

ALCALDIA MUNICIPAL SAN JUAN DE PASTO

INFORME DE CONTROL INTERNO

Subsistema de Control Estratégico

Avances

A Través del diseño e implementación de este subsistema la administración municipal a logrado la estructuración de los diferentes componentes que hacen parte de este subsistema,desarrollando el ambiente de control, el direccionamiento estratégico y la administración del riesgo de una manera armónica, esto ha permitido que en el proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno el Direccionamiento Estratégico sea fundamental para el desarrollo de los otros subsistemas que componen el Modelo.

Cabe resaltar como avances significativos en el Subsistema de Control Estratégico la existencia de un Código de Ética construido de manera participativa con todos y cada uno de los actores que de manera directa y algunos casos de manera indirecta tienen que ver son la prestación de los servicios. Este documento ha sido socializado en diversos eventos y los funcionarios se han apropiado de este para convertirlo en una de sus guías en el diario cumplimiento de sus deberes; además la administración Municipal ha avanzado en la elaboración del Código de Buen Gobierno que establece directrices en los comportamientos y actuaciones de los funcionarios, siempre con el propósito de prestar mejores servicios a la comunidad.

Otros avances de importancia que merecen destacarse en este Subsistema es lo relacionado con el Desarrollo del Talento Humano, puesto que se dispone de Manuales actualizados y en cumplimiento a las directrices de carácter nacional y además se avanza en la elaboración de Planes de Capacitación, de bienestar, formación y desarrollo del Talento Humano; de igual manera en proceso de salud ocupacional y algo muy importante se tienen conformados y operando la Comisión de Personal, el Comité de Acoso Laboral y el Salud Ocupacional entre otros.

Con respecto a los Elementos Planes y Programas, Modelo de Operación y Estructura Organizacional, se destaca que estos tres elementos que hacen parte del componente Direccionamiento Estratégico se encuentran claramente definidos e implementados. Se ha desarrollado un buen proceso de planeación tanto en la parte estratégica como misional y de apoyo, de igual forma se dispone de un Modelo de operación por procesos, plenamente caracterizado con diferentes herramientas que han sido diseñada para que los diferentes funcionarios se apropien de el y permita no solo el fortalecimiento institucional, sino también la mejora en la prestación de los servicios a la comunidad.

Por su parte esta claramente definida la estructura organizacional la cual se ajusto no solo con base en el Plan de Desarrollo de la actual administración, sino también de acuerdo al Modelo de Operación por procesos, lo cual permite

que se identifiquen claramente los líderes y responsables de cada uno de los procesos, permitiendo una mejor operación de cada uno de estos.

Con respecto al Componente de Administración del Riesgo, se evidencia importante avance en los tres primeros elementos, es así como se ha definido el Contexto Estratégico a través de un proceso participativo, de igual existe la identificación de los Riesgos y se ha avanzado en gran porcentaje en el Análisis de los Riesgos, aspectos estos que se han socializado y se encuentran diseñados para su implementación.

Dificultades

Dificultades

Como se evidencia en la parte de avances del Subsistema de Control Estratégico se han logrado importantes avances, más sin embargo se presentan algunas dificultades en el tercer componente denominado Administración de Riesgos, sobre todo en los dos últimos elementos: Valoración del Riesgo y Políticas de Administración de Riesgo, por cuanto no se han adelantado ejercicios que permitan hacer una buena valoración de los riesgos y a través de estos poder verificar los grados de exposición al riesgo y poder concentrar esfuerzos en aquellos riesgos que ameritan un mayor esfuerzo y poder desechar aquellos que se han solucionado.

Con respecto a las políticas de administración de riesgos no se ha podido avanzar en el proceso de socialización y consolidación de las políticas.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

Avances

El subsistema de Control Estratégico ha permitido que esta entidad cuente con un ambiente organizacional favorable al control, se establezca la orientación estratégica de nuestro accionar, y los mecanismos básicos para la protección de los recursos, para avanzar satisfactoriamente con este proceso de fortalecimiento del Sistema de Control Interno ha sido de gran importancia este Subsistema por que permite la definición, e diseño y correlaciona las acciones, los flujos de información y de comunicaciones tendientes a garantizar la alineación de la operación de la Alcaldía de Pasto con los propósitos institucionales y contribuye con el alcance de la Misión Institucional.

