	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	1	DE	12

DEPENDENCIA / AREA: DIRECCION TERRITORIAL NORTE DE SANTANDER

FECHA: 11/10/2013

FUNCIONARIO OCI: SOREL VELÁSQUEZ QUINTERO

OBJETO: Evaluación del proceso de auditoría de Calidad y del Sistema de Control Interno en la Dirección Territorial Norte de Santander del 7 al 10 de octubre de 2013.

Después de participar en calidad de observador de la Auditoría de Calidad, se evaluó y verificó el cumplimiento de los requisitos generales de la norma técnica MECI – 1000:2005, para los procesos institucionales de Contratación y Supervisión, Ejecución y Seguimiento.

En el proceso de evaluación, se efectuó verificación del cumplimiento de las normas, procesos y procedimientos de los procesos mencionados.

REPORTE: Mediante Resolución No. 04625 de septiembre 30 de 2013 y 4730 de octubre 3 de 2013, se comisionó realizar visita de evaluación al Sistema de Control Interno en la Territorial Norte de Santander.

Se seleccionó una muestra conformada por los contratos 530, 605, 613, 617 y 633 de 2013 y 536, 715, 1366, 1389, 1972, 1973, 2012, y 2013 de 2012, para evaluar y verificar los registros documentales de los procesos auditados.

Teniendo en cuenta los criterios de auditoría: Ley 87 de 1993, Ley 80 de 1993, Decreto 1826 de 1994, Ley 489 de 1998, Decreto 2145 de 1999, Decreto 2539 de 2000, Decreto 1537 de 2001, Directiva Presidencial No. 10 de 2002, Decreto 1599 de 2005 - norma MECI 1000: 2005, Ley 872 de 2004, Ley 1150 de 2007, Norma NTC GP 1000:2009, Ley 909 de 2004, Decretos y Resoluciones reglamentarios, regulaciones internas, Plan de mejoramiento Institucional, Manual de procesos y procedimientos, se realizaron las actividades, cuyo resultado, se sintetiza, así:

TALENTO HUMANO

Planta de Personal:

- 1.- Director Territorial
- 2.- Ingenieros (Profesional especializado)
- 1.- Contador (Profesional especializado)
- 1.- Secretaria Ejecutiva
- 1.- Auxiliar Administrativo
- 2.- Conductores
- 1.- Abogado (Profesional especializado)

Personal por contrato:

- 2.- Ingenieros – Proyectos Red Terciaria
- 1.- Abogado

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO		EES-FR-04	
		VERSIÓN		1	
		PÁGINA	2	DE	12

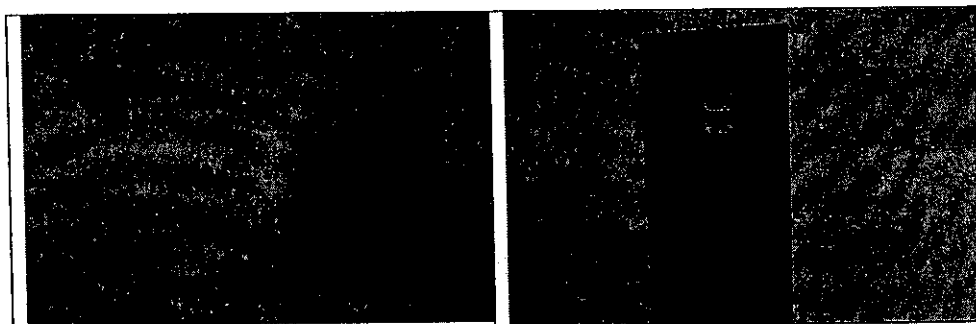
SEGURIDAD INDUSTRIAL

Se observa la carga de los extintores vigente; por lo tanto su vencimiento certificado por la empresa responsable, es mayo de 2014.



Extintor con carga vigente

Se encuentran instalados los avisos preventivos de accidentes y señalización de rutas de evacuación.



Ruta de evacuación

Señalización Áreas Comunes

Las instalaciones físicas para el desarrollo de las actividades a cargo, son adecuadas y se observan ordenadas y aseadas.

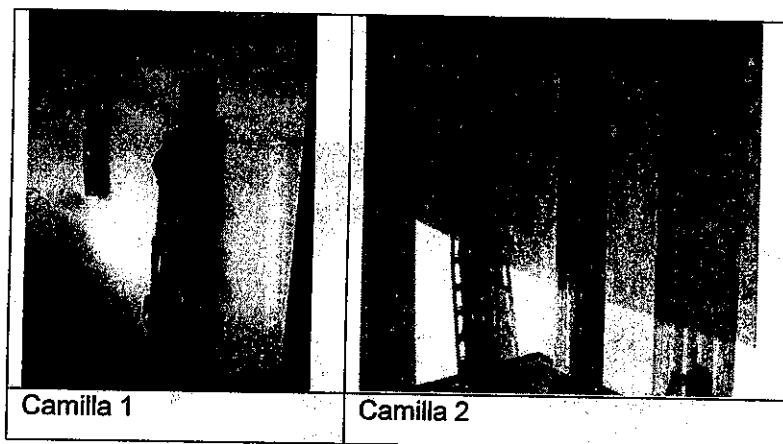
	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	3	DE	12

SERVICIOS PUBLICOS

Debido a la decisión de compartir sede administrativa con el Ministerio de Transporte, se tienen los siguientes acuerdos entre las Entidades: El servicio de luz se independizó. El servicio de aseo, cafetería y vigilancia se encuentra a cargo del Ministerio de Transporte, mientras el de agua y alcantarillado está a cargo de INVIAS.

PRIMEROS AUXILIOS

Se dispone de dos camillas en buen estado y botiquín de primeros auxilios dotado, los cual se encuentra a disposición del personal brigadista y de quien que la requiera.




VEHICULOS

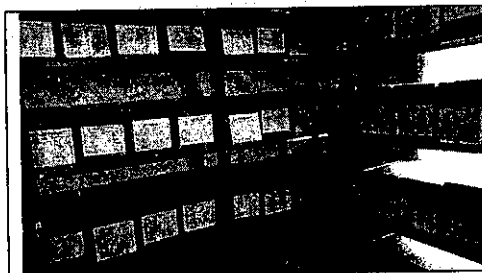
Para atender las necesidades de movilización, la Dirección Territorial tiene a cargo tres (3) vehículos; y dispone de dos conductores.

CLASE	MARCA	PLACAS
Campero Prado	Toyota	QVT-008
Campero Prado	Toyota	QVT-050
Camioneta Hilux	Toyota	QVT-010

ARCHIVO

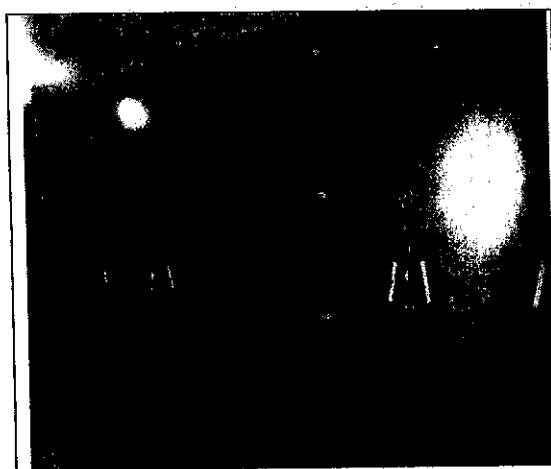
	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	4	DE	12

Se dispone de un archivo que contiene las hojas de vida de los exservidores del suprimido Ministerio de obras Pública y Transporte que se vincularon con Invias, en cual se encuentra clasificado y ordenado.

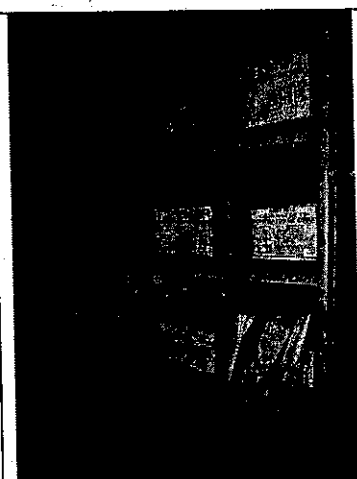


Archivo Hojas de vida

El archivo se encuentra clasificado y ordenado, se dispone de instalaciones donde se tiene previsto su administración, conservación y custodia.



Archivo documental




Archivo documental

INVENTARIOS

Existe una diferencia en la conciliación de los inventarios con Planta Central, originado en los elementos de la Estación de Pesaje, debido a que se entregaron a la Concesión San Simón y no se dispone del Acta para legalizarla.

Los inventarios de elementos a cargo de la Dirección Territorial están individualizados, y se concilian con la Subdirección Administrativa.

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	5	DE	12

Se dispone de algunos elementos que fueron rematados por la Entidad, pero el ganador de la subasta, no los ha retirado.



Elementos no retirados

Existen otros elementos que no se utilizan, lo cuales deben surtir procedimiento de baja.




Elementos para proceso de baja

ARQUEO DE CAJA

Se realizó arqueo de caja menor al responsable de su manejo Jesús Elí Sarabia Cañizares, designado con la Resolución 0381 de febrero 01 de 2013, recursos que se manejan en la cuenta 110-450-03102-6 del Banco Popular; del cual se anexa la correspondiente Acta.

PROCESO PRECONTRACTUAL

Manifiestan los encargados de adelantar los procedimientos relacionados con la etapa precontractual, la escasa e inoportuna asesoría a cargo del Área de Licitaciones y Concursos, para atender en forma unificada a nivel institucional las observaciones presentadas por posibles oferentes y participantes en los procesos precontractuales.

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	6	DE	12

PLANES DE MEJORAMIENTO

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA:

Para la vigencia fiscal 2011, la Dirección Territorial Norte de Santander fue objeto de Auditoría Fiscal a cargo de la Contraloría General de la República, por lo tanto suscribió Plan de Mejoramiento para 4 hallazgos (45, 46, 47 y 238), los cuales se encuentran cumplidos al 100%.

INSTITUCIONAL

Como resultado de la Auditoría de Control interno efectuada por la Oficina de Control Interno, se concertaron siete acciones de mejoramiento, las cuales se cumplieron.

SICO

Revisadas las carpetas contractuales de la muestra seleccionada y efectuada la verificación de la documentación digitalizada en el aplicativo SICO, se observó la completa disposición de consulta de la información contractual relacionada.


El SICO permite digitalizar, además del contrato, trece documentos básicos y otros que en criterio de cada dependencia sea importante incorporar al sistema con lo cual se puede evitar el archivo adicional de consulta. Los siguientes son los documentos básicos que se deben digitalizar en SICO:

1. Certificado de disponibilidad presupuestal
2. Acto o resolución de adjudicación
3. Contrato principal.
4. Pólizas
5. Aprobación de pólizas.
6. Acto u orden de iniciación.
7. Modificaciones, adiciones y aclaraciones al contrato.
8. Actas de suspensión.
9. Actas de reanudación.
10. Modificación de las pólizas.
11. Acta de recibo definitivo.
12. Relación de pagos.
13. Acta de liquidación

SECOP

En ejercicio de la función de seguimiento, se verificó en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública - SECOP, y para la muestra contractual analizada, que no se observa la publicación de las respuestas suministradas por la Entidad a los posibles oferentes, que presentan observaciones a los pre-pliegos publicados por la Dirección Territorial y sus anexos. Se recomienda utilizar el formato MCO-FR-36.

No se evidenció la publicación del acta de liquidación del contrato 1366 de 2012.

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	7	DE	12

LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS.

Efectuada verificación en el aplicativo SICO, se encontró que 474 contratos se encuentran liquidados, 35 en ejecución 4 anulados y 1 en legalización. No se reportan contratos terminados pendientes de liquidación.

PROCESO DE APOYO JURÍDICO

Este proceso se dinamizó con la contratación de la Abogada Adriana Arguello por prestación de servicios profesionales para representar judicial y extrajudicialmente a INVIAS y apoyar el Área Jurídica de la Dirección Territorial, en las actividades propias. (Contrato 276 y 1138 de 2013).

El 30 de octubre vence el contrato 1138 de 2013 del profesional de apoyo en Derecho y un solo abogado no puede atender en forma eficiente los procesos y temas jurídicos a cargo de la Territorial.

La caja menor destinada a atender los gastos procesales resulta insuficiente, lo que origina que algunos gastos como pólizas, fotocopia de expedientes, notificaciones no se atiendan adecuadamente.


