



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

Para: Ingeniero, JOSE JESUS ARIAS OROZCO
Gerente

ASUNTO: Informe Ejecutivo de Evaluación del Sistema de Control Interno vigencia 2012

Dando cumplimiento a la Circular Externa No. 003-100 de 2012, expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, en la cual establece la presentación del Informe Ejecutivo Anual de Control Interno de la vigencia 2012, a través de la evaluación y seguimiento al Sistema de Control Interno y al de Gestión de la Calidad - NTCGP1000:2009, me permito enviar el mencionado Informe.

Cordialmente.

GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO
Asesor de Control Interno



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

1. **REPRESENTANTE LEGAL : JOSE JESUS ARIAS OROZCO**

2. **FECHA DEL INFORME : FEBRERO 19 DE 2013**

3. **COMPONENTE AUDITADO :**

AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2012

4. **OBJETIVO:**

El presente informe tiene como finalidad evaluar el desarrollo y operacionalización del Sistema de Control interno del Instituto de Valorización de Manizales Invama en la vigencia de 2012.

5. **ALCANCE**

El presente informe corresponde al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012.

6. **EQUIPO DE TRABAJO**

El equipo de trabajo estuvo conformado por GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO, Asesor de Control Interno.

7. **METODOLOGIA**

Para la elaboración del Informe del avance del Sistema de Control Interno se procedió a lo siguiente:

1. Se envió correo electrónico a todo el personal de la entidad de fecha 3 de enero de 2013 a fin de que se diligenciara en compañía de control interno las encuestas referentes al Avance del Sistema de Control Interno diseñadas por el DAFP.



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

2. Solo cumplieron la solicitud (5 funcionarios 1 profesional, 2 Técnico, 1 Secretaria y solo el Líder – Unidad Jurídica). Con dichos funcionarios se procedió a diligenciar la encuesta en el aplicativo diseñado para tal fin por la DAFP.
3. Posteriormente control interno diligencio la encuesta de evaluación independiente. Todo en el Aplicativo diseñado para tal fin por la DAFP.
4. Posteriormente se consolido la información arrojando los resultados del Avance del sistema a diciembre de 2012.
5. Posteriormente se elaboro informe de avance del sistema por parte de control interno.

**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

8. RESULTADOS DEL AVANCE DEL SISTEMA ADICIEMBRE 31 DE 2012

1. RESULTADOS DE LA ENCUESTA.

INICIO

ENTIDAD : INSTITUTO DE VALORIZACIÓN DE MANIZALES -INVAMA-							
PUNTAJE CALIDAD : 53 % Ver Concepto Calidad							
PUNTAJE MECI : 73,11 % Ver Concepto MECI							
ELEMENTOS	AVANCE(%)	COMPONENTES	AVANCE(%)	SUBSISTEMAS	AVANCE(%)		
Acuerdos, compromisos o protocolos éticos	73	AMBIENTE DE CONTROL	59	CONTROL ESTRATÉGICO	64		
Desarrollo de talento humano	32						
Estilo de Dirección	100						
Planes y programas	92	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	73				
Modelo de operación por procesos	76						
Estructura organizacional	36						
Contexto estratégico	55	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	55				
Identificación de riesgos							
Análisis de riesgos							
Valoración de riesgos	34	ACTIVIDADES DE CONTROL	56			CONTROL DE GESTIÓN	76
Políticas de administración de riesgos							
Políticas de Operación							
Procedimientos	64	INFORMACIÓN	98				
Controles	85						
Indicadores	16						
Manual de procedimientos	100	COMUNICACIÓN PÚBLICA	73				
Información Primaria	100						
Información Secundaria	90						
Sistemas de Información	100						
Comunicación Organizacional	3						
Comunicación	92						



