

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

ASESOR DE CONTROL INTERNO

GUSTAVO CEPEDA ALONSO

Período evaluado: Agosto - Noviembre de 2015

Fecha de elaboración: 10 Noviembre de 2015

**MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN**

Para el periodo evaluado frente a este Modulo se observaron Avances en:

- ✓ ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS: Presenta un grado de avance 89%, contando con el Código de Ética debidamente implementado.
- ✓ DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO: Con un nivel de madurez del 92%, con Manual de funciones y competencias laborales actualizado, el Plan institucional de formación y capacitación adoptado y en ejecución, se cuenta con Programa de Inducción y Reinducción, con Plan de Bienestar e Incentivos y con un Proceso de Selección definido e implementado.
- ✓ PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS: Elemento con un 95% de madurez en su implementación, ya que la unidad cuenta con Misión, Visión y Objetivos institucionales adoptados y divulgados, se realiza seguimiento y evaluación al normograma, presupuesto 2015, plan de acción 2015 e indicadores de gestión.
- ✓ MODELO OPERACIÓN POR PROCESO: Nivel de avance del 85% en su implementación, la entidad cuenta con Mapa de Procesos ajustado y divulgado, procedimientos documentados de acuerdo a los procesos, seguimiento a los controles y medición de satisfacción de los usuarios y partes interesadas.
- ✓ ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL: Presenta 100% de cumplimiento en su implementación, ya que la estructura organizacional facilita la gestión por procesos y se cuenta con manual de funciones y competencias.
- ✓ POLÍTICA DE OPERACIÓN: Nivel de avance del 89% en la implementación de las políticas de operación, la divulgación y los manuales de operación adoptados.
- ✓ ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO: Con el 71% de avance este componente presenta satisfactoriamente la definición por parte de la alta Dirección de políticas para el manejo de los riesgos, se han divulgado las políticas para el manejo de los riesgos, se estableció metodología para la administración de riesgos y la unidad cuenta con Mapa de Riesgos Institucional.

Para el periodo evaluado frente a este Modulo se identificaron las Oportunidades de Mejora:

- Fortalecer la socialización de los principios y valores de la Unidad.
- Fortalecer la implementación del plan de bienestar e incentivos y el Sistema de evaluación del desempeño aplicable a la Unidad.
- Continuar con la implementación del Plan Estratégico 2014 - 2018 y Fortalecer el diseño, calculo, análisis y aplicación de indicadores de gestión.
- Fortalecer la caracterización de los procesos de la unidad.
- Fortalecer la implementación y aplicación de la ficha técnica para construcción de indicadores y la matriz de indicadores de seguimiento y evaluación de resultados.
- Se debe mejorar en la divulgación, seguimiento y evaluación del mapa de riesgos institucional y por procesos.
- Fortalecer la identificación de los factores internos y externos de riesgos en cada proceso que puedan afectar el cumplimiento de objetivos de la unidad.
- Se debe continuar con la identificación, evaluación y valoración de los riesgos por procesos, hasta el nivel de contar en el corto plazo con el Mapa de Riesgos por Procesos.

**MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO**

Para el periodo evaluado frente a este Modulo se observaron Avances en:

- ✓ AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL Y GESTIÓN: Componente con un 92% de avance en su implementación, mostrando avance en actividades de sensibilización a los servidores sobre la cultura de la autoevaluación, aplicando herramientas de autoevaluación definidas y presentando los informes de gestión periódicamente.
- ✓ AUDITORÍA INTERNA: este componente refleja avance del 100% en la implementación, con un procedimiento de auditoría Interna establecido y documentado, un programa de auditoría interna establecido, planes de auditoría formulados y ejecutados, informes de auditoría elaborados y divulgados, con el informe ejecutivo anual del Sistema de Control Interno MECI-2014 y todos los informes de control interno divulgados con la alta dirección.
- ✓ PLANES DE MEJORAMIENTO: Refleja un 100% de cumplimiento en su implementación, la unidad cuenta con herramientas de evaluación definidas para la elaboración del plan de mejoramiento, se realiza seguimiento al cumplimiento de las acciones definidas en el plan de mejoramiento y se efectúa la socialización del resultado del mismo.

Para el periodo evaluado frente a este Modulo se identificaron las Oportunidades de Mejora:

- Se debe fortalecer la medición y análisis de resultados, con indicadores sobre los planes, programas y proyectos ejecutados en la UPME, acorde con la armonización frente a las estrategias del Plan Nacional de Desarrollo.
- Fortalecer el compromiso frente al cumplimiento de las acciones correctivas suscritas con los entes de control y diseñar y ejecutar planes de mejoramiento individuales, acorde con los resultados de la evaluación del desempeño de los servidores.

## EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Para el periodo evaluado frente al Eje Transversal se observaron Avances en:	<p>✓ INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EXTERNA: 100% de avance en su implementación, la unidad tiene mecanismos para recepción, registro y atención de sugerencias, recomendaciones, peticiones, quejas o reclamos, se mantiene actualizada la información en la página web de la upme, está establecido el proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía y la divulgación en conjunto con el Ministerio de Minas y Energía y cuenta con mecanismos como: Chat, contactos telefónicos, PQRs, rendición de cuentas, foros, congresos, etc.</p> <p>✓ INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN INTERNA: Igualmente nivel óptimo de implementación con el 100%, con mecanismos establecidos para recepción, registro y atención de sugerencias o solicitudes de los funcionarios, tablas de retención documental establecidas, normatividad interna u otros documentos necesarios para la gestión de los procesos identificados, política de comunicaciones establecida y adoptada formalmente, plan de comunicaciones establecido y adoptado y matriz de responsabilidades.</p> <p>✓ SISTEMA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN: presenta un 89% de avance, manteniendo el manejo organizado y sistematizado de la correspondencia, los mecanismos de consulta con distintos grupos de interés, necesidades y prioridades, se tiene identificación de los medios de acceso a la información con que cuenta la unidad y existe una página web actualizada y con información pertinente de acuerdo con lo establecido por Gobierno en línea.</p>
Para el periodo evaluado frente al Eje Transversal se identificaron las siguientes Oportunidades de Mejora:	<ul style="list-style-type: none"><li>➢ Se debe fortalecer el manejo organizado y sistematizado de la información sobre los recursos (físicos, humanos, financieros y tecnológicos).</li><li>➢ Fortalecer el manejo de la información bajo parámetros de un sistema de seguridad de la información.</li><li>➢ Socializar el Programa de Gestión Documental y las Tablas de Retención Documental establecidas para la Unidad, dando aplicación en un 100%.</li><li>➢ Continuar con el trámite requerido para la aprobación e implementación del Programa de Gestión Documental.</li></ul>

### ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La Evaluación y Seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Control Interno al Estado del Sistema de Control Interno de la Unidad de Planeación Minero Energética - UPME para el periodo comprendido entre agosto y lo corrido de noviembre de 2015, permitieron establecer que el Sistema MECI-UPME-2015 presentó avance consolidado del **92%** en sus diferentes Componentes y Elementos, sin embargo existen diferentes oportunidades para el mejoramiento, tal como puede identificarse en la descripción detallada realizada en los apartes anteriores de este Informe.

### RECOMENDACIONES

1. En cuanto al **Módulo de Planeación y Gestión** se recomienda:

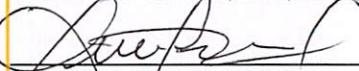
- Fortalecer la socialización de los principios y valores de la Unidad, la implementación del plan de bienestar e incentivos y el sistema de evaluación del desempeño aplicable a la Unidad, complementar la implementación del Plan Estratégico 2014 - 2018 y Fortalecer el diseño, cálculo, análisis y aplicación de indicadores de gestión.
- Fortalecer la caracterización de los procesos de la unidad, la implementación y aplicación de la ficha técnica para construcción de indicadores y la matriz de indicadores de seguimiento y evaluación de resultados.
- Se recomienda mejorar en el proceso de divulgación, seguimiento y evaluación del mapa de riesgos institucional y por procesos, fortalecer la identificación de los factores internos y externos de riesgos en cada proceso que puedan afectar el cumplimiento de objetivos de la unidad y se debe continuar con la identificación, evaluación y valoración de los riesgos por procesos, hasta el nivel de contar en el corto plazo con el Mapa de Riesgos por Procesos.

2. En cuanto al **Módulo de Evaluación y Seguimiento** se recomienda:

- Mejorar la medición y análisis de resultados, con indicadores sobre los planes, programas y proyectos ejecutados en la UPME, acorde con la armonización frente a las estrategias del Plan Nacional de Desarrollo y fortalecer el compromiso de los servidores frente al cumplimiento de las acciones correctivas suscritas con los entes de control y diseñar y ejecutar planes de mejoramiento individuales, acorde con los resultados de la evaluación del desempeño de los servidores.

3. En cuanto al **Eje Transversal de Información y Comunicación** se recomienda:

- Mejorar en el manejo organizado y sistematizado de la información sobre los recursos (físicos, humanos, financieros y tecnológicos), fortalecer el manejo de la información bajo parámetros de un sistema de seguridad de la información, socializar el Programa de Gestión Documental y las Tablas de Retención Documental establecidas para la Unidad, dando aplicación en un 100% y continuar con el trámite requerido para la aprobación e implementación del Programa de Gestión Documental.



**GUSTAVO CEPEDA ALONSO**

Asesor de Control Interno

Elaboró: Albeiro Guzmán Forero - Profesional Especializado 