



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO

Jefe de Control Interno	ISAURO CABRERA VEGA isaurocabrera@acr.gov.co
Período Evaluado a:	Agosto 31 de 2013

1. Subsistema Control de Estratégico

Avances

1.1. Ambiente de Control

1.1.1. Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos

La ACR en coordinación de la Oficina Asesora de Planeación ha adelantado el programa de sensibilización y capacitación en el Sistema Integrado de Gestión de la Agencia, para lo cual al corte de este informe ha logrado capacitar a 230 funcionarios/colaboradores, adicionalmente ha utilizado como medios difusores de información y de socialización el correo SIGER a través del cual se comunican todos los métodos de operación y control aprobados.

Otros medios e instrumentos de capacitación han sido: el Boletín Interno de la ACR, las carteleras institucionales, la wiki la cual a la fecha ha tenido 810 visitas, la revista, y demás medios institucionales de difusión de información en el tema.

Código de ética: la ACR elaboró la cartilla de la Declaración Ética y ya se encuentra aprobada y disponible para su consulta en la página web de la Entidad. Desde el 14 de agosto de 2013 y como parte del ejercicio de inducción y reinducción a los funcionarios se están socializando los principios y valores éticos de la ACR contemplados en la misma.

1.1.2. Políticas de Administración del Talento Humano

Política del Talento Humano: El documento que establece la política de talento humano "Manual de talento Humano" ya se encuentra terminada, está pendiente la publicación en el SIGER. Avance 90%

Diseño e implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: A septiembre 30 la ACR y de acuerdo con la información del Plan Operativo ha ejecutado el 65% de este plan de salud ocupacional.

Plan de Bienestar Social Laboral y Estímulos: a septiembre de 2013, la ACR ha ejecutado en un 50% su plan de bienestar.



Plan Institucional Capacitación y el Programa de entrenamiento ACR 2013: su estado de ejecución a septiembre de 2013 es del 14%.

1.1.3. Estilo de Dirección.

Código de Buen Gobierno: La ACR tenía previsto para el 30 de abril de 2013 tener este documento. Para este cuatrimestre los miembros del Comité de Coordinación del Sistema Integrado de Gestión revisaron el documento e hicieron los aportes respectivos, aun falta que en comité se apruebe formalmente y posteriormente se socialice a todos los funcionarios de la ACR. Avance del 50%.

1.2. **Direccionamiento Estratégico**

1.2.1. Planes y Programas

La ACR trimestralmente realiza seguimiento al cumplimiento de las metas del plan estratégico, plan de acción institucional y los planes operativos por proceso.

Política del SGI: La política del SGI se encuentra pendiente de aprobación por parte del Comité de Coordinación del Sistema Integrado de Gestión para que posteriormente se socialice a todos los funcionarios de la ACR. Avance del 50%.

Mapa de procesos: Para el segundo cuatrimestre de 2013, se revaluó nuestro mapa de procesos y se eliminó el de Gestión de Corresponsabilidad quedando dentro de Direccionamiento Estratégico, de esta manera la ACR cuenta a la fecha con doce (12) procesos así:





ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Caracterización de Procesos: La ACR ha venido trabajando en la caracterización de los procesos, a la fecha se encuentran publicados en el SIGER ocho caracterizaciones lo que muestra un avance del 67%, aun está pendiente de terminar la construcción y aprobación de caracterizaciones para los siguientes procesos.

- ✓ Direccionamiento Estratégico
- ✓ Gestión del Talento Humano
- ✓ Implementación para la Reintegración
- ✓ Diseño y Planificación

1.2.2. Estructura Organizacional.

La estructura organizacional de la entidad se encuentra definida en el Decreto 4138 de 2011. “*Por el cual se crea la Agencia Colombiana para la Reintegración de Personas y Grupos Alzados en Armas y se establecen sus objetivos y estructura*”.

El normograma Institucional tiene un avance del 58%, esto de conformidad con los siete normogramas publicados en el SIGER. Aun está pendiente de terminar la construcción y aprobación de los siguientes normogramas.

- ✓ Implementación para la Reintegración
- ✓ Diseño y Planificación
- ✓ Gestión Administrativa y financiera
- ✓ Gestión de adquisición de bienes y servicios
- ✓ Soporte y asesoría jurídica

1.3. Administración de Riesgos

La ACR ha logrado avanzar significativamente en el tema de administración de riesgos. Ya se cuenta con una Metodología de Gestión del Riesgo aprobada y validada al igual que sus instrumentos de aplicación.

Para el segundo cuatrimestre la ACR con el liderazgo de la OAP avanzó en la identificación, análisis y valoración de los riesgos de cada uno de los procesos de la ACR, la Política de Administración de Riesgos se encuentra incluida dentro del manual dispuesto para tal fin. El estado de Avance de esta primera etapa es del 83%

Aun falta la socialización y aprobación de este primer ejercicio por parte del comité directivo.



