INFORME EVALUACIÓN DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2019

1- SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

AVANCES: La Contraloría Municipal de Pereira, en la presente administración correspondiente a la vigencia 2019 ha desarrollado las siguientes actividades necesarias que conllevan al logro de los objetivos misionales y corporativos:

El avance de las acciones emprendidas para el cumplimiento del Plan estratégico 2019, estuvo representado en un **93%**, distribuido así:

AVANCE PLAN ESTRATEGICO 2019

PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL VIGENCIA 2019				
Lograr la confianza de la comunidad pereirana, mediante el ejercicio responsable y objetivo del control fiscal, basados en los principios de la administración pública, con personal competente, a través del mejoramiento continuo de los procesos, verificando el correcto manejo de los recursos y los beneficios sociales que se esperan de la gestión del estado.				
AREA	OBJETIVOS	% DE AVANCE I SEMESTRE	% DE AVANCE II SEMESTRE	% TOTAL DE AVANCE 2019
DTA	Contribuir al logro de una gestión pública eficiente y transparente, mediante el fortalecimiento del ejercicio de control fiscal, como función constitucional.	92%	100%	96%
RESPONSABILIDAD	Gestionar la recuperación de los recursos públicos, a través del fortalecimiento del proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva.	83%	86%	85%
PARTICIPACIÓN	Consolidar mecanismos de lucha contra la corrupción mediante acciones de control ciudadano, dirigidas a mejorar la gestión del servicio público y la satisfacción del interés colectivo.	90%	100%	95%
SUBCONTRALORIA	Fortalecimiento Institucional y Desarrollo Administrativo	100%	84%	92%
TOTAL		91%	91%	93%

Si bien es cierto los indicadores de gestión, denotan un avance significativo, se encuentran en proceso actividades que obstaculizan el logro de los objetivos propuestos por las áreas y la entidad.

Por lo anterior, el porcentaje total de avance del Plan Estratégico de la vigencia 2019 fue del **93%**

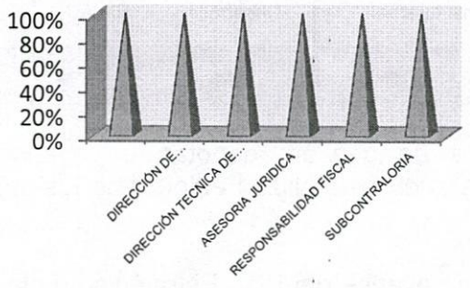
13.1.2020

DIFICULTADES: Acciones emprendidas por algunas áreas que al cierre de la vigencia se encuentran en proceso de ejecución.

2- SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

AVANCES: Se llevó a cabo la evaluación por áreas y por procesos, arrojando el siguiente comportamiento:

CONSOLIDADO EVALUACION DE PROCESOS VIGENCIA 2019			
No.	**AREA/PROCESO**	**% DE AVANCE**	
1	ASESORIA CONTROL INTERNO		**95%**
2	DIRECCIÓN DE PARTICIPACION CIUDADANA		**92%**
3	DIRECCIÓN TECNICA DE AUDITORIAS		**93%**
4	ASESORIA JURIDICA		**81%**
5	RESPONSABILIDAD FISCAL		**68%**
6	SUBCONTRALORIA		**89%**
	BIENES	97%	
	CALIDAD	65%	
	GESTION DOCUMENTAL	83%	
	PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD	96%	
	SISTEMAS	91%	
	SUBCONTRALORIA	94%	
	TALENTO HUMANO	90%	
	TESORERIA	96%	
% TOTAL DE CUMPLIMIENTO			**86%**



El porcentaje total de cumplimiento de la evaluación de los procesos misionales y de apoyo con corte a 30 de diciembre de 2019, fue del **86%,** esto debido a que algunas actividades se encuentran en proceso y cada área es responsable de su avance. De igual manera primó la inoportunidad de algunas áreas en la entrega de la información que hace que su indicador no sea efectivo.

DIFICULTADES: Inoportunidad en la entrega de la información requerida para la elaboración de los informes de evaluación y seguimiento a los procesos misionales y de apoyo.

3- SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

AVANCES: Se llevó a cabo evaluación del Sistema de Control Interno Contable de la vigencia 2019 de acuerdo al marco de referencia del proceso Contable.

MÁXIMO A OBTENER	**5**
Total preguntas	32
Puntaje obtenido	31.32
Porcentaje obtenido	0.98
CALIFICACIÓN	**4.89**

Es importante resaltar que el resultado fue **EFICIENTE** (4.89), respecto al año anterior (4.88) una variación de 0.01 favorable, dentro del rango de interpretación de las calificaciones, se puede observar que la entidad está aplicando los procedimientos establecidos en el Manual de Políticas Contables y del régimen de Contabilidad Pública.

Todos los hechos económicos, financieros realizados al interior de la Contraloría Municipal de Pereira, fueron debidamente canalizados al proceso contable. De igual forma el trabajo en equipo hace que haya una adecuada estructuración e integralidad de toda la información hacia el proceso.

DIFICULTADES: No se presentó dentro del proceso de evaluación del SCIC-2019

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

En términos generales esta Asesoría considera que el Sistema de Control Interno con base en los tres subsistemas evaluados, como son el Plan Estratégico, procesos misionales y de apoyo y el Sistema de Control Interno Contable de acuerdo a las auditorías reportadas por la Asesoría de Control Interno, que el nivel avance fue satisfactorio, se exceptúan algunas áreas que presentan actividades en proceso de ejecución.

Es de aclarar que antes de finalizar el I trimestre de 2020 de acuerdo a los indicadores de gestión de seguimiento y monitoreo a los procesos, se presentará el tablero consolidado de la vigencia 2019

En términos generales la entidad cumplió con sus objetivos misionales e internamente se realizaron actividades con un buen ambiente laboral y administrativo.

RECOMENDACIONES GENERALES

Es importante resaltar la oportunidad, celeridad y consolidación de los Planes de acción, evaluación de los procesos misionales y de apoyo, mapas de riesgos institucionales y de corrupción que deben tener los líderes de los diferentes procesos, a fin de que tanto la Asesoría de Planeación y Control Interno puedan consolidar y presentar los informes de indicadores de gestión.

Finiquitar en forma definitiva las metas que aún se encuentran en proceso de ejecución, a fin de lograr los objetivos institucionales trazados por las áreas y la Contraloría y esto solo se logra con la adopción de planes de mejoramiento individuales donde se pueda evidenciar con mayor precisión las mejoras en los procesos.

Para la vigencia 2020 se deben tomar medidas precisas en la oportunidad que deben tener los líderes de cada proceso para generar y allegar la información requeridos por la Asesoría de Control Interno.

Dar cumplimiento a lo establecido en el SGC, toda vez que algunos utilizados no son los aprobados en el Calidad.

NOTA: La consolidación de la información que sirvió de base para la elaboración del presente informe, está sustentada en los informes reportados por los líderes de los procesos en cada trimestre y posteriormente evaluada por esta Asesoría guardando la independencia y objetividad permanente en el ejercicio de las funciones que se enmarcan para las oficinas de Control Interno.

MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno