

**INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2012**

**FRANCO NELSON HOYOS RUANO
ALCALDE MUNICIPAL**

**YULIETH PAOLA COLLO VELASCO
JEFE DE CONTROL INTERNO**

FEBRERO DEL 2013

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 1 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

INTRODUCCION

El Control Interno de acuerdo a lo determinado en la Ley 87 de 1993, se entiende como el Sistema integrado por el esquema organizacional y el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas y objetivos previstos en la ley.

La finalidad del Informe Ejecutivo Anual sigue siendo el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, a través de un minucioso análisis de su avance o de su retroceso, basado en una evaluación objetiva de la gestión y de los instrumentos de gestión con que cuenta la administración pública para la ejecución de sus políticas de planeación y el cumplimiento de las metas contempladas en sus Planes de Desarrollo y conocer el grado de avance del Sistema de Control Interno de la administración central y su contribución en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales, así como proponer las recomendaciones para su mejoramiento continuo es de anotar que la implementación del Modelo Estándar de Control Interno ha permitido determinar un avance en la organización interna de la Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca, aportando metodologías de trabajo acertadas en cada uno de los procesos administrativos que como entidad territorial le corresponde ejecutar lo cual se hace evidente en la evaluación de 2012.

En cumplimiento del Artículo 209 y 269 de la Constitución Nacional, la ley 87 de 1993, el decreto 1599 de 2005 y actualmente la ley 1474 del 2011 Estatuto Anticorrupción, la Alcaldía Municipal ha realizado la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000-2005, y año tras año, ha venido ejecutando el seguimiento y la evaluación del sistema administrativo, destacando en dicho procedimiento las debilidades y fortalezas en aras de fortalecer permanentemente el Sistema de Control Interno en la entidad.

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 2 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

OBJETIVO GENERAL

Presentar el porcentaje de avance en la ejecución del Modelo Estándar de Control Interno alcanzado en la vigencia 2012 por parte de la Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca ante los organismos externos de control fiscal.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Presentar los resultados obtenidos del desarrollo de las actividades programadas por la Oficina de Control Interno en la vigencia 2012.
- Dar cumplimiento a las funciones establecidas por la Ley, los requisitos y requerimientos sobre la expedición de informes de gestión y resultados.
- Presentar las fortalezas y debilidades en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000-2005, en la Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca para la vigencia 2011.

ALCANCE DEL INFORME

El presente informe anual de control interno evidencia las actividades ejecutadas por la Oficina de Control Interno del Municipio de Almaguer Cauca y los resultados obtenidos en el, seguimiento y evaluación del Modelo Estándar de Control Interno, MECI 1000 2005 conforme la estructura establecida en el Decreto 1599 de 2005, dada por el Gobierno Nacional, comprende las actividades ejecutadas desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del 2012 y cubre la gestión realizada durante la vigencia fiscal en mención, en consecuencia la evaluación sobre el avance de ejecución y seguimiento del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 y por ende el estado de avance del Sistema de Control Interno en la Alcaldía de Almaguer Cauca.

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer
 Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co
 Dirección: CAM Parque Principal



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE ALMAGUER

FORMATO

CODIGO: E102F02

Fecha: 27 JUNIO 2012

INFORME EJECUTIVO ANUAL DE
CONTROL INTERNO

Versión: Preliminar

Página 3 de 10

Proceso: Control Interno

Subproceso: Sistema de Control Interno

CONCEPTO OFICINA DE CONTROL INTERNO

Teniendo en cuenta las funciones constitucionales y legales actualmente ley 1474 del 2011 que le compete desarrollar a la Oficina de Control Interno, en el Municipio de Almaguer Cauca se ejecutaron las actividades previstas para la implementación y seguimiento del MECI 1000-2005 en la vigencia 2012, con el fin de consolidar la política del gobierno local del Municipio de Almaguer Cauca donde la alta gerencia ha reconocido la importancia del desarrollo del modelo gerencial propuesto para la entidad.

El control Interno Se encontraban herramientas diseñadas en la Administración Anterior, lo cual permite seguir rediseñando el sistema y plan de desarrollo administrativo generadas desde la Alta Dirección.

El propósito generalizado dentro de la Administración Municipal es trabajar por un Control Interno fortalecido, sostenible para una administración eficiente.

Los procesos de capacitación y sensibilización donde tuvieron participación todos los funcionarios de la entidad incluyendo también el personal contratista de apoyo a la gestión contribuyó de manera significativa a el logro de la ejecución del Modelo Estándar de Control Interno, también se logró la consolidación del modelo gerencial establecido para esta administración municipal y lo más importante, diariamente se trabaja por el mejoramiento continuo en la prestación del servicio a todos las partes interesadas, también fue importante el aporte del equipo de gobierno profesional joven, comprometido y responsable por la ejecución de un servicio de calidad.

La Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca cuenta con la documentación del Modelo Estándar de Control Interno, logrando así la aplicación correcta de los procedimientos administrativos por parte de los funcionarios, cuando se presentaron algunas falencias se tomaron las acciones correctivas necesarias y se procuró publicarlas y socializarlas con todo el personal.

Se esta trabajando en los componentes del MECI 1000:2005 lo cual es un proceso que se requiere tiempo, esfuerzo y dedicación por parte de todos los servidores públicos. Las

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer

Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co

Dirección: CAM Parque Principal

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 4 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

inconsistencias que aun se presentan se seguirán trabajando y contarán con procesos de retroalimentación, no es desconocido que actualmente los entes territoriales gran parte del tiempo se dedican al cumplimiento de presentación de informes lo cual imposibilita cristalizar aun más los procesos de organización interna y de retroalimentación permanente para el mejoramiento continuo de la entidad.

Se debe continuar con la dinamización de los procesos de sensibilización, socialización y capacitación a los empleados de la entidad, sobre la importancia, fortalecimiento e implementación del Sistema de Control Interno, como también el Sistema de Gestión de la Calidad, según la Norma Técnica de Calidad para la gestión pública, fortaleciendo siempre la cultura del autocontrol para el mejoramiento continuo y con base en los resultados obtenidos de los resultados de las consultas, entrevistas personales, revisiones y demás actividades de verificación y evaluación, se determinaron las fortalezas y debilidades en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno y del sistema en general, con el propósito de lograr los ajustes necesarios en la implementación del MECI 1000 2005 y en el mejoramiento permanente del sistema.

AVANCES IMPLEMENTACION DEL MECI

Dado los resultados obtenidos por la presentación del informe de control interno a través del aplicativo de la vigencia 2012, el Departamento Administrativo de la Función Pública estableció que el grado de avance de la implementación del MECI 1000-2005 para la Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca era del 49.23% del 100%, arrojando de esta manera que el municipio se encuentra en nivel bajo, es por este motivo que es necesario implementar metodologías para que todos los funcionarios tomemos medidas para el mejoramiento del MECI 1000: 2005 y nos apropiemos del autocontrol, autogestión y autorregulación en conjunto con los secretarios de despacho y los jefes de dependencias, o dueños de procesos, con el propósito de elevar la efectividad del Control Interno en la operatividad de la entidad, se determinó en consenso: Continuar con el proceso de sensibilización sobre la importancia del fortalecimiento del Sistema de

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 5 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

Control Interno y continuar con el proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, teniendo siempre en cuenta los lineamientos dados por el Departamento Administrativo de la Función Pública y el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno.

Igualmente se seguirán ajustando los procedimientos, manuales planes y programas de todos los procesos identificados de acuerdo a las necesidades y requerimientos del MECI y el Sistema de Gestión de la Calidad.

FORTALEZAS

- El Código de Ética que establece los principios y valores de la Alcaldía municipal, se encuentra en construcción teniendo en cuenta los nuevos lineamientos estratégicos de la Alta Dirección.
- El Alcalde Municipal ha desarrollado varios Consejos de Gobierno y reuniones con los funcionarios donde se ha expuesto el direccionamiento estratégico dentro de la entidad, los conceptos básicos de su programa de gobierno y los lineamientos de los ejes estratégicos del Plan de Desarrollo, 2012-2015 "Avancemos Juntos".
- Se están diseñando las herramientas técnicas para evaluación, control y seguimiento a las metas del Plan de Desarrollo, basados en Planes de acción e indicadores de gestión.
- Alto compromiso de la Alta Dirección, del representante de la alta dirección, de los directivos y de los servidores públicos, en la ejecución de las actividades de fortalecimiento del Sistema de Control Interno.
- La Alcaldía Municipal cuenta con la Oficina de Control Interno, incluida dentro de la estructura administrativa con alta experiencia en al manejo del Sistema de Control Interno
- Se cuenta con los Manuales de Procesos y Procedimientos por procesos, formalizados y documentados por los mismos dueños de procesos los cuales tambn se actualizaron en la vigencia del 2012.

