

**CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRÍA
ANTIOQUIA.**

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO

A continuación, se describe el informe pormenorizado del estado del control interno de Mayo a Agosto de 2017, de Conformidad a lo establecido en el artículo 9° de la Ley 1474 de 2011.

1

Planeación Y Gestión.

Dificultades

El Concejo Municipal ya habiendo adoptado el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), tiene el firme propósito e interés de implementarlo, ejecutado según los lineamientos establecidos en el DAFP, haciendo seguimiento a todos sus componentes e ir ajustando de acuerdo a las valuaciones realizadas con el propósito de realizar un mejoramiento continuo, de las posibles falencias dadas al momento de su aplicación en busca de ambientes de control, direccionamientos estratégicos y administración del riesgo que estandaricen todos los procesos que se desarrollan en el marco de sus funciones y competencias.

AMBIENTE DE CONTROL

Elementos: Acuerdos, compromisos y protocolos éticos

Dificultades

Como existen tantos compromisos y normatividad a la que se debe regir las acciones de la Corporación (facultades), a veces se deja de poner en práctica dichos compromisos y acuerdos (debates), en donde por el ejercicio de las funciones se usan términos más crudos, con el fin de ejercer el control político en las instituciones. El reglamento interno del concejo está en estudio ya que es obsoleto y requiere de su actualización

Se ha realizado capacitación y actualización, se hizo la actualización de los compromisos y protocolos éticos en la vigencia del año 2013. Pero se direccionará la entidad, para que se actualice la gestión ética con la normatividad vigente en el decreto 943 del 21 de mayo de 2014, se generaran las políticas éticas las cuales no fueran actualizadas en el momento de la creación de los compromisos y protocolos éticos de la corporación.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Se conforma el Grupo de Ética del Concejo, se requiere actualización de los integrantes, además de la convocatoria para tratar los temas inherentes con el modelo ético.

Se requiere actualización de algunos Manuales, Procesos y Procedimientos Administrativos, los cuales han sido objeto de recomendación por parte del Asesor de Control Interno, toda vez que hay modificaciones en la norma, según planes de mejoramiento los cuales han surgido por seguimiento en auditorias de control interno, de calidad y recomendaciones de entes de control externo.

Se evidencia falta de adherencia en algunos Procesos, Procedimientos, Manuales, Programas, Formatos, entre otros que tiene implementados en la corporación con Miras al fortalecimiento del sistema integrado administrativo.

Es necesario buscar medios de socialización diferentes a los actuales sobre el Sistema de Control Interno y Gestión de la Calidad, toda vez que facilitaría la adherencia a los procesos y procedimientos ya definidos en el concejo Municipal, generando mayor compromiso con miras a nuevos retos.

La Entidad tiene establecidas políticas para la gestión y Administración del Talento humano, las cuales se encuentran evidenciadas en el Manual de desarrollo del Talento Humano.

Avances

Toda la plenaria tiene pleno conocimiento de la existencia de dichos compromisos y se tienen en cuenta a la hora de invitar o citar a un empleado de la administración y entes privados y se colocaran en marcha con el comité de ética del concejo municipal

Se tiene el compromiso de su cabal aplicación.

La parte directiva está altamente comprometida con el desarrollo e implementación del Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de la Calidad Para Las Entidades Territoriales, se hace seguimiento a las acciones trazadas en el plan de acción institucional.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Desarrollo del talento humano

Dificultades

3

A pesar de que contamos con toda la documentación al respecto, se ha enfatizado en las capacitaciones, pero falta más aplicación a la creación de los programas de bienestar laboral, incentivos y capacitación.

Avances

Se cuenta con un adecuado Estilo de Dirección basado en el cumplimiento normativo y en la ejecución transparente, eficaz y eficiente de los recursos, que garantiza la financiación de los programas propuestos, en el Plan de Acción Institucional para cumplir con los objetivos y metas fijadas en este, acorde con las expectativas de lo planeado y los resultados provienen de los indicadores, toda vez que las acciones se enmarca en el Plan de Desarrollo y sus líneas estratégicas.

Se establecerá un plan de capacitación institucional, vigencia 2017, el cual incluye ejes temáticos como: Administración Pública, Componente Jurídico, Gestión Documental, Sistema Integrado de Gestión, Calidad, Comunicación Organizacional y Actualización de normas para la presentación de documentos escritos, Calidad de Vida Laboral. En coordinación con algunas asociaciones se facilitarán capacitaciones en estos temas para el año 2017.

Estilo de dirección

Dificultades

Se encuentran en Construcción de los procesos. Se rompe la cadena de los conductos regulares que se llevan en los procesos, por falta de actualización en los procedimientos que están en construcción.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Avances

Se han dado todos los procesos para el desarrollo e implementación de todas las Herramientas y políticas que faciliten la implementación del MECI.

4

Los procesos se llevan a cabo de manera concertada.

1.2 COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO

Elemento: Planes y programas

Dificultades

No existe proceso de retroalimentación y evaluación que nos permita calificar el ejercicio realizado.

