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 30 de 2014**

Con el propósito de garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales, el presente informe se realiza con base en el Modelo Estándar de Control Interno - MECI, de conformidad con el Decreto 943 del 21 de mayo de la presente anualidad. Éste se sustenta en tres pilares básicos para un control efectivo en la administración pública: Autocontrol, Autogestión y Autorregulación. Se basa en **dos módulos de control** (Control a la Planeación y Gestión y Control a la Evaluación y Seguimiento), **6 componentes** (Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo, Autoevaluación Institucional, Auditoria Interna y Planes de Mejora), **13 elementos** (Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos, Desarrollo de Talento Humano, Planes, Programas y Proyectos, Modelo de Operación por Procesos, Estructura Organizacional, Indicadores de Gestión, Políticas de Operación, Políticas de Administración del riesgo, Identificación del Riesgo, Análisis y Valoración del Riesgo, Autoevaluación del Control y Gestión, Auditoria Interna y Plan de Mejoramiento**) y un eje transversal enfocado en la información y Comunicación.** A partir de esta herramienta se realizará el análisis situacional de la Agencia Colombiana de Reintegración frente al MECI, su estado, fortalezas y dificultades.

1. CONTROL DE PLANEACION Y GESTION

1.1 TALENTO HUMANO

Con este componente se tiene como propósito establecer elementos que permitan crear conciencia de control en la ACR, influyendo en la planificación, gestión y mejoramiento institucional. Partiendo del conocimiento de las políticas de desarrollo administrativo, parámetros de ética y moral, principios y valores que rigen el actuar del funcionario Público, buscando que la entidad preste un servicio con transparencia, eficacia y eficiencia, así mismo promoviendo el interés general y la prevención de conductas corruptas.

La fase de diagnóstico que se muestra en este informe fue elaborado por la oficina de planeación.

FASE DE DIAGNSOTICO PRIMER COMPONENTE - TALENTO HUMANO

Elementos de control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
1.1.1 Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos	Documento con los principios y valores de la entidad, construido participativamente.				x	En la página web de la ACR, se encuentra el Código de ética de la entidad
	Acto administrativo que adopta el documento con los principios y valores de la entidad.				x	Se tiene acta de director adoptando la declaración de ética de los principios y valores de la Entidad. Por acta de comité de

Elementos de control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
						coordinación fue aprobado la declaración de ética
	Socialización de los principios y valores de la organización a todos los servidores.				x	Para la socialización de la declaratoria de ética se ha realizado en la inducción, reinducción a los colaboradores de la entidad
	Otro					
1.1.2 Desarrollo del Talento Humano	Manual de funciones y competencias laborales				x	Se encuentra el manual de funciones publicado
	Plan Institucional de Formación y Capacitación				x	Adoptado mediante resolución 432/2014
	Programa de Inducción y re-inducción realizado a los servidores vinculados a la entidad.				x	Se realizó actualización en el mes de agosto
	Programa de re-inducción en respuesta a cambios organizacionales, técnicos o normativos.				x	Se realizó actualización en el mes de agosto
	Programa de Bienestar				x	Adoptado mediante resolución 431/2014
	Plan de incentivos					N/A No aplica teniendo en cuenta que no hay funcionarios de carrera administrativa, no obstante se implementó un plan de reconocimiento para todos los funcionarios
	Procesos meritocráticos de cargos directivos (en las entidades donde aplique)				x	Documentado e implementado que se encuentra establecido en el procedimiento de selección y vinculación, en acompañamiento con el DAFP
	Mecanismos de evaluación del desempeño acorde a la normatividad que aplique a la entidad.					N/A No aplica teniendo en cuenta que no hay funcionarios de carrera administrativa, no obstante, se tiene un modelo de evaluación por resultados a todos los funcionarios
	Otro					

Observaciones de Control Interno:

En cuanto a Acuerdos, Compromisos y protocolos éticos, la ACR los tiene documentado y al igual publicado en la página web de la entidad la declaración de principios y valores, pero hace falta fortalecer su socialización e implementación. Hoy día se encuentra en funcionamiento el programa SER+ y sería adecuado que éste cubra el 100% del personal de la agencia tanto en el nivel central como en los grupos territoriales para así dar cumplimiento con los propósitos institucionales. Además se recomienda hacer revisión periódica a esta declaratoria buscando su actualización y las respectivas modificaciones a que haya lugar.

