

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

Jefe de Control Interno:

Luz Alba Sánchez Sánchez

Período evaluado: Marzo 01 de 2012 a Junio 29 de 2012.

Fecha de elaboración: Junio 29 de 2012.

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

No presenta dificultades

Avances

La Entidad durante la vigencia 2012 continúa fortaleciendo su Modelo Estándar de Control Interno MECI :

- Se realiza seguimiento permanente a la ejecución presupuestal de la Entidad.
- Las políticas de Talento Humano se encuentran definidas y son aplicadas a través de los planes de capacitación (Plan Institucional de Capacitación PIC) y bienestar de los funcionarios. Dentro de las capacitaciones realizadas en el primer semestre se destacan las siguientes: Seguridad de la Información ISO 27000; Normas Internacionales NIIF Ingresos, Activos y Pasivos; Contratación Estatal; Operaciones simultáneas y de cobertura (Tesorería).
- En el proceso de Gestión de Talento Humano, la Entidad da cumplimiento a las políticas para el desarrollo de las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad de sus funcionarios.
- Se realiza actualización permanente del Mapa de Riesgos institucional, el cual fue construido bajo la metodología de la Superintendencia Financiera de Colombia para el Sistema de Riesgo Operativo SARO, encontrándose alineado por procesos.
- Se realizan seguimientos al cumplimiento de los objetivos, metas, indicadores y planes de acción a través de las Reuniones de Análisis Estratégico RAEs. La operatividad de la estrategia en la Entidad se realiza con la aplicación de la herramienta del Balanced Scorecard, contando con un mapa estratégico corporativo y un desdoblamiento por dependencias.
- La Entidad tiene diseñado un modelo de operación por procesos que es revisado permanentemente, actualmente existen 43 procesos debidamente documentados.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

No presenta dificultades

Avances

Durante el primer semestre de 2012 y con el objetivo de mantener el Sistema de Gestión de Calidad, la Entidad realizó las Auditorías Internas de Calidad a la totalidad de los procesos institucionales; como resultado de las mismas se evidenciaron las siguientes fortalezas:

- Disponibilidad y oportunidad en la información de todos los procesos.
- Identificación del marco estratégico de la entidad (misión, visión, política y objetivos) por parte de los líderes de proceso.
- Decisiones basadas en datos, hechos y/o mecanismos formales.
- Interacción de los procesos.
- Integración del Sistema de Gestión de Calidad con el Sistema de Gestión Documental
- Apropiación de la medición del proceso, a partir de los indicadores de gestión.
- En cada proceso, es evidente un referente de temas documentales y de administración de los riesgos.

Igualmente y continuando con el fortalecimiento de los procesos y procedimientos de la Entidad, ICONTEC llevó a cabo en el mes de junio de 2012, la auditoría de seguimiento basada en las normas ISO 9001:2008, NTC-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009, logrando mantener la Certificación del Sistema de Gestión de la Calidad, lo que evidencia el trabajo permanente del ICETEX orientado a desarrollar su actividad de manera eficaz, eficiente y efectiva.

La Entidad ha venido revisando y actualizando sus procesos y procedimientos, con el objetivo de optimizar los servicios que ofrece tanto al cliente interno como a la ciudadanía en general.

Los procedimientos cuentan con controles en sus actividades, armonizados con el mapa de riesgo operativo institucional, el cual fue construido bajo la metodología establecida por la Superintendencia Financiera de Colombia.

A través de la autoevaluación, el autocontrol y por ende el seguimiento periódico a las principales políticas contables, sobre las operaciones propias de su objeto social, la Entidad garantiza la confiabilidad y razonabilidad de sus estados financieros, el cumplimiento de los principios de contabilidad y la aplicación adecuada de las normas emitidas por la Superintendencia Financiera de Colombia y la Contaduría General de la Nación.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

No presenta dificultades.

