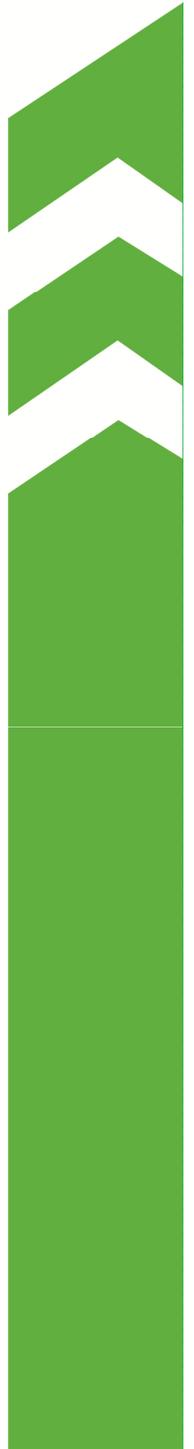


*Sabaneta*  
con *S*entido  
*Social*

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

*Vigilancia y control del  
Municipio*

NOVIEMBRE 10 DE 2014



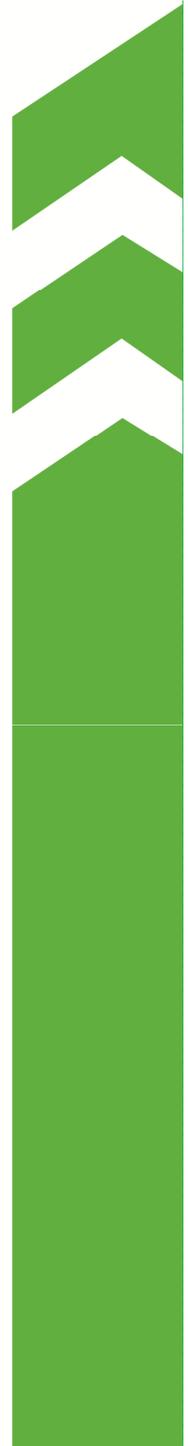
La oficina de Control Interno es una dependencia adscrita al despacho de la alcaldía Municipal, que tiene como responsabilidad medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles establecidos en la Administración Municipal.

- **Artículo 8. Control Interno:** El control interno de las dependencias de la Administración central, será ejercido en los términos de los artículos 209 y 269 de la Constitución Política, las Leyes 87 de 1993, 489 de 1998, 1474 de 2011, y el Decreto Ley 19 de 2012, por el Alcalde del Municipio a través de la Oficina de Control Interno en el nivel central y del Jefe de Control Interno.
- La aplicación de los métodos y procedimientos, para ejercer el control interno, al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del mismo, también será de responsabilidad de las directivas de cada una de las distintas dependencias centrales.

# Roles de la oficina de Control interno

*Sabaneta*  
con *S*entido Social

- El Sistema de Control Interno es un instrumento que busca facilitar que la gestión administrativa de las entidades y organismos del Estado logren el cumplimiento de la misión y los objetivos propuestos de acuerdo con la normatividad y políticas del Estado. En este orden de ideas a la Oficina de Control Interno como elemento asesor, evaluador y dinamizador del Sistema de Control Interno le corresponde desarrollar los siguientes roles:



# Roles de la oficina de Control interno

*Sabaneta*  
con *S*entido Social

- ☑ **Valoración del Riesgo**
- ☑ **Acompañamiento y Asesoría**
- ☑ **Evaluación y Seguimiento**
- ☑ **Fomento de la Cultura del Autocontrol**
- ☑ **Relación con Entes Externos**