En relación al elemento de desarrollo del talento humano, por ejemplo el manual de funciones ya se encuentra establecido y posee un plan de acción mediante el cual se realice el ajuste del mismo de acuerdo con el proceso de restructuración de la Entidad. En cuanto a inducción y reinducción se realizó actualización y se establece que hace falta formalizar la resolución de ambos programas. Se evidencia en algunos Grupos Territoriales la falta de más enfoque en la inducción especialmente en el cargo que se desempeñará el nuevo funcionario.

La administración expresa que el plan de incentivos aun no aplica por no tener funcionarios de carrera, sin embargo y de conformidad con el artículo 30 del decreto ley 1567 de 1998 que expresa: *"Tipos de Planes. Para reconocer el desempeño en niveles de excelencia podrán organizarse planes de incentivos pecuniarios y planes de incentivos no pecuniarios. Tendrá derecho a incentivos pecuniarios y no pecuniarios todos los empleados de carrera, así como los de libre nombramiento y remoción de los niveles profesional; técnico, administrativo y operativo.",* Se viene aplicando para personal de libre nombramiento y remoción de los niveles anteriormente señalados por la ley. Esto demuestra que la ACR viene cumpliendo con esta actividad de manera parcial por no contar con personal de carrera. Conforme al mecanismo de evaluación del desempeño se expresa que No Aplica, pero mediante Resolución 0552 del 30 de abril de 2014 "por la cual se establece la metodología y los instrumentos específicos para la evaluación de la Gestión de resultados de los servidores públicos vinculados mediante nombramiento provisional de la Agencia Colombiana para la Reintegración y Grupos Alzados en Armas" ésta si aplica y ya se encuentra reglamentada, lo cual haría falta es su implementación y ejecución. Por tal motivo estaría en Proceso, mas no con el concepto anteriormente señalado.

1.2 DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

Con este componente se define la ruta organizacional que debe seguir la agencia, para lograr misión, objetivos institucionales, y respectivamente el alcance de su visión. Está compuesto por 5 elementos: Planes, Programas y Proyectos, Modelo de Operación por Procesos, Estructura Organizacional, indicadores de Gestión y Políticas de Operación que se desarrollan a continuación.

- ✓ Planes, Programas y Proyectos: Este elemento permite que la Agencia se proyecte en su planeación a corto, mediano y largo plazo, contando con la disponibilidad de recursos, asignación de responsables y teniendo en cuenta el entorno (factores internos y externos) para llevar a cabo dicha planeación y así cumplir metas y objetivos planteados en la misma.

  La planeación de la ACR se construye y actualiza, acogiendo los principios y mandatos de la ley 152 de 1994, Ley Orgánica del Plan de Desarrollo, los elementos consignados en el documento de política, CONPES 3554 de diciembre de 2008, Política Nacional de Reintegración Social y Económica para Personas y Grupos Armados Ilegales que tiene como objetivo central: "El objetivo principal de la Política, que consiste en reintegrar social, comunitaria y económicamente a las personas que se desmovilizan de los GAI..." También está definida, por el Decreto 4138 del 2011 mediante el cual se crea la Agencia Colombiana para la Reintegración de personas y grupos alzados en armas, en el que se define su estructura y cuyo objeto plantea: "La Agencia Colombiana para la Reintegración de Personas y Grupos Alzados en Armas tiene como objeto gestionar, implementar, coordinar y evaluar, de forma articulada con las instancias competentes, los planes,

programas y proyectos de la Política de Reintegración, con el fin de propender por la paz, la seguridad y la convivencia".

Hace parte del marco normativo, la Resolución interna No. 754 de 2013, por la cual se reglamentan requisitos, características, condiciones y obligaciones para el acceso y otorgamiento de los beneficios sociales y económicos del proceso de reintegración a la sociedad civil dirigida a la población desmovilizada, procedimiento de suspensión, pérdida de los mismos y culminación del proceso de reintegración. Así mismo, la construcción y actualización de la planeación institucional es coherente con lo establecido en el Decreto 2482 del 2012, por el cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, como instrumento de articulación y reporte de la planeación. Este Decreto constituye el marco para la definición de la planeación en la ACR, a partir de las cinco (5) políticas de desarrollo administrativo: Gestión misional y de Gobierno, Transparencia, Participación y Servicio al Ciudadano, Gestión del Talento Humano, Eficiencia Administrativa y Gestión Financiera.

