

**INFORME CONSOLIDADO DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR
DEPENDENCIA - VIGENCIA 2018
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

1. ENTIDAD INSTITUTO NACIONAL PARA CIEGOS	2.DEPENDENCIA A EVALUAR: SUBDIRECCIÓN TÉCNICA – GRUPO PROMOCIÓN Y MERCADEO													
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA¹: <p>Proyecto Mejoramiento de la calidad, cobertura y sostenibilidad de la dotación de material para estudiantes con discapacidad visual a nivel nacional</p> <p>Objetivo General. Mejorar la calidad, cobertura y sostenibilidad de material en braille, macrotipo, relieve y ayudas técnicas para los estudiantes con discapacidad visual y aquellos que se encuentran en proceso de alfabetización.</p> <p>Objetivos específicos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aumentar la producción de material en braille, macrotipo y relieve con el nuevo estándar de calidad y de acuerdo con las necesidades de los estudiantes con discapacidad visual y aquellos que se encuentran en proceso de alfabetización. • Mejorar la dotación del material en braille, macrotipo y relieve y ayudas técnica entregadas a los estudiantes con discapacidad visual y aquellos que se encuentran en proceso de alfabetización. <p>4. PROCESOS ASOCIADOS CON LA DEPENDENCIA</p> <p>4.1. PRODUCCIÓN Y MERCADEO SOCIAL: El proceso no se encuentra con la caracterización actualizada.</p> <p>Tiene documentados los siguientes procedimientos:</p> <table border="1" data-bbox="107 1371 1278 1715"> <tr> <td rowspan="6" style="vertical-align: middle;">PRODUCCIÓN Y MERCADEO SOCIAL</td> <td>1. MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS</td> <td>17/04/2017</td> </tr> <tr> <td>2. DISEÑO Y DESARROLLO DE PRODUCTOS</td> <td>04/06/2015</td> </tr> <tr> <td>3. DISTRIBUCIÓN DE PRODUCTOS</td> <td>04/06/2015</td> </tr> <tr> <td>4. MERCADEO SOCIAL IMPRENTA NACIONAL PARA CIEGOS</td> <td>04/06/2015</td> </tr> <tr> <td>5. LATIENDA</td> <td>05/12/2018</td> </tr> <tr> <td>6. PRODUCCIÓN DE MATERIAL IMPRESO ESPECIALIZADO</td> <td>04/06/2015</td> </tr> </table> <p>Fuente: Carpeta pública SIG/Procesos Misionales/Producción y Mercadeo Social.</p>		PRODUCCIÓN Y MERCADEO SOCIAL	1. MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS	17/04/2017	2. DISEÑO Y DESARROLLO DE PRODUCTOS	04/06/2015	3. DISTRIBUCIÓN DE PRODUCTOS	04/06/2015	4. MERCADEO SOCIAL IMPRENTA NACIONAL PARA CIEGOS	04/06/2015	5. LATIENDA	05/12/2018	6. PRODUCCIÓN DE MATERIAL IMPRESO ESPECIALIZADO	04/06/2015
PRODUCCIÓN Y MERCADEO SOCIAL	1. MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN DE MÁQUINAS, EQUIPOS		17/04/2017											
	2. DISEÑO Y DESARROLLO DE PRODUCTOS		04/06/2015											
	3. DISTRIBUCIÓN DE PRODUCTOS		04/06/2015											
	4. MERCADEO SOCIAL IMPRENTA NACIONAL PARA CIEGOS		04/06/2015											
	5. LATIENDA		05/12/2018											
	6. PRODUCCIÓN DE MATERIAL IMPRESO ESPECIALIZADO	04/06/2015												

¹ Fuente: Página Web/Transparencia y Acceso a la Información 2018/Planeación / Planes Sectoriales, estratégicos e institucionales/Plan de Acción Anual 2018.

5. PROYECTOS EN LOS QUE PARTICIPA LA DEPENDENCIA²:

5.1. MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD, COBERTURA Y SOSTENIBILIDAD DE LA DOTACIÓN DE MATERIAL PARA ESTUDIANTES CON DISCAPACIDAD VISUAL A NIVEL NACIONAL.

