

Informe Pormenorizado del estado de CONTROL INTERNO




En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011

Agosto 2017 – Noviembre 2017

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA URBANA Y RURAL “IMVIUR”




Control Interno



	<p style="text-align: center;">REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO			Página 1 de 11

CONTENIDO

1.	Avances Modulo de Planeación y Gestión.....	3
	1.1. <i>Componente Talento humano</i>	
	1.2. <i>Componente Direccionamiento estratégico</i>	
	1.3. <i>Componente Administración del Riesgo</i>	
2.	Avances Modulo De Evaluación Y Seguimiento.....	5
	2.1. <i>Componente de Autoevaluación institucional</i>	
	2.2. <i>Componente de Auditoria Interna</i>	
	2.3. <i>Componente Planes de Mejoramiento</i>	
3.	Avances Eje Transversal De Información Y Comunicación.....	6
4.	Dificultades Modulo De Planeación Y Gestión.....	6
	4.1. <i>Componente Talento humano</i>	
	4.2. <i>Componente Direccionamiento estratégico</i>	
	4.3. <i>Componente Administración del Riesgo</i>	
5.	Dificultades Modulo De Evaluación Y Seguimiento.....	8
	5.1. <i>Componente de Autoevaluación institucional</i>	
	5.2. <i>Componente de Auditoria Interna</i>	
	5.3. <i>Componente Planes de Mejoramiento</i>	
6.	Dificultades Eje Transversal De Información Y Comunicación.....	8
7.	Estado general del Sistema.....	10
8.	Recomendaciones.....	11

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural “IMVIUR” La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 2 de 11</p>

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en el artículo 9 de la ley 1474 de 2011, se presenta el informe sobre el estado del control interno en el Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural “IMVIUR” La Calera – Cundinamarca, correspondiente al periodo de Agosto de 2017 a Noviembre de 2017.

El Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural “IMVIUR de La Calera, a través del desarrollo del Sistema de Control Interno armoniza las directrices y requisitos definidos en el Modelo Estándar de Control Interno - MECÍ y lo establecido en el Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, el cual modificó la estructura funcional del Modelo. De esta forma, el instituto propende por el aseguramiento de la calidad en la prestación de los servicios a su cargo, en la asistencia y el apoyo a la alta dirección, así como en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.




Desde la entrada en vigencia del Decreto 943 de 2014, El Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural “IMVIUR de La Calera, ha armonizado una a una las herramientas administrativas que le han permitido ajustar su actual modelo, basado en la metodología sugerida por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Esta metodología fue construida de manera participativa y socializada con todos los funcionarios y servidores de la corporación, con el objetivo de fortalecer el modelo a través de la autogestión, autorregulación y el pilar fundamental es decir el autocontrol.

ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA URBANA Y RURAL “IMVIUR” LA CALERA – CUNDINAMARCA

AVANCES MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

COMPONENTE DE TALENTO HUMANO

Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos: el Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural “IMVIUR” de La Calera cuenta con un código de ética y buen gobierno, el cual se adoptó por medio de la resolución N° 075 del 31 de Octubre de 2017, el cual se ajustó con el fin de fortalecer el código de la Institución. Adicionalmente se socializo con cada uno de los servidores de la entidad y fue publicado en la página web del instituto.

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 3 de 11</p>

Desarrollo del Talento Humano: El manual de funciones y competencias laborales del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR" de la Calera se encuentra evaluado, revisado y ajustado a la nueva reglamentación. Por otra parte el plan Institucional de Formación y Capacitación se encuentra adoptado mediante resolución 018 de 2016, el Manual de Inducción y reinducción está documentado para su revisión por parte de la mesa directiva del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR" de La Calera.

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO




Planes, Programas y Proyectos: En lo corrido de la vigencia 2017 se realizó una socialización de los documentos de direccionamiento estratégico, como lo es: El Código de Ética y Buen Gobierno, Plan Anticorrupción, Matriz de riesgos, Mapa de Procesos y Organigrama. Adicionalmente se llevaron a cabo procesos de seguimiento y evaluación como estrategia de mejora al interior del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR" de La Calera, así como el plan de compras el cual permite visibilizar la ejecución presupuestal durante la vigencia.

Modelo de Operación por Proceso: Durante la vigencia se actualizo el mapa de procesos de la entidad el cual fue socializado a todos los servidores públicos, se proyecta para la actual vigencia avanzar con las caracterizaciones de cada uno de los procesos evaluando si es necesario incluir o extraer alguno de los existentes.

Estructura Organizacional: se realizó capacitaciones con el fin de Socializar la relación de la estructura organizacional y los procesos de igual forma se están realizando la actualización del manual de funciones y competencias.