SIPLAN

En el seguimiento al finalizar el segundo trimestre de la vigencia, de los indicadores del **plan táctico** y operativo de la Territorial Norte de Santander, se observan indicadores con bajos avances:

OPERACIÓN	%
Indicadores y metas del gobierno – Estrategia 4 (Red Vial Nacional)	18.67
Mejoramiento, rehabilitación y mantenimiento de puentes	12.49
Indicadores y metas del gobierno – Estrategia 5 (Caminos de la Prosperidad y Desarrollo Regional)	10.00
Mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura de la Red Terciaria	32.00

ADMINISTRADORES VIALES: La Dirección Territorial cuenta con 4 administraciones viales

GRUPO	CONTRATO No.	ADMINISTRADOR VIAL
1	1223 de 2011	JAVIER SANDOVAL MARTINEZ
2	1269 de 2011	CONSORCIO AMV 2010 NSA
3	1251 de 2011	CONSORCIO NORTE DE SANTANDER 2011
4	1222 de 2011	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ


	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	8	DE	12

Se realizó seguimiento documental al informe del trimestre (Julio a Septiembre de 2013) del contrato 1222 de 2011 para el tramo de de las carreteras 6604, donde se efectúa seguimiento a las actividades efectuadas por las cuatro (4) microempresas a cargo y cumplimiento de los indicadores de mantenimiento rutinario, estado de la red, sitios críticos e inestabilidad, necesidades preventivas y críticas de la vía, costos de atención, información sobre emergencias, estado general de los puentes, pontones, señalización, horizontal y vertical, accidentalidad.

MICROEMPRESAS:

Aleatoriamente se realizó verificación del cumplimiento de las labores realizadas e indicadores por la microempresas a través de los informes de los administradores viales, de las 16 microempresas.

GRUPO	NOMBRE	VALOR	No.	ADMINISTRADOR
	MICROEMPRESA	CT.O PRINCIPAL	CONTRATO	VIAL
1	COOTRALTO	301.104.126,00	1289 de 2012	JAVIER SANDOVAL MARTINEZ
2	COOTRAMULSAR	302.954.355,00	1281 de 2012	JAVIER SANDOVAL MARTINEZ
3	COOTRAUNION	301.490.655,00	1282 de 2012	JAVIER SANDOVAL MARTINEZ
4	COOTRAZUYEPAL	312.720.591,00	1280 de 2012	JAVIER SANDOVAL MARTINEZ
5	MICROCOLMA	279.853.627,00	1288 de 2012	CONSORCIO AMV 2010 NSA
6	TONCHALA	288.828.054,00	1284 de 2012	CONSORCIO AMV 2010 NSA
7	LA SAMARIA	284.377.386,00	1285 de 2012	CONSORCIO AMV 2010 NSA
8	COOTRACHITAGA	316.175.364,00	1013 de 2012	CONSORCIO NORTE DE SANTANDER 2011
9	AMISTAD DESARROLLO Y	322.522.508,00	1014 de 2012	CONSORCIO NORTE DE SANTANDER 2012
10	LA CANDELARIA	321.458.893,00	1020 de 2012	CONSORCIO NORTE DE SANTANDER 2013
11	LOS ANDES	283.205.556,00	1087 de 2012	CONSORCIO NORTE DE SANTANDER 2014
12	COOTRASERMORALA B	326.373.986	1012 de 2012	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ
13	COOTRADESNOR	293.153.562	1283 de 2012	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ
14	COOPTRAMEZA	301.537.498	1277 de 2012	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ
15	COOTRASERMULGIB	294.445.135	1278 de 2012	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO		CÓDIGO		EES-FR-04	
			VERSIÓN		1	
			PÁGINA		9	DE

16	COOTRASCUB	287.272.692	1279 de 2012	HERNANDO SERRANO ESTEVEZ
----	------------	-------------	--------------	--------------------------

AUTOEVALUACIÓN DEL MECI:


El resultado general del Modelo Estándar de Control Interno, efectuado a través de la autoevaluación, indica una interpretación de un Sistema de Control Interno satisfactorio y su puntaje equivale a 4,53 en escala de 0 a 5.