Las metas establecidas en el Plan de Acción Anual vigencia 2018 para este proyecto son las siguientes:

6. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS INSTITUCIONALES	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	7.1 INDICADOR/META	7.2 RESULTADO (%)	7.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
MID- Producir material en braille, macrotipo y relieve para estudiantes con Dv y en alfabetización. Formular, ejecutar y hacer seguimiento al plan de producción de la imprenta	300.000	406207 (135%)	De acuerdo con lo reportado en el seguimiento del PAA 2018, se registra un cumplimiento de 406.207 unidades impresas. Se aportan como evidencia en correo electrónico de fecha 18/01/2019 remisiones más representativas: 040 de 2018 Tomas Greg, 042 de 2018 impresión de calendarios INCI, 071 de 2018 Tomas Greg. 096 de 2018 Tomas Greg. 128 de 2018 CAR, 129 de 2018 Supersalud, 138 de 2018 Tomas Greg.140 de 2018 Supersalud., 180 de 2018 CAR, 194 de 2018 Calendarios INCI, 196 de 2018 calendarios INCI, 199 de 2018 calendarios INCI. Según lo informado por la Coordinadora, la meta para esta actividad fue modificada, en el Cronograma del Plan de Acción 2018 publicada en la carpeta pública la meta es de 45.000, sin embargo, en el PAA publicado en la página web se registra una meta de 300.000, por lo que se deja esta meta para calcular el resultado. Se verifica en la ficha EBI y la meta registrada es de 300.000.
Formular, ejecutar y hacer seguimiento al plan de mantenimiento para las	.	100%	Según lo reportado en el seguimiento al cronograma del Plan de Acción Anual el acumulado para el año es de 24 máquinas con mantenimiento realizado, se realizaron 4

² Fuente: Página Web/Transparencia y Acceso a la Información 2018/Planeación / Planes Sectoriales, estratégicos e institucionales/Plan de Acción Anual 2018.

6. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS INSTITUCIONALES	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	7.1 INDICADOR/META	7.2 RESULTADO (%)	7.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
máquinas y equipos de la imprenta			contratos de mantenimiento de las máquinas (070 de 2018, 080 de 2018, 093 de 2018 y 094 de 2018). Se adjunta copia de los contratos realizados. No se define meta para esta actividad, se define como unidad de medida: Número de máquinas con mantenimiento realizado.
Formular, ejecutar y hacer seguimiento al plan de mercadeo de los productos y servicios que ofrece el INCI		17%	Según lo informado por la coordinadora de Producción y Mercadeo social, no se tiene un Plan de Mercadeo, se realizó el diagnóstico. Se reporta en el seguimiento cumplimiento de la meta del 1.16. No se define meta para esta actividad, se define como unidad de medida: % de ejecución del plan. OBS.OCI: Revisar el registro de cumplimiento, pues no corresponde con la realidad. Se realizó el 50% de una de las tres actividades previstas, es decir el 17%. Se adjunta archivo en Excel del Plan de trabajo para la construcción del Plan de Mercadeo, acta de reunión y presentación al subdirector.
Incrementar en al menos un 5% los clientes externos para los productos y servicios del INCI respecto de 2017	5%	100%	Se reporta en el seguimiento avance a diciembre de 26 nuevos clientes. Se informa por la coordinadora que en el año 2017 se atendieron 47 clientes y se ingresaron 31 clientes nuevos.
Promover la adquisición de material especializado por parte de la población con discapacidad visual	1500	71.26% (1.069)	Se reporta en el seguimiento al PAA 1.069 personas con discapacidad visual que adquirieron Material especializado en la tienda. Se aporta como evidencia archivos mensuales en Excel de control de ventas.
PROMEDIO DEPENDENCIA		84.6%	

8. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A LA DEPENDENCIAS.

La ejecución presupuestal a diciembre de 2018 del Proyecto gestionado por la dependencia es la siguiente:

PROYECTOS	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO.	TOTAL COMPROMISO	TOTAL ORDENES DE PAGO	% CDP VS APROPIACIÓN	% RP VS APROPIACIÓN	% PAGOS VS APROPIACIÓN
PROYECTO MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD, COBERTURA Y SOSTENIBILIDAD DE LA DOTACIÓN DE MATERIAL PARA ESTUDIANTES CON DISCAPACIDAD VISUAL A NIVEL NACIONAL	734.884.952	726.812.754	366.832.737	99%	99%	50%
TOTAL PROYECTOS	2.280.654.311	2.246.882.924	1.455.752.539	99%	99%	64%

Fuente: Informe Preliminar de ejecución presupuestal. Área de Presupuesto.

