



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo
Nº: 892.300.310-2

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VALLEDUPAR**
**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR
DE CONTROL INTERNO - MECI**

Versión:01

Pág. 1 de 6

**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI
PERIODO DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2012**

1. SUBSISTEMA CONTROL ESTRATEGICO.

AVANCES.

1.1. Ambiente de Control.


- Se observo la participación de todos los funcionarios de la entidad en relación al Código del buen gobierno.
- Se cuenta con un Código de Ética.
- Existe compromiso institucional por parte de los funcionarios, conocen los procesos y procedimientos de las áreas a las cuales pertenecen; es decir, el componente humano asume un papel protagónico en el propósito de lograr que la entidad funcione a la perfección en todos sus aspectos. Por lo anterior, se evidencio un buen ambiente de control.
- Talento Humano: La entidad ha desarrollado con los funcionarios las actividades establecidas en el Plan de Capacitación y Bienestar. En el año 2012, se capacitó al personal de la entidad en temas como: Capacitación e Inducción a Nuevos Contralores, Seminario Actualización Presupuestal y Finanzas Publicas, proyecto de ley de fortalecimiento del control fiscal territorial, seminario de la nueva reforma en contratación estatal, seminario modelo estándar de control interno- MECI, seminario construcción de una plataforma tecnológica en un sistema único de control fiscal, foro balance del control fiscal y pedagogía del control fiscal, seminario de evaluación del proceso auditor y la implementación de los procesos verbales de responsabilidad fiscal, conversatorio configuración y soporte probatorio de los hallazgos, capacitación sobre higiene, posturas planes de emergencia y brigada de emergencia, conversatorio sobre la protección y el deterioro del medio ambiente, participación en el XVII olimpiadas empresariales COMFACESAR. 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, es

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo

Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

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

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo</i> NIT: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p> <p>INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI</p>	
		Versión:01
		Pág. 2 de 6

por ello que se contrató y se ejecuto capacitaciones sobre temas de interés para los funcionarios.

- **Estilo de Dirección:** La alta dirección como principal responsable del sistema de control interno ha asumido plenamente el compromiso en mejora del sistema, así como también ha involucrado su equipo de dirección conformado por las Oficinas: De Control Fiscal, Responsabilidad Fiscal, Administrativa y Financiera y Asesora Jurídica; al igual, los diferentes comités activos. 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. Los procesos anteriores, son liderados por la Oficina de Control Fiscal, quien tiene la coordinación de Control Interno, apoyando y efectuando monitoreo permanente de la gestión tanto individual como institucional, para la consecución de mayores niveles de eficiencia.

1.2. Direccionamiento Estratégico.

Se cuenta con un Plan Estratégico donde están inmersos la Misión, La Visión, los Objetivos Institucionales, las estrategias, los Programa, Proyectos, metas e indicadores de todos los planes del de la entidad. Se realizo seguimiento a este Plan estratégico, cuyos objetivos se encuentran plasmados en cada uno de los planes de acción. Estos se encuentran cumplidos en su gran mayoría.

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.

1.3. Administración del Riesgo.

De acuerdo a la metodología planteada en la "Guía de Administración de Riesgo" se estableció un manual donde se identifica, analiza, evalúa y se definen acciones. La entidad cuenta con mapas de riesgos, además se encuentra definida la política de administración de riesgo adoptado 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.

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



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nit: 892.300.310-2

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VALLEDUPAR**
**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR
DE CONTROL INTERNO - MECI**

Versión:01

Pág. 3 de 6

objetivos de los procesos a cargo. Para superar esta falencia que viene de vigencias anteriores, el despacho de la contralora presento al Concejo Municipal, un proyecto de acuerdo para la modernización y ampliación de la planta de personal de este órgano de control.

2. SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION.

2.1. Actividades de Control.

- Se tiene adoptadas políticas de operación.
- Sensibilización y divulgación de procesos y procedimientos permanentes.
- Existen controles correctivos y preventivos definidos para cada proceso.
- Manual de operación adoptado y divulgado al interior de la entidad.
- Se tienen definidos los indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad que permite medir los procesos para generar acciones correctivas.

