

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

|   |                                    |  |
|---|------------------------------------|--|
| <b>Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:</b> | <b>Luis Arturo Forero Ronderos</b> | Período evaluado: Julio 1-Octubre 31 de 2012<br>Fecha de elaboración: 26 de Noviembre 2012 |
|---|------------------------------------|--|

### SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

#### Dificultades

Se continua presentando dificultades en algunos elementos del Desarrollo del Talento Humano que presenta un nivel de sostenibilidad del 58% citando los siguientes:

- En el proceso de formación y capacitación a la fecha no se encuentra adoptado formalmente el Plan Institucional de Formación y Capacitación para la vigencia, no se han establecido ni emplean indicadores para evaluar la gestión y el impacto de dicho plan y en consecuencia no se cuenta con mecanismos establecidos de seguimiento, lo que no permite plantear y ejecutar acciones de mejora que permitan realizar un seguimiento sistemático a dicho proceso.
- De igual manera para la vigencia no se encuentra adoptado el plan o programa de bienestar y no se han realizado actividades de bienestar laboral.
- A la fecha de corte del informe no se cuenta con el acto administrativo para la actualización del Plan de Incentivos del IDEP" que presente los lineamientos establecidos y los recursos disponibles en la entidad para la vigencia 2012.

Es necesario realizar el seguimiento a los acuerdos de gestión suscritos con los directivos del Instituto, seguimiento que se encuentra programado a realizar para el mes de diciembre.

En lo relacionado con el Sistema de Administración del riesgo, continua presentando la necesidad de reforzar los conceptos asociados al mismo; así como revisar y actualizar los riesgos identificados para algunos procesos y la implementación de los controles documentados, afianzar la importancia y manejo de los mismos e identificar la necesidad de realizar seguimientos periódicos a la aplicación de los controles por cada uno de los líderes de proceso.

Firma

## Avances

- El componente de direccionamiento estratégico, siendo uno de los elementos más decisivos para una adecuada dirección del Instituto, es importante destacar el fortalecimiento y estructuración de los componentes misionales del IDEP como son: Componente Escuela, Currículo y Pedagogía, Educación y Políticas Públicas, Cualificación Docente y Comunicación, Socialización y Divulgación por medio de los cuales se desarrollan y materializa la gestión del Instituto.
- La Alta Dirección y los líderes de cada uno de los procesos y componentes ha liderado la revisión y actualización del modelo de operación por procesos, impartiendo los lineamientos para su documentación, ejecución y seguimiento al desarrollo de los proyectos institucionales.
- El Instituto ha fortalecido y propende por la participación ciudadana en aspectos claves de la gestión, lo cual se observa en la programación de la rendición de cuentas para el cuarto trimestre de la vigencia, la generación de mecanismos para robustecer el proceso de atención al usuario, los mecanismos interactivos de comunicación (chats, redes sociales).
- Se cuenta con la revisión y actualización del modelo de operación por procesos del Instituto, durante este periodo se realizaron reuniones con los líderes y participantes de los procesos estratégicos, de apoyo y de evaluación con el objetivo de revisar las caracterizaciones y procedimientos asociados a cada uno de estos.

## SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

### Dificultades

- Se continua presentando la debilidad en el seguimiento y medición de los procesos, que a pesar de contar con sus indicadores, se presenta la necesidad de seguir generando estrategias que permitan reforzar los conceptos, afianzar la importancia y manejo de los mismos, identificar la importancia y necesidad de realizar su seguimiento que les permitan observar la situación y las tendencias de cambio generadas, facilitando la gestión interna y la toma de decisiones de las partes interesadas.
- A pesar de que se ha avanzado en el fomento de la cultura del autocontrol por parte de los líderes y en general de los servidores del Instituto, es necesario seguir trabajando en implementar la mejora continua fruto de las autoevaluaciones periódicas realizadas por los

procesos, que permitan dinamizar y generar actualizaciones permanentes al Sistema Integrado de Gestión.

- Finalmente, aun se presenta la no aplicabilidad y diligenciamiento de algunos formatos y en algunos procesos se desconoce la aplicabilidad del Listado maestro de formatos y tablas de retención documental TRD.

## Avances

- Se continuó con la revisión y actualización de la documentación del Sistema Integrado de Gestión del Instituto, trabajando en equipo con los líderes y participantes de los procesos en la redefinición de los procedimientos, políticas de operación y puntos de control que faciliten el seguimiento y control a la gestión del nuevo modelo de operación de procesos que se encuentra en proceso de redefinición y alineación a las nuevas metas del plan de desarrollo.
- En este periodo se avanzó en la revisión y definición de políticas de operación, a nivel de los subsistemas que componen el sistema integrado de gestión, (gestión de calidad, control interno, gestión ambiental, seguridad de la información, seguridad y salud ocupacional), de igual forma en la actualización de los procedimientos se establecieron políticas que permitan mejorar la gestión y el control de todos los procesos del IDEP identificando por los servidores que participaron en el proceso su importancia para determinar, recopilar y analizar los datos e información generados por el proceso.
- En el tema de información, el Instituto a partir del diagnóstico de comunicación interna realizado en el primer semestre implementó acciones de mejora aumentando significativamente la emisión de boletines internos y externos con el objetivo de difundir y divulgar la información de la gestión del IDEP a nivel de sus clientes internos y externos.
- De igual manera se encuentra en proceso de revisión y actualización el plan de comunicaciones institucional con los elementos propios del manejo de la información. Entre otros aspectos, se tienen establecidos diversos medios de comunicación interna y externa, estrategias de divulgación y socialización con el objetivo de lograr mayor reconocimiento institucional y acercamiento con la comunidad educativa.
- Se revisó y actualizó el instructivo control de documentos del Instituto con el objetivo de revisar y actualizar los criterios para la elaboración y control de documentos del Sistema Integrado de Gestión del Instituto.
- Se diseñó una herramienta de seguimiento a la hoja de vida de los indicadores asociados a los procesos, que facilita la consolidación de su información y permite llevar la trazabilidad en la información reportada en un solo instrumento mejorando la

eficacia y eficiencia en la gestión por parte del proceso de planeación en la consolidación y análisis de la información institucional.

## SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

### Dificultades

- Debido al proceso de revisión y actualización de la documentación del Sistema Integrado de Gestión y a la armonización presupuestal desarrollada en el primer semestre en la vigencia 2012 no se programaron auditorías internas a los procesos del instituto, teniendo como base que los procedimientos documentados y revisados detalladamente en el ciclo de auditorías de 2011 se encontraban en proceso de revisión y actualización por los líderes y participantes de los procesos, de igual manera el objetivo para esta vigencia fue la alineación de el quehacer funcional de las dependencias con la documentación de sus procedimientos y a la fecha se encuentran en proceso de revisión, aprobación e implementación; Sin embargo es importante aclarar que se han realizado seguimientos a procesos de acuerdo a las necesidades identificadas por la Oficina, en los cuales se presenta el informe respectivo y se suscriben las acciones de mejora a que dan lugar.
- De igual forma es importante señalar que el cargo de Jefe de Oficina de Control Interno se encontró en vacancia del 14 de septiembre al 5 de octubre por lo cual se presentaron retrasos en el normal funcionamiento de la oficina.

### Avances

- Se dinamizaron los planes de mejoramiento suscritos con los procesos del Instituto, evidenciándose mejora en la gestión y en las acciones suscritas con cada responsable.
- Se presentó avance en el fomento de la cultura del autocontrol, los líderes y responsables de realizar las autoevaluaciones, para el trimestre presentaron oportunamente los informes de seguimiento a indicadores y a riesgos, lo que permite realizar un monitoreo permanente y constante de la gestión y de las actividades propias de cada proceso.
- La Oficina de Control Interno continua realizando el acompañamiento a la revisión y actualización del modelo de operación por procesos del Instituto, al igual que realiza acompañamiento y asesoría en los procesos de autoevaluación, formulación de acciones de mejora, identificación de causa raíz a observaciones, no conformidades y hallazgos presentados en los procesos y en general asesora temas relacionados con la gestión institucional y el fortalecimiento del sistema de control interno.

- Es importante suscribir los planes de mejoramiento individuales que a la fecha no se han suscrito, de acuerdo al desempeño de los servidores y realizarles los correspondientes seguimientos.

## Estado General del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno bajo el modelo estandar MECI, se encuentra implementado y debidamente documentado, sin embargo es importante continuar trabajando la cultura para aplicar los requerimientos, procesos, procedimientos, guías, manuales y registros, establecidos y estandarizados en el Sistema Integrado de Gestión, lo que denota la necesidad de seguir trabajando en su optimización, articulación y consolidación.

De acuerdo con los resultados de la evaluación del Modelo Estándar de Control Interno mediante la aplicación de la “*Herramienta para verificar la sostenibilidad y operación del sistema de control interno*” suministrada por la Veeduría Distrital, que permite medir, no solamente el grado de implementación del sistema, sino la sostenibilidad en términos de efectividad se obtiene un resultado del 72%. Se evidencia que respecto al diagnóstico del informe anterior el Sistema de Control Interno presenta avance, donde es importante resaltar la aprehensión por parte de los responsables en el proceso de autoevaluación de la gestión, la participación y compromiso en la revisión y actualización de la documentación del sistema integrado de gestión, el progreso en la cultura de la mejora continua como parte del quehacer diario en el desarrollo de las actividades propias de cada proceso.

## Recomendaciones

- Se recomienda programar y adelantar un ciclo de auditorías integrales de gestión y calidad a los procesos en la vigencia 2013 para conocer el estado real de los mismos.
- Realizar seguimiento y evaluación a los acuerdos de gestión suscritos con los directivos.
- Es necesario continuar con el fortalecimiento de la cultura del autocontrol en todos los servidores del instituto en aras del mejoramiento continuo de la gestión, que se verá reflejado en la prestación del servicio y la generación de productos que cumplan con las expectativas y atributos establecidos por los clientes y usuarios del Instituto.
- Continuar con la revisión y actualización del manual de procesos y procedimientos del Instituto.
- Continuar con la revisión, identificación e implementación de las políticas de operación y puntos de control de los procesos.
- Continuar con la revisión y reformulación de los indicadores de gestión asociados a cada uno de los procesos.

Firma

- Generar estrategias que permitan la aprehensión y aplicación de los procedimientos básicos del sistema y la administración de riesgos.
- El conocimiento, comprensión, descripción y aplicación del ciclo PHVA (Planear-Hacer-Verificar-Actuar) en el Sistema Integrado de Gestión.
- El principio de enfoque basado en procesos.
- La revisión de los riesgos asociados a los procesos e implementar su medición y seguimiento por parte de los líderes y responsables de procesos.
- Dar tratamiento a las No conformidades establecidas identificando las causas que la generaron y sus respectivas acciones correctivas que contribuyan a eliminarlas en pro del mejoramiento continuo del sistema de gestión de la calidad.

(ORIGINAL FIRMADO)

---

**LUIS ARTURO FORERO RONDEROS**

Jefe Oficina Control Interno (E)

Elaborado por: María Jazmín Gómez O.  
Contratista Oficina Control Interno  
Alix del Pilar Hurtado P.  
Técnico Operativo Oficina Control Interno

Firma