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

informativa					
Medios de comunicación	30				
Autoevaluación del control	100	AUTOEVALUACIÓN	100	CONTROL DE EVALUACIÓN	86
Autoevaluación de gestión	100				
Evaluación independiente al Sistema de Control Interno	100	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	87		
Auditoria Interna	73				
Planes de Mejoramiento Institucional	100	PLANES DE MEJORAMIENTO	73		
Planes de mejoramiento por Procesos	70				
Plan de Mejoramiento Individual					

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

AVANCES

EN EL COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL la organización ha venido mejorando. Se tienen definidos y documentados los Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos, (Código de Ética, Valores Corporativos; *sin embargo estos datan del año 2008*); se debe realizar una revisión con todo el personal para actualizar o revalidar estos elementos y la forma de aplicar en la organización que evidencie su operacionalización.

En los elementos de Desarrollo del Talento Humano y el Estilo de Dirección se deben fortalecer en la operacionalización e interiorización de cada uno de los elementos en los servidores públicos. *El estilo de dirección debe actualizarse y revalidarse puesto que data del año 2008.* Se debe fortalecer especialmente el proceso de Gestión Humana a fin de que cumpla su objetivo y sirva de apoyo para el desempeño de los otros elementos. Todo lo anterior, a fin de que cada uno de estos elementos se orienten hacia los principios de Autorregulación, Autogestión y Autocontrol.

EN EL COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO, se tienen definidos y documentados elementos correspondientes a los planes y programas en concordancia con el Plan de Desarrollo Municipal, Modelo de Operación y Estructura Organizacional. Sin embargo se debe fortalecer en la operacionalización e interiorización de cada uno de los elementos en los servidores públicos a través del proceso de Gestión Humana. Se debe seguir



INFORME DEL AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2012 INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA

incursionan en los nuevos mercados a fin de cumplir nuestra mega, misión y visión institucional. Se debe mejorar la planeación organizacional a fin de dar cumplimiento a nuestros objetivos misionales.

EN EL COMPONENTE DE ADMINISTRACION DEL RIESGO: Se tienen definidos y documentados los elementos sin embargo se debe fortalecer a través del proceso de gestión humana la capacitación para la identificación de los mapas de Riesgos a fin de que este componente se vuelva una cultura permanente en la organización y sirva de herramienta para mitigar o evitar los riesgos. **Se debe definir la política de riesgos de la organización y Actualizar los mapas de riesgos que datan del año 2008, adicionalmente incluir lo indicado en la Ley 1474 de 2011 (Anticorrupción).**

Como estrategia de fortalecimiento e Imagen Institucional; la organización continuo con los certificados de calidad bajo las normas ISO 9001:2008; NTCGP:1000:2009 cuyo alcance cubre los objetivos misionales de la Institución (Alumbrado Público y Valorización); orientado todo esto al cumplimiento de dos ejes estratégicos EFECTIVIDAD Y EXCELENCIA OPERATIVA Y SATISFACCION DEL CLIENTE.

Dentro del accionar de la entidad en la vigencia de 2012 estratégicamente se empezó a dar cumplimiento a las rutas establecidas (Mega Institucional y a los ejes Estratégicos) tales como ingreso a nuevos mercados; demostrado esto en el incursiona miento de la entidad en el tema de mantenimiento del alumbrado público en el Municipio de Chinchina, Marmato y Supia.

DIFICULTADES

Temor al cambio.

Temor a la crítica

Debilidad en el ambiente organizacional.

Personal con vacaciones represadas. Lo que genera agotamiento y dificultades en el desarrollo de las labores.

Debilidad en el liderazgo de algunos servidores públicos

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

AVANCES

EN EL COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL la entidad es fuerte ya que tienen definidos y documentado e implementados los elementos las Políticas de Operación, Procedimientos, Controles, Indicadores y Manual de Operación. Lo que ha permitido generar a través de los años una cultura de procesos y reconocimiento de autoridades y responsabilidades sobre cada una de las actuaciones de los servidores públicos; lo cual ha garantizado el control de la ejecución de la entidad pues se cuentan con las guías de acción



INFORME DEL AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2012 INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA

para llevar a cabo lo planeado a través de los diferentes procesos. El Invama ha venido madurando sus procesos a través del tiempo lo cual ha generado disminución de reproceso y aseguramiento del cumplimiento de requisitos necesarios en cada uno para el cumplimiento de las metas propuestas por la organización.

