumplimiento de las acciones, en donde se les da a conocer al funcionario el procedimiento para ejecutar una actividad o proceso mediante un flujograma.

La alta dirección como principal responsable del Sistema de Control Interno, ha asumido plenamente el compromiso para mejorar el sistema, así como también ha involucrado en su establecimiento al equipo de dirección conformado por la oficina de control fiscal, responsabilidad fiscal, administrativa y financiera, asesor jurídico y los diferentes comités activos.

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 2 DE 6

Todos conocen los subsistemas, componentes y elementos que conforman el Sistema de Control Interno, como también son conscientes de su responsabilidad, aceptando y aprobando las propuestas de mejoramiento.

Es de anotar, que la Coordinadora de Control Interno, tiene alto nivel de convencimiento que el sistema de control interno es importante para la consecución de mayores niveles de eficiencia toda vez que los esfuerzos se orientan al monitoreo permanente de la gestión tanto individual, como institucional.

Direccionamiento Estratégico. Para la vigencia 2013 la entidad cuenta con un Plan Estratégico donde están inmerso la Misión, La Visión, los Objetivos Institucionales, las estrategias, los Programa, Proyectos, metas e indicadores de todos los planes del de la entidad, se realizó seguimiento a este Plan estratégico cuyos objetivos se encuentra plasmados en el plan de acción de la Entidad.

Se dispone de una Planta de personal ajustada y un Manual de Funciones actualizado, el cual configura integralmente los cargos, funciones, relaciones y los niveles de autoridad y responsabilidad.

1.2. Administración del Riesgo.

De acuerdo a la metodología planteada en la “guía de administración de riesgo” se estableció un manual donde se identifica, se analiza, se evalúa, se definen acciones y la entidad cuenta con un mapa de riesgo, además se encuentra definida la política de administración de riesgo, adoptada por la alta dirección. Dentro de este aspecto vale la pena citar que cada año se actualizan los mapas de riesgos en donde documentan los riesgos de diversa índole que no solo abarcan la temática de salud ocupacional, sino también ámbitos que hacen parte de los diferentes procesos administrativos y misionales de la entidad.


DIFICULTADES

La Conformación de la Estructura Organizacional es muy reducida, por lo tanto existen varios procesos en cabeza de un solo funcionario, lo que hace complejo el desarrollo adecuado de todos los procedimientos que se deben llevar a cabo para alcanzar los objetivos del Proceso. La limitación presupuestal no ha permitido adecuar y desagregar la estructura organizacional a las necesidades que hoy requiera esta contraloría para fortalecer la capacidad Institucional que le permita atender adecuadamente las necesidades de la comunidad y partes interesadas.

2.- SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION.

2.1. Actividades de Control.

- La contraloría Municipal inicio su Plan Anual de Auditorias con la programación y ejecución de auditorías gubernamentales Especiales a los Estados Contables de nueve (9) sujetos de control y una auditoria Gubernamental Especial Al Hospital Eduardo Arredondo Daza, la cual se encuentra en el proceso de ejecución.
- La entidad cuenta con un modelo de operación por procesos y procedimientos documentados, los cuales incluyen controles para las áreas críticas.

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 3 DE 6

- Se celebró el contrato para obtener de ICONTEC la certificación de la Entidad.
- La Contraloría Municipal de Valledupar constantemente actualiza la pagina Web que cuenta con un link de quejas y reclamos, Chat, con el objetivo de interactuar con la ciudadanía.
- Se tienen en cuenta la sensibilización y divulgación de procesos y procedimientos permanentes.
- Se tienen en cuenta los controles correctivos y preventivos definidos para cada proceso.

2.2. Información.

- Se tienen mecanismos establecidos para administración de la información recibida a través de las peticiones, quejas o reclamos, por parte de la ciudadanía, han sido efectivos para su análisis posterior.
- Los resultados han sido utilizados como insumo para el reporte de indicadores, controles requeridos por la entidad.
- La información recibida de la ciudadanía y partes interesadas ha servido para determinar el grado de cumplimiento institucional y estas a su vez se utiliza para tomar acciones correctivas, preventivas y de mejora.
- Se cuenta con un plan de gerencia de la información que contiene aspectos como: Políticas de información, políticas de comunicaciones, inventario de activos de los procesos de gestión, de las tecnologías de información y comunicaciones, entre otros aspectos. Igualmente se tienen diseñados aplicativos para consulta de información interna con el objetivo de facilitar la toma de decisiones.

Sistemas Información, se cuenta con un aplicativo financiero que contiene los programas de nomina, presupuesto y contabilidad, facilitando la captura, procesamiento, administración y distribución de datos e información. Estos tienen procedimientos diseñados, mecanismos de control implementados y están a cargo de los responsables de los procesos.


La Entidad cuenta con el Sistema Integral de Auditoria SIA, aplicativo que permite la captura de información suministrada por los sujetos vigilados por parte de este órgano de control.

2.3 Comunicación Pública.

La comunicación pública es un Procesos Estratégico en la entidad, que fomenta la construcción de identidad corporativa y la orientación del trabajo hacia los objetivos institucionales en el cual se lleva a cabo a través de dos estrategias: Promover y Construir una cultura organizacional proactiva enfocada a proyectar una imagen pública institucional generando confianza ciudadana en el ejercicio de Control Fiscal.

