

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011

Período evaluado	Julio 1 de 2012 – 31 de Octubre de 2012
Fecha de elaboración	16 de noviembre 2012
Jefe de la Oficina de Control Interno	Sonia Maritza Machado Cruz

Subsistema de Control Estratégico

Avances

COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL:

Acuerdos, compromisos o protocolos éticos

El Código de Ética y Buen Gobierno es el estándar de conducta del Ministerio de Educación Nacional, en él se definen seis principios éticos, nueve valores éticos, once directrices éticas del Ministerio y tuvo su última actualización en diciembre de 2011.

La Entidad cuenta con un documento denominado Código de Buen Gobierno y carta de Valores, que establece el Estilo de Dirección para el Ministerio de Educación.

La Subdirección de Talento Humano, en coordinación con la Oficina de Tecnología y Sistemas de Información, ha diseñado la encuesta sobre Diagnóstico Ético y a partir del 22 de octubre de 2012 se encuentra en proceso de diligenciamiento en la Intranet del Ministerio por parte de los servidores del Ministerio. Esta encuesta fue diseñada con el fin de orientar todas las actuaciones en el ejercicio de la función pública hacia el logro de los objetivos misionales que la Constitución y la ley han definido.

El Ministerio de Educación continúa con la divulgación del código de ética y buen gobierno; los valores y principios éticos contenidos en la nueva carta de valores a los servidores públicos y están disponibles en la intranet de la entidad, para ello, en el mes de julio se dio inicio al proceso de elección y conformación del Comité de Ética, Convivencia y Conciliación Laboral, el cual tiene las funciones de recibir y atender las quejas de presunto acoso laboral, escuchar a las partes, promover la generación de acuerdos que permitan renovar y promover la convivencia laboral y remitir los casos en los que las partes no lleguen a acuerdos, los incumplan o la conducta persista.

Con el fin de garantizar la eficacia, eficiencia, efectividad y transparencia, en el logro de los objetivos institucionales y fines sociales, para asegurar la satisfacción de los clientes y partes interesadas el Ministerio de Educación Nacional, cuenta con un sistema que articula los siguientes marcos referenciales: gestión de calidad, gestión ambiental, Modelo Estándar de Control Interno (MECI) y Sistema de Desarrollo Administrativo (SISTEDA).

Desarrollo del Talento humano

En el periodo de análisis, se avanzaron en las siguientes actividades contenidas en el Plan Institucional de Capacitación - PIC:

- Fortalecimiento del idioma Inglés.
- Estrategias para la formulación de objetivos
- Desarrollo potencial del liderazgo.
- Capacitación en MECI; SISTEDA NTCP 1000.
- Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001.
- Capacitación en registro de eventos – Administración de Salas.

- Capacitación en seguridad social.
- Modulo de auditoría.
- Actualización tributaria.
- MECI – Ciclo de auditorías.
- Actualización Contratación.

El Ministerio de Educación Nacional realizó el curso virtual de reinducción del 8 al 31 de octubre de 2012, el cual estuvo dirigido a los docentes y directivos de 57 secretarías de educación.

Se realizó el simulacro de evacuación el día 17 de octubre de 2012, en el cual participaron en total 819 personas. El propósito de esta actividad es corregir posibles fallas y estar preparados ante un evento real.

En el mes de julio se efectuaron las siguientes actividades de bienestar:

- Torneo de bolos 2012", con la participación de los servidores del Ministerio (planta, libre nombramiento, provisionales y planta temporal).
- Lanzamiento de las actividades del gimnasio del Ministerio, para el segundo semestre de 2012 (clases de yoga, pilates, rumba, tono, step, cardio, kick boxing y aeróbicos).
- Reapertura de la campaña de crédito educativo para los afiliados al Fondo de Empleados del Ministerio.

En el mes de octubre de realizaron jornadas de promoción y prevención de la salud para los servidores del Ministerio.

Estilo de Dirección

El Ministerio de Educación Nacional cuenta con el Sistema Integrado de Gestión – SIG, herramienta adoptada para llevar la estrategia a la operación a través de procesos, asegurando de esta manera el cumplimiento de las características de los servicios y la satisfacción de los clientes.

En el mes de Julio como parte de la cultura organizacional del Ministerio de Educación Nacional, el equipo directivo, liderado por la Señora Ministra, tuvo la jornada de planeación estratégica, la cual busca alinear el equipo para generar reflexión y consenso frente a los factores críticos que están afectando en el cumplimiento de las metas de Gobierno y del plan sectorial, e identificar las acciones estratégicas que debería implementar el Ministerio para superarlos. En esta actividad participaron entidades como el INCI, INSOR, ICETEX, ICFES y COLCIENCIAS, que hacen parte del sector educativo.

Con el propósito de realizar el seguimiento a la planeación estratégica del Ministerio de Educación, el equipo directivo, encabezado por la Señora Ministra, los días 4, 5 y 6 de septiembre de 2012 revisó la gestión del Ministerio mediante el análisis de la ejecución presupuestal y el desarrollo de los proyectos a cargo de las diferentes áreas.