Se debe fortalecer la toma de decisiones con base en los resultados de los indicadores especialmente del Macro Proceso de Gestión en Alumbrado Público y redefinir indicadores de diferentes procesos a fin de que el resultado de los mismos sirva de insumo para la toma de decisiones.

EN CUANTO A LOS COMPONENTE DE INFORMACION Y COMUNICACION PÚBLICA; La organización ha demostrado que el cliente es lo más importante y es fuerte en los insumos que arrojan estos elementos **sin embargo debe tomar acciones más contundentes para lograr la satisfacción del cliente.**

La entidad ha generado unos procedimientos a fin de aplicar lo establecido en la Ley anti trámites para agilizar los procedimientos a la ciudadanía.

Se mejoro el archivo de la entidad se cuenta las tablas de retención; se fortaleció la información de la entidad con la adquisición de un aplicativo ADMIARCHI; que tiene entre algunos beneficios; El control documental del archivo de Gestión y archivo histórico. Logrando mejorar el espacio físico, controlar más efectivamente la información de la entidad; además de contribuir al medio ambiente ya que se evitara la generación de papel. **Sin embargo no se ha definido quien es el encargado del manejo del archivo de la organización.**

El Invama es fuerte desde el punto de vista de la plataforma tecnológica; ya que la mayoría de los procesos son apoyados por herramientas (Aplicativos) con el fin de que la información sea más confiable, rápida e integra; los procesos misionales de alumbrado y valorización cuentan con aplicativos levantados a las necesidades de la organización; los cuales contienen indicadores para análisis de la información en tiempo real o que ha contribuido a la mejora de los procesos.

Los medios de comunicación, han facilitado la mejor fluidez de la información en la entidad, sin embargo se debe fortalecer la comunicación organizacional.

Las audiencias públicas han permitido que la comunidad interactúe con la organización y se sienta participe de la decisiones tomadas en pro de la comunidad manizaleña.

La información disponible en la página web de la entidad y en otros medios como carteleras han permitido que la comunidad conozca y participe en la toma de decisiones de la entidad.

Se debe fortalecer la comunicación organizacional. Se debe definir una política de comunicaciones en la entidad.



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

Dificultades

Temor al cambio

Debilidad en el conocimiento de algunos servidores respecto que es el Modelo Estándar de Control Interno.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

Avances

Se ha logrado un avance significativo en cuanto a los componentes de autoevaluación, evaluación independiente. Se realizaron actividades tendientes a que el personal interiorizara la importancia de los planes de mejoramiento por procesos, ya que son insumo para la generación de Planes de Mejoramiento. Lo anterior, con el fin de valorar permanentemente la efectividad de los procesos, el nivel de ejecución del Plan de Desarrollo y Plan de Acción y lo más importante el cumplimiento de la mega, misión y visión de la Organización. La alta dirección monitorea el sistema y toma acciones de acuerdo a los resultados de las revisiones. **Se debe seguir fortaleciendo en los planes de mejoramiento por procesos y especialmente en los planes de mejoramiento individuales. Se deben realizar campañas permanentes de interiorización y operacionalización del modelo estándar de control interno.**

En el componente Planes de Mejoramiento, Se han generado Planes de mejoramiento Institucionales y por procesos, **sin embargo se debe fortalecer en los planes de mejoramiento individuales; puesto que con estos se pretende mejorar las debilidades que puedan tener los servidores públicos que conlleven a la no aplicación íntegra de los procesos o que afecten su desempeño.**

Aunque se ha mejorado en la elaboración de planes de mejoramiento **se debe fortalecer el cumplimiento y monitoreo de las acciones planeadas por las autoridades de procesos.**

Se debe fortalecer la oficina de control interno con el apoyo de personal Multidisciplinario para lograr llevar a cabo el programa anual de auditorías y demás funciones propias de la oficina de control interno.