# Roles de la oficina de Control interno

## ☑ Valoración del Riesgo

19 Procesos

3 Estratégicos

10 Misionales

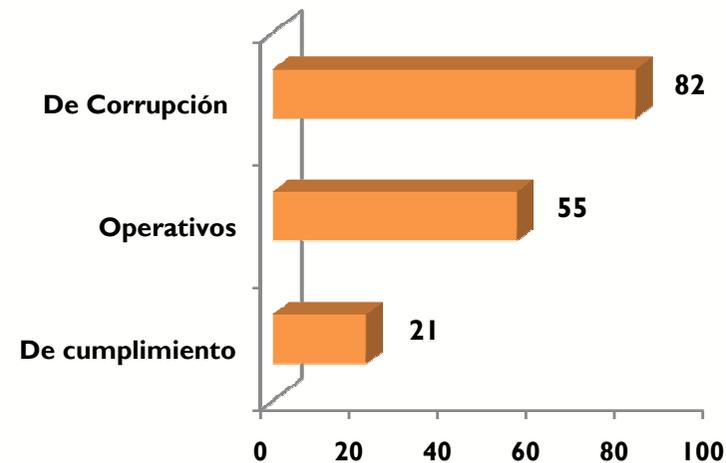
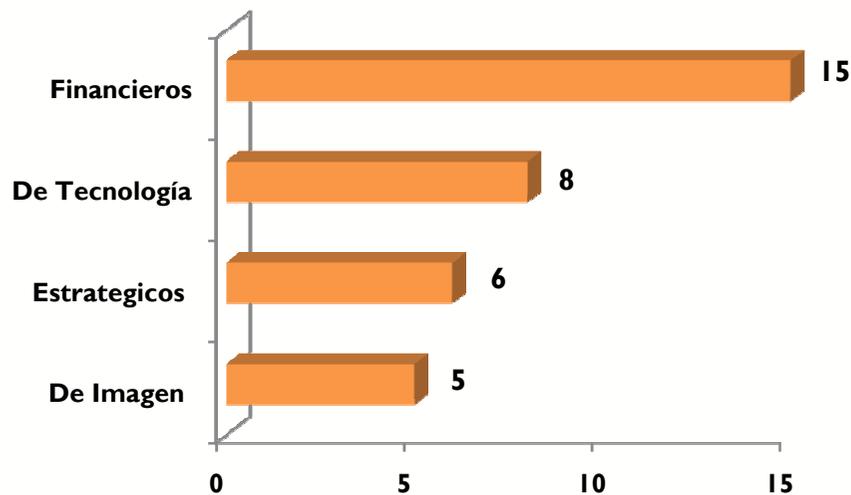
4 Apoyo