Indicadores de Gestión: se encuentran en proceso de definir y actualizar, a la fecha se inculco la importancia de la definición y seguimiento a los indicadores de gestión propuestos. Sin embargo no se ha implementado dichas mediciones en el Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR", ni se han reformulado indicadores para la actual vigencia.

Políticas de Operación: Este subcomponente es de gran importancia para el instituto ya que da las directrices de cómo realizar las actividades para brindar un mejor servicio a la

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 4 de 11</p>

comunidad, en la actual revisión se evidencia la documentación de las políticas de operación conforme a la resolución No 028 de junio 26 de 2009 la cual fue divulgada a los servidores del instituto teniendo en cuenta que es importante realizar una actualización de dichas políticas.

COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Políticas de Administración del Riesgo: Se da seguimiento a la matriz de riesgo de corrupción que se realizó para la vigencia 2017 del Instituto aplicando los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, donde se definen responsables y actividades para su mitigación. Es importante mencionar que no existen políticas de administración de riesgos las cuales regulan el actuar en el caso de que se evidencien dichos riesgos.




Identificación del Riesgo: Para la matriz de riesgo de corrupción se estableció un análisis de causas que permite definir aquellos factores internos y externos que influyen en los posibles riesgos.

Valoración de Riesgo: En cuanto a la valoración del riesgo de corrupción se definen todos los elementos exigidos por la metodología del DAFP desde la definición del riesgo inherente como el riesgo residual y las actividades para mitigar el los riesgos identificados.

AVANCES MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

COMPONENTE DE AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

Autoevaluación del Control y de Gestión: Aunque durante la actual vigencia se realizaron capacitaciones donde se hizo énfasis en la autoevaluación como herramienta fundamental del Modelo Estándar de Control Interno. Aun no existe una herramienta que permita realizar esta autoevaluación, este ejercicio se ve reflejado en el informe de gestión que realiza la mesa directiva a final de cada vigencia.

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 5 de 11</p>

COMPONENTE DE AUDITORIA INTERNA

Auditoria Interna: Se han venido presentando los informes de ley en las fechas estipuladas como lo es el informe anual de control interno, los informes pormenorizados y los informes de derechos de autor con el fin contribuir en el desarrollo del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR".

Durante la actual vigencia se lleva a cabo el plan y programa de auditorías el cual fue aprobado por el Director del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y Rural de La calera "IMVIUR" con el fin de aportar a la mejora continua de los procesos.

COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO




Plan de mejoramiento: Se cuenta con las herramientas para la definición y reporte de los planes de mejoramiento resultantes de las auditorias llevadas a cabo en la entidad. Se está a la espera del proceso de auditorías de la vigencia 2017 para evaluar los planes formulados y la pertinencia de las herramientas definidas.

AVANCES EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Información y comunicación externa: Se considera que este elemento tubo un avance considerable durante la vigencia , sin embargo en pro del cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 se llevara a cabo una revisión de los documentos cargados en la página web del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR".

Información y Comunicación Interna: Se ha fortalecido los canales de atención a la ciudadanía, sin embargo es necesario establecer el manejo de la información que se maneja al interior del Instituto Municipal de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR" de La Calera.

Sistema de Información y Comunicación: Se han venido ajustando los procesos para la recepción y el manejo de la documentación que llega al Instituto Municipal de Vivienda

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 6 de 11</p>

urbana y Rural "IMVIUR", esto con el fin de estar a la vanguardia del manejo de archivo de acuerdo con la normatividad vigente.

DIFICULTADES MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

COMPONENTE DE TALENTO HUMANO




Acuerdos Compromisos y Protocolos Éticos: Es necesario fortalecer los espacios para socializar los principios y valores del instituto ya que es la razón de ser del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y rural "IMVIUR" de La Calera.

Desarrollo del Talento Humano: en la actualización del programa de bienestar se ha avanzado en la programación de capacitaciones e incentivos del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y rural "IMVIUR" de La Calera, situación que ha reflejado generar una mejora significativa en el clima laboral.

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

Planes, Programas y Proyectos: Se implementó un formato que permite identificar los requisitos o necesidades de la comunidad, lo que impulsa la mejora de la entidad en el desarrollo integral. Es necesario realizar una planeación en cuanto al desarrollo de proyectos que permitan mejorar el direccionamiento estratégico de la entidad, involucrando a la comunidad y partes interesadas por ejemplo la implementación del Sistema de Gestión de Calidad y su certificación. Adicionalmente a pesar de que se definieron indicadores de gestión estos no se miden limitando la toma de decisiones basadas en datos reales y que busque la mejora continua del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y rural "IMVIUR" de La calera.

Modelo de Operación por Proceso: es necesario iniciar con la elaboración de caracterizaciones de procesos, procedimientos, consolidación y ajustes de formatos, esto con el fin de consolidar nuestro Sistema de Gestión de Calidad y el modelo de operación por procesos.

