



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACION NRO 3

1. REPRESENTANTE LEGAL:

- **JOSE JESUS ARIAS OROZCO**

2. ENTIDAD:

- **INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

3. DEPENDENCIA A EVALUAR:

- **UNIDAD JURIDICA MACRO PROCESO (GESTION JURIDICA)**

4. AUTORIDAD DEL PROCESO A DICIEMBRE 31 DE 2012:

- **MIRIAM HELANA VELASQUEZ LIDER DE PROGRAMA UNIDAD JURIDICA.**

5. PERIODO EVALUADO:

- **VIGENCIA 2012.**

6. FUENTES DE INFORMACION:

- **INFORMACION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2012**
- **INFORMACION SISTEMA IMPUESTOS PLUS**
- **AUDITORIAS DE CONTROL INTERNO**



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

7. MISION Y VISION DEL INVAMA:

MISION

El INVAMA como entidad descentralizada del orden municipal, mejora la calidad de vida de los manizaleños a través de la adecuada prestación del servicio de alumbrado público, la coordinación del proyecto de alumbrado navideño y la construcción de obras de infraestructura por el sistema de la contribución de valorización. Igualmente, el Invama contribuye al mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes de otros municipios donde presta el servicio de alumbrado público y donde asesora la realización de obras públicas por el sistema de la contribución de valorización. fuente (MACRO PROCESO DE PLANEACION Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO)”

VISION

El INVAMA para el año 2015 será líder en la prestación del servicio de alumbrado público en el Departamento de Caldas, financiará las obras públicas más importantes de la ciudad de Manizales por medio de la contribución de valorización e incursionará en otros municipios del país en la asesoría de obras públicas por el sistema de la contribución de valorización. Así mismo promoverá la ejecución del alumbrado navideño en la ciudad de Manizales.

OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON EL MACRO PROCESO:

<p>PROCESO CONTRATACION:</p>	<p>“Determina la viabilidad jurídica de los diferentes tipos de procesos contractuales.” Caracterización de los Procesos CODIGO: C0-00-IB-02; ELABORADO: Agosto de 2011; EDICION: 5)”</p>
<p>PROCESO DE COBRO COACTIVO</p>	<p>“Lograr una recuperación efectiva de la cartera de la Institución”. “Fuente (Caracterización de los Procesos CODIGO: CC-00-IB-01; ELABORADO: Noviembre 17 de 2011; EDICION: 2)”</p>



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

d) Empleos temporales.

Artículo 39 de la Ley de 909. Obligación de evaluar. Los empleados que sean responsables de evaluar el desempeño laboral del personal, entre quienes, en todo caso, habrá un funcionario de libre nombramiento y remoción, deberán hacerlo siguiendo la metodología contenida en el instrumento y en los términos que señale el reglamento que para el efecto se expida. El incumplimiento de este deber constituye falta grave y será sancionable disciplinariamente, sin perjuicio de que se cumpla con la obligación de evaluar y aplicar rigurosamente el procedimiento señalado.

El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces en las entidades u organismos a los cuales se les aplica la presente ley, tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará seguimiento para verificar su estricto cumplimiento.

Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias. Se constituye en fuente de información objetiva para la evaluación del desempeño laboral de los empleados, con el fin de que la evaluación sea consistente con la planeación institucional y los resultados de las áreas o dependencias.

Cada entidad podrá determinar si la evaluación emitida por la Oficina de Control Interno sobre la gestión de las áreas o dependencias será tenida en cuenta como criterio orientador de la evaluación individual de desempeño laboral del servidor o si ésta constituye un factor de la calificación de servicios, decisión que debe adoptarse mediante acto administrativo.

Para ello, se tomará como criterio de referencia para efectuar el proceso de evaluación del desempeño individual, la evaluación institucional a la gestión de las áreas o dependencias que efectúe la Oficina de Control Interno o quienes hagan sus veces, la cual se basa en el grado de ejecución de los compromisos establecidos en las metas institucionales o por dependencias.



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

9. RESULTADO DEL DESEMPEÑO DEL MACRO PROCESO.

PROCESO CONTRATACION:

Todos los procesos contractuales efectuados durante la vigencia tuvieron viabilidad jurídica. Los posibles riesgos de los procesos contractuales están amparados con diferentes pólizas.

PROCESO COBRO COACTIVO

Durante la vigencia de 2012 se realizaron gestiones tendientes a la recuperación de la cartera del Invama. Se iniciaron procesos jurídicos a diferentes contribuyentes y se realizaron gestiones tendientes al recuperación de la cartera.

PROCESOS JURIDICOS

Se realizaron las gestiones necesarias para la defensa de los intereses de la entidad.