2 Evaluación

## Mapa de Riesgos Institucional - 2014



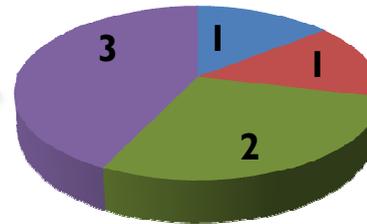
192 Riesgos Identificados





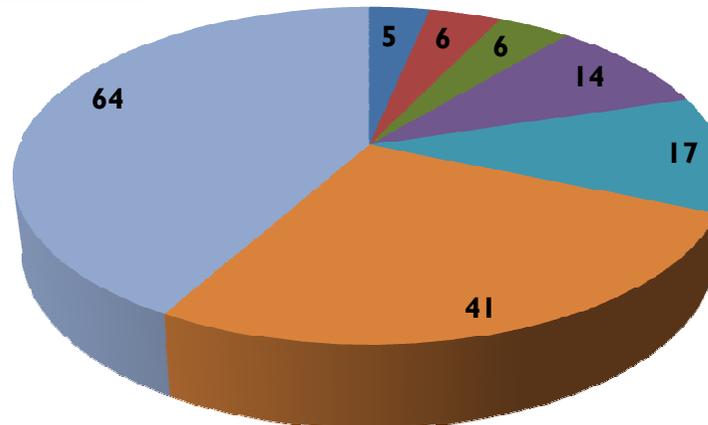
## Riesgos por Procesos

### Procesos Estratégicos



- De Tecnología
- De cumplimiento
- Operativos
- De Corrupción

### Procesos Misionales

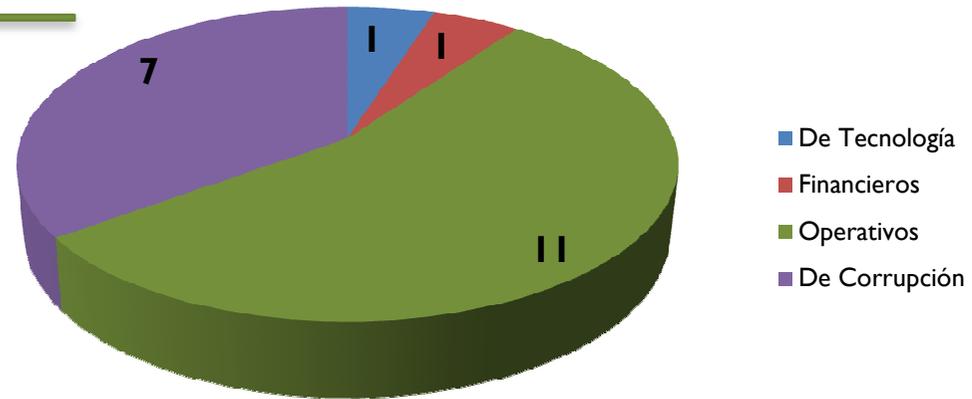


- De Imagen
- Estratégicos
- De Tecnología
- Financieros
- De cumplimiento
- Operativos
- De Corrupción

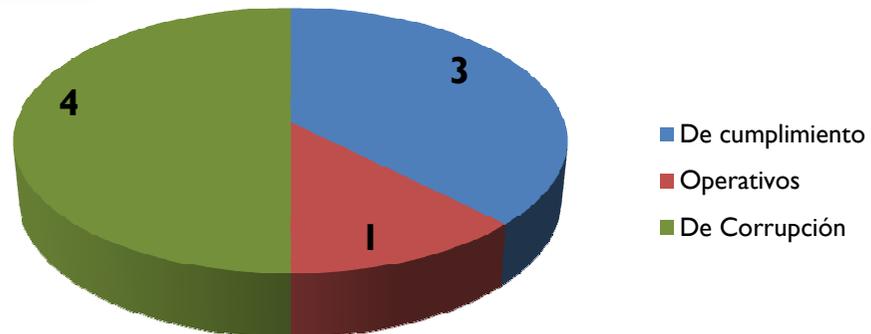


## Riesgos por Procesos

### Procesos Apoyo



### Procesos Evaluación



# Roles de la oficina de Control interno

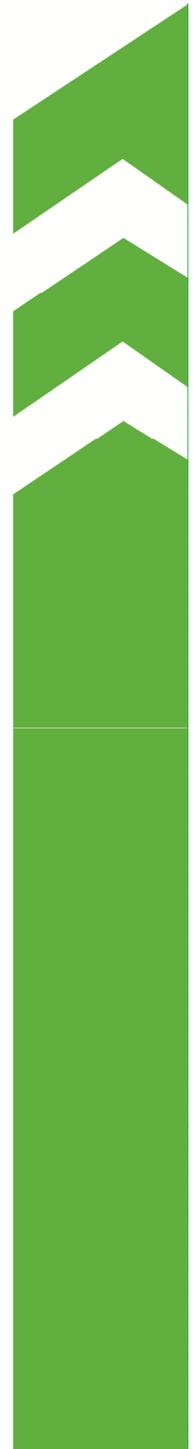


## **Acompañamiento y Asesoría**

El artículo 9° de la Ley 87 de 1993 señala entre otras cosas, que le corresponde a la Oficina de Control Interno, asesorar a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos. En desarrollo de tales funciones, el artículo 3° del Decreto 1537 de 2001, identifica el *Acompañamiento y Asesoría* como uno de los principales tópicos que enmarcan el rol de las Oficinas de Control Interno.