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 6 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

- Se cuenta con las diferentes herramientas gerenciales producto de la implementación de cada uno de los componentes del MECI 1000-2005. Plan de capacitación, plan de comunicación, planes de mejoramiento.
- Se está operando en el diseño e implementación del MECI, estructurando sus componentes y ajustándolos acorde a los principios administrativos y de desarrollo administrativo del Plan de Desarrollo.
- Se cuenta con una nueva estructura administrativa para el cumplimiento de las funciones establecidas de la Alcaldía Municipal de Almaguer Cauca, el Modelo Estándar de Control Interno puede ser aplicado de manera integral en cada una de sus secretarías del despacho y dependencias de manera directa y oportuna.
- - La información financiera se registra en un paquete contable denominado TRANSFOR`S, que afecta el presupuesto, la contabilidad, tesorería y almacén Genera reportes e información oportuna real y confiable, en cada momento que se requiera.

DEBILIDADES

- La institución debe continuar con en el fomento de la cultura de autocontrol y mayor aplicabilidad de las herramientas que el componente ambiente de control posee, en algunas dependencias.
- Se requiere mayor compromiso por parte del talento humano en cuanto a la identificación y mitigación de posibles riesgos en desarrollo de las actividades de la Entidad.
- Excesivo diligenciamiento de informes y formatos para las diferentes entidades.
- Los entes territoriales en su gran parte del tiempo se dedican a la rendición de cuentas e informes a las diferentes entidades gubernamentales, dejando de lado los procesos internos de organización y evaluación de los procesos internos, lo que imposibilita el avance efectivo en el sistema de control interno.

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer

Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co

Dirección: CAM Parque Principal

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 7 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

- La institución debe continuar con en el fomento de la cultura de autocontrol y mayor aplicabilidad de las herramientas que el componente ambiente de control posee, en algunas dependencias.
- Se requiere mayor compromiso por parte del talento humano en cuanto a la identificación y mitigación de posibles riesgos en desarrollo de las actividades de la Entidad.
- Falta de capacitación para los empleados.

RELACIONES DE LOS PRINCIPALES HALLAZGOS DETERMINADOS EN LA EVALUACION

Se realizaron los respectivos seguimientos a las actividades planteadas por la Oficina de Control Interno, procesos y procedimientos de manera que cada una de las funciones respectivas y se encontró que la entidad cuenta con una planta de personal altamente capacitada los cuales cumplen con los perfiles para los cargos.

Durante todo el proceso en el Municipio de Almaguer Cauca, se ha procurado estrechar la relación entre la operatividad y curso normal del quehacer legal de la Alcaldía Municipal, con el sentido de responsabilidad social y amplio criterio de auto observación que conduzca a la aplicación de los correctivos y verificación de los casos.

POSITIVOS.

- La correspondencia recibida y emitida se lleva organizada en el Archivo de Gestión con la aplicación del procedimiento de ventanilla única, además se cuenta con un buzón de sugerencias, quejas y reclamos.
- De acuerdo al aplicativo del SISBEN III que se está aplicando en el municipio la base de datos del SISBEN se está actualizando. Para cumplir con la implementación de los diferentes programas sociales.
- Además de los anteriores instrumentos de gestión, se cuenta con los siguientes: Manual de Procesos y Procedimientos de Contratación Pública, área financiera, gestión documental, talento humano, inspección de policía entre otros debidamente actualizados.

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer
 Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co
 Dirección: CAM Parque Principal

 REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL CAUCA MUNICIPIO DE ALMAGUER	FORMATO	CODIGO: E102F02
	INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO	Fecha: 27 JUNIO 2012
		Versión: Preliminar
		Página 8 de 10
		Proceso: Control Interno Subproceso: Sistema de Control Interno

- La producción de documentos se hace teniendo en cuenta los lineamientos creados en la Norma Fundamental producto del Sistema de Gestión de la Calidad, y los demás procedimientos dados por la Oficina de Control Interno.
- Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias Laborales y Requisitos para los Empleos de la Planta de Personal de la Administración, debidamente adoptados y ajustados a la Ley 909 y sus Decretos reglamentarios actualizados.
- Se realizaron auditorías internas en la vigencia anterior, las cuales son necesarias para el mejoramiento continuo de la Alcaldía Municipal.

NEGATIVOS

- La nueva Planta de personal, nuevas políticas de trabajo organización requiere reiniciar el proceso con reinducción a los nuevos funcionarios, lo cual influye sobre el grado de avance del sistema.
- Cierta desconocimiento de parte del personal y equipo de gobierno de lo que representa el Sistema de control Interno para la Administración Municipal y su rol dentro de la Gestión Pública.
- Dado el exceso de funciones en algunas dependencias municipales, el gran número de rendición de informes a organismos de control y otras entidades, imposibilita por momentos el normal desarrollo de los procesos administrativos.
- No se cuenta con el sistema documental de acuerdo a las Tablas de Retención Documental — TDR
- Absorción de gran parte de tiempo de algunos funcionarios en el proceso contractual del municipio.



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE ALMAGUER

FORMATO

CODIGO: E102F02

Fecha: 27 JUNIO 2012

INFORME EJECUTIVO ANUAL DE
CONTROL INTERNO

Versión: Preliminar

Página 9 de 10

Proceso: Control Interno

Subproceso: Sistema de Control Interno

CONCLUSIONES

Se requiere que el Municipio de Almaguer Cauca, continúe con el proceso de implementación y seguimiento de los sistemas gerenciales que le permitan posicionarse aun más en la gestión municipal y así poder lograr fortalecer una herramienta clave a la hora de la toma de decisiones por parte de la alta dirección y de los demás servidores que laboran en la Alcaldía Municipal.

Desarrollar planes de trabajo basados en cronogramas individuales y Grupos Técnicos por proyectos para cumplir con objetivos de gestión y generar conciencia del autocontrol dentro de la entidad y el talento humano que allí labora.

Ejercer control de gestión con tiempos prudentiales para analizar el cumplimiento a programas y proyectos por intermedio de los Planes de Acción.

Se hace necesario seguir con la aplicación de las herramientas construidas tanto en el MECI 1000-2005, Sistema que día a día permiten el mejoramiento sustancial en la entidad destacándose el cambio de actitud de los funcionarios frente a la atención de la comunidad y partes interesadas. En materia de control interno contable se debe ajustar los procedimientos a la normatividad vigente en la materia y aplicar las auditorías programadas para hacer los correctivos a los hallazgos que se encuentren en el proceso auditor.

En lo que respecta a la ley anti trámites se debe aplicar en el Municipio de Almaguer Cauca para no generar trámites excesivos que generan traumas al ciudadano y detienen, tergiversan y demoran los diferentes procesos administrativos con las entidades del Estado. Se deba tener en cuenta también la Ley Anticorrupción expedida por el Gobierno Nacional, para trabajar con los principios de responsabilidad, honestidad y transparencia en la gestión pública.

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer

Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co

Dirección: CAM Parque Principal



REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE ALMAGUER

FORMATO

INFORME EJECUTIVO ANUAL DE
CONTROL INTERNO

CODIGO: E102F02

Fecha: 27 JUNIO 2012

Versión: Preliminar

Página 10 de 10

Proceso: Control Interno

Subproceso: Sistema de Control Interno

Los procesos de sensibilización y capacitación en los sistemas administrativos para todo el personal deben continuar realizándose en aras de no dejar decaer la responsabilidad y el compromiso de los funcionarios.

YULIETH PAOLA COLLO VELASCO

Jefe de Control Interno

"AVANCEMOS JUNTOS"

Alcaldía Municipal de Almaguer

Correo Electrónico: contactenos@almaguer-cauca.gov.co

Dirección: CAM Parque Principal