

# INSTITUTO TECNOLÓGICO DEL PUTUMAYO

## INFORME EJECUTIVO ANUAL SOBRE EL AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECI VIGENCIA 2007

<b>Subsistema de Control Estratégico</b>
<b>Debilidades</b>
<ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Aun no se cuenta con todos los procesos misionales documentados, por tanto la administración de riesgos con base en los procesos se dificulta o no se puede realizar adecuadamente.</li><li><input type="checkbox"/> El proceso de gestión del Talento Humano en la entidad no se lleva a cabo en su totalidad por falta de recursos económicos.</li><li><input type="checkbox"/> Hay deficiencias en el diseño, implementación y seguimiento de indicadores.</li><li><input type="checkbox"/> El Comité Coordinador de Control Interno no interviene en los procesos de administración del riesgo de la entidad.</li></ul>
<b>Fortalezas</b>
<ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Se ha iniciado la etapa de Planeación al Diseño e Implementación del Modelo Estándar de Control - MECI 1000:2005 en la Institución.</li><li><input type="checkbox"/> Se han definido Políticas y Objetivos de Calidad.</li><li><input type="checkbox"/> Se ha realizado la identificación de riesgos internos y externos de la Entidad, de acuerdo a los procesos y procedimientos documentados.</li></ul>
<b>Subsistema de Control de Gestión</b>
<b>Debilidades</b>
<ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> No se han documentado las políticas de operación de la institución en un Manual de Operaciones Institucional.</li><li><input type="checkbox"/> No se han establecido acciones y mecanismos asociados a los procesos de la entidad que permitan una adecuada administración de riesgos.</li><li><input type="checkbox"/> No se aplican tablas de retención documental.</li><li><input type="checkbox"/> No se ha sistematizado el manejo de la correspondencia</li></ul>
<b>Fortalezas</b>
<ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Se ha elaborado una propuesta de Mapa Procesal Institucional con el fin de identificar procesos y posteriormente adelantar su documentación, implementación y monitoreo permanente.</li><li><input type="checkbox"/> La entidad ha mejorado los mecanismos para recibir, tramitar y administrar la información administrativa y académica.</li></ul>
<b>Subsistema de Control de Evaluación</b>
<b>Debilidades</b>
<ul style="list-style-type: none"><li><input type="checkbox"/> Falta de definición e implementación del plan del manejo de riesgos y planes de mejoramiento individual y funcional.</li><li><input type="checkbox"/> Falta de personal idóneo para apoyar los procesos de planificación y ejecución de Auditorías.</li></ul>

## Fortalezas

El Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, y su alto avance de cumplimiento demuestran que las áreas involucradas en los hallazgos están adelantando acciones funcionales para su mejoramiento.

## Estado general del Sistema de Control Interno

En el Instituto Tecnológico del Putumayo se han iniciado actividades preliminares para la implementación del MECI, como lo es la adopción del MECI, mediante acto administrativo y la conformación del Equipo MECI y el Diagnóstico MECI. De igual manera se adoptó el Manual de Implementación del MECI y se elaboró el correspondiente plan de implementación. En el año 2007 no se adelantaron todas las fases posteriores de implementación por falta de recursos financieros y personal capacitado para ese propósito, pero se han invertido esfuerzos en la sensibilización y formación del personal en el tema MECI. El Instituto apoyó la participación de dos funcionarios a finales del año pasado en una capacitación sobre MECI, ofrecida por el Ministerio de Educación.

Una vez realizada la evaluación del Sistema de Control Interno de la Institución teniendo en cuenta el procedimiento contemplado por el MECI, los resultados arrojan un puntaje de 1592.6 calificado como deficiente. El resultado de cada subsistema en su orden es el siguiente:

### Subsistema de Control Estratégico

El resultado consolidado del avance subsistema de control estratégico, obtuvo un 604.2 puntos, calificado como deficiente.