# Roles de la oficina de Control interno

**Sabaneta**  
con **S**entido Social



## Acompañamiento y Asesoría

Asesoría y Acompañamiento desarrollado	Producto
Asesoría en los reportes del Índice de Gobierno Abierto (IGA)	Resultados del IGA 2013-2014 donde Sabaneta ocupó el puesto 16 a nivel Nacional
Acompañamiento en la Rendición de informes a Planeación Nacional para el ranking de desempeño integral y fiscal	Reporte de Formularios de Sicep y FUT debidamente revisados
Acompañamiento y asesoría a la Administración en el manejo la rendición de informes de SIRECI y SGR	Reporte de Informes de Sireci y SGR oportunos cada mes.

ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO (IGA) 2013 - 2014

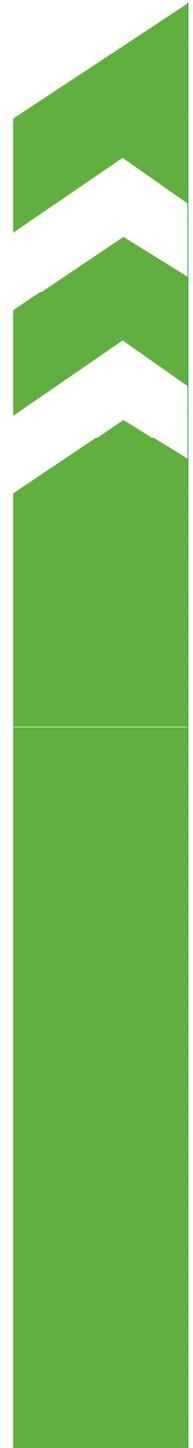
Departamento	ANTIOQUIA	C. Dane	5631
Entidad	SABANETA	Categoría	2
Gobernador(a) o Alcalde(sa)	LUZ ESTELA GIRALDO OSSA		

En el marco de su acción preventiva y de monitoreo de normas estratégicas de lucha contra la corrupción en la gestión pública territorial, la PGN ha venido aplicando a nivel territorial en todo el país, el Índice de Gobierno Abierto (IGA) desde las vigencias 2010 a 2013. A continuación se presentan los resultados obtenidos por la entidad (Alcaldía o Gobernación) en los diferentes indicadores que componen el Índice de Gobierno Abierto (IGA) para la vigencia 2013.

	PROMEDIO		PUNTAJE	
	Nacional	Depto	Entidad	Rankin *
ÍNDICE DE GOBIERNO ABIERTO (IGA) - 2013	68,9	72,3	86,0	16

# Roles de la oficina de Control interno

**Sabaneta**  
con **S**entido Social



## Acompañamiento y Asesoría

Asesoría y Acompañamiento desarrollado	Producto
Apoyo a la alcaldesa en Comités de trabajo.	Comités como Conciliaciones, cargas Urbanísticas, Comfis, calidad MECI, Gobierno en Línea
Memorandos a la alcaldesa y secretarios de despacho con alertas y recomendaciones en diferentes temas.	Propuesta de Mejora de servicios
Asesoría y acompañamiento en la remisión de información a través del portal de la contraloría de Antioquia de Gestión Transparente	Control permanente de la información reportada a este portal.

