

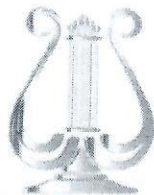
**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO

A DICIEMBRE DE 2016

IBAGUE, 31 DE ENERO DE 2017



**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**
INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Informe Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, el CONSERVATORIO DEL TOLIMA a continuación presenta un informe detallado de avances en cada uno de los dos (2) Módulos de Control: Módulo de Planeación y Gestión; y Módulo de Evaluación y Seguimiento y Eje Transversal: Información y Comunicación del Modelo Estándar de Control Interno MECI, conforme al Decreto 943 de mayo 21 de 2014.

El Conservatorio del Tolima está documentando y actualizando todos los procesos con el fin de lograr la certificación en calidad ISO 9001: 2015 y NTCGP 1000:2009; otorgada por ICONTEC, en la vigencia 2017.

Esta implementación del Sistema se puede ver reflejada en la Resolución No. 1575 de octubre de 2015 por medio de la cual se crea el comité de MECI y calidad, y se cuenta con el compromiso de la alta gerencia, los líderes de cada proceso y todos los funcionarios y contratistas involucrados en los mismos.

Una vez implementado todos los procedimientos y su seguimiento, se logra una mayor optimización, y nos permite ser una empresa sólida competitiva para lograr la auto sostenibilidad.

La entidad cuenta con objetivos específicos:

1. Satisfacer las necesidades y requisitos de los clientes.
2. Incrementar las transferencias de recursos al sector educación
3. Lograr una mayor cobertura tanto en el proceso de Extensión y Proyección Social, como en la Facultad de Educación y Artes.
4. Lograr la certificación durante la vigencia 2017.
5. Lograr la Acreditación del programa de Licenciatura en Música de la Facultad de Educación y Arte
6. Aumentar la efectividad en la comunicación y trazabilidad entre los procesos a través de la innovación e implementación de la plataforma synergy con participación del talento humano con que cuenta el Conservatorio del Conservatorio del Tolima.

1. Módulo de Planeación y Gestión

1.1 Componente del Talento Humano:

1.1.1 Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos.

Según Acuerdo del Consejo Directivo No. 05 del 13 de mayo de 2016 del Conservatorio del Tolima se aprobó el documento denominado Código de Ética y Buen Gobierno, el cual está ajustado a los lineamientos dados por el Ministerio de Educación y fue elaborado con base en la metodología



**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**
INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

- En el tema relacionado con el plan de capacitaciones para la vigencia 2017 se realiza de acuerdo a las necesidades de cada líder de proceso y es consolidado por la Coordinadora de Bienestar Institucional y avalado por la Rectoría.
- Se requiere que la Entidad adopte un programa de manejo para los empleados que entre a la etapa de pre-pensionados

1.2 Componente de Direccionamiento Estratégico:

1.2.1 Planes Programas y proyectos

- En reunión con la Alta Dirección se estipularon compromisos con los Líderes de los Procesos en el cumplimiento del Sistema de Gestión de Calidad, el cual se ve reflejado en el interés de cumplir con el Mapa de Procesos y Procedimientos.
- Se realizó reunión para la revisión por parte de la alta dirección de los compromisos pendiente y que deben ser implementados y/o cumplidos durante la vigencia 2017

Facultad de Educación y Artes: Convenios de Movilidad para cooperación académica.

Investigación: Implementación de la parte específica del Manual de derechos de Autor y derechos Conexos del Conservatorio del Tolima.

Procedimientos para publicaciones en la página web y redes sociales

Secretaría General: Implementación de los informes trimestrales sobre la ejecución contractual.

Coordinación de Registro y control: Realizar mesas de trabajo con el proceso de Gestión Operativa y financiera y Extensión y Proyección Social, para priorizar las necesidades y así poder gestionar la adquisición e implementación del software institucional.

- La Alta Dirección realizó la rendición de cuentas el 16 de Noviembre de 2016, en el Salón Alberto Castilla, con la participación de la población académica - administrativa - miembros del Consejo Directivo y la participación ciudadana.
- Existe un conocimiento general por parte de todos los servidores sobre los planes y programas institucionales de gestión asociados a la misión - visión- Plan de Acción de la Institución y su seguimiento.

