



# INFORME

CÓDIGO: F-PDD05-010

VERSIÓN: 01

FECHA: 12-04-10

Página 1 de 4

INFORME CUATRIMESTRAL CONTROL INTERNO FEBRERO – JUNIO DE 2013

Fecha			Informe N°
Día	Mes	Año	
30	08	2013	

## INFORME CUATRIMESTRAL CONTROL INTERNO

### INFORME CUATRIMESTRAL CONTROL INTERNO

**PERIODO EVALUADO: MARZO A JUNIO DE 2013**

**FECHA DE ELABORACION: AGOSTO DE 2013**

**JEFE DE CONTROL INTERNO: OMAR CORDOBA SALAS**

El presente documento reporta el estado del Control Interno, a través de los tres (3) Subsistemas – Control Estratégico, Control de Gestión y Control de Evaluación, contemplados en la herramienta "MECI", en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011

#### CONTROL ESTRATÉGICO.

Ambiente de Control: El IDSN Durante este período realizó una campaña de sensibilización, en la cual adicional al refuerzo en la interiorización de todo los valores de la Entidad, se hizo especial énfasis en los valores de la Solidaridad y la Tolerancia, Considerando de manera especial el tema de Transparencia y Anticorrupción por el cual propende la ley 1474 de 2011, y teniendo en cuenta que "La Honestidad se sugiere que este sea tenido en cuenta en próximas campañas institucionales, relacionadas con los valores de la DAFP.

#### **DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO**

Su gestión los propósitos de la Ley 1474 de 2011, Ley 1437 de 2011, Decreto Ley 0019 de 2012 y con el fin de fortalecer su actividad en el contexto de la Gestión Pública del país, adelanta con especial empeño, la revisión y ajuste del Modelo Estándar de Control Interno – MECI; de igual manera, en cumplimiento de lineamientos establecidos en el Estatuto Anticorrupción se vienen publicando en la en la página Web de la Entidad, los informes de: Plan de Contratación 2013, Ejecución Presupuestal 2013, Estados Financieros 2013, Peticiones, Quejas y Reclamos, dando cumplimiento con los Entes de Control.



## **CONTROL DE GESTIÓN**

### **ACTIVIDADES DE CONTROL**

Las actividades de control se ejecutan en todos los niveles y en cada una de las etapas de la gestión, partiendo de la elaboración de un mapa de riesgos por cada proceso, una vez identificados los riesgos se disponen los controles destinados a evitarlos o minimizarlos, los cuales deben ser monitoreados permanentemente. Así mismo, las actividades de control se encuentran respaldadas en las políticas del IDSN y los procedimientos ejecutados por cada proceso, los cuales están siendo actualizados permanentemente.

### **POLITICAS DE OPERACIÓN, PROCEDIMIENTOS Y CONTROLES**

La ejecución de los compromisos de la Entidad, y en general el desempeño institucional, se enmarca en políticas de operación, y se desarrolla mediante una estructura de procesos y procedimientos claramente definida en el Sistema de Gestión de la Calidad. Este Modelo por Procesos, es objeto de cambios en el ambiente de mejoramiento continuo. En el periodo comprendido entre marzo Junio de 2013 se realizaron las siguientes mejoras a los diferentes procesos del Instituto.

### **PLANES Y PROGRAMAS**

La planeación institucional se consolidó en el Plan Operativo Anual, el cual incluye todos los proyectos formulados por el DAFFP, para el año 2013, teniendo en cuenta las estrategias del Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Sectorial y en general los lineamientos del Alto Gobierno en materia de Gestión Pública – Buen Gobierno, Transparencia y Anti trámites. El Plan Operativo Anual "POA" de la Entidad, es ejecutado por cada uno de los responsables de los procesos, con la orientación y coordinación de los líderes de proceso y de su desarrollo se lleva registro, para la formulación de sus proyectos, e correspondiente seguimiento mensual y evaluación de los mismos.

### **ADMINISTRACION DEL RIESGO**

En materia de administración de riesgos, para este periodo se resalta la revisión del tema en el ejercicio de auditorías internas seguimiento que mensualmente se debe realizar a los riesgos por parte de los Líderes de Proceso, conforme lo establece la política de administración del riesgo de la Entidad.