Avances

La Entidad en su propósito de mejoramiento continuo, efectúa la sensibilización permanente a los líderes de los procesos frente a la importancia de los registros y seguimiento de las acciones correctivas, preventivas y de mejora que se generen, producto de las auditorías realizadas al Sistema Integrado de Gestión por parte de la Oficina de Control Interno.

La Oficina de Control Interno para la vigencia 2012 tiene definido su Plan Anual de Auditorías, el cual contempla entre otros las siguientes actividades: Auditorías de gestión, auditorías financieras, auditorías administrativas y auditorías al Sistema de Administración de Riesgos (Liquidez SARL, Crédito SARC, Mercado SARM, Operativo SARO, Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo SARLAFT); coordinación y realización de auditorías internas de calidad; presentación de Informes a los Entes de Control. Al mencionado Plan se le efectúa seguimiento permanente para evaluar su ejecución y cumplimiento.

Los informes de la Oficina de Control interno se presentan basados en soportes oportunos, claros y confiables sustentando las observaciones resultado de las auditorías realizadas.

Producto de las Auditorías Internas de Calidad, se puede determinar lo siguiente:

- Existe un adecuado cumplimiento de requisitos establecidos por los modelos referenciales (NTC GP1000:2009, ISO 9001:2008) y la legislación aplicable.
- Se evidencia compatibilidad del Sistema de Gestión de Calidad con el Sistema de Desarrollo Administrativo, el Sistema de Control Interno a través del Modelo estándar de Control Interno MECI.
- El Sistema de Gestión de Riesgo como mecanismo transversal aporta en la mejora continua de la entidad.
- El sistema de Gestión de Calidad, se encuentra definido, documentado, aplicado y consolidando la mejora, con base en la medición y análisis de sus indicadores.
- El sistema de gestión de calidad, está alineado a través de su política y objetivos, con el marco estratégico de la entidad, por lo tanto es visible su contribución al logro de las metas institucionales

El ICONTEC realizó en el mes de junio de 2012, la auditoría de seguimiento a la certificación del Sistema de Gestión de la Calidad.

Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno del ICETEX, incorpora todos los subsistemas, componentes y elementos contenidos en el Modelo Estándar de Control Interno MECI, los cuales contribuyen en forma permanente a la mejora continua de la gestión y el logro de los objetivos institucionales.

El ICETEX, como entidad financiera de naturaleza especial mantiene el firme compromiso institucional por una cultura de autoevaluación, autogestión y autocontrol, garantizando así una adecuada administración de los recursos.

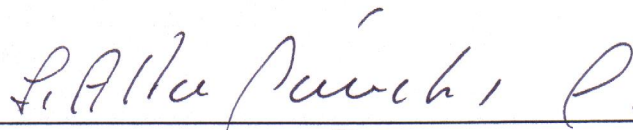
Igualmente con la certificación de calidad obtenida por la Entidad desde la vigencia 2010, la auditoría de seguimiento efectuadas por ICONTEC en junio de 2012, así como las auditorías internas de calidad realizadas a la totalidad de los procesos de la Entidad y las auditorías de gestión, financieras y riesgos realizadas por la Oficina de Control Interno de conformidad con su Plan Anual de Auditorías, fortalecen aún más su gestión; por cuanto permiten a la Entidad ser más eficaz, eficiente y efectiva en la prestación de sus servicios y en el cumplimiento de los objetivos propuestos.

El Modelo Estándar de Control Interno MECI en el ICETEX se encuentra implementado en un 100% y se evidencia su sostenibilidad.

El Sistema de Gestión de Calidad, está alineado a través de su política y objetivos, con el marco estratégico de la Entidad, por lo tanto es visible su contribución al logro de las metas institucionales.

Recomendaciones

- Continuar con la actualización permanente del Mapa de Riesgos Institucional, el cual ha sido construido bajo la metodología del Sistema de Administración de Riesgo Operativo SARO, promulgada por la Superintendencia Financiera de Colombia.
- Continuar con la actualización de sus procesos y procedimientos, lo cual contribuye a optimizar los servicios ofrecidos.



Firma