



AVANCE INFORME EJECUTIVO CUATRIMESTRE (MAYO-AGOSTO) 2012 DE CONTROL INTERNO

Subsistema de Control Estratégico.

Avance:

Ambiente de Control **95.73%**. A agosto 31 de 2012 no presenta un avance significativo. Se mantiene igual.

Direccionamiento Estratégico **97.8%**. A agosto 31 de 2012 no presenta un avance significativo. Se mantiene igual.

Administración de Riesgos **90%**. A agosto 31 de 2012, Aunque presenta actualización en la identificación, clasificación, valoración y evaluación del mapa de riesgos en cada uno de los 21 procesos de la entidad y se procede al mejoramiento continuo para verificar si se han presentado nuevos riesgos o si se han disminuido. Se recurrió a la elaboración de una resolución interna de la entidad para actualizar sus componentes constituirlo legalmente.

Se actualizaron las políticas de la administración de los riesgos con base a la resolución interna No.0360 de 30/07/2012

Total avance del subsistema **94.51%**.

Dificultades:

La disminución del 3.49% con respecto al primer avance (98%) se debe a la evaluación que realizó la oficina de control interno en el seguimiento hasta mes de junio de 2012. Sin embargo, cumple con el avance del informe ejecutivo del sistema de control interno de la entidad.



Subsistema de Control de Gestión.

Avance:

Actividades de control **98%.**

Información **98%.**

Comunicación Pública **98%.**

Total avance en el subsistema de Control Estratégico. **98 %**

Dificultades:

Las actividades de control, información de todo el sistema de control interno y la comunicación pública se presentan eficientemente. Sin embargo, la no actualización de las políticas de la administración de los riesgos en tiempo real con base a una resolución interna, no permite el incremento esperado por la entidad.

Subsistema de Control de Evaluación.

Avance:

A 31 de agosto de la actual vigencia, la Autoevaluación de Gestión y de Control se mantiene en un **99%.**

Esta oficina verifica rigurosamente cada una de las actividades más significativas de los planes y programas vigencia 2012 del manejo de esta oficina, para minimizar las falencias que se presentan en esta oficina.

Evaluación Independiente. **99%** se mantiene a agosto 31/2012. Esta evaluación independiente al sistema de control interno presenta mejoras en su calidad que le garantiza al sistema un porcentaje alto. Se sigue con el mejoramiento continuo.

Las Auditorías internas y de Calidad presentan mejoras continuas en su contenido. Sin embargo, se debe mejorar la calidad de presentación para fortalecer cada una de las encuestas a realizar. Se observó que con la realización de las Auditorías internas y de Calidad y sus planes de mejoramiento, la optimalización del subsistema.

Total avance del subsistema **99%.**



Dificultades:

Aunque se fomenta la cultura de auto-regularse para cumplir mejor las políticas institucionales, se debe verificar todo tipo de cuestionarios, encuestas de otras entidades de control para que las evaluaciones mejoren ostensiblemente.

Verificar cada uno de los componentes del S.G.C-Meci en sus 29 elementos para hacerlo funcionar como sistema único.

Se presentan dificultades con la interpretación de los indicadores de gestión y con la redacción de algunas áreas en los planes de acción y mejoramiento interno.

Evaluación del Sistema de Gestión de Calidad

Para el período (mayo-agosto) de 2012 se observó el mejoramiento en la promoción cultural de la calidad y su diseño del sistema de gestión de calidad, con un avance en el período del **83.0%**, mostrando un incremento porcentual del **6.63%** con respecto al porcentaje del primer informe cuatrimestral de la vigencia.

Evaluación de Control Interno Contable

Avance y Resultados de la Evaluación:

A 31 de agosto 2012 el sistema de control interno contable de la entidad presenta un grado de madures alto, sistema que ha orientado a la entidad hacia el cumplimiento de sus objetivos a través de un proceso de mejoramiento continuo.

Se observó en las etapas de control interno contable de la Entidad y acciones implementadas una calificación de **4.90** con tendencia al incremento.

En este período (mayo-agosto) se observó el fortalecimiento del sistema de evaluación, autoevaluación, situación que conlleva al control efectivo del área contable.

Se observó el avance en la actualización en las políticas y prácticas contables a través de la aplicación de informar al proceso contable los hechos financieros y operaciones económicas que generan valor agregado.

Se incluyó en el plan de capacitaciones institucional la formación de competencias del funcionario del proceso contable.



Debilidades:

Se debe colgar en la página web institucional la información financiera de la Contraloría Departamental de Bolívar por lo menos dos veces en el año (semestralmente) para que sea conocida por la Comunidad.

Suscribir en los formatos de Mejoramiento Continuo de la Entidad las actualizaciones del sistema de control interno contable que se presenten en la vigencia.

Atentamente,

LUIS A. ANCHIQUE LOPEZ

Jefe Oficina Asesora de Control Interno