



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

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE  
VALLEDUPAR**  
**CONTROL INTERNO**

Versión:01

Pag 1 de 5

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

**1. SUBSISTEMA CONTROL ESTRATEGICO.**

**Avances**

**1.1. Ambiente de Control.**

**Código de Ética:** la Entidad cuenta con el Código de Ética institucional y el Código de Buen Gobierno. Existe un alto porcentaje de compromiso y dialogo efectivo de los funcionarios, reflejándose un buen ambiente de control; asimismo, se da participación a todo el personal de esta entidad, notándose el respaldo de la alta dirección, generándose una cultura de dialogo y fomento de los principios y valores.

**Desarrollo del Talento Humano:** La administración ha desarrollado un Plan de Capacitación y Bienestar Social, cuya programación se adecua a las necesidades organizacionales, cubriendo las áreas prioritarias. Para el año 2012, se han realizado capacitaciones a los funcionarios de la Contraloría Municipal de Valledupar en temas tales como: Capacitación e inducción a nuevos contralores, Seminario Jornada de Actualización Presupuestal y Finanzas Publicas, Proyecto de Ley de Fortalecimiento Del Control Fiscal Territorial, Seminario la Nueva Reforma en Contratación Estatal, Seminario el Sistema 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 la Evaluación del Proceso Auditor y la Implementación de los Procesos Verbales de la Responsabilidad Fiscal, Conversatorio Configuración y Soporte Probatorios de los Hallazgos, Capacitación sobre higiene, Posturas Planes de Emergencia y Brigada de Emergencia, Conversatorio Sobre la Protección y el Deterioro del Medio Ambiente.

La entidad cuenta con un "Manual de Funciones y Competencias Laborales" para cada uno de los cargos que existen en la planta de personal. En estos manuales están consignados los requisitos para desempeñar el cargo y las funciones que debe realizar el servidor. A las personas que ingresan a la planta de personal se les realiza inducción laboral sobre el compromiso del funcionario Público. También se hace evaluación de desempeño a los funcionarios de planta.

**Estilo de Dirección:** La alta dirección como principal responsable del Sistema de Control Interno ha asumido plenamente el compromiso para mejora del mismo; así como también ha involucrado en su entidad, a su equipo de trabajo conformado por las Oficinas de: Control Fiscal, Responsabilidad Fiscal y Coordinación de Participación

***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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)



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

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE  
VALLEDUPAR**  
**CONTROL INTERNO**

Versión:01

Pag 2 de 5

Ciudadana, Asesora Oficina Jurídica y la Administrativa y Financiera, todos conocen los componentes y elementos del Sistema de Control Interno implementados al interior de la entidad como son: Definición de Objetivos, Políticas, Estrategias y Metas; identificación de procesos y prioridades; definición de Indicadores de Gestión; monitoreo y seguimiento; evaluación y adopción de medidas correctivas. Así como también son conscientes de su responsabilidad.

Es de anotar, que los funcionario de la Contraloría Municipal de Valledupar, tienen un 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.

### **1.2. Direccionamiento Estratégico.**

Se cuenta con el Plan Estratégico, que definen y desarrollan los objetivos institucionales y misionales de este Ente de control fiscal para el cuatrienio 2012-2015; estos objetivos materializan las estrategias establecidas por la organización para dar cumplimiento a su misión, visión y objetivos institucionales esperados en este período, asegurando adicionalmente los recursos necesarios para el logro de los fines de la entidad.

Se ha definido y aplicado un Modelo de Operación por procesos, soportado por una Estructura Organizacional flexible. Se dispone de una Planta de personal ajustada al Manual de Funciones que se encuentra actualizado, el cual configura integralmente los cargos, funciones, relaciones y los niveles de autoridad y responsabilidad. Al igual, se definieron los mapas de procesos con sus interrelaciones y se caracterizaron los procesos; este último, definen el quehacer de la entidad y los agentes que intervienen. También se han identificado los resultados que se generan y los indicadores de control de gestión, en busca de la efectividad, eficiencia y eficacia de los mismos.

### **1.3. Administración del Riesgo.**

Se construyó el Mapa de Riesgos Institucional por procesos misionales y de apoyo y se estableció el manual de administración de riesgos. La identificación, análisis y valoración del Riesgo, se socializó a los dueños de los procesos; de la misma manera, se planteó el plan de manejo para cada uno de los riesgos identificados.

