

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ	Período evaluado: 12 de noviembre de 2014 al 11 de marzo de 2015
		Fecha de elaboración: 10 de marzo de 2015

Introducción

En cumplimiento al Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, la CGN, actualizo y socializo el Modelo Estándar de Control Interno MECI-2014 en 5 fases, con la participación de los responsables de los procesos de la entidad y liderado por el Coordinador de Planeación como representante de la Dirección, dando cumplimiento al cronograma así:

CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN				
IMPLEMENTACIÓN DECRETO 943 DEL 21/05/2014				
ANEXO 5 - Formato - Fase de planeación de la actualización				
FASE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN
Conocimiento	Lectura del documento	Todos los procesos	30-May	20-Jun
	Apropiación de los conocimientos	Todos los procesos	30-May	20-Jun
	Sensibilización a los servidores públicos	GIT planeación, Líderes de proceso, Equipo operativo y Comunicación pública	6-Jun	20-Jun
	Capacitación a los servidores públicos	GIT control interno y GIT de planeación	18-Jun	19-Jun
Diagnóstico	Identificación de los cambios en el Modelo	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	24-Jun	20-Jul
	Diseño del Diagnóstico	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	1-Jul	4-Jul
	Aplicación del Diagnóstico	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	7-Jul	17-Jul
	Análisis del Diagnóstico	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	9-Jul	18-Jul
	Identificación de puntos críticos	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	9-Jul	18-Jul
	Identificación de victorias tempranas	GIT planeación, Líderes de proceso responsable del tema	9-Jul	20-Jul
Planeación de la actualización	Identificación de actividades a realizar	GIT planeación	21-Jul	31-Jul
	Identificación de los responsables de ejecución de las actividades	GIT planeación	1-Aug	8-Aug
	Definición de fechas de inicio y finales de las actividades	GIT planeación	11-Aug	20-Aug
Ejecución y Seguimiento	Ejecución y Seguimiento de las actividades	GIT planeación - GIT Control interno	21-Aug	20-Nov
	Realización de correcciones	GIT planeación	27-Aug	20-Nov
Cierre	Compilación de los resultados	GIT planeación	21-Nov	25-Nov
	Presentación de los resultados finales	GIT planeación	26-Nov	27-Nov
	Realización del nuevo Diagnóstico	GIT planeación	28-Nov	1-Dec
	Análisis de los resultados del Diagnóstico	GIT planeación	2-Dec	3-Dec
	Aprobación elementos Comité SIGI (CCCI)	GIT Control interno - GIT planeación	4-Dec	5-Dec
	Realización de jornadas de actualización	GIT planeación, Líderes de proceso, Equipo operativo y Comunicación pública	9-Dec	19-Dec

Fuente: GIT de Planeación - CGN

Se evidencia que se dio inicio con la Fase del Conocimiento dando lectura al documento en todos los Procesos entre el 30/05/2014 y el 20/06/2014, terminando en la Fase del Cierre, realizando socialización mediante jornadas de actualización entre el 09 y el 19 de diciembre de 2014.



Módulo de Control de Planeación y Gestión

Avances

- Compromiso de la Alta Dirección, disponiendo de Recursos Físicos, Económicos, Tecnológicos, de Infraestructura y de Talento Humano, requeridos para la actualización, implementación y fortalecimiento continuo del MECI-2014.
- Se actualizó el Modelo a diciembre 19 de 2014, dando cumplimiento al decreto 943 del 21/05/2014 y a las cinco fases adoptadas en el cronograma propuesto por el Representante de la Dirección y cumplida por los servidores públicos responsables de su ejecución.
- Los Líderes de los Procesos realizaron los ajustes y modificaciones propuestas.
- No se identificó en el Proceso de actualización del Modelo elementos considerados como críticos.
- El Grupo Interno de Trabajo (GIT) de Control Interno a través de su actividad independiente y objetiva realizó la asesoría requerida por los líderes de proceso, representante de la dirección y el comité operativo, según su rol y responsabilidad.
- La Contaduría General de la Nación, recibió el sello de Calidad ICONTEC en virtud del cumplimiento de los requisitos de las normas NTC-ISO 14001:2004, Sistemas de Gestión Ambiental y NTC-OHSAS 18001:2007, Sistemas de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional. Así mismo, ICONTEC, le renovó a la entidad las certificaciones de la Norma NTCGP 1000:2009, Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública e ISO 9001:2008 Sistemas de Gestión de la Calidad en el Sector Público.
- La Evaluación a la Gestión realizada por la Oficina de Control Interno a la vigencia fiscal 2.014, obtuvo una Ponderación del 97.2%.