- ✓ Modelo de Operación por Procesos: la Ley 872 de 2003 promueve un enfoque basado en procesos, la Agencia para la vigencia de este informe, cuenta con el nuevo mapa de procesos aprobado el 24 de julio de 2014, de tal manera que a la fecha cuenta con diez y seis (16) procesos de los cuales 4 son de dirección, 4 misionales y 8 de apoyo.

- ✓ Estructura Organizacional: Mediante este aspecto la entidad compone su estructura y Organización Interna (planta de personal y manual de funciones). En la ACR este elemento se encuentra definido 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"*. Mediante Resolución 0043 del 17 de enero de 2014 Se crearon los grupos de trabajo en la estructura interna de la entidad, ya mencionados en el informe de la vigencia anterior.

- ✓ Indicadores de Gestión: son el conjunto de mecanismos necesarios para medir, monitorear y evaluar la gestión de la entidad, permitiendo establecer el grado en el cumplimiento de objetivos y metas propuestos. La ACR cuenta con fichas de indicadores del Plan de Acción, planes operativos y procesos, que se inician a administrar a través de un sistema de información.
- ✓ Políticas de Operación: mediante el cual se definen los límites y parámetros necesarios para ejecutar los procesos y actividades. En la Agencia las políticas de operación se encuentran en el manual de operación de cada proceso.

A continuación se relaciona la fase de diagnóstico sobre el segundo componente (direccionamiento estratégico):

FASE DE DIAGNOSTICO SEGUNDO COMPONENTE – DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
1.2.1 Planes, Programas y Proyectos	Misión, Visión y Objetivos Institucionales adoptados y divulgados.				x	El diseño de la planeación institucional se realiza de manera participativa. En todas las sedes a nivel nacional y en la sede central, se ha colocado el marco estratégico en carteleras permanentes y en material POP como calendarios, el tapiz de los computadores y otros. Se realizó una encuesta de conocimiento sobre marco estratégico.

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
						El marco estratégico fue aprobado en Comité de Coordinación y quedó registrado en actas. Éste comprende tres objetivos que se desarrollan a través de estrategias definidas o redefinidas anualmente, lo que permite la revisión del cumplimiento de los objetivos.
	Documentos que soporten la revisión sobre necesidades de los usuarios, legales y de presupuesto.				x	Se realizan encuestas de satisfacción y percepción de los usuarios; durante los procesos de ajustes normativos se consulta a los usuarios; constantemente se evalúa el avance de los usuarios en el proceso para la definición de los servicios. Desde la dirección general, se mantiene diálogo constante con los usuarios, para alimentar las orientaciones al interior de la entidad. Monitoreo a la agenda legislativa y presentación de propuestas normativas que puedan contribuir al desarrollo de la Política de reintegración Estos elementos quedan registrados en los informes de las encuestas aplicadas, en los reportes de las visitas a los grupos territoriales, reportes de cifras de avance en la ruta y propuestas normativas
	Planes operativos con cronogramas y responsables.				x	Se cuenta con un acuerdo de desempeño concertado con la cabeza de sector y a partir del cual se estructura el Plan Anual de Adquisiciones y el Plan Anual de Caja Existe una agenda con fechas y temas para la realización de los Comités de Coordinación. Los temas y fechas para el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo, es convocado bimensualmente y las temáticas se ajustan a las demandas de las mesas de trabajo configuradas para el desarrollo de las Políticas de desarrollo administrativo.
	Fichas de indicadores para medir el avance en la planeación.				X	La ACR cuenta con fichas de indicadores del Plan de Acción, planes operativos y procesos, que se inician a administrar a través de un sistema de información.
	Procesos de seguimiento y evaluación que incluya la satisfacción del		X			La entidad cuenta con la metodología para la medición de la satisfacción de PPR y partes interesadas. Resultados de las evaluaciones se puede ver en la página WEB