Dificultades

Temor al cambio.

Temor a la crítica

Debilidad en el ambiente organizacional.

Debilidad en el liderazgo de algunos servidores públicos

Debilidad en el conocimiento de algunos servidores respecto que es el Modelo Estándar de Control Interno.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

EL MODELO MUESTRA UN AVANCE EN SU IMPLEMENTACION SIN EMBARGO DEBE FORTALECERSE SU OPERACIONALIZACION EN VARIOS COMPONENTES COMO AMBIENTE DE CONTROL Y ADMINISTRACION DEL RIESGO; ASI MISMO SE DEBE FORTALECER LA OPERACIONALIZACION EN PLANES DE MEJORAMIENTO, INDICADORES Y COMUNICACION ORGANIZACIONAL.

**SE DEBE FORTALECER PERMANENTEMENTE LA OPERACIONALIZACION DE CADA UNO DE LOS ELEMENTOS DEL MODELO.
SE PRESENTA UN AVANCE EN LA VIGENCIA DE 2012 DE 73.11%**

RECOMENDACIONES

AMBIENTE DE CONTROL

1. Continuar fortaleciendo el proceso de Gestión Humana, realizando las mediciones del clima organizacional y a partir de los resultados tomar las acciones correctivas y preventivas correspondientes.
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, interiorizar y operacionalizar los valores corporativos, el estilo de dirección, el código de ética en la vigencia 2013. realizando seguimientos permanentes para verificar la interiorización de estos elementos en el personal de la institución.
7. Realizar el programa de calidad de vida laboral.
8. Realizar capacitaciones encaminadas al mejoramiento del clima organizacional.
9. Fortalecer la capacitación en temas relacionados con Planeación, Liderazgo, Metrología, mantenimiento de equipos, Indicadores, Mapas de Riesgos, Acciones de Mejora, Revisiones por la Dirección, Herramientas estadísticas.
10. Fortalecer la capacitación en sistemas de Gestión de Calidad (ISO 9001:2009 y NTCGP:1000:2009).
11. Fortalecimiento de la capacitación a los funcionarios que trabajan en la parte



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

misional.

12. Fortalecer la administración del Riesgo y culturizar a cada uno de los dueños de proceso.
13. Generar campañas de difusión permanentes para que todo el personal conozca las competencias y funciones asignadas; la Planeación estratégica de la entidad.
14. Generar estrategias para aumentar el incursionar en nuevos mercados tanto de alumbrado público como valorización como lo indica nuestra mega y visión Institucional.
15. Definir directrices para la administración de los recursos de la entidad a fin de lograr mayores rentabilidades.
16. Dar cumplimiento a las políticas organizacionales, realizar una revisión y actualización de las mismas ya que datan del año 2008.

**SUBSISTEMA DE CONTROL DEL GESTION
ACTIVIDADES DE CONTROL**

1. Disminuir los tiempos de respuesta a nuestros clientes internos y externos.
2. Mejorar la metodología para la evaluación de los proveedores.
3. Fortalecer la comunicación de la entidad.
4. Continuar mejorando los procesos.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACION

1. 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.
2. 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.
3. Realizar acciones encaminadas al análisis de la información y a partir de estas llevar a cabo planes de mejoramiento, por procesos, individuales.
4. Mejorar la cultura de la autoevaluación.
5. Mejorar la cultura para la implementación de planes de mejoramiento



