

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

PERIODO DEL 13 DE MARZO  
2012 AL 10 DE JULIO DEL 2012

FECHA ELABORACION: 17 DE JULIO DE 2012

### Subsistema de Control Estratégico

#### Avances

- De acuerdo a las encuestas del meci se ha avanzado el estilo de dirección alcanzando un 66% lo que muestra un buen desarrollo en este subsistema, en cuanto a planes y programas se cumplió en un 83% debido a que se realizaron los planes estratégicos y los planes de acción por dependencia en toda la organización..
- Esta definido en talento humano los manuales, se ha cumplido en un 40% con las capacitaciones programadas del año 2012 del recurso humano, ya que últimamente se destaca la revisión permanente de la alta dirección la cual a jugado un papel importante en el desarrollo de la organización generando lineamientos y recomendaciones para el mejoramiento continuo.
- Se están realizando los planes y programas a nivel de toda la estructura organizacional.

#### Dificultades

- Hay deficiencia en el conocimiento de los elementos como el código de ética, falta socialización y difusión.
- Falta revisar y ajustar la operación por procesos, ya que no se revisan los procesos de manera periódica, afín de ir ajustándolos conforme a las nuevas necesidades.

## Subsistema de Control de Gestión

### Avances

- En este subsistema se avanzó en las políticas de operación las que han facilitado la ejecución de los procesos
- Se cuenta con la existencia de manuales de procesos y procedimientos.
- Se tienen las herramientas tecnológicas para almacenar y compartir todo tipo de información, software, gestor de documentos, buzónes PQR, correo interno, página web, carteleros en forma general se avanzó en un 93,33% en el componente de información.

### Dificultades

- Falta organización del archivo para lo cual debe cumplir los lineamientos de gestión de archivo y las normas como lo dispone el Archivo General de Nación.
- Se tienen todos los procesos caracterizados pero existen desviaciones en cuanto a los procedimientos y al tema de indicadores, que si bien se han elaborado no se aplican debidamente ni se hace análisis de datos.

## Subsistema de Control de Evaluación

### Avances

- La entidad cuenta con un plan estratégico el cual contiene los planes de acción anual por dependencia, los que contemplan indicadores para hacer más objetiva la evaluación.
- Se han realizado auditorías de la gestión administrativa, de convenios, la subgerencia de crédito, cartera y cuentas especiales y gestión jurídica de la vigencia 2012. Se ha solicitado el plan de mejoramiento y se han hecho las respectivas recomendaciones.
- Se tienen los insumos y productos para el control de gestión institucional, para lo cual se tiene; comités de conciliación y cartera.

### Dificultades

- Aunque los planes de mejoramiento institucional y por procesos están definidos, han sido deficiente las acciones de mejora a los procesos de operación de proyectos.
- Existen dificultades en los convenios de repoblamiento bovino, palma y reforestación por la regular socialización que se hizo a los usuarios al inicio del programa.
- Dificultad de recuperar las inversiones en los contratos de cuentas en participación.
- Deficiencias en la cultura del control y autocontrol, las practicas son deficientes.
- Existen dificultades en los planes de mejoramiento individual y por proceso, ya que los primeros no se elaboran y los segundos no se auto evalúan.

### Estado general del Sistema de Control Interno

- De acuerdo a la encuesta MECI el estado de control interno es adecuado se han desarrollado acciones tendientes a mejorar y sostener la gestion del Sistema de Control Interno, también se han realizado acciones para cumplir con los subsistemas de los diferentes componentes, sin embargo la tendendia que se estaba presentando era de un mayor avance en los métodos estándar de control interno.

### Recomendaciones

- Elaborar manual para la evaluación del desempeño.
- Ajuste al manual de funciones y requisitos.
- Ajustar el manual de contratación a la nueva normatividad.
- Valorar el riesgo para entrar a controlarlo y mitigarlo.
- Revisar el desarrollo de talento humano como: programas de inducción, manuales de funciones, planes de capacitación y bienestar.
- Revisar y ajustar los diferentes procesos, conforme al modelo de operación por procesos, procedimientos y calidad.

- Revisar y ajustar los indicadores de procesos, con el objeto de incluir indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad.
- Implementar la auto evaluación y el autocontrol, con el fin mitigar riesgos y corregir desviaciones de lo planeado.
- Los responsables de procesos deben implementar con sus colaboradores los planes de mejoramiento individual, que servirán de base para la evaluación del desempeño.
- Falta capacitación de los sistemas integrados de gestión y de Calidad.

<b>Elaborado por: BERNARDO MORALES CUELLAR</b>	<b>Fecha: 17 DE JULIO DE 2012</b>