

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

Profesional de  
Dirección:

**ASTRID BIBIANA  
PALACIOS TOBÓN**

**Período evaluado: Marzo 2015 –Junio  
2015**

**Fecha de elaboración: Julio/15**

### Módulo de Planeación y Gestión

#### Avances

##### Talento Humano

- Se revisó y actualizó el manual de funciones y competencias laborales para dar cumplimiento al Decreto 1785 de 2014. La actualización se adoptó mediante Resolución 069 del 17 de marzo de 2015.
- Se convocó a elección para los representantes de la Comisión de Personal por parte de los empleados en marzo de 2015, la cual se llevó a cabo satisfactoriamente. Finalmente, se conformó la Comisión de Personal mediante Resolución 116 del 14 de mayo de 2015.
- Se ha recibido acompañamiento por parte de la ARL, en cuanto a conformación de brigada de emergencias y capacitación para los miembros del COPASST.
- Se formuló el Plan de Bienestar, el cual se encuentra en revisión por parte de la Comisión de Personal. Se publican periódicamente en cartelera los cumpleaños, se desarrollaron actividades en alusivas al día de la mujer, del hombre y del servidor público.
- Como medida para fortalecer el auto reconocimiento, mejorar la autoestima y fortalecer las relaciones interpersonales, se creó un plan por medio del cual se están adelantando pruebas psicológicas individuales.

##### Direccionamiento Estratégico

- Se realizaron los últimos ajustes al documento de Plan estratégico 2015-2018 “Todos por un nuevo país para la población sorda colombiana” y se presentó y aprobó por parte del Consejo Directivo del Insor en sesión de abril de 2015.
- Se integró en el componente administrativo y financiero del Plan Estratégico, las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Se trabaja de manera articulada con el Ministerio de Educación y Fenascal para avanzar en el proyecto de normalización jurídica del servicio de interpretación en Lengua de Señas.
- Se reactivaron proyectos, se establecieron alianzas, visibilizando procesos y consolidando importantes avances que han permitido posicionar al Instituto a nivel nacional e internacional.
- El modelo de planeación Estratégica pública ratifica la importancia continua del Sistema de Gestión y aplicabilidad del alcance de gestión.
- La Entidad tiene definidos los procesos mediante los cuales se organizan las actividades necesarias para interpretar y concertar las necesidades de los usuarios y beneficiarios, planificar las actividades, recursos y competencias necesarias para cumplir sus expectativas frente a los servicios. Se cuenta con el aplicativo interno ITS que presenta

toda la documentación asociada a los procesos y procedimientos.

### **Administración del Riesgo**

- Se revisaron y aprobaron en COSIG de marzo de 2015, los riesgos de los nuevos procesos Gestión de TIC e Innovación y Tecnología. Así mismo, se aprobó la actualización de los riesgos asociados al proceso de Gestión Financiera.
- Se actualizó la matriz de riesgos de corrupción y la matriz de riesgos institucional y la respectiva publicación en la página web de la entidad.
- Se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción por parte de Control Interno y en general al mapa de riesgos revisando los elementos que integran este componente de acuerdo al Modelo Estándar de Control Interno y estableciendo las respectivas recomendaciones para la mejora.

## **Dificultades**

### **Talento Humano**

- Se cuenta con un documento de Manual de Ética del INSOR el cual fue adoptado por Resolución 147 del 3 de septiembre de 2007, sin embargo no se cuenta con estrategias de socialización permanentes de los principios y valores establecidos.
- Se presentaron dificultades en la elección del Comité de Convivencia, se ha convocado en dos oportunidades y ha sido necesario declarar la convocatoria desierta. En la segunda convocatoria se recibieron inscripciones de manera extemporánea.
- Se cuenta con la encuesta de necesidades, sin embargo no se han presentado avances en la formulación del Plan Institucional de Capacitación.
- Debido a inconformidades manifestadas sobre el proceso de evaluación de desempeño por algunos servidores, no ha sido posible realizar encargos y cubrir varios cargos vacantes.

### **Direccionamiento Estratégico**

- De acuerdo al seguimiento mensual que se realiza a los indicadores del Plan de Acción 2015, existen algunas metas con pocos avances con corte al 30 de mayo de 2015.
- Según el seguimiento realizado al Plan Sectorial reportado al Ministerio de Educación al cierre del primer trimestre, algunas actividades relacionadas con talento humano y eficiencia administrativa presentan retraso.
- Se presentan algunas dificultades en la dinámica para la actualización de los documentos modificados que solicitan los líderes de proceso ya que no se ha realizado sesión del COSIG - Comité del Sistema Integrado de Gestión durante el segundo trimestre de 2015, debido a los cambios que se han presentado en la alta dirección de la entidad.
- El aplicativo ITS, no cuenta con la información completa del reporte de indicadores de procesos, siendo necesario revisar esta información en Excel.

### **Administración del Riesgo**

- Existen debilidades en la divulgación y socialización de la Política de Administración de Riesgos por parte de Planeación, ya que no todos los servidores tienen conocimiento de la misma.
- La matriz de riesgos presentada a través del ITS no fue posible actualizarla, adicionalmente no permite registrar los seguimientos, siendo necesario revisar esta información en Excel.