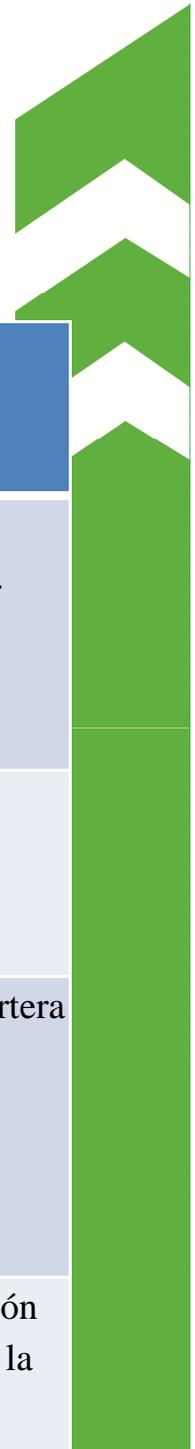
# Acompañamiento y Asesoría



Asesoría y Acompañamiento desarrollado	Producto
Memorandos a Secretarías con propósitos Institucionales.	Seguimiento a la publicidad de actos administrativos en la página web del Municipio. Seguimiento al uso de la imagen institucional en las diferentes publicaciones. Seguimiento y uso de la publicación de trámites y servicios a la comunidad por parte de la administración Municipal.
Memorandos a Secretarías con solicitudes recomendaciones y alertas sobre oportunidad e importancia de reportes suministrados a las dependencias y suministro de información para rendición de cuentas.	Mejoramiento en la oportunidad en la publicación de la contratación en Gestión transparente de la Contraloría General de Antioquia, Rendición de cuentas oportuna a la Contraloría General de la Nación en temas presupuestales y contables, Posicionamiento del Municipio a nivel nacional en Rendición cuentas e informes a entes de Control.
Memorando a la Secretaría de Servicios administrativos con solicitud de resultados de las evaluaciones de desempeño de empleados de carrera administrativa y su respectivo plan de mejoramiento	Mejoramiento de las actividades desarrolladas por los empleados en las diferentes dependencias de la Administración Municipal.
Memorandos a la Secretaría de La Secretaría de Movilidad y Tránsito con solicitud de acciones implementadas para la recuperación de cartera morosa (vencida) de difícil recaudo contravencional y seguimientos de las cámaras de fotomultas	Seguimiento y continuo control a la recuperación de cartera para la Administración Municipal. Seguimiento técnico y económico al sistema de fotomultas en la administración Municipal.

# Acompañamiento y Asesoría

**Sabaneta**  
con **S**entido  
**Social**



<b>Asesoría y Acompañamiento desarrollado</b>	<b>Producto</b>
Memorando a las dependencias de la administración Municipal con recomendaciones y alertas de la respuesta oportuna a los derechos de petición.	Seguimiento a las dependencias de la administración en oportunidad de respuestas a la comunidad y entes de control.
Solicitud de informe sobre los gastos de funcionamiento de los vehículos oficiales del Municipio	Acciones de mejora encaminadas a la Austeridad en el gasto público.
Memorandos a la Secretaría de Hacienda y Secretaría de Movilidad y Transito solicitando información sobre cartera vigente, cartera vencida e impuestos recaudados	Seguimiento y acciones de mejora para la recuperación de cartera y recaudo de impuestos de la Administración Municipal
Solicitud a la Alcaldesa y Secretarios de despacho de implementación de la política de cero papel.	Identificación, racionalización, simplificación y automatización de procesos y procedimientos internos, facilitando el flujo de la información.

# Roles de la oficina de Control interno

*Sabaneta*  
con *S*entido Social

## **Evaluación y Seguimiento**

- La Evaluación es un proceso permanente, mediante el cual, a partir de la información que se obtiene de diversas fuentes, se emite un juicio de valor acerca del rendimiento o desempeño de un área, un proceso o una actividad.

# Evaluación y Seguimiento

*Sabaneta*  
con *S*entido  
Social

Evaluaciones de ley que debe hacer la oficina de Control interno	Entidad a la que reporta
Evaluación Anual del Sistema de Control Interno	DAFP
Seguimiento Planes de Mejoramiento	Contraloria General de Antioquia y Contraloria General de la República
Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno	Pagina web
Seguimiento derechos de Petición	Alcaldia
Seguimiento Plan Anticorrupción	Pagina web
Informe de Austeridad en el gasto Publico	Alcaldia
Seguimiento uso de Software y derecho de Autor	DAFP
Seguimiento Sistema de Gestión de la calidad	DAFP
Evaluación Institucional Por dependencias	DAFP y Alcaldia
Evaluación Plan de Desarrollo	Contraloria General de Antioquia
Seguimiento y verificación SUIIT	DAFP
Seguimiento del SIGEP	DAFP

# Evaluación y Seguimiento

## MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI



Departamento Administrativo  
de la FUNCIÓN PÚBLICA  
República de Colombia

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

ALCALDIA MUNICIPAL SABANETA, [\(salir\)](#)

Datos Entidad

Encuesta

Informe

Certificado

Puntaje

### NOTA

Los siguientes resultados responden al análisis de madurez del Sistema de Control Interno, los cuales no son comparables con los resultados de la vigencia 2012 y anteriores por responder a una metodología y niveles de valoración diferentes.