2. Subsistema de Control de Gestión

Avances

2.1. Actividades de Control

2.2.1. Políticas de Operación

Las políticas de operación de cada proceso se encuentran establecidas en los manuales de operación, a la fecha de corte de este informe solo se encuentra publicado en el SIGER el Manual de Operación del Proceso de Gestión de Comunicaciones, indicando que su estado de avance es del 8%.

Los manuales que ya se encuentran finalizados y que están pendientes de publicación son:

- Gestión de Talento Humano
- Gestión de Tecnologías de la Información
- Atención al Ciudadano,
- Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios

2.2.2. Procedimientos

En el tema de los procedimientos obligatorios que establece la NTCGP 1000: 2009 Numerales, la ACR ha avanzado así, estando en un 83%.

Numeral 4.2.3 y 4.2.4: Manual de Gestión y Control de Documentos

Numeral 8.2.2: Manual de Auditoría Interna

Numeral 8.3: La ACR aun se encuentra en construcción de este procedimiento y su avance es del 50% para esta primera fase.

Numeral 8.5.2, y 8.5.3: Están incluidos en el Manual de Auditoría Interna

De acuerdo a la labor de documentación en la que se encuentra la ACR para cada uno de los procesos, el estado de la documentación es la siguiente en sus diferentes estados:

PROCESO	APROBADO	PENDIENTE	EN ELABORACIÓN
Direccionamiento Estratégico	16	0	4
Gestión de Comunicaciones	5	0	0
Evaluación, Control y Mejoramiento	9	0	1
Implementación	31	68	21
Diseño y Planificación	3	0	2



PROCESO	APROBADO	PENDIENTE	EN ELABORACIÓN
Seguimiento y evaluación	6	1	2
Atención al Ciudadano	10	2	2
Administrativa y financiera	20	19	10
Gestión y Adquisición de Bn y Ser	4	2	23
Talento Humano	18	3	16
Tecnología y de la información	5	1	1
Asesoría Jurídica	6	8	11
TOTALES	133	104	93

2.2.3. Controles

Los controles de operación quedan establecidos en la documentación de los procesos y en las políticas de operación, por lo tanto mientras no avancemos significativa en el desarrollo de los procedimientos, los controles igualmente estarían rezagados.

2.2.4. Indicadores

La definición del sistema de medición a través de indicadores se encuentra incluido en la caracterización de los procesos, dentro de ellos se han incluido indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad para este ejercicio el avance es del 67% en concordancia con los procesos que actualmente se encuentran caracterizados.

Igualmente se han incluido indicadores para evaluar el cumplimiento de las metas planificadas en los planes estratégico, de acción y operativo.

Manual de Seguimiento: La ACR elaboró el Manual de Seguimiento. Está pendiente su publicación. Estado de Avance 90%. Este documento tiene como propósito establecer los criterios técnicos y metodológicos para definir y realizar el seguimiento y medición de los planes, programas, proyectos y proceso a fin de contar con información oportuna y de calidad, que permitan establecer comportamientos, diferencias y tendencias, como base para la toma de decisiones y el mejoramiento continuo de la gestión institucional. No contiene las directrices de seguimiento y monitoreo de la ruta para la reintegración y demás instrumentos que permiten hacer seguimiento al tema misional de la Dirección Programática para la Reintegración.

2.2.5. Manual de operaciones o de Gestión Integral

Este documento aun se encuentra en fase inicial, debido a que depende de la construcción de todos los documentos del SIGER, por ello se espera reprogramar la fecha de cumplimiento. Su avance es del 5%



2.2. Información

2.2.1. Información primaria

Para el cumplimiento del elemento información primaria en la Entidad cuenta con la Matriz de flujos de información; la Matriz de medios de comunicación y el Manual de Gestión de Comunicaciones. Avance 100%

A agosto 30 de 2013 la ACR tiene construido el documento “Manual del Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencia y Denuncias PQRS” aún falta su publicación que se efectuará en el mes de septiembre de 2013.

Desde el mes de abril y mayo de 2013 la ACR cuenta con la “Metodología para la Medición de la Satisfacción de personas en proceso de reintegración y partes interesadas” y el “Instructivo para realizar campañas a través de Call Center”. Avance 100%

2.2.2. Información secundaria

El Manual de Correspondencia de la Agencia ya se encuentra en su última etapa, falta la publicación. Avance 90%.

Para el tema de tablas de retención documental la ACR espera contratar a una firma externa que se encargue del levantamiento de las tablas de retención de la ACR, actualmente se encuentra en proceso de estudios previos este tema de contratación. Adicionalmente de conformidad con la auditoría realizada, el área se encuentra cumpliendo con un plan de mejoramiento para lograr el objetivo de tener una gestión documental acorde a las necesidades de la Agencia

2.2.3. Sistemas de información.

Para el tema de las Políticas de uso de Sistemas de Información, se avanzó así:

Item	Documento	Estado	Peso	Total
1	Política de Seguridad de la Información	100%	10%	10%
2	Política de Organización de la Seguridad de la Información	100%	10%	10%
3	Política de Gestión de Activos	100%	10%	10%
4	Política de la Seguridad de los Recursos Humanos	50%	10%	5%



