

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

Jefe de Control Interno o quien haga sus veces:	ELÍAS ALONSO NULE RHENALS	Período evaluado: Marzo - Junio de 2012
		Fecha de elaboración: Julio de 2012

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

- Se considera necesario continuar recalando sobre la importancia del autocontrol para lograr el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.
- No se ha aprobado el manual de funciones por parte del Comité de Relaciones Laborales, incumpléndose con el plazo acordado con la Contraloría General de la República en el plan de mejoramiento institucional vigencia 2010, lo cual denotaría una debilidad en el elemento *1.1.2 Desarrollo del Talento Humano* del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005.

Avances

- El Subsistema de Control Estratégico muestra un avance en su implementación de 100% en la escala de valoración y su calificación se ubica en el rango de cumplimiento, pudiéndose evidenciar que su aplicación ha contribuido a la creación de una cultura organizacional fundamentada en el control a los procesos de direccionamiento estratégico, administrativos y operativos de la entidad.
- Se continuó reforzando el elemento *1.1.1 Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos* con la socialización de los principios y valores éticos y morales para todos los servidores de la entidad, a través de su divulgación por correo electrónico y las carteleras de la entidad.
- En cuanto al elemento *1.2.1 Planes y Programas*, se está trabajando en la redefinición de la plataforma estratégica de la entidad a través de un proceso democrático y participativo, partiendo de diagnóstico estratégico, para establecer la misión, la visión y los objetivos institucionales.
- En cuanto al componente *1.3 Administración de Riesgos*, se está realizando por parte de la Oficina de Control Interno acompañamiento al Grupo de Gestión de Calidad de la Oficina Asesora de Planeación en el proceso de actualización de los mapas de riesgo, tomando como base la guía diseñada para tal efecto por

el Departamento Administrativo de la Función Pública.

- Como apoyo tecnológico para el levantamiento de los nuevos mapas de riesgos, se está utilizando con buenos resultados hasta el momento el software de gestión *Kawak*, que incluye entre otros, un módulo para la administración de los riesgos, el cual permite, entre otras actividades, la definición de los tipos de impacto, configurar los niveles de exposición, la matriz de riesgos, definir el contexto estratégico en que se enmarca la gestión del riesgo en la entidad, y en general identificar y controlar los riesgos de los diferentes procesos de la organización.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

- Se percibe la necesidad de reforzar la retroalimentación entre los jefes de área y los coordinadores sobre los resultados de cada uno de los procesos.
- Se evidencian debilidades en el componente *2.1 Actividades de Control* en la gestión financiera, tal como se desprende de los hallazgos detectados en auditoría de la Oficina de Control Interno al Grupo de Tesorería, en la cual se descubrió un faltante en la cuenta 11050101 - caja mayor tesorería por valor de \$154.741.600, situación que se denunció oportunamente ante la Fiscalía General de la Nación, la Procuraduría General de la Nación y la Contraloría General de la República, además de la apertura de la investigación disciplinaria interna por parte de la Oficina de Control Interno Disciplinario; así como la venta de un TES sin la observancia de los procedimientos, tales como la existencia previa de un flujo de caja para analizar por parte del Comité de Inversiones la razonabilidad, pertinencia y conveniencia de dicha operación y la no invitación a dicho Comité del Secretario Técnico del mismo (Subgerente Administrativo y Financiero), desconociendo el reglamento de inversiones aprobado mediante Acta de Junta Directiva No. 005 de diciembre 12 de 2001, situación que se debió a omisiones cometidas por parte del Tesorero de acuerdo con lo expresado por el Gerente General en comité de coordinación de junio 5 de 2012.
- De otra parte, se detectaron algunas inconsistencias en el proceso de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Máquinas, particularmente en relación con la administración y manejo de los repuestos, observándose deficiencias en la supervisión de los contratos de adquisición e instalación de los mismos, situación que se puso en conocimiento del Grupo de Control Interno Disciplinario.

Avances

- El Subsistema de Control de Gestión muestra un avance en su implementación de 100% en la escala de

valoración y su calificación se ubica en el rango de cumplimiento. Su aplicación ha contribuido a construir los elementos o estándares de control necesarios para fomentar la cultura del autocontrol en el desarrollo de las operaciones, tomando como base los estándares de carácter estratégico definidos con base en los lineamientos del Subsistema de Control Estratégico.

- La entidad cuenta en su página web con un link al buzón destinado a la recepción de sugerencias, quejas y reclamos, el cual permite la recepción de las PQR realizadas por los clientes, para luego iniciar su tratamiento.
- Se encuentra en etapa de producción el software de gestión Kawak, para el mantenimiento de Sistema de Gestión de Calidad, el cual se basa en las normas ISO 9001, GP1000, MECI, OSHAS 18001, ISO 14001.
- Se encuentra en etapa de implementación una herramienta de gestión documental y de procesos (Orfeo), licenciado como software libre, que permite gestionar electrónicamente la producción, trámite, almacenamiento digital y recuperación de documentos, evitando su manejo en papel, garantizando la seguridad de la información y la trazabilidad de cualquier proceso que se implemente mediante su funcionalidad, con lo cual se busca también dar cumplimiento a la política gubernamental de cero papel.
- El nuevo sistema de gestión especializado para la industria gráfica “Optimus 2020” entró en etapa de producción y operando en paralelo con el sistema de producción actual, si bien es necesario realizar ajustes como parte del proceso de afinamiento propio de todo sistema de información.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- Se evidencia una debilidad en el elemento *3.3.1 Plan de Mejoramiento Institucional*, debido a las dificultades presentadas en la realización del estudio de mercado para identificar el mercado potencial e implementar las estrategias de mercado pertinentes y la no aprobación del manual de funciones por parte del Comité de Relaciones Laborales.
- Se percibió indiferencia por parte de un mínimo porcentaje de funcionarios a la autoevaluación del control y de la gestión, por lo cual se continuará trabajando en el fomento de la cultura del autocontrol.

Avances

- El Subsistema de Control de Evaluación muestra un avance en su implementación de 100% en la escala de

valoración y su calificación se ubica en el rango de cumplimiento. Su aplicación ha contribuido a valorar en forma permanente la efectividad del Sistema de Control Interno de la entidad, así como la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, el nivel de ejecución de los planes y programas, los resultados de la gestión, detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.

Estado general del Sistema de Control Interno

Acorde con los resultados obtenidos en las encuestas aplicadas, y verificadas las evidencias que así lo soportan, el Sistema de Control Interno de la Imprenta Nacional de Colombia presenta un grado de madurez alto, permitiendo la orientación de la empresa hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales en medio de un proceso de mejoramiento continuo.

El sistema de gestión de la calidad se mantiene certificado, bajo las normas: ISO 9001:2008 (Certificado de Calidad No. SC 5983-1), NTCGP 1000:2009 (Certificado de Calidad GP 042-1), a las cuales se suma la adopción del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 1000:2005.

Recomendaciones

- 1ª) Continuar con la evaluación y mejoramiento permanente del Sistema de Gestión de Calidad, así como de los controles asociados a los procesos y procedimientos.
- 2ª) Sensibilizar a los funcionarios de la empresa en el papel que desempeñan dentro del Sistema de Control Interno.
- 3ª) Sensibilizar a los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo en la importancia de la identificación de nuevos factores de riesgo.
- 4ª) Incluir en el programa de inducción y reinducción actividades sobre el Modelo Estándar de Control Interno – MECI 1000:2005, con el objetivo de resaltar su importancia para la orientación hacia el cumplimiento de los objetivos institucionales y la contribución de estos a los fines esenciales del Estado.

ELÍAS ALONSO NULE RHENALS