## **2.- SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION.**

### **2.1. Actividades de Control.**

La Entidad cuenta con Procedimientos, Guías y Protocolos documentados, adoptados mediante resoluciones reglamentarias, y en cada uno de ellos se definen los

***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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)



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

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE  
VALLEDUPAR**  
**CONTROL INTERNO**

Versión:01

Pag 3 de 5

respectivos puntos de control y se ordenan los procesos a mejorar según la relevancia e impacto. Se cuenta con una Matriz de Indicadores Institucionales de acuerdo a las dimensiones de calidad como: Eficacia, Eficiencia y Efectividad.

## 2.2. Información.

El sistemas de información de la Contraloría Municipal de Valledupar, cuenta con un aplicativo contable 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.

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.

Se tienen identificadas las fuentes de información primaria y secundaria. La entidad cuenta con un procedimiento para las PQR,s.

Se han definido mecanismos para la socialización de la información Institucional y la evaluación de la gestión de los procesos hacia la ciudadanía. Al igual, los planes, programas, normas y resoluciones, se divulgan oportunamente a todos los funcionarios de la organización.

## 2.3 Comunicación Pública.

Existe el plan de actividades y sistema de medición de gestión de la Entidad, por medio de la Rendición de cuentas anual. También se tiene diseñado un plan de comunicación que orienta la difusión de políticas y la información generada al interior de la entidad pública para una clara identificación de los objetivos, las estrategias, los planes, los programas, los proyectos y la gestión de operaciones hacia los cuales se enfoca el accionar de este órgano de control.

La alta dirección y su equipo de trabajo a través de la página Web, boletín Institucional, cartelera, intranet, prensa local, gaceta oficial y programas radiales y seminarios, 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.

*¡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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)



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

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE  
VALLEDUPAR**  
**CONTROL INTERNO**

Versión:01

Pag 4 de 5

### 3.- SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN.

#### 3.1. Autoevaluación del Control y Gestión.

Se fomentó la cultura del autocontrol en la entidad, dando a conocer aspectos fundamentales sobre el ejercicio del Control Interno y sus directos responsables.

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

La entidad ha diseñado dentro de los procesos administrativos herramientas de evaluación, de tal manera que los funcionarios responsables de las actividades puedan autoevaluarse y así mismo puedan lograrse acciones de mejoramiento que redunden en la consecución de los resultados. Con fundamento en los Planes de Acción por dependencia, se hará las Auditorías programadas en la vigencia 2012. Estas auditorías se ejecutaran en todas las oficinas del órgano de control de acuerdo al cronograma; a efecto, de evaluar los procesos, actividades, operaciones y resultados en cada una de ellas.

Se realizaron las evaluaciones de las actividades de desempeño a los funcionarios de carrera Administrativa por los responsables de los procesos, teniendo en cuenta la descripción de las funciones esenciales, las competencias comportamentales y las contribuciones individuales del cargo, establecidas en el Manual de Funciones que se tiene adoptado.

### ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

Se realizó la implementación, administración y evaluación del Modelo Estándar de Control Interno en cada uno de sus subsistemas, componentes y elementos. Además, se articuló con el Sistema de Gestión de la Calidad de manera integrada, en cumplimiento de los objetivos corporativos y la contribución de estos para los fines esenciales del estado.

En cumplimiento de la Ley 872 de 2004 y del Decreto 1599 del 20 de marzo del 2005, se adaptó el Sistema de Gestión de la Calidad a la NTCGP 1000:2005 y su articulación con el Modelo Estándar de Control Interno –MECI.

***¡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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)



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

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE  
VALLEDUPAR**  
**CONTROL INTERNO**

Versión:01

Pag 5 de 5

En el periodo de 2011, la Contraloría Municipal de Valledupar empezó la implementación del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001:2009 y la NTCGP 1000:2009 para obtener la certificación de calidad ante el ICONTEC; se realizó el diplomado sobre técnicas de auditoría, al igual se hicieron las auditorías de otorgamiento. En la actualidad este ente de control, estudia la posibilidad de una nueva contratación con la firma de ICONTEC, a efecto de obtener la Certificación de Calidad.

Se puede concluir que la participación activa y compromiso del personal de la Contraloría, en la aplicación y desarrollo del Sistema de Gestión de Calidad y del Modelo Estándar de Control Interno MECI, continuará fortaleciendo los sistemas para el mejoramiento continuo en beneficio de la entidad y de la comunidad en general.

**Elaborado**

Fecha de elaboración: 7 de septiembre de 2012

Elaboro:  
Cenira Clavijo Pino, Jefe Oficina de Control Fiscal.  
Coordinadora de Control Interno.  
María Candelaria Jaramillo Rodríguez

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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)