Avances

Se tiene los actos administrativos en donde se establecen las facultades y funciones relacionadas con la gestión administrativa y los controles políticos que buscan dar cumplimiento a las necesidades de la comunidad.

Existe claridad de las facultades y funciones que debe cumplir la Corporación.

Elemento: Modelo de operación por procesos

Dificultades

- ☐ No se tiene el conocimiento completo de la actualización de los procesos
- ☐ Actualización de la gran mayoría de los componentes.
- ☐ Severidad en el cumplimiento de los procedimientos.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Avances

Existe la voluntad de los integrantes de la Corporación para el diseño y aplicación de los procesos, pero existe la falencia de la redefinición de los mismos de forma clara. Los procesos en su totalidad serán implementados.

5

El funcionario(a) y los servidores conocen a grandes rasgos los procedimientos y tramites con las actividades y gestiones del cargo.

Elemento: Estructura organizacional

Dificultades

A pesar de existir definición de las facultades y funciones de los cargos y comisiones, la comunidad no conoce a quien se puede dirigir de acuerdo a la necesidad.

Existe desconocimiento por parte de la plenaria de algunos procedimientos administrativos.

Avances

Se tiene establecido la estructura organizacional con el pleno cumplimiento de sus funciones, los grados de responsabilidad del cargo administrativo, lo que permite ejecutar los procesos de acuerdo a la Misión. Con la implementación de la página web existe la comunicación a la comunidad en la implementación de procesos.

Existe acto administrativo que regula y establece las facultades y funciones de cada cargo. El Concejo Municipal solamente tiene un cargo administrativo.

- ☐ Los roles de los cargos están debidamente definidos.
- ☐ Se actualiza la estructura organizacional cada vez que hay novedades.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

1.3 COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Elemento: Contexto estratégico

Dificultades

6

El mapa de riesgos se encuentra en proceso de actualización, se trabaja con el existente. Avances Se tiene establecido el mapa de riesgos y se trata en lo posible de lograr que los procedimientos no tengan ninguna afectación que impida su normal ejecución.

Los planes de mejoramiento que se establecen en determinadas situaciones son ejecutados de inmediato.

La administración del riesgo ha contribuido disminuir los hallazgos administrativos.

Elemento: identificación del riesgo

Dificultades

No se hace seguimiento continuo y actualización a las políticas y al mapa de riesgos.

No se hace seguimiento a las políticas de administración del riesgo, ni a la efectividad de los controles.

La sobrecarga de funciones en una sola persona dificulta la dedicación a la identificación de los riesgos y la actualización de los mismos.

Falta actualización del mapa de riesgos y plan de manejo de los mismos.

Avances

Se tiene adoptado mediante acto administrativo el manual de administración de riesgos.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Se tiene adoptado mediante acto administrativo el mapa de riesgos y plan de manejo de los mismos.

Elemento: Análisis del riesgo

7

Dificultades

No se hace constante análisis y actualización del mapa de riesgos, de acuerdo a los imprevistos que ocurren.

CONTROL DE GESTIÓN

El Concejo Municipal de acuerdo a la estructura y los niveles de autoridad y responsabilidad aseguran el control de la ejecución de los procesos, orientándola hacia la consecución de los resultados necesarios para el cumplimiento de su función, para lo cual cuenta con actos administrativos que identifican las políticas de operación por procesos y un manual de procesos y Procedimientos, con el firme propósito de lograr estandarizar los procesos y hacer de la rendición de informes un proceso de fácil acceso y entendimiento

ACTIVIDADES DE CONTROL

Elemento: Políticas de operación

Dificultades

No se ha hecho actualización y socialización de las políticas de operación.

No se tiene absoluta claridad sobre algunos ítems.

Avances

Se cuenta con la documentación que soporta las políticas de operación.

Están establecidas e identificadas las políticas para cada proceso.

Elemento: Procedimientos

**CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA
ANTIOQUIA.**

Dificultades

No están actualizados los procedimientos de acuerdo a la realidad y necesidad que se vive.



Avances

Se tiene adoptado mediante acto administrativo el manual de procesos y procedimientos.

Elemento: Controles

Dificultades

No se han implementado en su totalidad.

No se ha llevado a cabo revisión de los controles.

Avances

Existe un manual por medio del cual se establecen mecanismos y puntos de control e indicadores en los procedimientos más relevantes de la Corporación Concejo Municipal.

Elemento: Indicadores

Dificultades

No se realiza evaluación a los indicadores, teniendo en cuenta la oportunidad, finalidad, claridad, practicidad y confiabilidad entre otros aspectos.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Avances

Existe acto administrativo por medio del cual se establecen mecanismos y puntos de control e indicadores en los procedimientos mas relevantes del Concejo Municipal.

9

Elemento: manual de procedimientos

Dificultades

No se tiene manual actualizado, de acuerdo a la nueva normatividad, resultando algunas veces obsoletos a la hora de hacer consultas.

Se requiere capacitación al respecto.

Avances

Se cuenta con acto administrativo por el cual se adopta el manual de procesos y procedimientos.

Fue diseñado de acuerdo a los productos y acciones de la entidad.