La Secretaría General en coordinación con la Subdirección de Talento Humano adelanta el programa "Desarrollo de Liderazgo" a través del cual pretende ofrecer metodologías de trabajo orientadas a identificar y desarrollar todo el potencial de los Directivos del Ministerio, promoviendo iniciativas que faciliten su crecimiento personal y profesional, con el fin de convertir al Ministerio en una entidad modelo de gestión en la que la innovación, el cambio y el mejoramiento continuo hagan parte de su cultura organizacional.

Dentro del programa se realizaron pruebas psicotécnicas a los Directivos y a partir de los resultados se programó retroalimentación individual con metodología de coaching en la que se propone generar con cada uno de los participantes un escenario de reflexión orientado a identificar fortalezas y oportunidades de mejoramiento en su ámbito personal y profesional.

El próximo año se planea continuar con el proceso de crecimiento y desarrollo a través del Sistema Modular "Ruta a la Excelencia".

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:

Modelo de Operación por procesos

El Ministerio de Educación Nacional ejecuta su gestión basada en procesos para lo cual se tiene un mapa con 23 macroprocesos.

A través del Sistema Integrado de Gestión publicado en la Intranet del Ministerio de Educación se actualizan permanentemente las políticas de operación, los procedimientos, los indicadores y el Manual de Procedimientos y se administra la documentación, de acuerdo con los cambios normativos, los resultados de las distintas fuentes de evaluación y el seguimiento a la gestión.

En el periodo de Julio a Octubre de 2012, se realizaron las siguientes actividades por parte de la Subdirección de Desarrollo Organizacional en el SIG:

- 8 procesos intervenidos.
- 15 fichas técnicas intervenidas.
- 15 flujogramas actualizados.
- 12 formatos modificados.
- 16 documentos soporte modificados.

Las actualizaciones se encuentran documentadas y publicadas en la Intranet de la Entidad.

COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO:

Dentro de los nuevos componentes del nuevo aplicativo SIG que garantizan el mejoramiento continuo, se encuentra la gestión de riesgos en donde se da prioridad a los controles necesarios (recursos, documentación, indicadores y puntos de control) para evitar, reducir, compartir o mitigar los riesgos, en función de su impacto.

La Oficina de Control Interno en coordinación con la Subdirección de Desarrollo Organizacional, a partir del 26 de octubre adelanta sesiones de gobierno corporativo, las cuales se realizan cada 8 días y en las que se revisan avances del plan de trabajo para formalizar el modelo de Administración de Riesgos del Ministerio de Educación Nacional.

Con el fin de buscar un mejor y mayor uso de los conceptos de autocontrol, autogestión y autorregulación para fortalecer la cultura del control y así lograr una mejora del desempeño del Ministerio; reduciendo riesgos, disminuyendo hallazgos de auditoría y aumentando niveles de cumplimiento se encuentra el producción el curso "cultura del control".

En el mes de octubre de 2012 la Oficina de Planeación y Finanzas dio por terminado el rediseño del balanced scorecard como herramienta de gestión del Ministerio.

Dificultades

Se debe fortalecer el proceso de diagnostico, identificación, análisis y valoración de riesgos (impacto y probabilidad) por parte de las dependencias.

Para el periodo de análisis se presentaron siete (7) indagaciones y tres (3) investigaciones por presunta negligencia, irregularidad y corrupción de los servidores públicos.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL:

Políticas de operación

El Ministerio de Educación Nacional realiza la evaluación externa de los servicios a través de una encuesta que se aplica anualmente a los clientes y usuarios, dentro de los cuales se encuentran Secretarías de Educación, Instituciones de Educación Superior públicas y privadas, contratistas y oferentes del Ministerio y usuarios de la Unidad de Atención al Ciudadano.

Se implementó un software que posibilitará a los servidores del Ministerio hacer uso de un servicio de videoconferencia, con el que se espera que la entidad minimice costos y que quienes lo utilicen, optimicen su tiempo, programando capacitaciones en el uso eficiente del nuevo software.

Para efectos de conocer la opinión de los clientes de los servicios del Ministerio y mejorar para que la información que necesita esté a su alcance, en el mes de julio se realizó una encuesta virtual de percepción del servicio de la web del Ministerio.

Con el fin de mantener un instrumento de medición de los motivos de renuncia de los servidores, se diseñó una encuesta, la cual se está aplicando al personal que se retira; a la fecha se tiene pendiente la aprobación final para implementarlo dentro del SIG.

La Oficina de Comunicaciones generó un plan de Acción para desarrollar el plan de comunicaciones del Ministerio.

Con la inclusión del componente gestión de riesgos en el nuevo aplicativo del Sistema Integrado de Gestión – SIG se da prioridad a los controles necesarios para mitigar los riesgos potenciales del Ministerio.