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		 <p>Con el compromiso de servir</p>
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 7 de 11</p>

Estructura Organizacional: Se ha establecido un mapa de procesos de la institución de igual forma se inició la actualización de la caracterización de los mismos evidenciando el compromiso formal por parte de los miembros del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y rural "IMVIUR", además destinan los espacios suficientes para el debate y su construcción.

Indicadores de Gestión: No se tiene adoptada la metodología para la elaboración y medición de indicadores de gestión, lo que limita la identificación de posibles falencias al interior de la entidad.

Políticas de Operación: No se cuentan con políticas de operación claras y que se ajusten a la razón de ser del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y rural "IMVIUR" de La Calera, esto podría desviar la consecución de sus objetivos como Entidad.

COMPONENTE DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO




Políticas de Administración del Riesgo: Inexistencia de una política que permita seguir una metodología clara en la identificación y clasificación de los riesgos, no solo de corrupción si no de gestión.

Identificación del Riesgo: Aunque la matriz de riesgos de corrupción cuenta o está sustentada dentro de la metodología del DAFP, es necesario que esta se expanda a los riesgos de gestión para realizar una matriz general de riesgo.

DIFICULTADES MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIENTO

COMPONENTE DE AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

Autoevaluación del Control y de Gestión: En la vigencia se ha trabajado en la adopción de la estrategia de autoevaluación al interior del Instituto y es necesario realizar capacitaciones relacionadas a este tema ya que es pilar fundamental del MECI.

	<p style="text-align: center;">REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO			Página 8 de 11

COMPONENTE DE AUDITORIA INTERNA

Auditoria Interna: se aprobó el cronograma y plan de auditorías que se está ejecutando en el actual periodo.

COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO

Plan de mejoramiento: Los planes de mejoramiento que se llevan a cabo en el instituto son resultados de auditorías realizadas por los entes externos y en la actualidad no se ha formulado ningún plan de mejoramiento interno a pesar de contar con informes de auditoría e identificar falencias puntuales en los procesos auditados.

DIFICULTADES EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Información y comunicación externa: No se ha definido en la página web los trámites o servicios ofrecidos a la comunidad por parte del Instituto de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR".

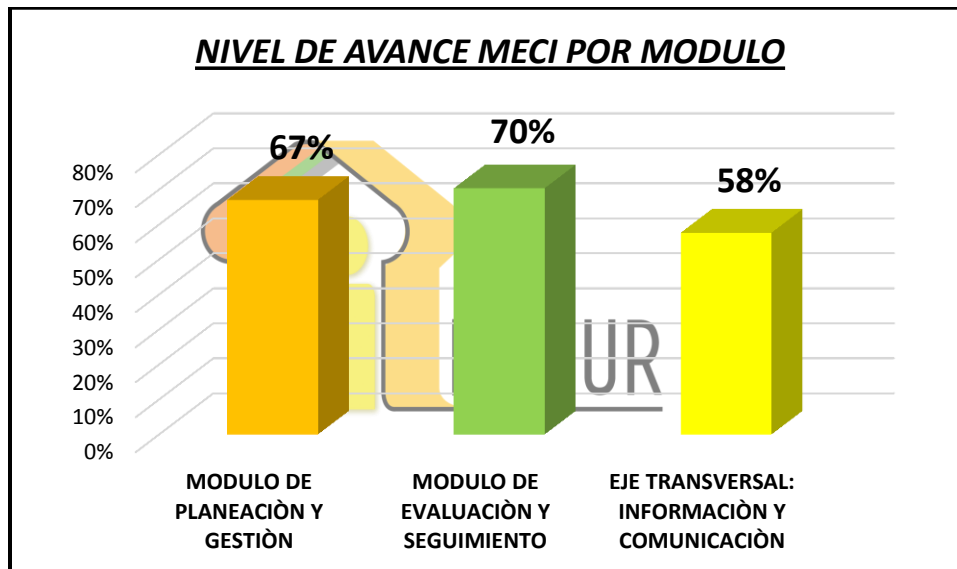
Información y Comunicación Interna: No se cuenta con una política definida de comunicación tanto interna como externa, lo cual genera dificultades en el manejo de la información al interior de la Entidad.