- En el mes de Octubre se realizaron unas capacitaciones personalizadas sobre el manejo de indicadores a todos los líderes de los procesos. Herramienta que es subutilizada en la Institución.

1.2.2 Modelo de Operación por Procesos

Con la actualización e implementación del Sistema de Gestión de Calidad se creó la versión uno (01) del Mapa de Procesos. No obstante, es importante aclarar que anterior a este proceso de actualización, existía un Mapa de Procesos que no había sido aprobado, ni socializado de manera adecuada. Pasó de 13 procesos a 10 procesos. A la fecha, la actualización ha sido socializada con los líderes de procesos y todos los servidores del Conservatorio del Tolima.

A pesar de haber hecho la actualización de los procedimientos de cada uno de los procesos, se puede evidenciar que en algunos procedimientos es necesario su modificación, para evaluar su pertinencia, puesto que procedimientos como el de egresados de Bienestar Institucional presenta inconsistencias que deben ser ajustadas a las circunstancias reales del mismo. En los procesos de Registro y Control también se presentaron algunas falencias que deben ser subsanadas.

Estructura Organizacional

La Estructura Orgánica del Conservatorio del Tolima desde el año 2012 no ha presentado ninguna modificación. No obstante, con el estudio de modernización que se está realizando actualmente, se presentarán cambios sustanciales en la misma; así mismo no se observa un Plan de cargos en la Institución, en relación con este tema se cuenta con Manual de funciones y Estatutos. Los cuales requieren de su actualización

1.2.4 Indicadores de Gestión

El Conservatorio del Tolima realizó la Evaluación o medición de su desempeño por medio de encuestas que fueron publicadas para su respectivo diligenciamiento; las cuales fueron contestadas por 214 usuarios del conservatorio de una población de 800, es decir una muestra del 27%. En esta evaluación se pudo observar que el 74% de los encuestados se sienten satisfechos con los servicios prestados por la Institución; 6% deficiente y 18% aceptables. Entre las inconformidades tenemos el estado de la Infraestructura (Aseo- puertas dañadas – chapas-humedades), la biblioteca no cuenta con material bibliográfico y base de datos actualizada

Se evidencia debilidad en el manejo del Control de Mando y datos estadísticos, como ya se había mencionado anteriormente. Esta situación genera problemas a la Institución en el momento de medir el desempeño de la misma.



**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**
INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

En el segundo semestre se realizó la evaluación; a 31 de diciembre de 2016 están realizando el análisis respectivo, para hacer un plan de mejoramiento a la misma y su respectiva publicación.

1.2.5 Políticas de Operación

A la fecha de emisión del presente informe del Conservatorio del Tolima, el 90% de los procedimientos cuentan con su política de operación. Actualmente y dando cumplimiento al Plan de Capacitaciones Institucional el Grupo de Gestión de calidad se encuentra capacitando al personal en la actualización de la norma de calidad para posteriormente iniciar el proceso de Auditorías de Calidad; garantizando el mejoramiento continuo del Modelo Estándar de Control Interno, integrado a ISO 9001: 2015 y NTCGP 1000:2009.

1.2.5.1 Políticas de Operación Financiera

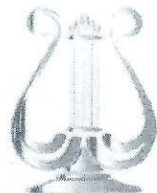
A pesar de que el Conservatorio del Tolima cuenta con las herramientas (Puntos de Red, Software y Equipos de Cómputo) para tener un Sistema de Información Integrado con Contabilidad y Presupuesto, no se ha implementado a 31 de diciembre de 2016. Además, la Institución no cuenta con una Batería de Indicadores Financieros Básicos, con sus respectivos análisis del comportamiento de los mismos.

1.2 Componente Administración del Riesgo

La Matriz de Riesgos se ha venido monitoreando y analizando con cada uno de los Jefes de Procesos, con el objetivo de mitigar su presencia o en el mejor de los casos eliminarlo. Sin embargo, la Estructura Administrativa y Financiera se debe fortalecer, con el fin de dar estricto cumplimiento por parte del funcionario encargado a los controles que conducen a eliminar los riesgos ya identificados.