El Ministerio cuenta con un mecanismo de quejas y reclamos coordinado por la Unidad de Atención al Ciudadano, dependencia que asesora y brinda una oportuna y eficaz información al ciudadano y se encarga de la gestión, control y seguimiento de la documentación que ingresa y sale de la entidad, con el fin de dar respuesta oportuna a los trámites que se generan al interior de la misma.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Se solicitó calificar el proceso de auditoría de calidad y ambiental, a los responsables de los macroprocesos, con el fin de establecer el grado de satisfacción y de la calidad del trabajo realizado por los auditores internos, como apoyo a la gestión de la Entidad para el logro de los resultados esperados y se obtuvo entre otras las siguientes apreciaciones:

- El 96% de los líderes de los macroprocesos auditados consideran que la auditoría generó valor al Ministerio de Educación Nacional.
- El 90% de los auditores líderes demostraron su compromiso con la entidad y con el Ministerio en cuanto a las etapas del proceso de auditoría (Planeación / Ejecución y Cierre).

Del seguimiento realizado al Plan Institucional de Desarrollo Administrativo (PIDA) con corte a 30 de septiembre de 2012, se evidenció que presenta un avance del 79% frente al trimestre y un 70,78% frente a la metas del año 2012, lo cual obedece a las metas pendientes de cumplir en el último trimestre.

La Oficina de Control Interno, con corte a 15 de agosto de 2012, realizó seguimiento a 360 indicadores de proyectos estratégicos, de los cuales el 68.6% (247) corresponden a indicadores por actividad y el 31.4% (113) corresponden a

indicadores por proyecto, con un cumplimiento del 42.99% y 40.15% respectivamente.

En los meses de septiembre y octubre adelanta el segundo ciclo de auditorías de Control Interno de los Macroprocesos.

Con el fin de unificar criterios de evaluación en cuanto a la medición de eficacia, eficiencia y efectividad de los Planes de Mejoramiento del Ministerio, la Oficina de Control Interno en el mes de octubre realizó una actualización de la ficha técnica del proceso "Gestionar Planes de Mejoramiento", con lo que se pretende evaluar la pertinencia de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento, que permita ajustar acciones que no han sido efectivas para el proceso.

Dificultades

Se debe mejorar el análisis de causa-raíz de las situaciones detectadas a través de los mecanismos de evaluación con el fin de mejorar la eficiencia y efectividad de los planes de mejoramiento.

En el proceso de calificación del proceso auditor de las auditorías de Calidad de manera general se evidenciaron los siguientes temas a fortalecer en el equipo auditor:

- Redacción de hallazgos.
- Clasificación y nivel de criticidad de las no conformidades y/o observaciones.
- Identificación, recolección y conservación de evidencias.

Dentro de las auditorías de control interno se tuvo inconvenientes en cuanto a la consecución de citas y envío de información por parte de las dependencias objeto de auditoría. Estas situaciones generaron demoras para llevar a cabo el proceso auditor.

Estado general del Sistema de Control Interno

Del 8 al 10 de agosto de 2012 se llevó a cabo la auditoría de renovación por parte del ICONTEC en relación con las normas NTC ISO 9001: 2008 – GP 1000: 2009 - ISO14001: 2004. Como resultado de la auditoría se determinó la renovación de los certificados mencionados.

Se suscribieron 4 planes de mejoramiento (para las 2 no conformidades encontradas), sobre los cuales ya se está trabajando para dar cumplimiento.

La Oficina de Control Interno efectúa permanente seguimiento a los planes de mejoramiento del Ministerio y analiza la implementación de las acciones en términos de Eficacia, Eficiencia y Efectividad.

En cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución Orgánica 6289 del 2011, el 26 de julio de 2012 se presentó el informe de avance al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República para la vigencia 2010 y los avances en la vigencia 2012. Este reporte que se realizó a través del aplicativo "Sistema de Rendición de Cuentas e Informes-SIRECI-", tuvo como periodo de corte 30 de junio de 2012 y el avance resultante fue del 69%.

Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento con corte a 30 de septiembre y se obtuvo un 48,75% de efectividad en las acciones adelantadas por el Ministerio, lo cual evidencia la necesidad de evaluar la pertinencia de las acciones suscritas, acorde con los objetivos de los procesos.

Se realiza seguimiento mensual por parte de la Oficina De Planeación y Finanzas a los indicadores de gestión mediante el tablero de control, el cual es objeto de análisis en los comités directivos del Ministerio.

El Ministerio adelanta actividades encaminadas a consolidar el Modelo de Gestión de Riesgos con el fin de que se constituya en una herramienta de gestión para la toma de decisiones estratégicas.

Recomendaciones

Continuar con la implementación de estrategias que permitan interiorizar en los servidores públicos los valores éticos de la entidad.

Fortalecer en el Ministerio de Educación la cultura de Gestión del Riesgo y la toma de acciones basadas en los mismos.

Se debe fomentar el uso del formato de acta de reunión, herramientas que consolida información relacionada con el objetivo, temas tratados, decisiones, compromisos adquiridos y responsables de adelantar acciones tendientes al desarrollo de actividades previamente acordadas.

Continuar con el fomento de la cultura de autocontrol y la importancia de la realización de las auditorías de control interno como medida para detectar en forma oportuna posibles debilidades en los procesos y/o actividades realizadas por el Ministerio.



SONIA MARITZA MACHADO CRUZ

Jefe Oficina de Control Interno