Item	Documento	Estado	Peso	Total
5	Política de Seguridad Física y del Entorno	50%	10%	5%
6	Política de Gestión de Comunicaciones y Operaciones	80%	10%	8%
7	Política de Control de Accesos	50%	10%	5%
8	Política de Adquisición, Desarrollo y Mantenimiento	50%	10%	5%
9	Política de Continuidad del Negocio	0%	10%	0%
10	Política de Cumplimiento	80%	10%	8%
TOTAL				66%

2.3. Comunicación Pública

La Entidad a la fecha ya cuenta con todas las herramientas que delimitan todo el tema de comunicación pública: Matriz de flujos de información; la Matriz de medios de comunicación y el Manual de Gestión de Comunicaciones. Avance 100%

3. Subsistema de Control de Evaluación

Avances

3.1. La Autoevaluación

3.1.1. Autoevaluación del Control y de la Gestión

Dentro de las auditorías realizadas en el segundo cuatrimestre de la vigencia, los seguimientos, acompañamientos y asesorías a los diferentes procesos, Control Interno evaluó la calidad y efectividad de los controles aplicados en cada una de las dependencias y sus procesos.

La ACR a través de la Oficina Asesora de Planeación realiza permanentemente seguimiento al cumplimiento y ejecución de los Proyectos de Inversión de la ACR, al igual que al Plan Estratégico Sectorial y de Acción para la vigencia 2013.

3.2. Evaluación Independiente

3.2.1. Evaluación del Sistema de Control Interno



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

El DAPRE junto con Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación para los meses de julio y agosto han realizado seguimiento permanente el avance y mejoramiento de los indicadores de cumplimiento del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la calificación obtenida con la evaluación del DAFP para la vigencia 2012.

El Sistema de Control Interno ha sido evaluado desde los informes producidos por Control Interno durante toda la vigencia y que son requisito de ley.

3.2.2. Auditoría Interna.

En cumplimiento del Programa Anual de Auditorías 2013 y en ejercicio del rol de "Evaluación y Seguimiento" para el segundo cuatrimestre de 2013 Control Interno ejecutó las siguientes auditorías:

Auditorías de Gestión a los Centros de Servicio:

- Centro de Servicio Montería: Mayo 6 de 2013
- Centro de Servicio Barrancabermeja: Mayo 6 de 2013
- Centro de Servicio Engativa: Mayo 20 de 2013
- Centro de Servicio Cali: Mayo 20 de 2013
- Centro de Servicio Yopal: Mayo 27 de 2013
- Centro de Servicio Kennedy: Mayo 27 de 2013
- Centro de Servicio Ibagué – Neiva: Agosto 12 de 2013
- Centro de Servicio Santa Marta: Agosto 12 de 2013

La Auditoría Especial para los 132 casos de cartas de participantes que no cuentan con carta de instrucción de desembolsos de los proyectos asociativos fue entregada el 10 de Mayo de 2013 a la Secretaria general con memorando interno.

Auditoría Especial a la Nomina de Julio de 2013, se hizo con el propósito de verificar y evaluar el impacto que se pudo ocasionar con el pago extemporáneo de la nomina e investigar las causas que lo ocasionaron, fue entregada a la Secretaria general con memorando interno el 22 de agosto de 2013.

3.2.3. Seguimientos

Con corte Junio 30 de 2013 Control Interno elaboró Informe de Austeridad del Gasto remitido a la Dirección General el 6 de agosto de 2013 a través de memorando interno.

3.3. Planes de Mejoramiento

3.3.1. Institucional

Control Interno presentó reporte Cuenta Semestral a la Contraloría General de la Republica para un hallazgo correspondiente al Proyecto de inversión ("Implementación y



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

desarrollo de acciones para la reintegración de desmovilizados en comunidades receptoras nacional”), en los términos dados por este ente de control.

3.3.2. Procesos

Control Interno para el primer semestre de 2013 realizó seguimiento del cumplimiento de las acciones de los Planes de Mejoramiento en el mes de julio a cargo de las dependencias y suscritos producto de la Auditoria Especial 2013.

3.3.3. Individuales

A la fecha de este informe la ACR no cuenta con planes de mejoramiento individuales.

Observaciones y Recomendaciones

- Se recomienda que la OAP lidere el tema de redefinición de fechas para el cumplimiento de cada una de las actividades del Plan de Implementación del SIG, teniendo como base el avance que a la fecha se tiene y la meta esperada al finalizar la vigencia.
- Es importante enfatizar a los dueños de proceso en la responsabilidad que tienen frente el cumplimiento de la meta de implementación del SGI en la ACR, para ello se recomienda emitir comunicado que enfatice en el cumplimiento de lo programado y planes de trabajo establecidos al inicio de la vigencia.
- Es necesario retroalimentar el resultado de todo el ejercicio a la Alta Dirección, con el fin de tomar medidas preventivas para el manejo del tema de implementación del SIG en lo que queda de la vigencia y para 2013.

ISAURO CABRERA VEGA
Jefe de Control Interno

Elaboró: Yesnith Suárez Ariza - Septiembre 23 de 2013