

## INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Jefe de Control Interno o  
quién haga sus veces:

JOSÉ DARÍO MANJARRÉS BARROS

Periodo Evaluado: ENERO-NOVIEMBRE DE 2011

Fecha de Elaboración: NOVIEMBRE DE 2011

### Subsistema de Control Estratégico

#### Dificultades

A pesar de los esfuerzos y del ajuste realizados, ha sido difícil el tema de la Administración de Riesgos y los controles en la administración, hace falta que los responsables de los procesos tomen mayor conciencia sobre la importancia de los mismos en cuanto a la revisión y seguimiento.

No se ha realizado audiencia pública, aunque se publica en la pagina web o por edicto lo referente a la gestión realizada en cabeza del Alcalde Mayor.

#### Avances

Se ha estado socializando el código de ética y promoviendo por parte de la oficina de talento humano lo concerniente a los valores y principios.

Se ha realizado según lo establecido seguimiento al Plan de Desarrollo según lo estipulado, revisando en esta última etapa los avances tenidos.

En afán de dar seguimiento al modelo, en cuanto al enfoque basado en procesos se nombra un coordinador del sistema el cual hace seguimiento entre otras funciones a los procesos y procedimientos con el fin de ajustarlos en caso de ser necesario.

Teniendo en cuenta la falta de personal idoneo se amplía la estructura organizacional en cuatro cargos de suma importancia, los cuales son necesarios para el buen funcionamiento de la administración.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Dificultades

A pesar de los esfuerzos por establecer comunicación entre las dependencias de contabilidad y presupuesto y Almacén, por medio de un software, en la actualidad presentan inconvenientes los cuales no han permitido el funcionamiento 100% del mismo.

No existe un monitoreo frecuente o periódico de los indicadores de gestión que permita la toma de acciones en un plan de mejoramiento.

No se utilizan Sistemas de Comunicación adecuados al interior de la alcaldía, aún cuando existe Internet e Intranet en la entidad.

Hay dificultad en las diferentes dependencias de la entidad en relación a la entrega de información oportuna.

En cuanto a los controles, estos deben ser bien definidos. En la actualidad estos existen pero se deben fortalecer e identificar cuales son correctivos y cuales preventivos. La mayor dificultad en este tema ha estado en la aplicación de los mismos, al no estar bien definidos, tampoco se sabe cuando aplicarlos.

Se debe fortalecer el manejo de los controles respectivos a cada proceso.

#### Avances

Se han tomado acciones a fin de mejorar la atención en la recepción municipal, a fin de brindarle una mejor atención a la comunidad y a las personas interesadas en los servicios del municipio.

Se contrato una persona encargada de coordinar el Sistema de Gestión Integrado

Se mantiene la comunicación con la comunidad por medio de la página web [www.riohacha-laguajira.gov.co](http://www.riohacha-laguajira.gov.co).

Se mantiene la comunicación con la comunidad por medio de radio, prensa y la pagina web del municipio.

#### **Subsistema de Control de Evaluación**

##### **Dificultades**

Falta de personal que permita el cumplimiento periódico de lo establecido en los procesos.

Existe falta de interes de los funcionarios en el seguimiento periódico de los procesos, lo cual dificulta la mejora continua de los mismos.

El cumplimiento de la ley de archivo tiene dificultades debido a espacio y capacitación, aun cuando la entidad ha tomado acciones al respecto.

Flujo de información presenta deficientes, así como la entrega oportuna de la misma a los entes de control y/o entidades que la solicitan.

Aumento de hallazgos de tipo administrativos producto de las auditorias realizadas por entes de control.

A pesar de la periodicidad en la entrega de avances de planes de mejoramiento, existe desinterés por parte de los funcionarios en la toma de acciones correctivas.

En el periodo evaluado, dificultad para la realización de auditorias, debido a la presencia constante de entes de control.

##### **Avances**

Se inicio auditoria a los procesos con el fin de que los mismos sean evaluados.

Al terminar la vigencia 2011, esta programada la terminación de las auditorias por procesos, MECI y Modelo Estándar de Control Interno Contable.

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

En relación al estado general del Sistema de Control Interno, la administración se ha esforzado por fortalecer el Sistema de Gestión Integrado, para lo cual nombra un coordinador del mismo, el cual tiene dentro de sus diferentes funciones hacer de este sistema un modelo mas visible al interior de la administración municipal y al mismo tiempo esto se refleje a la comunidad en general en cuanto a los servicios que se prestan.

No obstante estos esfuerzos, es necesario el fortalecimiento por medio de capacitaciones principalmente en el tema de Administración de Riesgos, Controles e indicadores, elementos estos que permiten un mejor seguimiento y evaluación y por ende la mejora continua de los procesos en la administración municipal.

#### **Recomendaciones**

Se debe fortalecer la cultura del autocontrol y autoevaluación.

Sincronizar el seguimiento a los indicadores de los procesos con los informes presentados a los entes de control de manera mensual, bimensual, semestral y anual, de manera que estos sean mas efectivos.

Evaluar, analizar los resultados de los indicadores y los informes de gestión con el fin de tomar acciones tanto correctivas como preventivas.

Fortalecer el Sistema de Gestión Integrado, de tal manera que se cree en los funcionarios la cultura de autocontrol y evaluación y este pueda operar por si mismo.

Destinar recursos encaminados a la contratación de personal que ayude a fortalecer al interior de la entidad el sistema de gestión y a su vez ayude a la evaluación y autoevaluación propia del sistema.

Fortalecer la Administración del Riesgo mediante capacitaciones que ubiquen a los funcionarios en el manejo del tema.



**JOSÉ DARÍO MANJARRÉS BARROS**  
*Jefe Oficina Asesora de Control Interno*