

## INFORME DE CONTROL INTERNO

### AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.

ENTIDAD : INSTITUTO DE VALORIZACIÓN DE MANIZALES -INVAMA-					
PUNTAJE CALIDAD : 78,24 % <a href="#">Ver Concepto Calidad</a>					
PUNTAJE MECI : 86,62 % <a href="#">Ver Concepto MECI</a>					
ELEMENTOS	AVANCE(%)	COMPONENTES	AVANCE(%)	SUBSISTEMAS	AVANCE(%)
Acuerdos, compromisos o protocolos éticos	96	AMBIENTE DE CONTROL	81,67	CONTROL ESTRATÉGICO	86,55
Desarrollo de talento humano	56				
Estilo de Dirección	93				
Planes y programas	100	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	95,33		
Modelo de operación por procesos	100				
Estructura organizacional	86				
Contexto estratégico	84,2	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	84,2		
Identificación de riesgos	84,2				
Análisis de riesgos	84,2				
Valoración de riesgos	84,2				
Políticas de administración de riesgos	84,2	ACTIVIDADES DE CONTROL	100		
Políticas de Operación	100				
Procedimientos	100				
Controles	100				
Indicadores	100				
Manual de procedimientos	100	INFORMACIÓN	97,33	CONTROL DE GESTIÓN	91,78
Información Primaria	100				
Información Secundaria	92				
Sistemas de Información	100	COMUNICACIÓN PÚBLICA	72,53		
Comunicación Organizacional	33,6				
Comunicación informativa	100				
Medios de comunicación	84				

## INFORME DE CONTROL INTERNO

Autoevaluación del control	100	AUTOEVALUACIÓN	100	CONTROL DE EVALUACIÓN	78,63
Autoevaluación de gestión	100				
Evaluación independiente al Sistema de Control Interno	100	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	100		
Auditoria Interna	100				
Planes de Mejoramiento Institucional	100	PLANES DE MEJORAMIENTO	50,13		
Planes de mejoramiento por Procesos	50,4				
Plan de Mejoramiento Individual	0				

### ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El modelo muestra un buen desarrollo con una calificación del **86,62 %**, pero requiere mejoras en algunos aspectos como:

1. DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO
2. ADMINISTRACION DE RIESGOS SEDEBE INCLUIR LO INDICADO EN LA LEY ANTICORRUPCION 1474 DE 2011ARTICULO 73
3. COMUNICACION ORGANIZACIONAL
4. PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS
5. PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL

**SE REQUIERE GENERAR MAYOR CULTURA EN EL TEMA DE PLANES DE MEJORAMIENTO.**



## INFORME DE CONTROL INTERNO

### RECOMENDACIONES

#### AMBIENTE DE CONTROL

1. Continuar fortaleciendo el proceso de Gestión Humana, realizando las mediciones del clima organizacional.
2. Alinear los procesos de Gestión Humana a las competencias y a los perfiles de los cargos; (estudiar y analizar los puestos de trabajo para definir los perfiles de los empleos que conforman la planta de personal).
3. Generar una base de datos que incluya el conocimiento y la experiencia de los funcionarios de la entidad.
4. Mejorar los procesos de inducción para que permitan que el nuevo servidor conozca la cultura de la entidad y todo lo relacionado con el ejercicio de sus funciones.
5. Implementar el proceso para la selección y premiación de los equipos de trabajo.
6. Aplicar estrategias de gestión para aplicar e interiorizar los valores corporativos en la vigencia 2012 y siguientes.
7. Verificar la interiorización del estilo de dirección en toda la entidad.
8. Realizar el programa de calidad de vida laboral
9. Realizar capacitaciones encaminadas al mejoramiento del clima organizacional.
10. Fortalecer la capacitación en temas relacionados con Planeación, Liderazgo, Metrología, mantenimiento de equipos, Indicadores, Mapas de Riesgos, Acciones de Mejora, Revisiones por la Dirección.
11. Fortalecer la capacitación en sistemas de Gestión de Calidad ( ISO 9001:2009 y NTCGP:1000:2009).
12. Fortalecimiento de la capacitación a los funcionarios que trabajan en la parte misional.
13. Fortalecer la administración del Riesgo y culturizar a cada uno de los dueños de proceso.



## INFORME DE CONTROL INTERNO

14. Generar campañas de difusión para que todo el personal conozca las competencias y funciones asignadas; la Planeación estratégica de la entidad.
15. Generar estrategias para aumentar el incursionar en nuevos mercados tanto de alumbrado público como valorización como lo indica nuestra meta y visión Institucional.

### SUBSISTEMA DE CONTROL DEL GESTION

#### ACTIVIDADES DE CONTROL

16. Disminuir los tiempos de respuesta a nuestros clientes internos y externos.
17. Mejorar la metodología para la evaluación de los proveedores.
18. Fortalecer la comunicación de la entidad.
19. Continuar mejorando los procesos.

### SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACION

20. Profundizar en el análisis de los resultados de los procesos e indicadores (Análisis de datos con base en tendencias de comportamiento) y la utilización de técnicas estadísticas que ayuden a facilitar dicho análisis y a definir la necesidad de acciones correctivas, preventivas y acciones de mejora.
21. Fortalecer la cultura a todo el personal del Invama de dejar evidencia de las acciones correctivas, preventivas y proyectos de mejora implementados puesto que son el elemento fundamental del mejoramiento.
22. Realizar acciones encaminadas al análisis de la información y a partir de estas llevar a cabo planes de mejoramiento, por procesos, individuales.
23. Mejorar la cultura de la autoevaluación.

