	REGISTRO		
	PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

INFORME DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011			
Director Operativo de Control Interno:	Edwin Riaño Cortes	Periodo evaluado Diciembre 2015 a Marzo de 2016	
		Fecha de elaboración: Marzo 18 de 2016.	

ESTADO DEL SISTEMA

Conforme lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Dirección Operativa de Control Interno de la Contraloría Departamental del Tolima, a continuación presenta el informe pormenorizado del estado de control interno y la descripción de cada uno de los módulos con sus componentes y elementos de que trata el decreto 943 de 2014 el cual actualizó el Modelo Estándar de Control Interno "MECI".

1. MODULO DE CONTROL DE PLANEACION Y GESTION.


La Contraloría Departamental del Tolima tiene definido el Direccionamiento Estratégico (*visión, misión, objetivos, principios, metas y políticas*) y los mecanismos necesarios para controlar la gestión de todos los procesos de la entidad, y su medición y seguimiento se definen y refleja anualmente mediante los planes de acción.

1.1. Componente del Talento Humano

1.1.1. Acuerdos, compromisos y protocolos éticos

En virtud de la expedición del decreto No 943 de 2014, mediante el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno-MECI-, el Código de Ética de la entidad refleja la carta de valores de la Contraloría Departamental del Tolima, el cual fue adoptado mediante resolución 241 de 2007, que representa el compromiso principal del ente de control, con los lineamientos éticos que permiten el desarrollo de los procesos y procedimientos a través de la aplicación de disposiciones legales.

Teniendo en cuenta la importancia de realizar actividades que permitan reforzar los principios y valores de la entidad en la cultura organizacional, en aplicación de la ejecución de políticas gubernamentales (Ley Anticorrupción – Ley 1474 de 2011), la entidad difunde los acuerdos, compromisos o protocolos éticos para que sean socializados a todos los servidores de la entidad, se comunica y entrega el Código de Ética en la inducción y la reinducción del personal, así como las respectivas publicaciones en cartelera y en página Web.

	REGISTRO PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01


1.1.2. Desarrollo del Talento Humano

La Contraloría Departamental del Tolima gestiona el desarrollo del Talento Humano, de manera articulada con los demás procesos de gestión de la entidad, cuyo objetivo fundamental es garantizar la idoneidad y competencia del talento humano vinculado a la entidad, conforme a los requisitos legales y reglamentarios que se aplican para mejorar la productividad y el desempeño laboral e institucional, lo que permitió ejecutar el Plan de Formación y Capacitación, Actividades de Salud Ocupacional y Actividades de Bienestar Social y Estímulos acorde a las necesidades de los servidores.

Las siguientes son las actividades más relevantes en relación con la gestión del proceso de Gestión del Talento Humano en el periodo de la vigencia 2015 objeto del informe y que los funcionarios han sido partícipes de éstas:

Plan de Formación y Capacitación

- Seminario Nacional de Responsabilidades y Funciones del Comité de Convivencia Laboral, su interrelación con el Copasst y clima laboral.
- IV Congreso de Gestión Financiera Pública
- Diplomado SG-SST
- Reconocimiento a prácticas fiscales en Madrid.
- Seminario taller archivo y gestión documental electrónica para la administración pública.
- Seminario de actualización aspectos teórico prácticos del cobro coactivo
- IV Congreso Nacional de Derecho Administrativo
- Foro Internacional valoración de costos ambientales
- Aplicativos SIA y SICOF, archivos electrónicos manejo de herramientas electrónicas, socialización de la política buenas prácticas cero papel.
- VIII Congreso Nacional de Finanzas Públicas
- Primer Congreso Nacional Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
- Seminario Taller Configuración y Validación de hallazgos.
- Seminario Taller proceso auditor y del proceso ordinario de responsabilidad fiscal
- Seminario Taller claves para un adecuado cierre presupuestal
- Seminario taller cierre contable y financiero 2015 y apertura 2016
- Manejo del archivo documental

	REGISTRO		
	PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

Actividades Salud Ocupacional

- Actualización matriz de riesgos
- Actualización SG SST
- Reunión Copago
- Inspecciones de seguridad
- Inspecciones ergonimicas
- Pausas activas
- Comunicación asertiva y resolución de conflictos
- Sesión de pilates
- Jornada de Fumigación
- Ciclismo Bajo Techo
- Rumbaterapia
- Cilos laborales
- Brigada de Salud
- Campaña de Seguridad, orden y aseo.


