

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA INFORME AUTOEVALUACION DEL CONTROL VIGENCIA 2018

El Modelo Estándar de Control Interno MECI, es una herramienta gerencial para el control a la gestión pública, y que se fundamenta en la cultura del control, y la responsabilidad y compromiso de la Alta Dirección para su implementación, y fortalecimiento continuo.

El informe de Autoevaluación del Control es producto del resultado de las encuestas diligenciadas por 38 funcionarios de la entidad, seleccionados de conformidad con el procedimiento M4P11-01, adaptado a lo establecido por la guía MECI 2015, producto del decreto 0943 de mayo de 2014.

Alcanzando una calificación de 4.53 puntos sobre 5.00 posibles, ubicándose en un nivel adecuado. Como se ilustra en la tabla N°1.

RESULTADOS ENCUESTA AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL						
MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO						
S.C.I	MÓDULO		COMPONENTE		ELEMENTO	
4,53	4,47	CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	TALENTO HUMANO	4,57	ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS	4,57
					DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4,41
			DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4,44	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	4,47
					MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS	4,39
					ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	4,45
					INDICADORES DE GESTIÓN	4,54
					POLITICAS DE OPERACIÓN	4,33
			ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	4,49	POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	4,49
					IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	4,49
					ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO	4,49
	4,54	CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL	4,18	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN	4,48
			AUDITORÍA INTERNA		AUDITORÍA INTERNA	4,57
			PLANES DE MEJORAMIENTO		PLAN DE MEJORAMIENTO	4,57
EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN						4,58

CRITERIOS	RANGO
INADECUADO	$0 \leq \text{PUNTAJE} \leq 2.0$
DEFICIENTE	$2.0 < \text{PUNTAJE} \leq 3.0$
SATISFACTORIO	$3.0 < \text{PUNTAJE} \leq 4.0$
ADECUADO	$4.0 < \text{PUNTAJE} \leq 5.0$

1. MODULO CONTROL DE PLANEACION Y GESTION

Tabla N°2

MÓDULO		COMPONENTE	
4,47	CONTROL PLANEACIÓN DE Y GESTIÓN	TALENTO HUMANO	4,57
		DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4,44
		ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	4,49

El modulo obtuvo una calificación de 4.47 sobre 5.00 puntos, evidenciándose un incremento de 0.05 puntos en relación con la vigencia 2017.

1.1 COMPONENTE DE TALENTO HUMANO

Tabla N°3

COMPONENTE		ELEMENTO	
TALENTO HUMANO	4,57	ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS	4,57
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4,41

El promedio alcanzado por el componente fue de 4.57 puntos sobre 5.00 puntos, quedando ubicado en el nivel adecuado.

El elemento Desarrollo del Talento Humano obtuvo un puntaje de 4.41 puntos, ubicándose en un nivel adecuado, y el Elemento Acuerdo, Compromisos o Protocolos Éticos obtuvo una calificación de 4.57 puntos, quedando en un nivel adecuado.

1.2 COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

Tabla N°4

COMPONENTE		ELEMENTO	
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4,44	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	4,47
		MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS	4,39
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	4,45
		INDICADORES DE GESTIÓN	4,54
		POLITICAS DE OPERACIÓN	4,33

El promedio alcanzado por el componente fue de 4.44 puntos sobre 5.00 puntos, quedando ubicado en el nivel adecuado.

El elemento mejor evaluado fue el de Indicadores de Gestión con una calificación de 4.54 puntos, seguido de Planes, Programas y Proyectos con 4.47, ubicándose en un nivel satisfactorio, como se observa en la tabla.

- La alta dirección está comprometida y cumple con los objetivos, principios y fundamentos del Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de la Calidad.

1.3 COMPONENTE ADMINISTRACION DEL RIESGO

Tabla N°5

COMPONENTE		ELEMENTO	
ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	4,49	POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	4,49
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	4,49
		ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO	4,49

El promedio alcanzado por el componente fue de 4.49 puntos sobre 5.00 puntos, quedando ubicado en el nivel adecuado. Evidenciando un incremento de 0.03 en la percepción con respecto al 2017.

