

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:CI. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01
		Páginas:1/1

## INFORME ANUAL SOBRE MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO (MECI – PERIODO 2012)

**Jefe de Control  
Interno  
ARIANA DEL PILAR  
GUEVARA P.**

**Período evaluado: ENERO A  
DICIEMBRE DE 2012**

**Fecha de elaboración: ENERO  
DE 2013**

### Subsistema de Control Estratégico

#### Dificultades:

- En esta Administración se ha venido desarrollando algunas estrategias que permitan la implementación adecuada del Sistema de Control Interno. No se ha socializado con los funcionarios de esta administración ya que se requiere del ajuste en su estructura por lo que para este primer periodo esta fue una de las principales debilidades.
- Desconocimiento de las responsabilidades que tienen frente al proceso. Todos los funcionarios integrantes del Comité Coordinador de Control interno son nuevos
- Inicio de una nueva Administración 2012-2015.

#### Avances

- Existe compromiso de la alta dirección para la implementación adecuada del sistema de control interno.
- Se han iniciado procesos de adecuación del sistema de Control Interno como es el ajuste del manual de funciones.
- Existe la voluntad administrativa de la alta dirección como de los jefes de área de implementar políticas de desarrollo y capacitación del talento humano.
- Se han implementado algunos espacios para la capacitación de los empleados.
- Desde la alta dirección y jefes de área se han trazado propósitos que permitan el mejoramiento continuo en la prestación de los servicios de la administración.
- La identificación de los factores de riesgo se realizan mediante la observación directa de los jefes de área quienes mediante reuniones procuran dar solución a aquellos factores de riesgo identificados.
- Se encuentra conformado el comité de coordinación de Control

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:CI. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01 Páginas:1/1

Interno.

- Están identificados los actos administrativos mediante el cual define la implementación del Modelo Estándar de Control Interno.
- Se realizó evaluación a objetivos estratégicos contemplados en el Plan de Desarrollo.
- 

## Subsistema de Control de Gestión

### Dificultades

- Existe desconocimiento acerca de la normatividad del Modelo Estándar de Control Interno adoptada al interior de la entidad.
- Deficiencia en la implementación de actividades de control.
- Deficiencia en la implementación del componente de información al interior de la administración.
- Existe un manual de procesos y procedimientos que requiere ajustes en los que se defina claramente las actividades y funciones de cada uno de los empleados de esta Administración.
- Por lo anteriormente descrito, los controles pueden no resultar efectivos en cada una de las áreas de la administración Municipal.
- Cada funcionario o servidor público realiza sus tareas de manera independiente sin que haya una adecuada interrelación entre todas las áreas, lo que puede generar una duplicidad de funciones por el poco conocimiento de una área a otra.
- En los elementos de comunicación debido a factores externos como topografía del municipio y otros, no se ha podido poner en marcha los elementos de comunicación para que toda la ciudadanía sea informada sobre los programas, políticas a desarrollar por la alcaldía municipal.

### Avances

- Existe compromiso de la alta gerencia y del comité de coordinación de Control Interno, en la implementación y puesta en marcha del Modelo Estándar de Control Interno al interior de la Entidad.
- Pese a que el manual de funciones requiere de un ajuste en su estructura y funciones dado que no corresponde a la realidad actual del municipio, cada área tiene unas funciones específicas que cada empleado debe desarrollar, lo que conlleva a que se desarrollen las actividades de manera sistemática y eficiente.

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:CI. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01 Páginas:1/1

- En el entendido que existe voluntad administrativa, por parte de la alta dirección, se ha iniciado la construcción de los procesos y procedimientos que aun no se habían elaborado como del ajuste de los que ya existían.
- Se realizara una capacitación sobre control interno donde se espera la participación de todos los funcionarios y contratistas para de este modo exista el compromiso de llevar a cabo el proceso de manera participativa.
- Esta es una administración de puertas abiertas para todos los usuarios de la entidad, donde se trata de dar solución o suplir necesidades básicas de la población de este Municipio.
- Existe una participación clara de la ciudadanía en la toma de decisiones de la administración mediante la intervención de personas de los diferentes sectores más determinantes. Un ejemplo de ello es la elaboración del plan de desarrollo de manera participativa con lo que se busca identificar y priorizarlas necesidades más sentidas de la comunidad.
- Esta entidad cuenta con una página institucional, que facilita el cumplimiento de la comunicación pública de la Entidad con los grupos de interés internos y externos facilitando la información permanente sobre los servicios y actividades desarrolladas por la Administración Municipal de Inza.

## Subsistema de Control de Evaluación

### Dificultades

- Muy a pesar que el Modelo Estándar de Control Interno se había implementado por el año 2008 fue hasta enero de 2012 que se nombro a la funcionaria encargada exclusivamente de operar y poner en marcha el mismo. Sus funciones estaban delegadas al Secretario de Gobierno y Participación Comunitaria por lo que los controles se encontraban dispersos.
- Al no existir sistemas de control y de evaluación no se implementaron los debidos procesos con sus respectivos procedimientos.
- No existe un sistema de evaluación permanente que permita identificar las falencias en cada una de las áreas de la administración.
- En la elaboración de los planes de mejoramiento no existen las estrategias adecuadas para medir los resultados adquiridos y el cumplimiento de cada uno de ellos.