Para este Subsistema se identificaron las principales deficiencias en el Componente de Administración de Riesgos con un puntaje de 220, específicamente en los elementos de análisis, valoración de riesgos y en la política de administración de riesgos, elementos que no se han podido desarrollar en su totalidad por no contar con un modelo de operación claramente definido.

Los componentes de Ambiente de control y Direccionamiento estratégico se encuentran en un nivel satisfactorio.

En el caso del Componente de Ambiente de Control, con 198.2 puntos se resaltan debilidades en el elemento de Desarrollo del Talento Humano, relacionadas con el ingreso, permanencia, capacitación, formación, estímulos, evaluación del desempeño y retiro del personal.

Por otra parte el Componente de Direccionamiento Estratégico, con 186 puntos tiene su principal debilidad en el elemento de modelo de operación por procesos, donde es necesario revisar y redefinir manuales de procesos y procedimientos existentes en la actualidad.

### Subsistema de Gestión

La calificación de este subsistema fue de 664.6 puntos, satisfactorio. Se presentan debilidades en el Componente de Actividades de Control con 178.4 puntos con referencia al establecimiento de políticas de operación, documentación de procedimientos y definición de indicadores.

Los componentes de información y comunicación pública, con 255 - adecuado y 231.2  satisfactorio, respectivamente, se han venido fortaleciendo en la Entidad. Los elementos que lo conforman garantizan la transparencia de la actuación pública, la Rendición de Cuentas a la Comunidad y el cumplimiento de obligaciones de información. En este aspecto, es conveniente realizar algunas mejoras a los mecanismos para registro y generación de información en red, de igual manera establecer en la Institución un equipo de Trabajo o unidad que lidere las actividades de Comunicación.

### Subsistema de Evaluación

Este Subsistema obtuvo una calificación de 323.8 puntos. Considerado como deficiente principalmente por las debilidades que se presentan en el Componente de Planes de Mejoramiento que fue calificado con 105 puntos. En la institución no se tienen definidos ni se implementan los procesos de Evaluación de desempeño por procesos e individual y por tanto no se generan planes de mejoramiento funcionales e individuales.

El Componente de Evaluación Independiente con una calificación de 111 puntos presenta deficiencias en el elemento de Auditoría. Aunque en la institución se diseñó un Plan Básico de auditorías, tuvo dificultades en su ejecución total ya que no se contó manuales de operación y todos sus procesos documentados y caracterizados.

### Recomendaciones

Como recomendación general, es pertinente que el Instituto Tecnológico del Putumayo continúe invirtiendo esfuerzos para culminar con el proceso de implementación del MECI en la Institución y fortalecer el Equipo MECI para su administración. Es primordial, por lo tanto el compromiso de la Alta Dirección, gestionando los recursos financieros, humanos y logísticos; de igual manera, del Comité Coordinador de Control Interno en su implementación. Lo anterior con el fin de subsanar las debilidades identificadas y a la vez lograr, entre otros, los siguientes propósitos prioritarios:

- Mejorar los mecanismos de sensibilización permanente para todo el personal de la institución con respecto al Modelo Estándar de Control Interno.
- Fortalecer a la Oficina de Control Interno con personal de apoyo

para labores de campo (auditorias y monitoreos).

- Integrar el Área Administrativa de la Institución, mediante un sistema en Red de Información.
- Fortalecer e implementar las acciones de Gestión del Talento Humano.
- Definir y aplicar 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.

<b>Elaborado por:</b>	<b>DIANA TERESITA VALLEJO RIASCOS</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/28/2008 4:05:28 PM</b>
<b>Revisado por:</b>	<b>HENRY ELIECER HIDALGO CHICUNQUE</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/28/2008 5:12:24 PM</b>
<b>Elaborado por:</b>	<b>HENRY ELIECER HIDALGO CHICUNQUE</b>	<b>Fecha:</b>	<b>2/28/2008 5:14:59 PM</b>

**Radicado No: 3829**