2.2. Información.

- Se tiene mecanismos establecidos para la administración de la información recibida a través de las peticiones, quejas o reclamos, por parte de la ciudadanía. Estos han sido efectivos para su análisis posterior.
- 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.
- Se tiene un aplicativo financiero, que contiene los programas de nomina, presupuesto y contabilidad, facilitando la captura, procesamiento, administración y distribución de datos e información. Estos poseen procedimientos diseñados, mecanismos de control implementados y están a cargo de los responsables de los procesos.

También se adopto 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.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

E-mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nir: 892.300.310-2

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VALLEDUPAR**
**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR
DE CONTROL INTERNO - MECI**

Versión:01

Pág. 4 de 6

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, cuya finalidad es promover y construir una cultura organizacional proactiva enfocada a proyectar una imagen pública institucional generando confianza ciudadana en el ejercicio de control fiscal.

La Entidad a través de la página Web, boletín Institucional, cartelera, intranet, prensa local, gaceta oficial, rueda de prensa 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 realizo 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.

Se fomentó y socializo a todos los funcionarios, la cultural del autocontrol mediante escritos, documentos en la cartelera de la entidad, dando a conocer aspectos fundamentales sobre el ejercicio del Control Interno y sus directos responsables.

Se realizo 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.

Se tiene un procedimiento documentado para la realización de la Auditoría Interna y la generación de los respectivos informes; 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; este es desarrollado por la oficina de Control Fiscal.

3.2. Evaluación Independiente

Se cuenta con los Planes de Acción por dependencia, se llevo a cabo el Plan de Auditorías para la vigencia 2012. Estas auditorías se realizaron en todas las oficinas de la entidad, en cumplimiento al plan de acción de Control Interno; a efecto, de evaluar los procesos, actividades, operaciones y resultados en cada una de ellas.

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

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



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nº: 892.300.310-2

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VALLEDUPAR**
**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR
DE CONTROL INTERNO - MECI**

Versión:01

Pág. 5 de 6

3.3. Planes de mejoramiento

Se suscribió un nuevo Plan de Mejoramiento con la Auditoría General de la Republica; este no se ha evaluado, porque su primer avance es para febrero de 2013. También, cada Oficina de este Organismo de Control, hizo compromisos con la alta dirección, para subsanar todas las debilidades evidenciadas en las Auditorías Interna, realizadas por la oficina de Control Interno.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

El Sistema de Control Interno de la Contraloría Municipal de Valledupar, muestra un grado de desarrollo importante, por cuanto en términos generales, los métodos, mecanismos y elementos de control adoptados, aportan de manera sustancial y sin dificultad para el logro integro de los objetivos y metas institucionales.

Recomendaciones

Es conveniente adoptar las siguientes recomendaciones, resaltando la importancia y correlación de los elementos de control del Sistema.

- Las áreas organizacionales de la Contraloría Municipal de Valledupar, deben 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.
- Realizar por parte de los responsables de procesos, seguimiento permanente a los planes de mejoramiento suscritos con la oficina de control interno y la Auditoría General de la República.
- Realizar jornadas de sensibilización a los funcionarios, sobre la importancia de mantener actualizado el sistema, ya que es una herramienta gerencial para la toma de decisiones.
- 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.

Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

E-mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nit: 892.300.310-2

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VALLEDUPAR**
**INFORME EJECUTIVO MODELO ESTANDAR
DE CONTROL INTERNO - MECI**

Versión:01

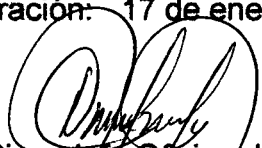
Pág. 6 de 6

- 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.
- Una vez efectuada la evaluación de desempeño a los servidores, iniciar las acciones correspondientes a fin de materializar el mejoramiento individual.

Elaborado

Fecha de elaboración: 17 de enero de 2013

Elaboro:


Cenira Clavijo Pino, Jefe Oficina de Control Fiscal.
Coordinadora de Control Interno

Reviso:


Mercedes Elena Vásquez Ramírez,
Contralora Municipal de Valledupar

Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

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