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
	cliente y partes interesadas.					
	Otro					
1.2.2 modelo de Operación de Procesos	caracterización de proceso elaboradas y divulgadas a todos los funcionarios de la entidad				x	La entidad cuenta con un sistema de gestión de calidad donde se tiene establecido la caracterización de los procesos, esto se encuentra documentado en el SIGER
	mapa de procesos				x	La entidad cuenta con un sistema de gestión de calidad donde se tiene establecido el mapa de procesos, este se encuentra documentado en el SIGER
	indicadores por proceso para realizar la medición correspondiente				x	Todos los procesos se encuentran documentados y son evaluados a través de indicadores definidos para cada uno.
	actas de reuniones u otro soporte para revisiones o ajustes a los procesos				x	Todos los documentos (estándares de operación de los procesos) bien sea por creación y/o actualización son aprobados mediante acta que firman los responsables de los mismos.
	procedimientos diseñados de acuerdo a las actividades que desarrollan los procesos				x	La entidad cuenta con la documentación estandarizada de los procesos, se puede ver en el SIGER.
	actas u otro documento que soporte la divulgación de los procedimientos a todos los funcionarios				x	Divulgación a través del correo SIGER, publicación de documentos en el portal SIR, publicación de la cartelera, wiki de la OAP. Se está implementando el plan de comunicaciones para el fortalecimiento
	documentos u otros soportes que evidencian el seguimiento a los controles			x		En la entidad se tiene el seguimiento de los controles en los informes de auditorías de gestión. Resultado de la auditoría realizada por CGR. Además se tiene el seguimiento de controles a través de los informes

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
						periódicos de austeridad, riesgos, plan anticorrupción.
	Otro					
1.2.3 Estructura Organizacional	Evidencias que soporten la comunicación a todo el personal para sensibilizar la relación entre la estructura y los procesos de la entidad.				x	La entidad cuenta con la estructura organizacional de acuerdo con el decreto de creación 4438 de 2011
	Otro/Manual de funciones				x	Se cuenta con el manual especifico de requisitos y competencias laborales, publicado en el SIGER
1.2.4 Indicadores de Gestión	Fichas de indicadores donde se registra y hace seguimiento a la gestión.				x	La ACR cuenta con fichas de indicadores del Plan de Acción, planes operativos y procesos, que se inician a administrar a través de un sistema de información
	Cuadros de control para seguimiento a los indicadores clave de los procesos.				x	En la Entidad se realiza el seguimiento de manera integral, consolidando información de los indicadores de resultados (plan de acción) y de gestión (planes operativos y de procesos). Los mismos son reportados mediante un sistema de información para la planeación y seguimiento a la gestión institucional, con el que se obtienen tableros de control de los indicadores.
	Otro / Revisión de la pertinencia y utilidad de los indicadores			x		La entidad consolidó durante este año la batería de indicadores tanto de plan de acción, operativo y de procesos que se encuentra establecido en el sistema de información establecido para la planificación de la entidad
1.2.5 Políticas de Operación	Documento que contiene las políticas de operación				x	En cada proceso se encuentra establecidas las políticas de operación y están documentadas en los documentos de manual de operación de cada proceso

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
	Actas u otro documento que soporte la divulgación de las políticas de operación a todos los funcionarios.				x	Se tiene documentado el manual de calidad de la entidad
	Otro					

Observaciones Control Interno

De acuerdo a la información suministrada por el área de planeación de la ACR encargado de la elaboración del diagnóstico del nuevo MECI sobre este componente, los procedimientos, indicadores y demás elementos que lo conforman, están documentados, evaluados y revisados, a excepción del proceso de seguimiento y evaluación de satisfacción del cliente y partes interesadas debido a que, éste aún se encuentra en proceso y para la cual se plantea fortalecer con los responsables de los procesos, que se lleven a cabo acciones que permitan el completo desarrollo e implementación de este elemento. Sin embargo las evidencias encontradas que se relacionan no están bien definidas.

Se recomienda que la planeación se realice a largo plazo, al igual se debe trabajar en la construcción de indicadores que midan la efectividad de la misma en cada una de las áreas y procesos.

El seguimiento de los procesos debe hacerse en forma permanente, buscando eficiencia en la consecución de los objetivos institucionales.

En las encuestas de Satisfacción y Percepción de los Usuarios está estipulado que se realiza una vez al año, la cual se efectúo los meses de marzo y abril de la presente anualidad.

1.3 ADMINISTRACION DEL RIESGO

Éste componente permite que la entidad identifique, evalué y gestione, aquellos eventos que puedan afectar negativamente el logro de sus objetivos institucionales.

Como se enuncio en el primer informe, la Agencia Colombiana para la Reintegración en el primer cuatrimestre de la vigencia 2014 aprobó y socializó los mapas de riesgo de corrupción y riesgo de Gestión, Riesgos que le permiten a la entidad evaluar aquellos eventos negativos tanto internos como externos, que pueden afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales, dentro de dichos mapas la entidad realizó análisis de los siguientes elementos de control:

- Políticas de administración del riesgo.
- Identificación del Riesgo
- Análisis y Valoración del riesgo.