El desarrollo de este subsistema ha permitido facilitar el cumplimiento de los objetivos de operación de la administración municipal, al proporcionar los elementos básicos para la gestión, así como también ha permitido establecer las guías de acción que logran en forma adecuada la coordinación de actuaciones al interior de la Alcaldía, afín de que ésta cumpla con los preceptos y mandatos que la Constitución Nacional, la Ley y los reglamentos le imponen para poder generar un ambiente de control favorable a la gestión pública.

Otro avance de gran importancia en el proceso de diseño e implementación de este subsistema es que se ha podido verificar de manera permanente que el registro y generación de la información cumpla con el propósito de

soportar la toma de decisiones internas, el cumplimiento de obligaciones ante los diferentes niveles del Estado y fortalecer los procesos de comunicación con los grupos de interés sobre la forma de conducir la Administración municipal, a través de importantes mecanismos como la rendición de cuentas y otros de gran relevancia y que permiten a la comunidad y a las diferentes partes interesadas ser actores activos en la diaria gestión de la administración pública que se hace en la Alcaldía de Pasto, y además se avanzó en el diseño de los mecanismos de evaluación y verificación necesarios a la ejecución de actividades y tareas, que aseguren el cumplimiento de las metas y resultados de la Administración Pública.

Dificultades

La mayor dificultad en la implementación de este subsistema se presenta en el componente de Información y fundamentalmente en el elemento Sistemas de Información, por cuanto no se ha consolidado la articulación de los Sistemas de Información en el entendido de que estos deben ser el conjunto de recursos humanos y tecnológicos que se deben utilizar para la producción de la información, orientada a soportar la toma de decisiones en cada uno de los niveles de la administración pública de una manera más ágil y oportuna, aclarando que como opera actualmente los Sistemas de Información son de gran utilidad para los procesos de planeación que se adelantan y han sido de gran ayuda en la toma de decisiones y han permitido adelantar acciones de mejoramiento en el diario gestionar.

El hecho de fortalecer la articulación y consolidación de los Sistemas de Información podría permitir un mejor tratamiento de la información y podría mejorar los indicadores y fortalecer el proceso de prestación de los servicios a la comunidad, mejorando la oportunidad, eficacia y eficiencia en la administración y manejo de la información y un uso mucho más adecuado de los recursos necesarios para la captura, entrada, depuración, integración, procesamiento, comparación, análisis, almacenamiento y difusión de datos.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

el avance que se destaca en este Subsistema está relacionado con el hecho de que se ha podido dar una efectiva interacción entre los diferentes componentes del Subsistema, lo cual ha permitido valorar en forma permanente la efectividad del Control Interno; la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos y actividades que ejecuta la administración Municipal, esto a través de un adecuado seguimiento y evaluación de la ejecución de los planes, programas y proyectos que se ejecutan y enmarcados dentro del Plan de Desarrollo Municipal, esta evaluación permite detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento que permitan alcanzar los objetivos y lograr la Misión Institucional.

Como resultado de los avances mencionados en la efectividad del Sistema de Control Interno se han podido emprender acciones de mejoramiento que unidas a las recomendaciones que se derivan de la vigilancia fiscal a la gestión pública realizada tanto por la Contraloría Municipal como nacional, dan lugar a la planificación de acciones que garanticen el mejoramiento continuo de la

Alcaldía de Pasto, como una de las competencias fundamentales del Control Interno, es decir que en este aspecto se tiene significativos avances y la gestión de la administración Municipal se ve cada vez más fortalecida en el entendido que se hacen todos los esfuerzos por dar cumplimiento a las recomendaciones y acciones de mejoramiento suscritos con los entes de control, que sin duda son de gran valor para poder avanzar en el fortalecimiento institucional y mejorar la prestación de servicio a la comunidad.

Para concluir se puede evidenciar que los avances en este Subsistema están dados en el sentido de que se dispone de mecanismos de verificación y evaluación del Sistema de Control Interno, que brindan apoyo a la toma de decisiones en procura de objetivos institucionales y el logro de la misión institucional, propiciando el mejoramiento continuo de la gestión y de la capacidad para responder efectivamente a los diferentes grupos de interés.