Actividades de Bienestar Social y Estímulos

- Día Internacional de la Mujer
- Día de la Madre
- Celebración de San Juan
- Integración Amor y Amistad
- Viaje de Integración
- Novena de Aguinaldos
- Integración fin de año

Durante lo comprendido en la presente vigencia de 2016 el proceso de Gestión del Talento Humano ha realizado las siguientes actividades:

Plan de Formación y Capacitación

- Incidencia del Estatuto Anticorrupción en el Control Fiscal
- Manual de Funciones y Competencias laborales
Mediante Resolución 178 de 2011, se protocolizó el Manual de Funciones y Competencias que rige y aplica en la entidad actualmente.
- Programa de inducción y reinducción
Con la resolución 237 de 21 de agosto de 2009, se adopta el manual de inducción y reinducción de la Contraloría departamental del Tolima.

	REGISTRO PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

- Programa de Bienestar

Para cada vigencia se realiza la asignación de recursos para las actividades Bienestar para los funcionarios de la Contraloría Departamental, la Resolución No. 030 de 29 de enero de 2014, el acto administrativo que protocoliza en la entidad las actividades de Bienestar Social.

1.2. **Componente direccionamiento estratégico,**

1.2.1. Planes, programas y proyectos

Mediante la Resolución 044 del 26 de Enero de 2016, se adoptó el plan estratégico para la entidad 2016-2019, desarrollando los lineamientos del gobierno en materia de gestión pública, Buen Gobierno, Transparencia, Antitrámites, llevado a cabo a través de los distintos procesos de la entidad, Plan Estratégico que materializa las estrategias establecidas dando cumplimiento a la misión, visión y objetivos, asegurando el logro de los fines de la entidad.

1.2.2. Modelo de Operación por Procesos


En la Contraloría Departamental del Tolima, se atinen adoptados y aplicados los manuales a través de los cuales se documentan y formalizan los procesos en la entidad. A partir de la vigencia 2008 una vez incorporado el sistema de gestión de calidad, se adoptó la gestión por procesos que se esquematiza en el mapa de procesos, el que para la vigencia 2013 se adoptó mediante resolución 071 del 28 de febrero, el cual contiene 13 procesos para su operación y logro de los objetivos, los que se interrelacionan y retroalimentan entre sí, de manera respectiva.

Denotar que más del 90% de los documentos y formatos para registros de los procesos que conforman el sistema de gestión de calidad, fueron revisados, modificados y actualizados entre los meses de junio de 2014 a junio de 2015.

1.2.3. Estructura organizacional

La estructura organizacional está definida mediante las Ordenanzas 07 y 08 de 2008 para una planta de personal de 68 cargos, detallando los niveles de autoridad y responsabilidad. Siendo modificada mediante la Ordenanza 005 de 2011, ampliándose la planta de personal a 77 cargos. En septiembre de 2014

la Secretaría Administrativa y Financiera realizó la socialización de la estructura organizacional en septiembre de 2014, a efectos de actualización del MECI.

	REGISTRO PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

1.2.4. Indicadores de gestión

En la Contraloría Departamental del Tolima, al momento de estructurarse el plan de acción de cada vigencia, se define los indicadores que por cada proceso permiten realizar la evaluación de la gestión, evaluándose para determinar la valoración y realizándose el seguimiento a la gestión y al cumplimiento de los resultados institucionales.

Le corresponde al proceso de planeación estratégica, el acompañamiento y apoyo a los líderes de los procesos para la estructuración de los indicadores de cada vigencia. En atención al cumplimiento MECI 2014, en el mes de septiembre de 2014 el líder del proceso de planeación estratégica socializó a todos los funcionarios de la entidad.

1.2.5. Políticas de operación


La Contraloría Departamental del Tolima cuenta con instrumentos de difusión de sus políticas de operación, tales como comités directivos y específicos en determinados temas tales como de comités de hallazgos, comité de Control Interno, Comité Disciplinario, COPASST, de Conciliaciones, de Gobierno en Línea, Archivo; reuniones de funcionarios de manera total o por procesos, mesas de trabajo interdisciplinarias entre procesos o al interior del proceso mismo, carteleras, correos institucionales, volantes con resúmenes de información del sistema de gestión de calidad, publicaciones en la página web.

El órgano de control tienen definidas políticas de operación, las cuales junto con los procedimientos establecidos, dan soporte a la gestión institucional, y para ello se cuenta con el manual de funciones, Código de Ética, Manual de Inducción y Reinducción, manual de Convivencia.

1.3. **Componente de administración de riesgo**

1.3.1. Política de administración de riesgos

La Contraloría Departamental del Tolima en atención a las guías de administración del riesgo” de la DAFP y el documento adjunto al decreto 2341 de 17 de diciembre de 2012, ha dado cumplimiento a la construcción de lo

	REGISTRO		
	PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

relacionado con los riesgos, sin embargo es de denotar que no se cuenta con un documento estructurado que defina directrices propias para su identificación.