FASE DE DIAGNOSTICO TERCER COMPONENTE – ADMINISTRACION DEL RISEGO

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
1.3.1 Administración de Riesgos	Definición desde la Alta Dirección de la política de Administración del Riesgo, donde se incluya la metodología a utilizar para su desarrollo.			x		Se encuentra documentado la política de administración del riesgo en el manual de administración del riesgo publicado en el SIGER
	Mapas de riesgos por proceso			x		En el comité del SIGER fue aprobado los mapas de riesgos de gestión para los 12 procesos y fueron aprobados por comité de desarrollo administrativo los riesgos de corrupción. Se aprobaron 59 riesgos, 215 acciones para implementar en el año 2014.
	Mapa Institucional de Riesgos	x				
	Actas u otro documento que soporte la divulgación de los mapas de riesgos a todos los funcionarios de la entidad.				x	Para realizar el mapa de riesgos de los procesos se hizo capacitación a integrantes de dependencias para realizar el taller del levantamiento del mapa de riesgos de gestión. En el marco del comité del SIGER fue socializado los riesgos identificados en los procesos. Se tiene circular donde se dieron los lineamientos para realizar el seguimiento al avance de las acciones.
	Documentos u otros soportes que evidencian el seguimiento a los controles establecidos para los riesgos.			x		Se encuentra establecido El seguimiento y evaluación de administración de riesgos, dicho seguimiento se hace al avance de cada una de las acciones establecidas en los riesgos establecidos. Se puede ver el seguimiento en el servidor de la entidad en la carpeta de planeación.
	Otro					

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
1.3.2 Identificación del Riesgos	Identificación de los factores internos o externos			x		Se encuentra identificado el contexto interno y externo de cada uno de los procesos establecidos en el mapa de procesos de la entidad. Se encuentra publicado en el SIGER (mapa de riesgos/ nombre del proceso
	riesgos identificados por proceso que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad			x		Se encuentra establecido la identificación de los riesgos de cada uno de los procesos del mapa de procesos de la entidad. Se encuentra publicado en el SIGER (mapa de riesgos/ nombre del proceso)
	Otro					
1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgos	Evaluación de controles existentes			x		Se encuentra identificado la evaluación de los controles existentes para los riesgos identificados en los procesos establecidos en el mapa de procesos de la entidad. Se encuentra publicado en el SIGER (mapa de riesgos/ nombre del proceso
	Controles			x		Se tienen identificados los controles preventivos y correctivos de los riesgos de gestión y corrupción. Se encuentra publicado en el SIGER (mapa de riesgos/ nombre del proceso)
	Otro					

Observaciones Control Interno

El mapa de riesgos institucionales hace parte del mapa de riesgos de gestión, el cual contiene identificados los riesgos del direccionamiento estratégico, cumpliendo así con los riesgos institucionales que solicita el MECI, por lo anterior la ACR si cuenta con esta herramienta.

Además en la construcción de los mapas de riesgos, no se manejan indicadores para establecer porcentajes de avance, toda vez que las metas no se encuentran trimestralizadas, También se enuncian riesgos muy generales lo que no permite establecer verdaderas actividades que logren mitigar el mismo. No está sirviendo como estrategia de mitigación o eliminación de los riesgos potenciales, ni como instrumento de toma de decisiones sino para cumplir un requisito de ley.

2. EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Este Modulo, busca que la entidad desarrolle mecanismos de medición, evaluación y verificación necesarios para determinar la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Control Interno, Planeación y metas de la Agencia. Este Modulo se estructura bajo 3 componentes:

- ✓ Autoevaluación Institucional: Permite a cada responsable del proceso medir la efectividad de los controles y resultados de la gestión.
- ✓ Auditoria Interna: La auditoría interna tiene como propósito proveer una evaluación objetiva, imparcial e independiente sobre el estado del Sistema de Gestión Integral en la ACR.
- ✓ Planes de Mejoramiento: Son las acciones necesarias planteadas para corregir las desviaciones y/o observaciones encontradas en el desarrollo de la auditoria.