2. MODULO CONTROL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Tabla N°6

MÓDULO		COMPONENTE		ELEMENTO	
4,54	CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL	4,54	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN	4,48
		AUDITORÍA INTERNA		AUDITORÍA INTERNA	4,57
		PLANES DE MEJORAMIENTO		PLAN DE MEJORAMIENTO	4,57

El promedio alcanzado por el componente fue de 4.54 puntos sobre 5.00 puntos, quedando ubicado en el nivel adecuado. Evidenciando una calificación superior con respecto a la del 2017, en 0.05 puntos.

3. EJE TRANSVERSAL DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Tabla N°10

MÓDULO	COMPONENTE	ELEMENTO
EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		4,58

El eje transversal de información y comunicación obtuvo una calificación de 4.58 puntos sobre 5.00, ubicándose en un nivel adecuado, comparado con la evaluación anterior, tuvo un aumento de 0.05 puntos.

La percepción por parte de los funcionarios muestra que se cumple adecuadamente con los productos MECI, permitiendo con ello organizar y divulgar la información que se produce.

CONCLUSIONES

Siguiendo las instrucciones de la circular No-03 del 26 de octubre de 2018, y de acuerdo a los resultados obtenidos del diligenciamiento de la encuesta de autoevaluación realizadas por 38 funcionarios de los diferentes procesos, se pudo establecer que:

- Los resultados muestran un leve crecimiento de 0.01% en la efectividad del Sistema de Control Interno con respecto a la vigencia 2017, paso de 4.50 a 4.55 manteniéndose en el rango de Adecuado.

Tabla N°11

MECI 2014	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018
SISTEMA DE CONTROL INTERNO	3,74	4,47	4,53
EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	3,84	4,53	4,58
PROMEDIO/VIGENCIA	3,79	4,5	4,55

- De los 13 elementos que hacen parte del MECI, el 100% obtuvo un nivel de calificación adecuada, de acuerdo a la tabla de valoración la calificación entre 4.00 Y 5.00 puntos.

Teniendo en cuenta lo enunciado, se intuye que los funcionarios perciben que el Sistema Integrado de Gestión SIG de la entidad se encuentra en un nivel adecuado de conformidad con la tabla de calificación.

Tabla N°12

VIGENCIA	CALIFICACION	CALIFICACION OPTIMA	% POR MEJORA
2016	3,79	5	31.93%
2017	4,5	5	11.11%
2018	4,55	5	9,80%

La tabla N°12, muestra el comparativo de las calificaciones obtenida durante las tres últimas vigencias y su porcentaje de mejora para cada una, evidenciándose que para esta Autoevaluación del Control el porcentaje de mejora va decreciendo, lo que denota, que se presentó una mejora con respecto a la vigencia anterior.

- Continuar desarrollando estrategias para socializar los componentes y elementos del MECI son una necesidad sentida en la entidad para la satisfacción de los clientes y partes interesadas.
- Necesidad de apropiarse de los *principios del MECI 2014*, para lograr un sistema de control interno fuerte y sostenible con políticas, instrumentos y mecanismos de seguimiento, evaluación y verificación en procura del mejoramiento continuo.
 1. *Autocontrol*: capacidad de cada funcionario de hacer el control inherente e intrínseco a sus responsabilidades, acciones y decisiones.
 2. *Autorregulación*: capacidad institucional de la entidad para reglamentar los asuntos que le sean propios a su función administrativa.
 3. *Autogestión*: Capacidad de la entidad para interrelacionar la autorregulación y el autocontrol para una gestión exitosa.
- Se debe de continuar procesos de inducción y reinducción a los funcionarios e incluir en estas el estado de cada uno de los procesos, fortalezas y debilidades, para que todos los funcionarios tengan conocimiento de lo que se está trabajando en la entidad.
- A nivel general se percibe que en la entidad se está dando cumplimiento a la Resolución 011 del 18 de diciembre de 2014, por la cual se actualiza el MECI 2014 en la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.