2. Módulo de Evaluación y Seguimiento

- Se hizo seguimiento a la austeridad del gasto del primer trimestre de la vigencia 2016, verificando el estado de la contratación y su ejecución, gastos en viáticos y gastos de viaje, utilización de celulares y publicidad, servicios públicos, entre otros.
- Se realizaron auditorías conjuntas de Calidad y Control Interno a todos los procesos de la institución y se ha efectuado el seguimiento a las diferentes acciones de mejora.
- Se realizó seguimiento a los Acuerdos de la institución, sugiriendo algunas actualizaciones.
- Se realizó un Plan de Mejoramiento al proceso de Bienestar Institucional, derivado de la auditoría interna de la vigencia 2015.



**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**

INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

- Se encontraron documentos soportes en los cuáles se evidencia que se está evaluando el personal docente.
- En el proceso de Docencia durante el primer semestre, se realizaba de manera verbal y conjunta con el docente todo lo relacionado con la descarga laboral, lo que no permitía un adecuado seguimiento, por lo tanto a partir del segundo semestre la Facultad de Educación y Artes, realizó las acciones pertinentes para ejercer un mayor control a las descargas laborales en los mismos.

2.1 Componente Auto Evaluación Institucional

Se viene haciendo seguimiento al Plan de Acción, instrumento que permite evaluar el grado de avance de ejecución del Plan de Desarrollo Institucional 2015-2018. Se realiza seguimiento a la Matriz de Riesgo.

2.3 Componente Planes de Mejoramiento

Los Planes de mejoramiento celebrados con la Contraloría Departamental se han venido cumpliendo normalmente. No obstante, de los 11 hallazgos se han subsanado 9. Por lo tanto, hay un cumplimiento del 82%. Los hallazgos pendientes de subsanar son:

- Creación cargo de Control Interno
- Evitar la contratación de personal misional por la modalidad de contrato de prestación de servicios.

Así mismo al Ministerio de Educación se informó de estos hallazgos pendientes por cumplir

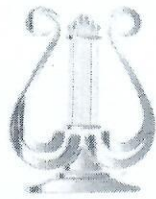
3. Eje transversal Información y Comunicación

El Conservatorio del Tolima cuenta con canales de información y comunicación escrita, virtual, presencial y telefónica.

El principal canal de información y comunicación de la Institución es la página web, y el buzón de sugerencias, por medio del cual se recibe y tramita toda la correspondencia.

En el primer semestre de esta vigencia se implementó el software para la automatización de procesos Synergy, el cual permite una mejor comunicación con todos los clientes internos del Conservatorio del Tolima. Los resultados de esta implementación se verán reflejados en el segundo semestre que es cuando empieza su ejecución.

En el trimestre abril –junio se radicaron 28 peticiones, de las cuales 22 fueron dirigidas por competencia a una misma oficina, las cuales por el cumulo de trabajo fueron resueltas extemporáneamente, pero se



**CONSERVATORIO
DEL TOLIMA**
INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

aclara que 21 de ellas eran sobre un mismo tema, por lo cual la Entidad no se limitó solo a dar respuesta a la petición, sino que tomo los correctivos necesarios para superar dicha situación, que a la fecha no ha dado origen a una nueva queja o reclamo por una situación similar.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se debe realizar capacitaciones relacionadas con el manejo de indicadores para garantizar la medición del desempeño de la misma, e indicando los beneficios de esta herramienta en la toma de decisiones.
- El Plan de Bienestar Institucional, debe ser aprobado e implementado dentro de los términos para ello con el fin de llevar a cabo un debido desarrollo del mismo.
- Continuar con el seguimiento al Plan de Acción para aquellos procesos en los cuales su avance de cumplimiento sea inferior al 50%.
- Dar oportuna respuesta a las peticiones quejas y reclamos que se presentan en la Institución.
- Actualización de acuerdos y reglamentación institucional de acuerdo a las nuevas necesidades.

NUBIA YAZMIN RAMIREZ SANCHEZ
Asesora de Control Interno