FASE DE DIAGNOSTICO CUARTO, QUINTO Y SEXTO COMMPONENTE – AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL, AUDITRIA INTERNA Y PLANES DE MEJORAMIENTO

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
2.1 Autoevaluación Institucional	Documentos soporte sobre aplicación de encuestas de autoevaluación de los procesos.	X				
	Documentos soporte sobre realización de talleres de autoevaluación.	x				
	Informes u otros soportes de informes de autoevaluación realizados.			X		Mecanismos para la autoevaluación de la gestión y del control: - El seguimiento que se realiza de manera trimestral a los planes estratégicos, de acción y operativos los cuales contienen indicadores que permiten evaluar el nivel de cumplimiento de las estrategias, metas y actividades previstas en cada uno de los grupos de la entidad. - Seguimiento a indicadores de proceso: se realiza trimestralmente y permite evaluar el cumplimiento de las mestas definidas para cada indicador y proceso. -Seguimiento trimestral a las acciones de mitigación de

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
						riesgos definidas para los riesgos de gestión y corrupción identificados en el mapa de riesgo de la entidad. - Implementación de las acciones de mejora a partir de los resultados de la evaluación de los planes, procesos y riesgos.
	Informes sobre análisis de los indicadores por procesos				X	En este año se ha establecido un informe de gestión trimestral donde refleja el avance de las acciones de los mapas de riesgos de gestión y corrupción. Parte de la asesoría con los responsables de los procesos se está realizando revisión a lo registrado en el avance de los acciones.
	Informes de gestión por procesos.					
	Otro					
2.2 Auditoría Interna	Informes pormenorizados de la vigencia				X	La ley 1474 de 2012 establece que La Oficina de control interno cada 4 meses debe presentar el informe Pormenorizado de Control interno. Éstos Se encuentran publicados en la página web de la entidad. Se han identificado debilidades en la implementación del MECI, que están siendo subsanadas dentro del cronograma de desarrollo del sistema integrado de gestión
	Resultados Informe Ejecutivo Anual realizado ante el DAFP.			X		Se tiene publicado el informe ejecutivo anual de los resultados realizados por control interno. Los resultados de las evaluaciones se contemplan en la construcción del plan de acción institucional y plan operativo.

Agencia Colombiana para la Reintegración
Calle 12 C No. 7 – 19
PBX: 593 22 11
Redes Sociales:
Facebook: AMIGOS DE LA REINTEGRACIÓN / Twitter: @Reintegración / YouTube: ReintegracionACR
www.reintegracion.gov.co

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
	Procedimiento para auditoría interna.				X	La entidad cuenta con un Manual de auditoría con sus instrumentos de aplicación
	Programa Anual de Auditorías aprobado.				X	La entidad tiene establecido el programa de auditoria aprobado, publicado.
	Informes de auditorías realizadas				X	La entidad cuenta con los informes de auditorías de gestión y del informe de calidad en las que se le está haciendo seguimiento a los hallazgos establecidos. Se tienen informes semestrales sobre el resultado de las auditorías realizadas
	Otro					
2.3 Plan de Mejoramiento	Herramienta definida para la construcción del plan de mejoramiento.			X		La Entidad cuenta con una herramienta establecida para establecer las acciones correctivas y de mejora resultado de las auditorías internas y externas
	Documentos que evidencien el seguimiento a los planes de mejoramiento			X		La entidad tiene informes sobre el análisis y evidencias de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento
	Otro					

Observaciones Control Interno:

En cuanto a este módulo se evidencia que los elementos se encuentran documentados, evaluados y/o revisados. Se tiene publicado en el SIGER el manual de auditoria el cual establece los lineamientos y define las actividades a desarrollar para la ejecución de las auditorías internas, que garanticen una valoración objetiva de la gestión de la ACR. De igual forma esta publicado el plan anual de auditorías, los respectivos informes de las mismas y los demás informes de ley y de acuerdo a su periodicidad y los solicitados por entes de control

En relación a los planes de mejoramiento se gestiona para que las dependencias y grupos territoriales auditados lleguen al cumplimiento del 100% del mismo.

3. EJE TRANSVERSAL – INFORMACION Y COMUNICACION

Este eje complementa y es parte esencial de la implementación y fortalecimiento de los módulos, ya que vincula a la ACR con el entorno facilitando la ejecución de operaciones internas. A través de este eje se espera mejorar

la transparencia por medio de la rendición de cuentas a la comunidad y dando cumplimiento a las obligaciones frente a las necesidades de los usuarios.
Este eje está compuesto por tres elementos:

- ✓ Información y Comunicación Externa:
- ✓ Información y Comunicación Interna
- ✓ Sistemas de Información y Comunicación.