Dificultades

- El aplicativo SIGI que integra la medición y seguimiento de los indicadores en el cumplimiento de Planes Operativos y Estratégicos de los Procesos, esté no cuenta con un alto grado de confiabilidad en sus resultados parciales.
- Se reitera la observación frente a los avances que se han hecho en torno a las Políticas de Operación al interior de la CGN, esto con el fin de continuar con su desarrollo de una manera más ágil, y así generar mayor claridad frente a la estructuración de los procesos, siendo este un elemento fundamental para el direccionamiento estratégico de las operaciones internas, así como el cumplimiento de sus objetivos misionales y estratégicos.

Módulo de Control de Evaluación y Seguimiento

Avances

- Fortalecer el Autocontrol y la Autoevaluación que permitan la Eficiencia y Eficacia de los Procesos.
- En relación con los Planes de Mejoramiento suscritos con los distintos procesos se evidencia un mejoramiento permanente, dada la acción y cumplimiento de la meta propuesta.



Dificultades

- El Plan General de Auditorias (PGA) del Grupo Interno de Trabajo (GIT) de Control Interno presento modificaciones debido a que los funcionarios asignados atendieron funciones especiales asignadas por la Alta Dirección.
- La Gestión de los Planes de Mejoramiento por parte de algunos Líderes de Procesos es deficiente, debido al no cumplimiento de los plazos establecidos por el procedimiento interno de este GIT, afectando el indicador de cumplimiento de la Oficina de Control Interno.

Eje transversal enfocado a la información y comunicación

Avances

- En cumplimiento de las etapas de implementación de las actividades de los dos módulos anteriores, el proceso de comunicación pública y en general todos los procesos han realizado los ajustes y modificaciones propuestas para que la socialización y comunicación de los resultados sean informados a tiempo y así se garantice la publicidad de la información tanto interna como externa, generando una comunicación efectiva, oportuna y veraz.
- Se realizó la capacitación y sensibilización por parte del GIT de Control Interno a todos los servidores públicos de la Entidad.
- La página Web Institucional se encuentra disponible para mejor el acceso de los ciudadanos y usuario de la Entidad.
- Es importante destacar que la entidad cuenta con una calificación AAA otorgada por parte de programa GEL, en la cual se evalúa el nivel de accesibilidad que se tiene con nuestros usuarios y el grado de comprensibilidad de la información publicada en nuestros portales.

Estado General del Sistema de Control Interno

- El sistema de control interno en la CGN, ha cumpliendo con las fases propuestas por el Decreto 943 de 2014, para su actualización, implementación y socialización.
- El Proceso de Implementación y actualización del MECI-2014, en la Contaduría General de la Nación es de gran importancia para mejorar su gestión.

Recomendaciones

- Actualizar Información en el aplicativo SIGI para que esta sea confiable, oportuna y entendible para todos los Servidores Públicos de la CGN.
- Fomentar el avance en torno a las Políticas de Operación al interior de la CGN, esto con el fin de continuar con su desarrollo de una manera más ágil, y así generar mayor claridad frente a la estructuración de los procesos, siendo este un elemento fundamental para el direccionamiento estratégico de las operaciones internas, así como el cumplimiento de sus objetivos misionales y estratégicos.
- Sensibilizar a todos los responsables del seguimiento y cumplimiento de los Planes de

Mejoramiento para que estos sean cerrados o se adopten en el tiempo establecido por el procedimiento planes de mejoramiento del proceso Control y Evaluación.

- Fortalecer la cultura del Autocontrol y Autoevaluación como principios fundamentales del Modelo Estándar de Control Interno- MECI, teniendo como objetivo elaborar y construir herramientas e instrumentos orientados a sensibilizar e interiorizar el ejercicio de estos elementos.
- Fortalecer el modelo MECI-2014 al interior de la CGN con la responsabilidad directa de todos los líderes de procesos que permitan la socialización y difusión del sistema de control interno en el desarrollo y ejecución de las actividades descritas en sus procedimientos.

ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ – Coordinador GIT de Control Interno

Elaboró: Arturo Arango Uribe -GIT de Control Interno
Revisó: Elkin Orlando Ángel Muñoz – Coordinador GIT de Control Interno