

INFORME EJECUTIVO ANUAL VIGENCIA 2015 FORTALEZAS Y DEBILIDADES - MECI

FORTALEZAS:

El Coordinador del GIT de Control Interno de la UAE Contaduría General de la Nación, fue cambiado a partir del 1 de febrero del año de 2016; por lo anterior, es importante aclarar que la evaluación del MECI durante el año 2015, fue realizada por el antecesor y para la presentación del informe cualitativo de la evaluación del MECI, se construyó con base en los informes cuatrimestrales del Coordinados saliente.

- ✓ Compromiso de la Alta Dirección para el fortalecimiento continuo del MECI y disponiendo de Recursos Físicos, Financieros, Tecnológicos, de Infraestructura y de Talento Humano.
- ✓ La Contaduría General de la Nación, recibió el sello de Calidad ICONTEC en virtud del cumplimiento de los requisitos de las normas NTC-ISO 14001:2004, Sistemas de Gestión Ambiental y NTC-OHSAS 18001:2007, Sistemas de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional. Así mismo, ICONTEC, le renovó a la entidad las certificaciones de la Norma NTCGP 1000:2009, Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública e ISO 9001:2008 Sistemas de Gestión de la Calidad en el Sector Público.
- ✓ La página Web Institucional se encuentra disponible para mejorar el acceso de los ciudadanos y usuario de la Entidad.
- ✓ La CGN actualizó el Manual de Funciones y Competencias Laborales, el cual fue socializado a todos los líderes de proceso.
- ✓ Se formalizó el Plan Institucional de Formación y Capacitación, de acuerdo con las necesidades suministradas por las diferentes áreas y servidores públicos; de igual manera, se realizó el Programa de Inducción a los nuevos servidores públicos, especificando los temas en cumplimiento al procedimiento establecido por el proceso, con el fin de fortalecer el conocimiento tanto de los servidores públicos como de las dependencias a la cual pertenecen.
- ✓ Los Planes de la Entidad se encuentran alineados con las políticas de desarrollo administrativo establecidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- ✓ El Direccionamiento Estratégico de la Entidad, está acorde con su razón de ser, resaltando que su misión, visión y objetivos institucionales fueron socializados a través de varios mecanismos a todos los servidores públicos.
- ✓ Los Planes, Programas y Proyectos; entre ellos Planes de acción, Planes anuales mensualizados de caja, Acuerdos de gestión y cronogramas de los diferentes Comités de trabajo cumplen con lo inicialmente establecido y a su vez se efectúan los correctivos necesarios, tal como lo requieren los líderes de proceso.

"Cuentas Claras, Estado Transparente"

- ✓ La CGN cuenta con su mapa de procesos donde se evidencia la interacción de estos y su articulación entre estratégicos, misionales, de apoyo y evaluación; así mismo, se ha divulgado y socializado a través de los Programas de Inducción y Reinducción, como también de cartillas, correos electrónicos, carteleras, concursos, entre otros.
- ✓ Es importante destacar que la Entidad cuenta con procesos y procedimientos los cuales son revisados periódicamente por parte de sus responsables, donde los ajustes son dados a conocer de manera oportuna a los servidores públicos a través de distintos medios como correo electrónico y Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI. Adicionalmente se resalta que la interacción de los procesos y procedimientos misionales, están dirigidos a satisfacer las necesidades y requisitos de los usuarios y/o partes interesadas.
- ✓ La CGN cuenta con una estructura organizacional flexible, que permite la interacción de sus procesos identificando los niveles de responsabilidad y mando.
- ✓ Los indicadores de Gestión cuentan con su hoja de vida y éstos hacen parte de un módulo en el SIGI, donde se refleja su grado de cumplimiento; así mismo, los indicadores planteados y establecidos son eficientes y efectivos permitiendo la toma de decisiones del nivel directivo.
- ✓ Se cuenta con Políticas de Operación vigentes especificándose su responsabilidad por proceso; éstas son socializadas y divulgadas después de adoptarse a través de Acto Administrativo.
- ✓ Las políticas de administración de riesgos, son definidas por la Alta Dirección y adoptadas mediante Actos Administrativos, permitiendo la elaboración del mapa de riesgos por procesos, institucional y de corrupción, haciéndose efectiva su divulgación a los líderes de proceso y equipo de trabajo y publicados tanto en el Sistema SIGI como en la página WEB de la CGN
- ✓ La administración del riesgo se revisa y evalúa por la Oficina de Control Interno con periodicidad cuatrimestral, siendo éste el insumo para que el GIT de Planeación y los diferentes procesos responsables de su administración efectúen los ajustes y/o actualizaciones necesarios
- ✓ La Entidad tiene identificados los riesgos internos, los cuales son monitoreados por los líderes de proceso y su equipo de trabajo; éstos son evaluados por la Oficina de Control Interno, quien recomienda las acciones de mejora con el fin de no afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.
- ✓ En el análisis y valoración del Riesgo se tiene en cuenta su probabilidad y factibilidad de ocurrencia y el posible impacto en caso de que éstos se llegaren a materializar.
- ✓ Los controles para valorar los riesgos son adecuados y permiten a través de sus acciones medir su probabilidad e impacto.
- ✓ Las actividades de sensibilización a los servidores públicos sobre la cultura de la autoevaluación y el autocontrol se convierten en un instrumento básico para la mejora continua de la Entidad. El aplicativo MECI evaluado a través del Informe Ejecutivo Anual de Control Interno, así como los avances y reportes a la gestión hacen parte del fortalecimiento del Sistema y la integración de los procesos

