

# INSTITUTO TECNOLOGICO DEL PUTUMAYO

## INFORME EJECUTIVO ANUAL SOBRE EL AVANCE EN LA IMPLEMENTACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI VIGENCIA 2006

<b>Subsistema de Control Estratégico</b>
<b>Debilidades</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Debilidades en el proceso de identificación de riesgos y establecimiento de acciones correctivas.</li><li>• No se documentan las acciones para evitar la materialización de riesgos identificados.</li></ul>
<b>Fortalezas</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• La alta dirección está altamente vinculada con el desarrollo del Sistema de Control Interno en la institución y mantiene una óptima comunicación con todo el personal, lo que genera confianza y compromiso hacia la institución.</li><li>• Se elaboran planes de acción operativos en todas las dependencias para el cumplimiento de los objetivos institucionales.</li><li>• Se realiza un seguimiento periódico al cumplimiento de los planes de acción.</li><li>• Se encuentran procesos definidos en cada dependencia, con funciones y responsabilidades claramente establecidas.</li><li>• Los funcionarios tienen pleno conocimiento de sus funciones, competencias y procesos correspondientes a los cargos que desempeñan.</li></ul>
<b>Subsistema de Control de Gestión</b>
<b>Debilidades</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Los manuales de procesos de la institución no tienen documentados los correspondientes puntos de control.</li><li>• Los planes de acción de las dependencias contienen indicadores pero no están claramente definidos para la medición del cumplimiento de las metas, por desconocimiento, en algunos casos, de la metodología para su construcción.</li><li>• No se cuentan con sistemas de información y conexión en red entre las dependencias del área financiera.</li></ul>
<b>Fortalezas</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Los funcionarios ejercen el autocontrol en la ejecución de los procesos a su cargo.</li><li>• Todas las áreas elaboran y presentan oportunamente sus planes operativos de acción y realizan el seguimiento correspondiente.</li><li>• Los funcionarios tienen conocimiento y disponen de la información que se genera al interior de la entidad.</li><li>• La institución cuenta con medios de comunicación necesarios y de acuerdo a las necesidades, para brindar a la ciudadanía la información de forma clara, completa y oportuna sobre la gestión realizada.</li></ul>

## Subsistema de Control de Evaluación

### Debilidades

- No se analizan con periodicidad, los factores externos e internos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos y planes de tal manera que se prevengan oportunamente.
- No se definen y documentan planes de mejoramiento por dependencias.

### Fortalezas

- Se cuentan con mecanismos para analizar los resultados de las actividades que desarrolla la institución.
- Las dependencias alcanzan los objetivos propuestos

## Estado general del Sistema de Control Interno

La calificación sobre un nivel satisfactorio de desarrollo del Sistema de Control Interno ubica a la institución ante una percepción básica de que tenemos todavía algunas limitaciones y deficiencias con respecto al ambiente de control, la administración de riesgos, actividades de control, información, comunicación pública, auto evaluación, evaluación independiente y planes de mejoramiento.

El consolidado de la Evaluación del Sistema de Control Interno obtuvo una calificación de 2087 puntos del máximo puntaje. Hay que decir que nos calificamos en un nivel medio-alto y nos estamos viendo como una organización que tiene que trabajar en algunos de los componentes que atraviesan nuestro funcionamiento para acercarnos a niveles elevados de calidad institucional.

En este informe quedan identificadas un conjunto de debilidades que la Oficina de Control Interno de la Institución estará formalizando ante el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno encabezado por el Rector, mediante sugerencias y recomendaciones sobre las cuales aspiraremos contar con el análisis y la participación de todos los involucrados en los distintos aspectos.

La identificación de acciones de mejoramiento frente a las debilidades, de acciones a impulsar sobre las oportunidades que debemos aprovechar, de proyectos a desarrollar sobre las fortalezas, de gestiones para neutralizar las amenazas que se ciernen sobre la institución (tanto de carácter interno como externo), deberán permitirnos fortalecer la dinámica del Sistema de Control Interno de la institución.

Finalmente y desde el punto de mira más específico de la implementación de un Sistema de Control Interno como una herramienta estratégica de medición de la gestión y mejoramiento de la calidad, surge con más claridad de esta evaluación y diagnóstico la proyección de la Oficina de Control Interno, para optimizar el despliegue integral en la institución de una cultura del autocontrol, funciones de asesoría y acompañamiento, evaluación, medición de la gestión y auditoría, interacción tanto con los actores internos como externos y mejoramiento de la calidad.

### Recomendaciones

- Es conveniente y necesario trabajar sobre la constante divulgación del Código de Ética de la institución.
- Reformular el mapa de riesgos de la institución con el fin de integrar la misión y el cumplimiento de los objetivos institucionales, involucrando todos aquellos hechos o factores internos y externos que puedan incidir en la aparición de los riesgos, y que logren afectar, en un momento determinado, el normal desarrollo de nuestros procesos.
- Mejorar en la identificación, análisis, valoración y administración de de riesgos en la institución.
- Identificar y documentar puntos de control en los manuales de procesos y procedimientos de la institución.
- Proyectar con fuerza y decisión el análisis y aplicación de los Indicadores de Gestión en los planes de la institución, que permita tener parámetros claros de desarrollo en las dos áreas fundamentales de la Misión, Docencia e Investigación, de igual manera, en los procesos administrativos de apoyo.
- Se debe compilar todos los procedimientos de las dependencias en un Manual de Procesos y Procedimientos Institucional, que contenga información general de las políticas, planes y procesos que realiza la entidad.
- Es necesario que se conecte en red las dependencias del área financiera del instituto que optimice el flujo de información interna y externa.
- Se debe mejorar la definición de los mecanismos para medir el valor agregado de los servicios que presta.
- Es necesario diseñar herramientas que permitan la autoevaluación y la identificación de los puntos débiles. En la perspectiva de abordar procesos de mejoramiento en el área administrativa.
- Es necesaria la capacitación de todos los funcionarios de la institución en temas relacionados con la Norma Técnica la Calidad de la Gestión Publica y el Sistema de Calidad y el Sistema de Control Interno MECI.

<b>Elaborado por:</b>	<b>DIANA TERESITA VALLEJO RIASCOS</b>	<b>Fecha:</b>	<b>4/25/2007 9:32:32 AM</b>
<b>Revisado por:</b>	<b>HENRY ELIECER HIDALGO CHICUNQUE</b>	<b>Fecha:</b>	<b>4/25/2007 2:37:33 PM</b>
<b>Aprobado por:</b>	<b>HENRY ELIECER HIDALGO CHICUNQUE</b>	<b>Fecha:</b>	<b>4/25/2007 2:37:51 PM</b>

**Radicado No: 1249**