1.3.2. Identificación del Riesgo

El proceso de Planeación Estratégica y de Evaluación y Control, junto con los líderes de los procesos en mesas de trabajo evalúan los posibles riesgos institucionales y de corrupción

Los riesgos institucionales se construyen en un archivo de Excel que incluye en deferentes hojas de cálculo todos los componentes a considerar en la identificación, análisis y valoración del riesgo.

Los riesgos de corrupción se identifican en la matriz de riesgos por cada proceso, teniendo en cuenta los parámetros definidos en la Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción 2015 y la Guía Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Versión 2 emitidas por el Departamento Administrativo de la función Pública DAFP.

1.3.3. Análisis y Valoración del Riesgo


Respecto a riesgos institucionales se detalla en el Excel "matriz de Riesgos" el cual permite consolidar el mapa de riesgos y realizar tres seguimientos (líder del proceso, planeación estratégica y el proceso Evaluación y control).

Los riesgos de corrupción por procesos, se detallan en archivo de Excel y define los ítems de análisis y valoración del riesgo, la gestión y los seguimientos los realiza el líder de cada proceso y el proceso de Evaluación y Control conforme lo dispuesto en las guías emitidas por el Departamento Administrativo de la función Pública DAFP.

2. MODULO CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

2.1. Componente de Evaluación Institucional

La Contraloría Departamental del Tolima verifica la existencia de cada uno de los elementos de control, evaluando así la efectividad en los procesos, elaborando los informes correspondientes al sistema de control interno para el cumplimiento de los planes, metas y objetivos previstos dentro de la entidad y que son informados y divulgados ante el DAFP y registrados en la página web de la

	REGISTRO PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

entidad como lo estipula la ley 1474 de 2011.

De esta manera los líderes de los procesos realizan la medición y seguimiento a los indicadores estructurados para el control de su proceso, remiten al proceso de Planeación Estratégica para consolidación, análisis, revisión por la alta dirección y publicación en página web.

El control de evaluación y seguimiento se encuentra a cargo de la Dirección Operativa de Control Interno que lidera el proceso de evaluación y control, socializándose la cultura del autocontrol en el mes de marzo de 2016 en capacitación brindada a los funcionarios de la entidad.

Los líderes de los procesos según frecuencia de medición establecida en el plan de acción realizan la medición de los indicadores y su correspondiente análisis, que reportan al proceso de Planeación Estratégica.

2.2. Componente de Auditoría interna: El proceso de Evaluación y Control

El proceso de Evaluación y Control a cargo de la Dirección Operativa de Control Interno viene realizando las auditorías internas a los procesos del sistema integrado de gestión, en cumplimiento al Programa de Evaluaciones Independientes 2016, aprobado mediante Acta de Comité de Coordinación de Control Interno No 001 del 22 febrero de 2016 y contenido dentro del Plan de Acción el cual fue adoptado mediante Resolución No 045 del 26 Enero de 2016.


El proceso de Evaluación y Control, realiza auditorias de gestión y dado caso del resultado de hallazgos contenidos en el informe definitivo de auditorías, se suscribirán planes de mejoramiento que los líderes deben desarrollar.

2.3. Componente Planes de Mejoramiento

El proceso de Evaluación y Control, realiza auditorias de gestión y dado caso del resultado de hallazgos contenidos en el informe definitivo de auditorías, se suscribirán planes de mejoramiento que los líderes deben desarrollar, bajo el seguimiento de la Dirección Operativa de Control Interno, evidenciándose avances en el desarrollo de las actividades en los planes suscritos por cada uno de los procesos en la entidad.

3. EJE TRANSVERSAL INFORMACION Y COMUNICACION

La Contraloría Departamental del Tolima cuenta con sistemas de información responsables de la captura, procesamiento, administración y distribución de datos e

	REGISTRO PROGRAMA DE AUDITORIAS DE EVALUACION Y CONTROL		
	Proceso: EC – Evaluación y Control	Código: REC-04	Versión: 01

información, agilizando la ejecución de las operaciones internas y brindando la generación de datos de una manera oportuna a las partes interesadas.

La Entidad cuenta con canales de información virtual como las redes sociales y la página web, los cuales permiten la interacción con los usuarios para la rendición de cuentas a la ciudadanía y partes interesadas y la validación de los instrumentos. El proceso de Gestión de las TIC, viene trabajando de manera continua en la optimización de la página web y su actualización de manera permanente y continua.

Recomendaciones

- Continuar con los procesos de capacitación y sensibilización sobre el rol que cumplen los servidores Públicos y su responsabilidad en la aplicación del Sistema de Control.
- Seguir fortaleciendo el autocontrol con actividades atinentes al Sistema de Control Interno, en procura de la mejora continua para la consecución de las metas y objetivos institucionales

EDWIN RIAÑO CORTES
 Director Operativo de Control Interno