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO									
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO			Puntaje por elemento	Interpretación	Puntaje por elemento	Interpretación	Puntaje por elemento	Interpretación	Puntaje del Sistema
SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO	AMBIENTE DE CONTROL	ALINEACIÓN CON LA MISIÓN Y PROPOSITOS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO	4,53	SATISFACTORIO	4,53
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
	DIRECCIONAMIENTO	PLANES Y PROGRAMAS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		MODELOS DE OPERACIÓN Y PROCESOS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		ANÁLISIS DEL RIESGO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		VALORACIÓN DEL RIESGO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		POLÍTICAS DE OPERACIÓN	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN	ACTIVIDADES DE CONTROL	PROCEDIMIENTOS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		INDICADORES	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
	INFORMACIÓN	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		INFORMACIÓN PRIMARIA	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		INFORMACIÓN SECUNDARIA	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		SISTEMAS DE INFORMACIÓN	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
SUBSISTEMA DE EVALUACIÓN	COMUNICACIÓN PÚBLICA	COMUNICACIÓN INTERNA	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO	4,53	SATISFACTORIO	4,53
		COMUNICACIÓN EXTERNA	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
	AUTOEVALUACIÓN	MECIS DE COMUNICACIÓN	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
SUBSISTEMA DE MEJORAMIENTO	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	AUTOEVALUACIÓN DE GESTIÓN	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			
		PLANES DE MEJORAMIENTO PROCESOS	4,00	SATISFACTORIO	4,00	SATISFACTORIO			

Cualquier asesoría que requieran en materia de Control Interno, esta Oficina la atenderá de manera efectiva y realizará el acompañamiento respectivo.

PROCESO MISIONAL DE SUPERVISIÓN, EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO TECNICO

Con relación al Rol misional del Gestor efectuada por los ingenieros de la Dirección Territorial, se destaca las posibles consecuencias que puede generar la falta de recursos en el rubro de viáticos para atender la gestión de Supervisión, ejecución y seguimiento de los contratos a cargo de la Dirección Territorial y de las dependencias ejecutoras de planta central.

	MINISTERIO DE TRANSPORTE INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO	CÓDIGO	EES-FR-04		
		VERSIÓN	1		
		PÁGINA	10	DE	12

CONVENIO DE INVIAS - EJERCITO – FONADE

La falta de gobernabilidad para ejercer control no ha permitido desarrollar en forma eficiente el Convenio. Ante de la visita del Director General del Instituto Nacional de Vías, se estudia el proceso de cierre y terminación de los frentes de trabajo del convenio suscrito entre la institución, el Ministerio de Defensa y el Fondo Nacional de Desarrollo (Fonade), para la recuperación de la transversal de La Soberanía, en el tramo La Lejía y Saravena, que comunica a Norte de Santander, Boyacá y Arauca, que vienen siendo ejecutados por el Comando Operativo n.º 1 de Ingenieros Militares del Ejército.

La decisión obedece a los retrasos en el cronograma de las acciones de estudio, diseño y mejoramiento que iniciaron en el 2009, fecha en la que se firmó el documento, con un presupuesto adjudicado de 116.000 millones de pesos y que a la fecha solo registra la intervención de 3 kilómetros, de 23,5, que deberían estar listos en diciembre.

ATENCIÓN DE EMERGENCIAS

Para la Atención de Emergencias durante la vigencia 2013, se celebraron dos contratos por el Sistema de monto agotable. El contrato 530 con el Consorcio Ganador, por un valor de \$292,8 millones y el 566 con el Consorcio Mevinor, para la atención de emergencia en el Puente Paso Dos Ríos localizado en el PR 16 +122 de la Carretera Cúcuta La China.

ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO DE CONTROL INTERNO

En ejercicio de este Rol asignado a la Oficina de Control Interno, se programó y desarrollo conferencia del Sistema de Control Interno, con énfasis en Autocontrol, como principio fundamental del ejercicio del Modelo, destacando Planes y Programas y Administración de Riesgos, donde se especificó su contexto estratégico, identificación, valoración, análisis, controles, riesgo residual, Plan de administración y seguimiento.

Aspectos Positivos de la Territorial:

- Profesional idóneo y competente.
- Supervisión de los contratos de obra e interventoría.
- Supervisión Administradores Viales y microempresas.
- Cumplimiento del Plan de Mejoramiento.
- Mejora en las instalaciones físicas
- Manejo de archivo.
- Liquidación de contratos


FIRMA AUDITOR: SOREL VELASQUEZ QUINTERO