

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE SANTANDER - IDESAN

INFORME PORMER MENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO – LEY 1474 de 2011

Jefe de Control Interno	OLGA CALDERON E.	Periodo Evaluado: Mayo- Junio-Julio y Agosto de 2011
		Fecha de Elaboración: 11 Noviembre /2011

Subsistema de Control Estratégico

Avances

Se tiene debidamente definido y socializado el código de ética en la entidad
Se lleva a cabo las evaluaciones de talento humano y se hacen participativamente los acuerdos y se ha socializado adelantaron la actualización bajo la norma ISO 9001
Se mantuvo la certificación NTC GP1000:2009
Se encuentran documentados los planes, programas, procesos y procedimientos
Se cuenta con el mapa de riesgos, sus controles y medición de impacto.
Se han hecho actividades de retroalimentación y sensibilización sobre del código de ética.

Dificultades

No se ha realizado mediciones al clima laboral durante periodos de más de dos años.
Existe sobre carga laboral
Existe concentración de funciones
En la estructura organización no se reflejan los proceso misionales y se denota la concentración de autoridad.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

Se tienen documentados las políticas, procedimientos, controles e indicadores de las actividades que se desarrollan en la entidad para el cumplimiento de la misión y objetivos.
Se utilizan adecuadamente los canales de comunicación interna y externa
Se cuenta con un software para el manejo de las tablas de retención documental lo que facilita la aplicación de los lineamientos de ley.
Se le dio mantenimiento a la pagina Web de la entidad
Se utilizan los mecanismos de comunicación interinstitucionales que el Estado Colombiano tiene definidos(es decir uso de plataformas)

Dificultades

Que no se cuente con el personal idoneo en el manejo de las comunicaciones externas a nivel de comunicados de prensa.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Se cuenta con procesos de autoevaluación del control y autoevaluación de la gestión
La oficina de Control Interno y los responsables del proceso de Gestión de la Calidad planean el programa de auditorias , lo ejecutan y lo evalúan.

Se cuenta con plan de mejoramiento institucional resultado de los hallazgos generados por las auditorías externas e internas, se hace seguimiento y medición periódicas se reporta información del mismo.

Dificultades

La falta de sensibilización de los funcionarios a la existencia del producto no conforme o hallazgos, en algunos funcionarios las acciones correctivas o preventivas les generan inconformidades.

Estado general del Sistema de Control Interno

El estado general del Sistema de Control Interno presenta un cumplimiento en alto grado, gracias a que en la entidad se tiene implementado desde hace más de cuatro años el sistema de gestión de la calidad bajo la norma ISO 9001, y por el hecho de existir estabilidad laboral en los funcionarios ya que el 67% están en carrera administrativa y tienen en la entidad más de ocho años en promedio, el Modelo Estándar de control Interno se encuentra estrechamente interrelacionado con esta norma y actualmente se cuenta en la entidad con la certificación NTC GP 1000 versión 2009.

Se observa deficiencia en el software mediante el cual se registra la información contable y financiera de la entidad, presenta debilidades que generan producto no conforme en las diferentes áreas.

Recomendaciones

Continuar con la asistencia permanente u apoyo para el proceso de Gestión de la Calidad y Control Interno.

Continuar apoyando el proceso de Gestión Contable con el Contador Contratado

Hacer ajustes y actualizaciones sustanciales al software contable acorde a los requerimientos del Instituto (entre otros generar conexión a contabilidad de los módulos de ahorros y convenio implementar la generación automática de informes gerenciales)

Revisar el Plan de Capacitación haciendo énfasis en los temas contables y en el manejo de herramientas de informática como Excel.

Revisar a nivel del Sistema de Gestión de la Calidad los procesos y procedimientos relacionados con el componente de Comunicación e Información.

Revisar en los procedimientos los puntos de control que se tienen documentados en los mismos y generar la acción correctiva pertinente.

Revisar el mapa de riesgos y ajustar los riesgos de índole contable, solicitar apoyo a la Contaduría General Dentro del proceso de capacitaciones que se adelanta en la entidad incluir los temas relacionados con capacitación en los mecanismos de participación ciudadana.

Informar y comunicar a los funcionarios en los avances que la entidad ha generado a nivel del proceso contable.

Generar espacios lúdicos tendientes a sensibilizar a los funcionarios de la importancia que tiene el sistema de gestión de la calidad y control interno

Implementar el manejo del riesgo Financiero

Hacer estudio y ajustes de cargas laborales.

Descentralizar el proceso contable del administrativo

Rediseñar la estructura organizacional de la entidad que permita reflejar dentro de la misma los procesos misionales.