Se utiliza como herramienta de consulta.

COMPONENTE: INFORMACIÓN

Elemento: Información primaria

Dificultades

No se cuenta con las tablas de retención actualizadas, debido a que el archivo no está ordenado según lo establece la Ley de Archivo.

No se tiene el inmobiliario adecuado para el archivo.

Avances

Se tiene relacionados en el acto administrativo los procedimientos y los mecanismos de recepción de información y el trámite de las mismas. Se organizaron acuerdos, actas y asuntos administrativos en orden cronológico y alfabético.

Se tiene avance en la actualización de tablas de retención como lo estipula la ley 594 del año 2000.

**CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA
ANTIOQUIA.**

Se socializan mediante la lectura de correspondencia en sesiones.

Se fija en cartelera.

Se entrega personalmente al interesado (información secundaria).

Se divulgan en la página Web.

Elemento: Sistemas de información

Dificultades

Se requiere equipos tecnológicos que permitan hacer la eficiente la labor. Se requiere apoyo con recursos para la capacitación en procesos contractuales y mejoramientos de los procesos administrativos.

Avances

Se cuenta con los medios tecnológicos, humanos y electrónicos disponibles para la atención de las peticiones de la comunidad.

Se tiene manejo organizado y sistematizado de los recursos físicos, financieros, y de correspondencia y actos administrativos.

El sistema documental permite la recepción, trámite o gestión, distribución y Archivo de los procesos.

COMPONENTE: COMUNICACIÓN PÚBLICA

Elemento: Comunicación organizacional

Dificultades

Los canales de información son débiles.

No le dan la importancia a algunos asuntos que consideran irrelevantes.

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJNADRIA ANTIOQUIA.

Avances

Los medios electrónicos permiten la difusión de la información interna.

Se les da a conocer la correspondencia a través de su lectura en sesiones.

Se les fija en cartelera cuando hay recesos.

Se envía por medio de mensajes de texto, datos y telefónico.

Elemento: Comunicación informativa

11

Dificultades

No se cuenta con una página Web propia para la Corporación.

No se manejan estrategias tecnológicas para la divulgación de la información

.Avances

Se hacen requerimientos por escrito y mediante controles políticos. Se rinden informes a todos los entes de control que lo requieren.

Se publica los informes de gestión en la Gaceta Municipal.

Se permite la participación en sesiones de la comunidad que los requiere mediante la respectiva inscripción.

Se facilita copia de los documentos administrativos.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE: AUTOEVALUACIÓN Elemento: Autoevaluación del control

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

Dificultades

No se cuenta con el personal que apoye dichas autoevaluaciones, quien sea Independiente (jefe de control interno) para la determinación de las falencias sin que se excuse en alguna situación.

Los integrantes de la Corporación hacen parte de la alta dirección y el equipo MECI y no hay alguien que sea imparcial.

No se cuenta con el tiempo necesario para dedicarse al estudio de cada proceso (cúmulo de trabajo).

Avances

Se cuenta con la existencia del manual de indicadores de gestión y resultados.

Elemento: Autoevaluación de gestión

Dificultades

No se ha establecido cronograma de auditorías internas, debido a que no se cuenta con el personal que haga parte de la Corporación y que sea imparcial.

No se tiene independencia para evaluar debido a que todos los servidores hacen parte del equipo MECI.

Avances

Se reportan los informes reglamentarios que establece el Departamento de la Función Pública, anuales y según sea el requerimiento.

La autoevaluación ha permitido monitorear el cumplimiento de los objetivos del proceso.

De los resultados de la evaluación surgen problemáticas y procedimientos para corregir, pero se desconoce el procedimiento a seguir

CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA ANTIOQUIA.

COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

Elemento: Evaluación independiente al sistema de control interno

Dificultades

No se cuenta con los recursos para contratar el personal externo que desarrolle dicha actividad.

Todos los integrantes de la Corporación hacen parte del equipo MECI, por ende no hay imparcialidad en las evaluaciones internas.

Avances

Se ha recibido apoyo del profesional de control interno de la administración municipal para el desarrollo de algunas actividades inherentes a evaluaciones.

Se adoptan los formatos que establece la Función Pública para este tipo de actividades.

COMPONENTE: PLANES DE MEJORAMIENTO

Elemento: Plan de mejoramiento institucional

Dificultades

Falta más capacitación y orientación por parte de la persona idónea en la elaboración y seguimiento de dichos planes.

Avances

Se tiene mediante actos administrativo la adopción de planes de mejoramiento continuo de los procesos y procedimiento de la Corporación.

**CONCEJO MUNICIPAL DE ALEJANDRIA
ANTIOQUIA.**

Se reporta de acuerdo a visitas de Contraloría los planes de mejoramiento institucional.

Los concejales de la entidad tienen el compromiso de implementar y aplicar de forma inmediata los hallazgos encontrados, en los procesos de auditorías externas.

Elaborado por: GLORIA MERCEDES JARAMILLO POSADA
Cargo: Presidenta Concejo Municipal

Fecha: 08/9/17