

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Diligenciado por: Jefe de Control Interno	Jorge Mario Mindiola Sarmiento	Fecha de Evaluación: ABRIL - JULIO DE 2012
		Fecha de Elaboración: JULIO DE 2012

Subsistema de Control Estratégico

Avances

La entidad viene desarrollando socialización de los Códigos de Ética y Valores, Buen Gobierno, por otro lado, se está desarrollando gestiones para el levantamiento documental de los procedimientos de Inducción y Re inducción a los cargos, así como en el Formación y Capacitación, Bienestar Social Laboral, estímulos e incentivos y evaluación de desempeño.

Seguidamente en lo que refiere a los Planes y Programas cabe señalar que con el Acuerdo 008 del 29 de mayo de 2012 se aprobó el Plan de Desarrollo Es Momento de Gobernar para el periodo 2012-2015; por otro lado, se viene desarrollando una revisión de los procesos y procedimientos definidos en el Modelo de Operación por Procesos; finalmente dentro del Componente Direcciónamiento estratégico, en lo que refiere a la Estructura Organizacional se está adelantando un proceso de reestructuración de la Planta de Cargos y por ende la actualización del Manual de Funciones y Competencias Laborales de la misma. Por último, en lo relacionado al Componente Administración del Riesgo, se están desarrollando revisiones periódicas de los mismos.

Dificultades

Seguidamente cabe anotar que pese a que existe un Mapa de Procesos con sus derivados, en el último año no fue socializado y no se le ha efectuado revisiones que puedan dar lugar a ajustes. Finalmente, pese a que existe el Mapa de Riesgos, no se ha efectuado socialización permanente del mismo, e igualmente no se le ha efectuado seguimiento a la efectividad de los controles definidos en él, la posible causa es la resistencia del personal hacia una cultura de prevención de los hechos que puedan imposibilitar el cumplimiento de los objetivos.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

En la entidad se tiene documentada y adoptadas las políticas de operación por cada uno de los procesos definidos en el Mapa de Procesos; en lo que refiere a los Procedimientos, como se dijo anteriormente, se vienen desarrollando revisiones a la documentación de los mismos, y así mismo levantamiento de aquellos que se están aplicando pero no están documentados, en lo que refiere al componente Información, se suscribió un Plan de Mejoramiento con el Archivo General de la Nación, a partir de los hallazgos derivados de la Autoevaluación de la Función Archivística AFA, por otro lado, se vienen así mismo se publican de manera constante las gestiones y estrategias adelantadas por la administración a través de los diversos medios con los que dispone, así Pagina Web, carteleras, Servicio de Perifoneo, folletos, pautas publicitarias en la Radio, etc.

Resulta apropiado señalar que con base a la reglamentación* del Sistema de Quejas y Reclamos y el de Correspondencia en la entidad, se vienen adelantando las respuestas oportunas y pertinentes de todas las comunicaciones que se recepciona en la entidad, tal es el caso de los derechos de petición que a diario son presentados por ciudadanos y demás ante la administración Municipal.

Dificultades

Pese a que existen las políticas de operación, en el último año la entidad no ha hecho socialización de las mismas, no existe un Manual de Operación que compile la reglamentación que determina la norma, y en lo que refiere al Componente Comunicación Pública, no se formuló el Plan de Comunicaciones y no se cuenta con un área de Atención al usuario como lo establece la Ley anti trámites.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

La entidad cuenta con mecanismos de verificación y evaluación para medir la efectividad del Sistema de Control interno, fueron aplicadas durante la vigencia pasada, soportados en el diligenciamiento de los indicadores de gestión.

Por otro lado, cabe resaltar que el Asesor de Control Interno ejerce monitoreo y seguimiento a los Planes de Acción de cada dependencia y demás asuntos que enmarquen el quehacer organizacional, así mismo, asiste a los diferentes comités en los que se le es invitado y expone las recomendaciones pertinentes buscando garantizar la efectividad del Sistema.

Seguidamente en lo que refiere a los Planes de Mejoramiento, se suscribieron Planes de Mejoramiento, uno Contable y otro de Archivo con base a resultados de evaluación desarrolladas por la Contraloría Departamental de La Guajira y el Archivo General de la Nación respectivamente.

Dificultades

Se evidenció que la entidad no ha definido o ajustado los mecanismos de verificación y evaluación por parte de los líderes de los procesos, dado a que aun se presenta resistencia a la adaptación al cambio y a una cultura de mejora continua.

En lo que refiere a las auditorías, se están desarrollando con personal de pasantías de la Universidad de La Guajira, a los Procesos que enmarcan a la Secretaría General y Gestión, Hacienda y Gestión Financiera y Educación, aplicando cuestionarios de evaluación del Control interno de los procesos que se encuentran documentados.

Por otro lado, aun no se están implementados los Planes de Mejoramiento por Procesos e Individual respectivamente.

Estado general del Sistema de Control Interno

En general la entidad presenta debilidades en su Sistema de Control Interno, existen productos que aun cuando se apliquen no están documentados, y por tanto requieren tomar las acciones pertinentes; en lo que refiere el Subsistema de Control Estratégico,

existencia deficiencia crítica en lo que refiere al Componente Administración del Riesgo por tanto su ajuste resulta prioritario, el Subsistema de Control de Gestión se halla en un estado adecuado, se observa la necesidad de fortalecer el Componente Comunicación Pública, y Finalmente en lo que refiere al Subsistema de Control de Evaluación, requiere fortalecerse.

Recomendaciones

Se recomienda continuar con las socializaciones de cada uno de productos MECI a todos los servidores públicos de la entidad, que en su mayoría son nuevos en los cargos, así mismo, se sugiere desarrollar mesas exhaustivas de trabajo respecto a los Riesgos, a fin de reajustarlos y medir la efectividad de los controles definidos para administrar dichos riesgos, seguidamente se recomienda establecer la Oficina de Atención al Usuario en la entidad.

Por otro lado se sugiere que la entidad institucionalice una jornada (Uno o medio día de la semana laboral) para trabajar el procura del Mejoramiento Continuo del Sistema Integrado de Calidad, buscando garantizar que los productos documentados hagan parte integral del quehacer organizacional.

En general se recomienda sensibilizar a toda la entidad y capacitar al personal entrante que por acto administrativo los cargos que envisten hacen parte de los equipos de trabajo que se constituyeron para la implementación del Sistema Integrado, en aras de reactivar el proceso y los roles que desempeñan cada uno de ellos en el mantenimiento del sistema.


JORGE MARIO MINBIOLA SARMIENTO,
Jefe Asesor de Control Interno.