Durante este periodo se concluyeron las mesas de trabajo para la capacitación de Riesgos, debido cambio del MAPA DE RIESGOS:

- Anteriormente era de 3 X 3, en la actualidad se debe presentar de 5 X 5, para la revisión del Modelo Estándar de Control Interno – "MECI".
- Se consolidó la información y se socializó con grupos de trabajo de cada dependencia.
- Adicionalmente los funcionarios quienes participaron en cada una de las mesas presentaron sus propias propuestas.
- Se realizó un curso en GESTION DE RIESGOS Y EFICACIA DE LOS SISTEMAS DE GESTION DE CALIDAD (ISO 31000) a 30 funcionarios del IDSN con un total de 24 horas de capacitación.
- Para la implementación de acciones correctivas resultantes de la Auditoría de seguimiento de



esta Entidad, contratación contemplada en el POA del eje de fortalecimiento Institucional.

- El procedimiento para la ejecución y desarrollo del mismo se llevo a cabo en el Hotel Morasurco, el cual se difundió entre los días 21, 22, 23 de mayo de 2013, siendo el primer paso para la validación de la propuesta de actualización del MECI.

La matriz consolidada permitirá tomar decisiones para el manejo futuro de los reportes y para el esquema del plan unificado que se está trabajando.

La depuración de esta matriz se redujo a 12 procesos, si se tiene en cuenta que en el anterior mapa existían 16 macroprocesos con 33 procesos; con base en la matriz ya depurada se está elaborando un manual orientador para que las dependencias conozcan qué requerimientos deben ser atendidos y de qué manera, este manual también servirá de base para elaborar la herramienta de captura, seguimiento y evaluación de la información.

## **CONTROL DE EVALUACION**

### **AUDITORIAS INTERNAS**

En desarrollo de la auditoria combinada de Gestión y Calidad, la Oficina de Control Interno de Gestión realizo revisión teórica y normativa teniendo en cuenta la Ley 87 de 1993 y sus Decretos Reglamentarios, el Decreto 1599 de 2005, la ley 872 de 2003, el Decreto 4485 de 2009, la norma ISO 9001 de 2009, así como los conocimientos adquiridos en las diferentes capacitaciones que han sido organizadas por el IDSN .

- En el IDSN se realizaron 9 Auditorias Internas de Control Interno de Gestión y 34 Auditorias Internas del Sistema de Calidad.
- Durante el transcurso de los meses de Junio y julio se llevo a cabo las Auditorias Internas de Control Interno, igualmente para el mes de Septiembre están programadas Auditorias internas faltantes de Control Interno de gestión.

### **PLANES DE MEJORAMIENTO**

La Oficina de Control Interno ha venido realizando el seguimiento a los planes de mejoramiento generados por auditorias internas de Calidad y por los seguimientos realizados a los diferentes procesos, en los que se dan a conocer para este año 2013, 194 hallazgos institucionales de los cuales 145 son no conformes y 49 son observaciones, demostrando una diferencia con respecto al año anterior, si se tiene en cuenta que en el año 2012 se presentaron 154 hallazgos de las cuales 117 conformes y 37 observaciones, se aprecia que para este año un incremento el cual obedece a que los auditores se encuentran mas competentes debido a las capacitaciones que el Instituto ha ofrecido

### **EVALUACION INDEPENDIENTE**

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de los roles de evaluación y seguimiento, acompañamiento y asesoría, administración del riesgo, fomento de la cultura del control, y relación con entes externos, ha ejecutado el plan de acción propuesto para la vigencia, mediante la realización de las siguientes actividades:

- Se determinaron los parámetros para la presentación del informe Semestral de austeridad en el



# INFORME

CÓDIGO: F-PDD05-010

VERSIÓN: 01

FECHA: 12-04-10

Página 4 de 4

gasto teniendo en cuenta el Decreto 0984 de 2012 y se presentó el Informe en mención a la Directora del IDSN

- Se brindó asesoría y acompañamiento al Proceso de Plan Anticorrupción, para la formulación de los planes de mejoramiento, producto de los riesgos detectados en las auditorias internas de calidad y de Control Interno de gestión.



Elaboro		Fecha		
		Día	Mes	Año
OMAR CORDOBA SALAS JEFE OFICINA CONTROL INTERNO		30	08	013



Proyecto: MONICA ERAZO  
Profesional Apoyo Control Interno