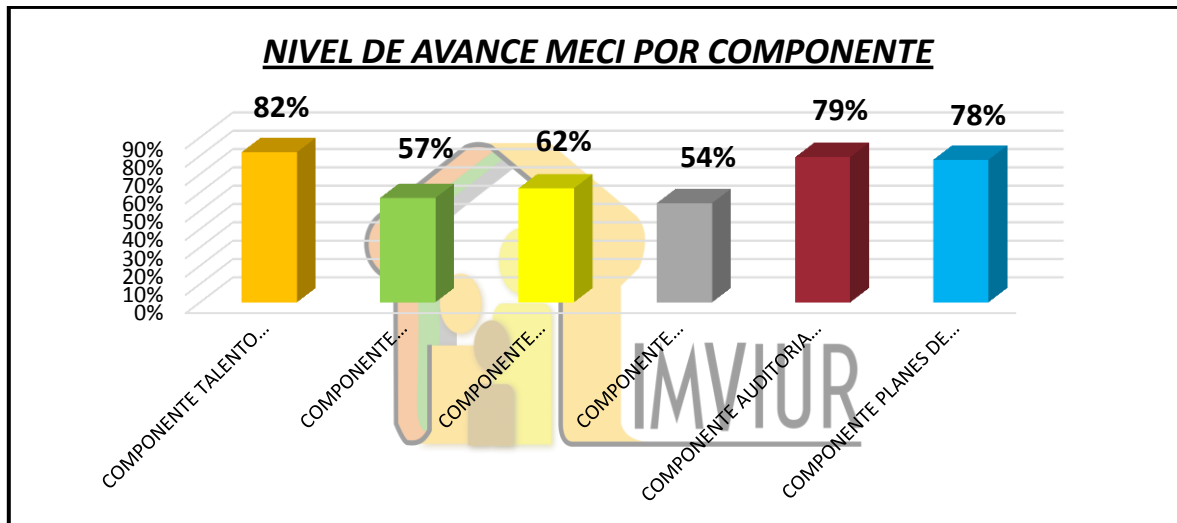
Sistema de Información y Comunicación: En la actualidad no se cuenta con un sistema que permita preservar la información que se emite en el Instituto de Vivienda urbana y Rural "IMVIUR", generando así controles básicos en hojas de cálculo lo cual expone la información a un riesgo de pérdida.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA

Teniendo en cuenta cada uno de los módulos y componentes que conforman la estructura del Modelo Estándar de Control Interno para las entidades públicas, fue necesario extraer cada uno de los requisitos obligatorios del modelo con el fin de establecer concretamente que aspectos están débiles en el Instituto para que de esta manera se pueda establecer un plan de mejoramiento para su implementación. En este orden de ideas se realizó una revisión detallada de los documentos creados en el Instituto Municipal de Vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" y que actividades se han evacuado en cuanto a la aplicación del MECI.




Como resultado de la revisión se logra determinar que el Direccionamiento Estratégico del Instituto Municipal de Vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" de La Calera necesita ser revisado y proyectado para poder lograr el nivel de madurez que se necesita en cada uno de los componentes del MECI, de esta manera lograr la articulación que deberán tener las entidades públicas con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.





RECOMENDACIONES

- ✓ Se requiere generar más compromiso en la revisión de documentos para el desarrollo del MECI por parte de los miembros del Instituto municipal de vivienda urbana y rural "IMVIUR", ya que esto retrasa el ajuste y la formalización de los mismos.
- ✓ Adoptar una metodología para el manejo, medición y seguimiento de indicadores de gestión que permita tomar decisiones sobre comportamientos de los procesos al interior de la Entidad.
- ✓ Continuar con el seguimiento detallado de las PQRSD que se reciben en la Entidad, a fin de prever respuestas por fuera de los términos establecidos por la ley.
- ✓ Iniciar lo antes posible con el levantamiento de la caracterización de los procesos, procedimientos y demás documentos necesarios y que estos a su vez sean el punto de partida para la consolidación de un sistema de gestión de calidad al interior del Instituto municipal de vivienda urbana y rural "IMVIUR" de La Calera.

	<p>REPÚBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA Instituto Municipal de vivienda Urbana y Rural "IMVIUR" La Calera.</p>		
<p>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</p>			<p>Página 11 de 11</p>

- ✓ Fortalecer las capacitaciones en administración de riesgo, indicadores de gestión, rendición de cuentas y demás temas que permitan generar un desarrollo en el ejercicio de direccionamiento estratégico en el Instituto.
- ✓ Rediseñar la página del Instituto, a fin de que sea más accesible a la comunidad del Municipio y que desde allí mismo puedan realizar sus solicitudes o despejar sus inquietudes sin tener que acercarse a las instalaciones del "IMVIUR".
- ✓ Iniciar con la implementación de la TRD al interior del Instituto tal y como lo establece el Archivo General de la Nación, situación que a futuro podría generar sanciones de tipo administrativo y/o disciplinario si es el caso.
- ✓ Implementar un plan de trabajo que permita dar inicio a la implementación de un Sistema de Gestión de Calidad bajo la norma ISO 9001-2015 articularlo con el MECI y dar cumplimiento a lo plasmado en el Modelo integrado de planeación y gestión MIPG propuesto por el DAFP.



JUAN SEBASTIAN JUNCA CASTRO

Asesor Control Interno

Instituto Municipal de Vivienda Urbana y Rural "IMVIUR"