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 4 DE 6

La Entidad a través de la página Web, boletín Institucional, cartelera, intranet, prensa local, gaceta oficial y programas radiales, mantiene actualizada a la comunidad y a los Servidores Públicos de las actividades que adelanta y de los resultados de la gestión. Se realizó el levantamiento de información de los documentos; inherente a las tablas de retención documental, dando cumplimiento a lo establecido en la Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos.

3. SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN.

3.1. Autoevaluación del Control y Gestión.

Mediante escritos, documentos en la cartelera de la entidad, se socializa la cultura de autocontrol en la entidad, dando a conocer aspectos fundamentales sobre el ejercicio del Control Interno y sus directos responsables.

Se realizan actividades de sensibilización sobre la cultura de auto evaluación, en las jornadas de elaboración de los planes de gestión, operativos anuales e informes de control.

La coordinadora de control interno realiza evaluaciones en la cual involucran todas las áreas de la entidad para la realización de las auditorías internas vigencia 2013 en un 100%. Del resultado de estas se realizan los respectivos informes y los planes de mejoramiento; este documento se encuentra soportado en un manual de auditoría diseñado por la entidad, en el cual se estipula y se da cumplimiento a la definición de un programa de auditorías internas.

3.2. Evaluación Independiente

Se ha concientizado permanentemente a los jefes de cada área de este ente de control, sobre la importancia de actualizar en cada uno de los procesos el registro de las operaciones correctivas y preventivas que incidan en el mejoramiento continuo de los procesos y que hacen parte de los planes de mejoramiento de las auditorías internas.

La entidad viene realizando auditorías internas arrojando resultados favorables y se espera con la ayuda de todas las áreas, alcanzar mediante correctivos la eficacia para el buen funcionamiento de las áreas involucradas.

Se elaboraron los Planes de Acción por dependencia para la vigencia 2013.

De acuerdo a la última Auditoría realizada por la Auditoría General de la República, se evaluaron los avances del Plan de Mejoramiento establecidos, los cuales se vienen cumpliendo a través de la implementación, ejecución de las acciones correctivas y seguimiento de los mismos.

En cuanto a las auditorías internas de la entidad, se viene dando cumplimiento a los planes de mejoramiento de todas las áreas de la entidad.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 5 DE 6

Se da cumplimiento a los planes de acciones, planes estratégicos y todos los componentes del Sistema de Control Interno en la Contraloría Municipal, este muestra un grado de desarrollo importante, por cuanto, en términos generales, los instrumentos, mecanismos y elementos de control adoptados, aportan de manera sustancial y sin dificultad para el logro integro de los objetivos y metas institucionales.

Recomendaciones

Se hace necesario tener en cuenta las siguientes recomendaciones, resaltando la importancia y correlación de los elementos de control correspondientes al Sistema.

La Coordinadora de Control Interno recomienda a todas las áreas organizacionales de la Contraloría Municipal de Valledupar, continuar con las gestiones conducentes a mejorar el desarrollo y mantenimiento de todos los elementos que integran el Sistema de Control Interno, descritos en el Manual de Implementación del Modelo de Control Interno para Entidades del Estado.

- Continuar con jornadas de sensibilización y aplicación de la implementación del Sistema de Gestión de la Calidad y NTCGP1000:2009 con el fin de mantener el compromiso frente al mejoramiento continuo de los procesos.
- Realizar capacitaciones al personal de la entidad sobre la cultura de autocontrol.
- Realizar seguimiento permanente a los planes de mejoramiento suscritos por cada una de las áreas de la Entidad, resultado de las auditorías realizadas por la oficina de control interno y la Auditoria General de la República.
- Realizar jornadas de sensibilización a los funcionarios de los procesos, sobre la importancia de mantener actualizado el sistema, ya que es una herramienta gerencial para la toma de decisiones.
- Concientizar a todas las áreas sobre el cumplimiento de los planes de mejoramiento internos y externos.
- Seguir adelantando jornadas en las cuales la comunidad institucional en general pueda utilizar los mecanismos de participación ciudadana, por cuanto estos fortalecen el principio de la transparencia en las actuaciones administrativas.
- Fortalecer la cultura de autocontrol y del mejoramiento continuo, con el fin de garantizar que las actividades desarrolladas se enmarquen dentro de los aspectos establecidos por el Modelo Estándar de Control Interno- MECI.
- En aras del mejoramiento continuo, se identifican oportunidades de mejora en los elementos de control, relacionados con la administración del riesgo, procedimientos, actualizaciones

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p>	FECHA:
		VERSION:1.0
		PÁGINA 6 DE 6

del manual de operaciones de la entidad y gestión documental que requieren de la implementación de acciones de mejora.

Fecha de elaboración: 29 de abril de 2013

Elaboro:

Sonia Hinojosa Aguancha.

Jefe Oficina de Control Fiscal.

Coordinadora de Control Interno

Reviso:


 MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ
 Contralora Municipal de Valledupar


CONTRALORÍA
 MUNICIPAL DE VALLEDUPAR

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
 E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co