

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,  
o quien haga sus veces:

ADRIANA MILENA HERRERA ABRIL

Período evaluado: MARZO 2012– JUNIO 2012

Fecha de elaboración: 12 JULIO DE 2012

### Subsistema de Control Estratégico

#### Dificultades

- El cambio de representante legal del municipio en varias oportunidades, durante el primer semestre de la vigencia 2012, genero una rotación de personal especialmente del nivel directivo de administración, lo que ha generado desconocimiento de los conceptos básicos del componente ambiente de control, dificultando la apropiación de los elementos constitutivos de este subsistema ambiente de control, direccionamiento estratégico y administración de riesgos, en sus centros de gestión.
- Por la misma razón, se ha dificultado la evaluación y el seguimiento de los planes de mejoramiento individual, teniendo en cuenta que se ha consolidado en el mes de Junio la planta de personal para el desarrollo de las funciones administrativas.
- A pesar de realizar una actualización de los riesgos de la Entidad, no son socializados, generando desconocimiento y falta de actuaciones para su mitigación.
- Los cambios de administración han generando la ejecución de muchas actividades propias del empalme, en alguno eventos con desconocimiento de los procesos ya implantados y dispersión en otros. A pesar de realizar procesos de empalme lo más ajustados a la normatividad los cambios han generado reprocesos en la administración.
- A la fecha no se ha podido concretar el Plan de Desarrollo Municipal imposibilitando dar inicio a los programas y proyectos que requiere el Municipio para su desarrollo.

#### Avances

- Se plantearon nuevos retos con el cambio de administración en cuanto a una planeación adecuada de la inducción y reinducción a los nuevos funcionarios de la administración, en procura de la actualización de los elementos del ambiente de control.
- A través de una visión global del sistema de control interno se pudo identificar nuevos riesgos dentro de las diferentes acciones de las secretarías que conforman la entidad y se determinó que es necesario realizar una actualización de los riesgos de la entidad
- Se esta ejecutando el plan de capacitación y están en consolidación otros planes del subsistema.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Dificultades

- Dentro del componente de actividades de control se observó que no existen algunos controles actualizados que generen manejo óptimo total de las actividades, por lo que se deben actualizar a la inmediatez.
- A pesar de contar con las tablas de retención documental, no se han aplicado en su totalidad.
- El cambio de administración ha dificultado la aplicación de algunos procesos y procedimientos de conformidad con lo documentado.

#### Avances

- Se ha mejorado el uso de medios de comunicación interinstitucionales y externos, mejorando la comunicación entre funcionarios y entre entidades, permitiendo la participación activa de la comunidad.
- Se realizó una nueva programación que en próximos días iniciará, de una capacitación para el manejo documental de acuerdo a cada uno de los centros de gestión.
- Se han dado a conocer los informes de gestión de las administraciones.
- La socialización de algunos planes y programas que desarrolla el municipio y la publicidad de los mismos, han permitido mayor socialización y participación de la comunidad a través del sistema de comunicación publica. Las acciones realizadas se han enfocado dentro del subsistema se han enfocado al cumplimiento de la misión de la Alcaldía Municipal

### Subsistema de Control de Evaluación

#### Dificultades

- No se han podido plantear los planes de mejoramiento individuales y realizar auditorias de gestión a las diferentes secretarías de la administración municipal
- Se deben establecer indicadores ajustados a los procesos y procedimientos de cada una e las dependencias a fin de generar una evaluación medible cuantitativa y cualitativamente
- Es necesario reforzar los procesos de evaluación independiente.
- No se ha contado con el personal idóneo y suficiente para la ejecución de muchas de las actividades que soportan este subsistema.

#### Avances

- Se realizó una programación inicial de las auditorías de gestión, iniciando con la Contratación y los Derechos de Petición.
- Se avanzó frente al cumplimiento de los planes de mejoramiento y se ha logrado que los nuevos funcionarios responsable de las acciones incluidas en estos, se apropien de dicho procesos, conociendo las acciones a mejorar y las estrategias para el logro de los diferentes objetivos.

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

El sistema de control interno, cuenta con productos para su óptimo funcionamiento y esta en constante desarrollo y aplicabilidad, existen amplias tareas por desarrollar para su consolidación que repercuta en una prestación del servicio eficiente y con calidad. Se deben fortalecer los principios del sistema y se debe realizar nuevamente la socialización de los productos del MECI a fin de implantar la sostenibilidad del mismo. Con los constantes cambios de administración en la presente vigencia, las acciones administrativas se han sido en constante reproceso lo que ha influenciado el sistema de control interno de la alcaldía municipal. Debe reconocerse el papel primordial que está jugando el equipo operativo MECI – CALIDAD con el aporte y participación activa en muchos de los elementos constitutivos del Sistema.

## **Recomendaciones**

Es indispensable la realización de auditorias de gestión a las diferentes secretarías de la entidad para establecer el estado de los planes de mejoramiento de cada una de las dependencias.

Es necesario realizar una actualización de los productos relacionados con el Modelo Estándar De Control Interno, incluyendo los procesos y procedimientos de la administración, que por cambios de carácter interno se han visto modificados o en oportunidades han sido creados o renovados.

Es necesario que se fortalezcan las instancias dentro de la entidad que generen las herramientas más idóneas para el fortalecimiento del sistema, como el Comité Coordinador del Sistema, el Equipo MECI – CALIDAD, la Secretaría de Planeación y la Dirección de Control Interno.

**ADRIANA MILENA HERRERA ABRIL**

Directora de Control Interno