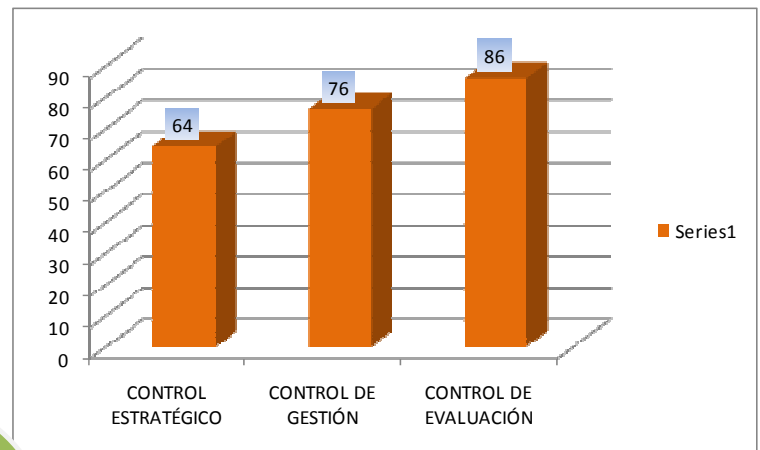
**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

individual a partir de las evaluaciones de desempeño.

6. Fortalecer la cultura para que las autoridades de procesos implementen y realicen seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por ellos.
7. Realizar campañas de difusión permanente de todo lo referente a la operacionalización del MECI.
8. Mejorar el trabajo en equipo y el liderazgo en la organización.

**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

AVANCE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



RANGO	CONCEPTO MECI
90% - 100%	De acuerdo a la información suministrada el modelo esta en un desarrollo óptimo, se debe continuar con actividades de mantenimiento para su sostenimiento a largo plazo.
60% - 89%	De acuerdo a la información suministrada el modelo muestra un buen desarrollo pero requiere mejoras en algunos aspectos
0% - 59%	De acuerdo a la información suministrada el modelo requiere ser fortalecido

COMO SE APRECIA NOS ENCONTRAMOS EN EL RANGO 60%-89% PUESTO QUE OBTUVIMOS UNA CALIFICACION DEL 73.11% LO QUE SIGNIFICA QUE DEBEMOS REFORZAR ALGUNOS ELEMENTOS QUE SE ENCUENTRAN CON DEBILIDADES.



**INFORME DEL AVANCE
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012
INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES INVAMA**

AVANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD.

Según los resultados de la encuesta aplicada por los que participaron en su diligenciamiento el avance es del 53%.

AVANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD

RANGO	CONCEPTO CALIDAD
Menos de 40%	El sistema global de calidad con respecto al modelo NTCGP1000:2009 no se cumple, se cumple en aspectos parciales o tiene una fidelidad muy baja con las actividades realmente realizadas, y deben tomarse medidas correctivas urgentes y globales para implantar un sistema de calidad eficaz.
Entre 40% y 60	El sistema global de calidad se cumple, pero con deficiencias en cuanto a documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.
Entre 60% y 85%	El sistema global de calidad se cumple, pero con leves deficiencias en cuanto a documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o respecto a la fidelidad con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias a corto plazo, para que el sistema no deje de ser eficaz. Su tendencia hacia la Gestión de la Calidad es muy positiva. Se sugiere analizar los puntos sobresalientes y aplicar medidas similares a los temas con más baja puntuación.
Más del 85%	Se gestiona de acuerdo con el modelo NTCGP1000:2009, y son ejemplo para otras entidades del sector.

COMO SE APRECIA NOS ENCONTRAMOS EN EL RANGO 40%-60% PUESTO QUE OBTUVIMOS UNA CALIFICACION DEL 53% LO QUE SIGNIFICA QUE DEBEMOS MEJORAR.

1. Se debe fortalecer en la comunicación organizacional.
2. Se debe fortalecer en la elaboración, interiorización, y seguimiento de los planes de mejoramiento dados por auditorias y autónomos por parte de los dueños de procesos.
3. Se debe fortalecer la cultura del sistema en el personal de la organización.
4. Se debe fortalecer en el análisis y medición de los procesos por parte de los dueños de procesos a fin de que la información sirva para la toma de decisiones.

GLORIA MARLENY ALVAREZ VASCO

Asesor de Control Interno