EJE TRANSVERSAL – INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
Información y Comunicación Externa	Mecanismos para recepción, registro y atención de sugerencias, recomendaciones, peticiones, quejas o reclamos por parte de la ciudadanía.			x		Se encuentra implementado el manual del sistema PQRSD, donde se tiene identificado los canales de recepción, registro, recomendaciones, trámite, solución y cierre de PQRSD de los 5 canales establecidos
	Mecanismos de consulta para la obtención de información requerida para la gestión de la entidad.			x		Convenios interadministrativos con otras entidades para el cruce de la información que aporte al sistema de información misional de la entidad. Se ha realizado misiones de cooperación técnicas sur- sur con otros países que adelantan procesos de reintegración para conocer su experiencia y dar conocer la experiencia colombiana
	Publicación en página web de la información relacionada con la planeación institucional.			x		Se la páginas encuentra publicadas la planeación y gestión institucional de la entidad
	Publicación en página web de los formularios oficiales relacionados con trámites de los ciudadanos.					No aplica formularios en trámites de los ciudadanos, teniendo en cuenta que para ningún de los tramites que existe en el SUIT ningún trámite que tenga asociado el diligenciamiento de formatos en línea

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
	Lineamientos de planeación establecidos para llevar a cabo el proceso de rendición de cuentas.			x		A comienzos de año se emitieron mediante memorando, los lineamientos para la planeación y el seguimiento a la gestión institucional, incorporando la programación del proceso de rendición de cuentas. Adicionalmente se dio inicio a la estructuración de la metodología y cronograma para la rendición de cuentas desde el mes de febrero.
	Actas u otros documentos que soporten la realización de procesos de rendición de cuentas.				x	Se cuenta con el informe de la rendición de cuentas realizado y el informe de organización y resultados de la audiencia de rendición de cuentas. Adicionalmente se cuenta con las 26 memorias de las audiencias realizadas en regiones. Dado que la rendición de cuentas es una estrategia del plan anticorrupción y atención al ciudadano, se realiza seguimiento a las actividades de mejora en la información e incentivos que comprenden las líneas de acción de dicha estrategia, por tanto se cuenta con el informe de seguimiento al Plan.
	Publicación en página web de los resultados de la última rendición de cuentas realizada.				x	Se cuenta con el informe de rendición de cuentas publicado en la página WEB en el mes de junio, un mes antes de la Audiencia. El informe de organización y resultados de la audiencia de rendición de cuentas, se encuentran en elaboración y recoge los logros reportados en las 26 memorias de las audiencias realizadas en regiones.
	Actas u otros documentos que evidencien la realización de otro tipo de contacto con la ciudadanía (diferente a la rendición de cuentas).				x	Se realizaron 33 jornadas o encuentros "Café por la Reintegración", con cerca de 900 personas en proceso de reintegración a lo largo del país, para consultar sus intereses y propuestas de mejoramiento, que después fueron presentadas por representantes de ellos en las audiencias de rendición de cuentas. Se cuenta con los informes

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
						generados por los grupos territoriales. Se realizó una Encuesta virtual respondida por 1.207 personas: 792 personas en proceso de reintegración, 84 funcionarios de entidades aliadas, 134 personas naturales, 197 funcionarios de la ACR.
	Otro					
Información y Comunicación Interna	Mecanismo para recibir sugerencias o solicitudes de los funcionarios.				x	Se tiene un correo por la página WEB en el módulo de PQRSD y se establecidos buzón de sugerencias en todas las sedes del nivel central y territorial. Se encuentra establecido en el manual de sistema de PQRSD publicado en el SIGER
	Tablas de Retención Documental		x			Se encuentra elaboradas las tablas de retención documental pendiente su aprobación por el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo
	Fuentes internas de información: Manuales, actas, actos administrativos u otros documentos necesarios para la gestión de los procesos, de fácil acceso y sistematizados			x		Se encuentra en un 95% estandarizado la documentación de los procesos aprobados por parte de la entidad. Dentro de esta documentación existen manuales, guías, procedimientos, instructivos y formatos. Para ser consultados dichos documentación están sistematizados en el portal SIR/ SIGER. Los actos administrativos aprobados para la gestión de la entidad están publicados en el Portal SIR.
	Política y Plan de Comunicaciones establecido y divulgado a todos los funcionarios.				x	Se encuentra publicado y socializado la política, el proceso de comunicaciones de la entidad.
	Matriz de Responsabilidades			x		En el manual de comunicaciones se encuentra establecido las responsabilidades en la comunicación interna
	Otro					

Agencia Colombiana para la Reintegración
Calle 12 C No. 7 – 19
PBX: 593 22 11
Redes Sociales:
Facebook: AMIGOS DE LA REINTEGRACIÓN / Twitter: @Reintegración / YouTube: ReintegracionACR
www.reintegracion.gov.co