Dificultades

El grado de avance de este subsistema es significativo, razón por la cual se podría decir que se han tratado de superar las dificultades presentadas que fundamentalmente estaban relacionadas con la falta de compromiso de algunas dependencias de la administración y con la escasa cultura por el control que en ciertas ocasiones hacen que el administrador público tan solo se ocupe de la ejecución urgente de actividades y funciones dejando muchas veces de lado aspectos importantes como la planeación y la verificación para poder proponer ajustes y mejorar permanentemente la gestión diaria que se realiza en pro de prestar unos buenos servicios a las partes interesadas.

Estado general del Sistema de Control Interno

Con base en la matriz de evaluación del Modelo Estándar de Control Interno diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública se puede evidenciar que los esfuerzos hechos por la actual administración, encaminados al fortalecimiento del Sistema han dado sus frutos y se presentan importantes avances no únicamente al gracias al compromiso de los servidores públicos y partes interesadas de la administración, sino también al apoyo y seguimiento que hacen diferentes entidades como los organismos de control Fiscal que han tenido un papel importante en el proceso de fortalecimiento del Sistema de Control Interno en la Alcaldía de Pasto.

Este grado de desarrollo del Sistema se sustenta gracias al compromiso al entendimiento de que la administración pública tiene bajo su responsabilidad el cuidado, manejo y utilización de los bienes públicos, en procura del beneficio y del bien común de todas las personas que habitan este territorio, siempre dentro de un marco de Constitucionalidad y acatamiento de las diferentes normas que regulan el diario gestionar de los administradores públicos, en este sentido, todos los esfuerzos se han encaminado a prestar servicios que satisfagan las demandas de los usuarios de los servicios públicos, dentro de un marco de probidad, transparencia, equidad y satisfacción de necesidades por el bien común.

Así las cosas se puede afirmar que la implementación del Modelo Estándar de Control Interno viene cumpliendo con su objetivo fundamental de establecer las acciones, políticas, métodos, procedimientos y mecanismos de prevención,

control, evaluación y mejoramiento continuo de la administración Municipal, siempre procurando la autoprotección necesaria para garantizar una función administrativa transparente, eficiente y eficaz con el ánimo de fortalecer la administración municipal y de esta forma estar en la capacidad de prestar mejores servicios a los usuarios que a diario requieren los servicios públicos.

Recomendaciones

Como principales recomendaciones para mantener y mejorar permanente el ejercicio del control interno en la administración se podría establecer las siguientes:

1.- Propiciar permanentemente procesos de capacitación, actualización y socialización de aspectos relacionados con este tema en el entendido de que el control es una actividad inherente a los seres humanos y es importante trabajar permanentemente este tema con las partes involucradas, para compartir normas, valores y principios que comprometan cada vez más a todos y cada uno de los comprometidos e involucrados que son responsables del éxito en la implementación de un buen sistema.

2. Avanzar el el proceso de articulación de los Sistemas de información con el propósito de lograr un mayor aprovechamiento de estas herramientas y que sean mucho más útiles en la toma de decisiones y de esta forma contribuyan con la optimización de los recursos no solo de carácter financiero, sino también técnicos y humanos que hacen parte del Sietma.

3.- Fortalecer el Componente de Administración de Riesgos, sobre todo en los elementos de Valoración del Riesgo y Políticas de Administración del Riesgo para poder tener plenamente desarrollado este componente y operando como una herramienta de gran importancia en la mitigación y prevención de los riesgos que puedan afectar la normal prestación del servicio público a los interesados.

4. Tener en cuenta siempre que el Control Interno opera como un sistemas con base en el concepto básico, los principios que lo rigen, los fundamentos sobre los que se soporta la definición de sus objetivos y fundamentalmente su interrelación con las personas que hace que esto funcione como un Sistema.

Diligenciado por:	GUILLERMO VILLOTA GOMEZ	Fecha: 2/24/2011 12:07:51 PM
Revisado por:	EDUARDO ALVARADO SANTANDER	Fecha: 2/24/2011 12:08:29 PM