- Se solicitó de manera general la información sobre el avance en el desarrollo de las acciones de tratamiento de los riesgos por parte de Planeación, sin embargo no se recibió información parte de todos los líderes de proceso.

## Módulo de Evaluación y Seguimiento

### Avances

#### Autoevaluación Institucional

- Se consolidaron los resultados de la encuesta de autoevaluación del control aplicada a treinta y un (31) servidores públicos del Insor y se socializó con los miembros del equipo MECI para que conocieran los aspectos que se deben fortalecer en el Sistema de Control Interno.

#### Auditoria Interna

- Se preparó el Programa Anual de Auditoria, incluyendo todos los aspectos que se establecen en la Guía de Auditoria para entidades públicas del DAFP.
- Se realizaron auditorias especiales a solicitud de la Direccion General, revisando el proceso de Adquisición de Bienes y Servicios – Contratación de la vigencia 2014 y las novedades reportadas sobre el manejo del libro de Resoluciones.
- Se contrató un profesional especializado para apoyar el desarrollo de las auditorías internas. Se ha avanzado en el desarrollo de auditorías sobre los procesos de Talento Humano y Financiera en el procedimiento de Contabilidad.
- En mayo de 2015 se recibió auditoria de seguimiento por parte de Bureau Veritas y se determinó que el funcionamiento del Sistema de Gestión certificado contribuye al logro de la Política y Objetivos de Calidad. Así mismo, se demuestra el compromiso en mantener la eficacia y la mejora del Sistema de Gestión con el fin de mejorar el desempeño general. Se identificó una No conformidad menor sobre el proceso de gestión documental.

#### Planes de Mejoramiento

- Se realizó seguimiento por parte de Control Interno a la ejecución de las acciones establecidas que aún se encuentran en estado de ejecución de los procesos auditados en 2014.
- Al cierre del segundo trimestre de 2015 se encuentra que, con relación a las 42 observaciones resultado de las auditorias de gestión, se gestionaron completamente 22 acciones de mejora, las 20 restantes se encuentran en ejecución.
- Se estableció el Plan de Mejoramiento con el ente certificador - Bureau Veritas para realizar las correcciones y acciones correctivas que permitan atacar las causas de la No conformidad detectada en la auditoria de seguimiento.

### Dificultades

#### Autoevaluación Institucional

- Este componente presenta bajo conocimiento por parte de los servidores, no se asocia con las actividades de seguimiento de la entidad, como reuniones de los equipos de trabajo para determinar el grado de avance en las metas establecidas.

## **Auditoria Interna**

- No se ha aprobado el Programa Anual de Auditoria por parte del COSIG - Comité del Sistema Integrado de Gestión, ya que en la primera sesión se priorizaron otros temas y posteriormente se presentaron cambios en la alta dirección de la entidad.

## **Planes de Mejoramiento**

- El aplicativo ITS ha presentado dificultades con algunos procesos para la documentación de las acciones de mejora, siendo necesario registrar esta información en Excel. Por esta razón, no se reconoce por parte de los servidores la herramienta para los Planes de Mejoramiento.
- Se preparó boletín para fortalecer la divulgación del componente de Planes de Mejoramiento. Sin embargo, aún no se ha divulgado.
- Se presentan debilidades en el reporte oportuno de avances sobre los Planes de Mejoramiento suscritos por parte de los líderes de proceso.

# **Eje Información y Comunicación**

## **Avances**

### **Información y Comunicación Externa**

- A través de la página web de la entidad y las redes sociales como Facebook, twitter y google, se publican noticias de interés de la entidad sobre la gestión que se va realizando, lo cual facilita la interacción con la ciudadanía.
- Se generan boletines informativos externos "INSOR hoy", con las noticias más relevantes del que hacer institucional. Durante este periodo se realizaron dos publicaciones.
- A través del link Insor en los medios, se incluyen los enlaces a las noticias de las cuales el INSOR hace parte.
- En marzo de 2015 se adoptaron los instrumentos de gestión de la información, para facilitar a los ciudadanos conocer la información que genera y publica la entidad.
- El 14 de abril de 2015 en el auditorio del Departamento Administrativo de la Función Pública se realizó la audiencia pública de rendición de cuentas que presentó los resultados de la gestión del INSOR durante el cuatrienio 2010-2014.

### **Información y Comunicación Interna**

- Se publica en los banners de los equipos y en la pantalla de inicio de la intranet institucional la información de interés para los servidores públicos de la institución.
- En la carpeta documentos 2015 de la Secretarita General en la intranet institucional, se publican resoluciones de interés general para los servidores del Insor.
- En la cartelera institucional se publica información como boletines, eventos, invitaciones y felicitaciones.