SECRETARIA GENERAL

Se dio el apoyo jurídico necesario a los diferentes comités:

NEGOCIACION DE BIENES



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

Se realizaron las gestiones pertinentes para la venta de un lote ubicado en el sector de la CHIMENEA.

PROCESOS ADMINISTRATIVOS

Fueron oportunos los trámites para la elaboración y legalización de los actos administrativos.

10. ANALISIS DE RESULTADOS POR PARTE DE CONTROL INTERNO

CRITERIOS PARA LA EVALUACION POR DEPENDENCIAS GESTION JURIDICA VIGENCIA 2012

	CRITERIOS	PUNTAJE ASIGNADO	PUNTAJE OBTENIDO	PORCENTAJE OBTENIDO	OBSERVACION	
Cumplimiento de las metas institucionales	1	CONTRATACION	20	18	90%	
	2	COBRO COACTIVO	20	5,75	29%	DEFINIR LAS METAS DE RECUPERACION DE CARTERA EN MORA POR OBRA ANUALES EN CONJUNTO CON EL AREA FINANCIERA YA QUE ESTA UNIDAD ES LA QUE PROYECTA EL PRESUPUESTO DEL INVAMA.
	3	PROCESOS JURIDICOS	20	20	100%	
	4	SECRETARIA GENERAL	20	20	100%	
	5	NEGOCIACION DE BIENES	10	10	100%	
	6	PROCESOS ADMINISTRATIVOS	10	10	100%	
		CALIFICACION DEL MACRO PROCESO DE GESTION JURIDICA	100	84	84%	



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

DE ACUERDO AL ANALISIS DE LOS RESULTADOS Y A LOS RECURSOS PUESTOS A DISPOSICION POR PARTE DE LA GERENCIA PARA LA EJECUCION DEL MACRO PROCESO DE GESTION JURIDICA DURANTE LA VIGENCIA DE 2012; CONTROL INTERNO DA UNA CALIFICACION DEL 84% EN LA GESTION DEL MACRO PROCESO.

11. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO

- 1. DETERMINAR OBJETIVOS CUANTIFICABLES POR PROCESO Y DEFINIR SU INDICADOR.**
- 2. DEFINIR LAS METAS DE RECUPERACION DE CARTERA EN MORA POR OBRA ANUALES EN CONJUNTO CON EL AREA FINANCIERA YA QUE ESTA UNIDAD ES LA QUE PROYECTA EL PRESUPUESTO DEL INVAMA.**
- 3. REALIZAR UN SEGUIMIENTO MENSUAL A LA RECUPERACION DE CARTERA EN MORA A TRAVES DEL COMITÉ DE CARTERA.**
- 4. REALIZAR UNA SOCIALIZACION SEMESTRAL DEL ESTADO DE LOS PROCESOS JURIDICOS DEL INVAMA AL COMITÉ DE CONCILIACION.**
- 5. MEJORAR EL COMPONENTE AUTOEVALUACIÓN:** Conjunto de Elementos de Control que al actuar en forma coordinada en la Entidad Pública, permite en cada área organizacional medir la efectividad de los controles en los procesos y los resultados de la gestión en tiempo real, verificando su capacidad para cumplir las metas y resultados a su cargo y



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO
DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA

AUDITOR: GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, ASESOR DE CONTROL INTERNO

tomar las medidas correctivas que sean necesarias al cumplimiento de los objetivos previstos por la Entidad.

6. **MEJORAR LA AUTOEVALUACION DEL CONTROL.** Elemento de Control que basado en un conjunto de mecanismos de verificación y evaluación, determina la calidad y efectividad de los controles internos a nivel de los procesos y de cada área organizacional responsable, permitiendo emprender las acciones de mejoramiento del control requeridas.
7. **MEJORAR LA AUTOEVALUACION A LA GESTION.** Elemento de Control, que basado en un conjunto de indicadores de gestión diseñados en los Planes y Programas y en los Procesos de la Entidad Pública, permite una visión clara e integral de su comportamiento, la obtención de las metas y de los resultados previstos e identificar las desviaciones sobre las cuales se deben tomar los correctivos que garanticen mantener la orientación de la Entidad Pública hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales.
8. **MEJORAR EN LA ELABORACION DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL.** Elemento de Control, que contiene las acciones de mejoramiento que debe ejecutar cada uno de los Servidores Públicos para mejorar su desempeño y el del área organizacional a la cual pertenece, en un marco de tiempo y espacio definidos, para una mayor productividad de las actividades y/o tareas bajo su responsabilidad.
9. Se recomienda trabajar en equipo con todos los involucrados en el proceso a fin de determinar las causas de los problemas presentados y realizar las acciones tendientes a subsanar las debilidades. Siempre con el seguimiento permanente de la cabeza visible del proceso a fin de que se garantice por parte del Dueño del proceso la eliminación de los problemas encontrados.

GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO
Asesor de Control Interno