- ✓ La CGN cuenta con un procedimiento para la elaboración de planes de mejoramiento como mecanismo que permite determinar las recomendaciones y análisis generados en el desarrollo del componente de auditoría interna como también a las observaciones realizadas por el Organismo de Control Fiscal. Este procedimiento está documentado y permite realizar seguimiento a las acciones emprendidas por los servidores públicos responsables de su implementación.
- ✓ La Entidad cuenta con una Política de Comunicaciones aprobada por la Alta Dirección, que contiene elementos como: matriz de comunicaciones, guía de comunicaciones, proceso de comunicación organizacional, proceso de comunicación y convocatoria. Esta fue socializada con todos los líderes de proceso y alineada con las directrices establecidas en materia documental.
- ✓ La Entidad retoma en el mes de agosto el Comité de Ética Institucional, realizando un análisis de causas a los hallazgos encontrados a través de encuestas, adoptando un Plan de Mejoramiento, el cual se encuentra en análisis por parte de los integrantes del Comité.
- ✓ El GIT de Planeación Integral, realizó mesas de trabajo con los responsables de los Procesos, durante los meses de julio y agosto, identificó Riesgos, que hacen parte del nuevo Mapa de Riesgos; fruto de estas, se dieron nuevas valoraciones a los Riesgos, generando avances significativos en los Procesos.
- ✓ Se realizó un diagnóstico de los instrumentos archivísticos y el estado actual del Sistema de Gestión Documental que permite consultar oportunamente la documentación.
- ✓ Se observa publicado el Manual de Gobierno en Línea, cuya estrategia y avance permite establecer mecanismos para identificar la información externa, encuestas de satisfacción, consultar toda la documentación y/o archivo de importancia para el funcionario y gestión de la entidad.
- ✓ Se tiene a disposición de los usuarios y/o grupos de interés, los diferentes medios de acceso a la información como página Web, correos, carteleras, periódicos, buzón de PQRs, ORFEO, programa de T.V. Contando, redes sociales, entre otros.

DEBILIDADES:

- ✓ El aplicativo SIGI que integra la medición y seguimiento de los indicadores en el cumplimiento de Planes Operativos y Estratégicos de los Procesos, esté no cuenta con un alto grado de confiabilidad en sus resultados parciales.
- ✓ La Gestión de los Planes de Mejoramiento por parte de algunos Líderes de Procesos es deficiente.
- ✓ En relación con el elemento “Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos” no se evidencian cambios ni mejoras a los principios y valores establecidos que permitan conocer la realidad de la Entidad frente al clima laboral y el comportamiento de los servidores públicos.
- ✓ No se tienen identificados los factores externos de riesgos, que en desarrollo de la misión institucional puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.

- ✓ Se reitera la observación frente a los avances que se han hecho en torno a las Políticas de Operación al interior de la CGN; esto con el fin de continuar con su desarrollo de una manera más ágil, y así generar mayor claridad frente a la estructuración de los procesos, por cuanto se trata de un elemento fundamental para el direccionamiento estratégico de las operaciones internas, así como del cumplimiento de los objetivos misionales y estratégicos de la CGN.
- ✓ De acuerdo con la Guía para la Administración del Riesgo, se observa que ésta no está siendo aplicada en los diferentes procesos de la CGN.

RECOMENDACIONES:

- ✓ Actualizar Información en el aplicativo SIGI para que esta sea confiable, oportuna y entendible para todos los Servidores Públicos de la CGN.
- ✓ Fomentar el avance en torno a las Políticas de Operación al interior de la CGN, esto con el fin de continuar con su desarrollo de una manera más ágil, y así generar mayor claridad frente a la estructuración de los procesos, siendo este un elemento fundamental para el direccionamiento estratégico de las operaciones internas, así como el cumplimiento de sus objetivos misionales y estratégicos.
- ✓ Sensibilizar a todos los responsables del seguimiento y cumplimiento de los Planes de Mejoramiento para que estos sean cerrados o se adopten en el tiempo establecido por el procedimiento planes de mejoramiento del proceso Control y Evaluación.
- ✓ Fortalecer la cultura del Autocontrol y Autoevaluación como principios fundamentales del Modelo Estándar de Control Interno- MECI, teniendo como objetivo elaborar y construir herramientas e instrumentos orientados a sensibilizar e interiorizar el ejercicio de estos elementos.
- ✓ Fortalecer el modelo MECI-2014 al interior de la CGN con la responsabilidad directa de todos los líderes de procesos, que permitan la socialización y difusión del sistema de control interno en el desarrollo y ejecución de las actividades descritas en sus procedimientos.
- ✓ Dados los cambios originados por la actualización del nuevo MECI, se recomienda ajustar el Código de Ética y retomar el Comité de Ética creado por la Resolución 167 del 30 de abril de 2007.

MARITZA VELANDIA CARDOZO
Coordinadora GIT de Control Interno