### **Sistemas de Información y Comunicación**

- Se cuenta con el SAC, sistema de atención al ciudadano para recibir las peticiones, quejas o reclamos de la ciudadanía y garantizar su trazabilidad.
- Se cuenta con la página Web institucional, la cual tiene en cuenta los lineamientos de Gobierno en Línea y en reciente actualización se incluyó el link sobre la ley de transparencia con los elementos establecidos en la Ley 1712 de 2014.

## Dificultades

### Información y Comunicación Externa

- De acuerdo al seguimiento sobre el cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y el Decreto 103 de 2015 de transparencia y acceso a la información pública, existen elementos que se deben ajustar y completar para su posterior publicación.
- Se encuentra pendiente de publicación la evaluación de los resultados de la audiencia pública de rendición de cuentas en la página web, para dar cumplimiento en su totalidad al reglamento.

### Información y Comunicación Interna

- La divulgación de la actualización de los documentos asociados a los procesos y procedimientos y en general las actualizaciones del Sistema de Gestión Integral de Gestión, solo se realiza a través del aplicativo ITS y en algunos casos los formatos publicados no se encuentran disponibles en formato modificable.

### Sistemas de Información y Comunicación

- Existen comunicaciones formales que se reciben y no se canalizan a través del Sistema SAC, lo que no permite revisar la trazabilidad de las respuestas que se generan en la entidad. Esto teniendo en cuenta que no se cuenta con un sistema para el manejo organizado de la correspondencia.
- El aplicativo Cóndor para manejo de inventarios presenta inconsistencias en su parametrización, cuando no se tiene contratado el servicio de soporte.
- La entidad no cuenta con un sistema de información para la elaboración de la nómina, siendo necesario trabajar la información en hojas de Excel.

## Estado general del Sistema de Control Interno

De acuerdo a los resultados del Informe Ejecutivo Anual, presentado a través de la encuesta del Departamento Administrativo de la Función Pública, se encuentra que el Sistema de Control Interno del INSOR se encuentra en nivel de madurez **INTERMEDIO** con una calificación del 59,35%.

De los factores evaluados se encuentra que: Entorno de Control, Direccionamiento Estratégico, Administración de Riesgos y Seguimiento se ubica en un nivel intermedio y el factor de Información y Comunicación se encuentra en un nivel satisfactorio.

Lo anterior, indica que la entidad aplica el modelo de control interno de forma más estructurada. Cuenta con sistema de comunicación y canales de información en operación, ajusta sus procesos con base en la información recolectada de forma interna y posee una política de gestión de riesgos más robusta.

Comparando los resultados con 2013, se presenta una disminución de 26,4 puntos, pasamos de estar en un nivel satisfactorio a un nivel intermedio. Sin embargo, es importante tener en cuenta dos aspectos que no existían en 2013 y fueron evaluados para 2014 como lo son: el proceso de actualización del MECI realizado de acuerdo al Decreto 943 de mayo de 2014 y la Ley 1712 de Transparencia y acceso a la información pública de marzo de 2014.

## Recomendaciones

- Gestionar oportunamente la aprobación del Plan de Bienestar y Plan de Capacitación a través del Comité de Capacitación y contando con la participación de la Comisión de Personal, para que se pueda ejecutar durante el segundo semestre de la vigencia.
- Fortalecer el seguimiento que se realiza desde Planeación sobre el reporte de los indicadores de gestión por proceso.
- Agilizar los procesos de selección para nombramiento provisional o encargos de los servidores de carrera que tienen derecho, para que se puedan cubrir las vacantes que existen a la fecha y lograr gestionar todas las metas del Plan de Acción 2015.
- Actualizar el módulo de riesgos en el aplicativo ITS con las actualizaciones aprobadas en octubre de 2014 y marzo de 2015.
- Realizar por parte de Planeación la divulgación de la Política de Administración de Riesgos a través de comunicaciones y solicitar la respectiva publicación en la intranet.
- Fortalecer el proceso de seguimiento a las acciones de tratamiento para mitigar los riesgos identificados.
- Revisar y aprobar en Comité COSIG el Programar Anual de Auditorías 2015 para que se puedan desarrollar todas las acciones previstas, incluyendo las auditorías internas de calidad.
- Presentar los resultados de la autoevaluación del control y los resultados del Informe Ejecutivo Anual al COSIG - Comité del Sistema Integrado de Gestión para establecer las acciones de mejora pertinentes.
- Fortalecer el seguimiento a los Planes de Mejoramiento por Proceso y realizar seguimiento a la eficacia de las acciones de mejora implementadas en los procesos.
- Realizar seguimiento al Plan de Mejoramiento establecido con el ente certificador Bureau Veritas.
- Revisar la información publicada en la página Web de acuerdo a los requerimientos de la Ley 1712 de 2014 y el Decreto 103 de 2015 y según la retroalimentación recibida por parte de la Secretaria de Transparencia de la Presidencia de la Republica.
- Fortalecer la divulgación que se realiza de las actualizaciones del Sistema Integral de Gestión, utilizando medios internos de divulgación o a través de correo electrónico.

**ASTRID BIBIANA PALACIOS TOBON**  
**Profesional de Dirección**  
**INSOR**

---

Firma