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:CI. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01 Páginas:1/1

- En algunos funcionarios no existe la cultura de autoevaluación o autocontrol lo que impide el debido desempeño de cada uno de ellos.
- Falencias en la implementación de procesos y procedimientos.

### Avances

- A pesar que la operatividad del Modelo Estándar de Control Interno empieza a operar, cada una de las áreas son responsables de las actividades que desarrollan y en consecuencia ejercer su propio control.
- De acuerdo a la necesidad y a los riesgos identificados en cada área, se elabora los planes de mejoramiento y se busca fomentar la cultura de autoevaluación.
- Existe la voluntad administrativa tanto desde la alta dirección como de los jefes de área de ejercer los debidos controles y evaluaciones a cada uno de los procesos y acciones de mejoramiento que se emprendan en la administración.
- Se tiene claramente definida la importancia de establecer el control de evaluación al interior de la Entidad, que nos permitirá efectuar de manera organizada el seguimiento de metas, planes y programas definidos por la administración actual en cumplimiento al plan de desarrollo.
- En el momento se cuenta con un plan de mejoramiento institucional.

### Estado general del Sistema de Control Interno

Como ya se ha visto, en cada uno de los componentes anteriormente descritos, una de las principales falencias radica en la falta de actualización del sistema de control Interno en la entidad, así como la implementación del manual de procesos con su respectivo procedimiento concertado con los funcionarios de esta Alcaldía, lo que ha impedido que algunos de los sistemas de planeación, control y evaluación no se apliquen correctamente. Falta apropiación de los integrantes del equipo administrativo acerca de los planes y programas que se pretenda adelantar en esta administración. Esto conlleva a que haya errores en la debida aplicación del sistema de control interno en todas las áreas de la entidad. Existe la voluntad administrativa de llevar a cabo el proceso concertado de ajuste del manual de procesos y procedimientos de la entidad, así como la generación de espacios que permitan la

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:CI. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01 Páginas:1/1

participación y la retroalimentación entre todo el equipo administrativo.

Una de la principales fortalezas con que cuenta la entidad es la participación ciudadana en la toma de decisiones, mediante el presupuesto participativo, permitiendo que la ciudadanía intervenga de una manera directa en las gestiones administrativas.

Esta administración tiene claro la importancia del cumplimiento de la Ley 87 de 1993, Ley 1174 de 2011 y demás leyes y decretos concordantes que regulan la implementación del modelo estándar de control intern al interior de la Entidad.

Se encuentra conformado el el comité coordinador de control interno, el cual tiene el compromiso de reorientar las acciones que sean necesarias para la divulgación e implementación de los actos administrativos que existen en la entidad territorial para poner en marcha el proceso MECI ,a partir de este segundo año de gobierno.

## Recomendaciones

- Ajuste y socialización a todo el equipo de trabajo el Manual de Funciones, apropiación de las mismas de acuerdo al cargo para cada uno de los funcionarios.
- Implementar un programa de capacitación (Plan anual de capacitación) para todos los empleados que genere eficiencia en cada una de las actividades asignadas así como la retroalimentación continua entre cada uno de ellos.
- Ajuste del manual de procesos y procedimientos concertado entre todo el equipo de trabajo de la alcaldía que permita definir actividades, acciones de mejora controles y mecanismos de evaluación al desempeño de todos los funcionarios de la entidad.
- Elaboración del mapa de riesgos por áreas de la entidad con sus respectivas recomendaciones y acciones a seguir para tratar de mitigar los riesgos identificados en cada dependencia.
- Poner en marcha todos aquellos mecanismos de comunicación e información (emisora comunitaria, pagina web) que permita que toda la ciudadanía se mantenga informada de los programas propósitos y políticas de la entidad. El buzón de

	<b>ALCALDIA MUNICIPAL DE INZA CAUCA</b>	Código:Cl. O.
	<b>OFICIO</b>	Versión: 01
		Páginas:1/1

sugerencias y la cartelera informativa ayuda de manera puntual a la implementación del sistema de quejas y reclamos eficaces que hagan efectivo el mejoramiento en la atención a la ciudadanía.

- Implementar planes de mejoramiento continuo en cada una de las áreas de la entidad, que sean concertados entre los colaboradores de cada una y la alta dirección con los respectivos mecanismos de evaluación y construcción de indicadores.
- Propender por la motivación a los funcionarios para que se lleve a cabo mecanismos de autocontrol y la realización de acciones de mejoramiento individual.



**ADRIANA DEL PILAR GUEVARA P.**  
**Jefe de control Interno**  
**Municipio de Inzá Cauca**