FACTOR	PUNTAJE	NIVEL	Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno. <a href="#">Ir Instructivo</a>
ENTORNO DE CONTROL	5	AVANZADO	
INFORMACION Y COMUNICACION	4,97	AVANZADO	
ACTIVIDADES DE CONTROL	5	AVANZADO	
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5	AVANZADO	
SEGUIMIENTO	5	AVANZADO	

INDICADOR DE MADUREZ MECI	99,85%	AVANZADO
---------------------------	--------	----------

FASE	VALOR
<b>INICIAL:</b> Evaluar el avance del sistema de control interno de las Entidades mediante la determinación de niveles de madurez, basados en la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, que permitan establecer acciones de mejora con el fin de fortalecer el Control Interno.	0 - 10
<b>BÁSICO:</b> El modelo de control interno se cumple de manera primaria. La entidad cumple las funciones que la ley le exige, pero no tiene en cuenta la voz de la ciudadanía ni de sus servidores. Los datos de seguimiento y revisión del modelo son mínimos.	11 - 35
<b>INTERMEDIO:</b> El modelo de control interno se cumple, pero con deficiencias en cuanto a la documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.	36 - 65
<b>SATISFACTORIO:</b> El modelo de control interno se cumple, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existen tendencia a mantener la mejora en los procesos. La entidad ha identificado los riesgos para la mayoría de sus procesos, pero no realiza una adecuada administración del riesgo	66 - 90
<b>AVANZADO:</b> Se gestiona de acuerdo con el modelo MECI1000:2005, y son ejemplo para otras entidades del sector. El nivel de satisfacción de las partes interesadas se mide continuamente y se toman decisiones a partir del seguimiento y revisiones que se le hacen a los procesos y servidores. Se mide la eficacia y la eficiencia de las actividades y se mejora continuamente para optimizarla. La administración de los riesgos es eficiente y mantiene a la entidad cubierta ante amenazas.	91 - 100

# Evaluación y Seguimiento



## EVALUACION PLAN DE DESARROLLO COMPARATIVO DE EFICACIA AÑOS 2012 Y 2013

BLOQUE	CALIFICACIÓN AÑO 2012	CALIFICACIÓN AÑO 2013
BASE SOCIAL INCLUYENTE	79,26	86,63
SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	71,01	84,77
GESTIÓN Y ADMÓN EFICIENTE	81,78	88,30
INFRAESTRUCTURA Y PROGRESO	51,23	58,05
COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO	51,23	66,92

RANGO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS	NUMERO DE PROGRAMAS
Menor de 50	<b>MUY DEFICIENTE</b> 3
Entre 50 a 69	<b>DEFICIENTE</b> 3
Entre 70 a 85	<b>ACEPTABLE</b> 15
Mayor de 85	<b>OPTIMO</b> 27

# Evaluación y Seguimiento

Sabaneta  
con S<sup>entido</sup>  
Social

Inicio Ir a la página de la Contaduría BDME BDME Mapa del Sitio Contáctenos

## Sistema CHIP



Cuentas Claras, Estado Transparente.

Usuario  Clave  Ingresar

¿Qué es el CHIP?