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
Sistemas de Información y Comunicación	Sistema de información para el proceso documental institucional.			x		Se encuentra sistematizada la correspondencia de la entidad.
	Sistemas de información para el manejo de los recursos humanos, físicos, tecnológicos y financieros.				x	Sistemas de información manejo de recursos físicos: se tiene - sistema de administración de bienes físicos (ALADINO). Se tiene en documento el manual para el manejo y control administrativo de los bienes de propiedad a cargo de la entidad - Sistemas de información de recursos humanos: se tiene un sistema de información de nómina (HOMINIS) y los demás componentes de gestión de talento humano se realizan de manera independiente - Sistemas de Información recursos tecnológicos: se tiene un sistema de información para el control y seguimiento de los requerimientos y solicitudes tecnológicas tanto de software como para hardware (HP SERVICE MANAGER). La entidad tiene un sistema de información para la gestión misional de la ruta de reintegración de los PPR (SIR). La entidad cuenta con un software administrador del SIGER para manejo de la planeación, seguimiento y control de objetivos, metas y actividades de la entidad - Sistemas de Información recursos financieros: la entidad maneja con el sistema de información (Sistema Integrado de Información Financiera - Manejo del Presupuesto - SIIF) lo relacionado a la ejecución financiera de la entidad

Elemento de Control	Productos Mínimos	ESTADO				
		No Existe	Se Encuentra en Proceso	Está Documentado	Evaluado/ Revisado	Evidencia encontrada
	Página web				x	La entidad cuenta con la página WEB donde se encuentra la información institucional y los avances del proceso y política de reintegración, además de la información dela gestión institucional
	Punto de atención al usuario.				x	La entidad cuenta con 33 puntos de atención localizados en todo el territorio nacional donde se encuentra la población objeto de atención. Además cuenta con la sede central en Bogotá que brinda atención a la ciudadanía en general
	Otros medios de comunicación virtual (chat, foro, redes sociales).				x	La entidad cuenta con foros para participar en los temas de reintegración. Tiene como herramientas de comunicación dirigidas a las ciudadanía a través de las redes sociales (Facebook, twitter, insta Gram, YouTube, flickr). La entidad pone a disposición de la ciudadanía el programa radial " la reintegración el camino hacia la paz", para escuchar o descargar desde la página web. La entidad cuenta con chat dirigido a la ciudadanía en general para aclarar dudas e inquietudes o recibir sugerencias. Existe otro chat que esta únicamente dirigido a las personas en proceso de reintegración y a los funcionarios de la ACR.
	Otro					

Observaciones de Control Interno:

La ACR cuenta con los mecanismos y sistemas de comunicación tanto interna como externa que contribuyen a la participación ciudadana y de los servidores públicos. Reflejando así efectividad en su actuar institucional. Sin embargo, es necesario fortalecer el Sistema de PQRS en cuanto a tiempos de respuesta, debido a q aunque siempre es mencionado en los informe de atención al Ciudadano que debe darse oportuna respuesta, aun se presentan casos en los cuales se presenta extemporaneidad.

En relación a las tablas de retención, las cuales son el instrumento que da los lineamientos para la organización, administración, almacenamiento conservación de la información de la Entidad, estas aún están en proceso de aprobación.

Recomendaciones:

Teniendo en cuenta que hubo cambio de la norma, se ha realizado un diagnostico a cada uno de los elementos y componentes del nuevo MECI, con base en ello se realizó un plan de acción en el cual cada uno de los responsables de la ejecución y puesta en marcha de los componentes y elementos tendrán que desarrollar las actividades planeadas para la consecución de los objetivos trazados.

Como seguimiento al diagnóstico realizado por la oficina de planeación de la ACR y frente a los componentes se realizaron observaciones en pro de la mejora de los mismos. A pesar de que la mayoría de los elementos casi en su totalidad estén documentados, evaluados y revisados hace falta fortalecerlos, realizarles el respectivo seguimiento en donde se demuestre que todas las dependencias estén interrelacionadas y cumplan con sus respectivas obligaciones, buscando la eficiencia, eficacia y efectividad de la ACR.

Queda como objetivo de Control Interno hacer seguimiento al plan de acción con cada una de sus actividades y verificación de evidencias que ratifiquen lo ejecutado

ISAURO CABRERA VEGA
Jefe de Control Interno