## INFORME DE CONTROL INTERNO

24. Mejorar la cultura para la implementación de planes de mejoramiento individual a partir de las evaluaciones de desempeño.
25. Fortalecer la cultura para que las autoridades de procesos implementen y realicen seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por ellos.
26. Realizar campañas de difusión permanente de todo lo referente a la operacionalización del MECI.
27. Mejorar el trabajo en equipo y el liderazgo en la organización.

### AVANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

1. El sistema global de calidad se cumple tiene un avance del **78,24 %**, *pero con leves deficiencias en cuanto a:*
  - a. *Se deben realizar acciones tendientes al fortalecimiento del Talento Humano.*
  - b. *Se deben realizar acciones tendientes para la administración del riesgo.*
  - c. *Se deben realizar las acciones correspondientes para mejorar la comunicación interna.*
  - d. *Se debe mejorar la cultura de evidenciar las mejoras (acciones correctivas y preventiva).*
  - e. *Se debe mejorar en el análisis de datos para la toma de decisiones.*
2. *Se deberán solucionar las deficiencias a corto plazo, para que el sistema no deje de ser eficaz.*
3. *Su tendencia hacia la Gestión de la Calidad es muy positiva. Se sugiere analizar los puntos*



## INFORME DE CONTROL INTERNO

*sobresalientes y aplicar medidas similares a los temas con más baja puntuación.*

### AUDITORIAS REALIZADAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL MUNICIPIO DE MANIZALES EN LA VIGENCIA 2012

La Contraloría General del Municipio efectuó durante la vigencia de 2012 tres auditorias así

- Auditoria Especial Express aplicación de la Ley 1474 de 2011 ( Tema Publicidad); *No genero hallazgos*
- Auditoria al Balance fecha 31 de Diciembre de 2011. *Genero 3 Hallazgos se suscribió Plan de Mejoramiento para dos de ellos; toda vez que uno de ellos ya estaba subsanado cuando se suscribió el Plan de Mejoramiento.*
- Auditoria Gubernamental con enfoque Integral modalidad regular “ Evaluación de la Gestión Fiscal Vigencia 2011” *Está en Proceso de entrega del informe por parte del ente de control.*

### AUDITORIAS REALIZADAS POR LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA EN LA VIGENCIA 2012

La Contraloría General de la República efectuó durante la vigencia de 2012 una auditoria así

- Auditoria Gubernamental con enfoque Integral Alumbrado Público vigencia 2011”*Genero 6 hallazgos para lo cual se suscribió Plan de Mejoramiento.*

## INFORME DE CONTROL INTERNO

### ANÁLISIS ACCIONES PREVENTIVAS - ACCIONES CORRECTIVAS AUTONOMAS

Durante la presente vigencia no han llegado a control interno acciones correctivas y preventivas autónomas para su seguimiento

Las acciones que se tiene corresponden a las generadas por las auditorias; de los años 2009, 2010, 2011 y 2012. Que fueron entregadas en la presente vigencia; dado el contrato que se suscribió nro 120607054 del 7 de junio de 2012. En el cual dentro del alcance se indica “Realizar las actividades de asesoría y acompañamiento a los responsables de los procesos en la mejora de los mismos, en las acciones correctivas y preventivas que se presenten y en los planes de mejoramiento.”

Nota el informe del estado de las acciones correctivas generadas de las auditorias de los años 2009, 2010, 2011 y 2012 es presentado por la contratista.

DEBILIDADES	CAUSA	EFEECTO	MEDIDA DE TRATAMIENTO (MECANISMO DE CONTROL)
POSIBILIDAD DE INCUMPLIR LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS	DEBILIDAD EN LA ASIGNACIÓN DE PERSONAL INTERNO O EXTERNO PARA EL APOYO A LAS LABORES DE AUDITORIA	NO EXISTENCIA DE UNA HERRAMIENTA PARA LA RETROALIMENTACIÓN DE LOS SISTEMAS DE CONTROL Y GESTIÓN PARA LA TOMA DE DECISIONES OPORTUNAS.	ASIGNAR O CONTRATAR PERSONAL DE APOYO PARA LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
POSIBILIDAD DE NO ELABORAR O NO EJECUTAR LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	DEBILIDAD EN LA CULTURA POR PARTE DE LOS DUEÑOS DE PROCESOS EN LA APLICACIÓN DE LOS SISTEMAS INTEGRADOS.	REPROCESOS, SANCIONES, DETERIORO DE LA IMAGEN, INSATISFACCIÓN DEL CLIENTE Y NO CORRECIÓN DE LAS DESVIACIONES ENCONTRADAS	EFFECTUAR CAPACITACIONES Y ENTRENAMIENTOS
	DEBILIDAD EN EL SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO POR PARTE DE LOS DUEÑOS DE PROCESOS		REALIZAR CAMPAÑAS PERMANENTES PARA QUE LOS DUEÑOS DE PROCESOS INTERIOECEN LA IMPORTANCIA DEL CUMPLIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO Y DE LA IMPORTANCIA DE OPERACIONALIZACIÓN DE LOS SISTEMA INTEGRALES
	DEBILIDAD EN LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES		INCORPORAR COMO UNA OBJETIVO CALIFICABLE DENTRO DE LA EVALUACION DEL DESEMPEÑO DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS DEL INVAMA EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO, Y OPERACIONALIZACIÓN DEL MECI Y DE LA NORMA NTCGP:1000:2009
			DETERMINAR UNA POLITICA GERENCIAL EN LA CUAL SE DECIDA QUE SE TRABAJARA UN DIA AL MES EN LOS SISTEMAS INTEGRADOS, CON EL FIN DE FORTALECER LA CULTURA ORGANIZACIONAL EN CALIDAD
			INCORPORACIÓN EN EL PRESUPUESTO DE LOS RECURSOS NECESARIOS PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES

**GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO**  
Asesor de Control Interno