Información de la Categoría

Consultas

Bodega de Datos

Documentación

Ayuda

GenerarReporteCiudadano

Volver

Entidad: 213105631 - SABANETA  
Periodo: 01-01-2013 al 31-12-2013  
Ambito: GENERAL C.I.C.  
Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE

Formulario CGN2007\_CONTROL\_INTERNO\_CONTABLE Nivel 1



	CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD	CALIFICACIÓN POR ETAPA	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA
1	1	.....EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					4.80
2	2	VALORACION CUALITATIVA					

Volver

### Mantenimiento Preventivo

Por motivos de mantenimiento preventivo, el día sábado 8 de Noviembre, la pagina WEB del CHIP estará fuera de línea entre las 8:00 AM y las 8:00 PM. Ofrecemos disculpas por las molestias que esto pueda ocasionar.

# Evaluación y Seguimiento

**Sabaneta**  
con **S**entido  
**Social**

AUDITORIAS INTERNAS 2013 -2014	N° DE HALLAZGOS
Convivencia	10
Recursos físicos	12
Tesorería	14
Casa de la Cultura	4
Salud	6
Educación programa PAIM	4
Comisarias de familia	16
Ceoget	18
Gobierno Inspección de espacio Público	14
Restaurantes escolares	12

# Evaluación y Seguimiento

**Sabaneta**  
con **S**entido  
**Social**

<b>AUDITORIAS INTERNAS 2013 -2014</b>	<b>N° DE HALLAZGOS</b>
Derechos de petición	8
Informática	15
Secretaria de Movilidad y Transito	Pendiente el informe
IE Jose Felix de Restrepo	13
IE Maria Mediadora	4
IE Colegio Concejo de Sabaneta	14
IE Primitivo Leal La Doctora	12
IE Adelaida Correa Estrada	6
IE Presbitero Antonio Baena	11
IE Rafael J Mejía	10
IE Maria Auxiliadora	8

# Evaluación y Seguimiento



Seguimiento a planes de mejoramiento de **las Auditorias internas:**

**18 Auditorias internas con seguimiento a mas de 160 hallazgos**

Seguimiento a Planes de mejoramiento **de Auditorias de Contraloria General de Antioquia:**

**9 Planes de mejoramiento con seguimiento a mas de 90 hallazgos**

# Roles de la oficina de Control interno

*Sabaneta*  
con *S*entido Social

- **Fomento de la Cultura del Autocontrol**
- Es la capacidad de cada servidor público, independientemente de su nivel jerárquico dentro la entidad para evaluar su trabajo, detectar desviaciones, efectuar correctivos, mejorar y solicitar ayuda cuando lo considere necesario de tal manera que la ejecución de los procesos, actividades y tareas bajo su responsabilidad garanticen el ejercicio de una función administrativa transparente y eficaz. Para lograr la cultura del autocontrol, es necesario que se implemente un proceso de sensibilización, capacitación y divulgación en pro de la interiorización y compromiso de la misma.

- Fomento de la Cultura del Autocontrol **Sabaneta** con **S**entido Social



- Capacitaciones sobre MECI.
- Correos Permanentes sobre control interno.
- Manejo de carteleras
- Intranet con información de Control Interno

# Roles de la oficina de Control interno

*Sabaneta*  
con *S*entido Social

- **Relación con Entes Externos**
- Teniendo en cuenta que la Oficina de Control Interno, es un componente dinamizador del Sistema de Control Interno, debe ser quien facilite los requerimientos de los organismos de Control Externo y la coordinación en los informes de la Entidad, es así como se convierte en conducto transmisor del hacer, materializado en documentos, informes y reportes.

## • Relación con Entes Externos

Ente Externo	N° de Visitas y atenciones Brindadas en 2013 y 2014
Contraloría General de Antioquia	11
Archivo General de La Nación	1
Contaduría General de la Nación	1
Fiscalía	2
Procuraduría	8
Quejas CGA	10
Quejas CGR	14
Ministerio de Hacienda	1

# EQUIPO DE CONTROL INTERNO



Nombre	Cargo
Javier Hernandez	Jefe
Ingrid Zapata	Subdirectora
Oscar Hernandez	Subdirector
Beatriz Botero	Secretaria

Contratistas de Apoyo:

Laura Jimenez Londoño,  
Daniela Gomez y  
Victor Mauricio Correa

**MUCHAS GRACIAS**