Si bien se presenta una **ejecución por compromisos del 99%**, quedando \$8.072.198 sin ejecutar del presupuesto apropiado, la **ejecución de pagos es de solo el 50%**, quedando \$359.980.017 como reservas y/o cuentas por pagar en la vigencia 2019, correspondiente al contrato de compra de máquinas de impresión en braille.

9. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

9.1. CUMPLIMIENTO DE METAS PLAN DE ACCIÓN:

De acuerdo con la verificación realizada al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Acción Anual 2018 para el proceso, se evidencia un cumplimiento del **84.6%**

9.2. RIESGOS:

El proceso de Producción y Mercadeo social tiene identificado **1 riesgo de gestión** en el mapa de riesgos institucional:

- **Daños en la maquinaria de producción.**

De acuerdo con la evaluación a la gestión de riesgos realizada por la OCI en noviembre de 2018, se evidencian debilidades en la identificación de los riesgos, causas originadoras, consecuencias y en los controles establecidos para su mitigación. No se han identificado riesgos para otras etapas del proceso de Producción y Mercadeo social como son la Distribución y La tienda.

Se sugiere evaluar los riesgos de gestión asociados a otras etapas del proceso establecido en el mapa de procesos institucional como: Diseño y Desarrollo de Productos y Distribución de Productos, La tienda.

Se evidencia igualmente que la caracterización del proceso y los procedimientos no se encuentran en los formatos establecidos por el INCI para el SIG, por lo que se requiere su ajuste y actualización, teniendo en cuenta que son elementos de control que ha establecido la entidad conforme la normatividad vigente.

De igual manera se tienen identificados en el **Mapa de Riesgos de Corrupción**, los siguientes riesgos:

- Utilización indebida de los materiales, desechos, equipos, insumos y productos para beneficio económico a favor de los funcionarios que operan la imprenta.
- Entrega de información privilegiada sobre los clientes y negocios actuales y potenciales de imprenta del INCI para beneficiar a otras entidades.
- Utilizar para beneficio personal dinero recibido de venta de productos.
- Pérdida de elementos de la Tienda INCI

De la evaluación realizada a diciembre de 2018, aunque se observaron avances en algunos aspectos, continúan evidenciándose debilidades en la identificación del riesgo, análisis de causas, consecuencias y diseño de los controles, por lo que se recomienda su revisión y fortalecimiento, a la luz de la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP. Versión 4. octubre 2018.

9.3. PLANES DE MEJORAMIENTO:

A diciembre de 2017 el Proceso de Producción y Mercadeo Social tenía establecidos 7 acciones de mejora en el PUMI y 5 acciones generales asociadas a otros procesos. De acuerdo con el seguimiento realizado por las OCI a diciembre de 2018, se ejecutaron 4 acciones del proceso, 1 generales y se suprimieron 2. Queda pendiente la ejecución de las acciones relacionadas con la actualización de los procedimientos y el inventario documental. **Nivel de cumplimiento del 58.33%.**

9.4. OTROS PLANES:

La Coordinación de Producción y Mercadeo social no tiene acciones establecidas en otros planes institucionales.

9.5. RESUMEN

Indicador de cumplimiento de las metas Plan de Acción Anual:	84.65%
Indicador de cumplimiento del PUMI:	58.33%

PROMEDIO:	71.49%
------------------	---------------

10. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

- Fortalecer la planeación de la dependencia, de tal manera que se formulen de manera precisa las acciones a ejecutar, las metas y los indicadores de medición (unidad de producto), acordes con la realidad institucional, con el fin de facilitar su seguimiento y control.
- Controlar adecuadamente la consistencia e integridad de la información relacionada con el PAA de la dependencia, de tal manera que las modificaciones realizadas se trasladen a todos los documentos.
- Establecer mecanismos adecuados de monitoreo de los planes y proyectos en los que participa la dependencia, con el fin de asegurar el cumplimiento de las acciones establecidas, así como la ejecución de los recursos, no solo en términos de compromisos, sino en la ejecución de los pagos.
- Documentar adecuadamente el proceso y los procedimientos asociados, de acuerdo con los lineamientos del SIG.
- Hacer una revisión general de los riesgos asociados al proceso, causas originadoras, consecuencias y controles establecidos para su mitigación.
- Fortalecer los controles establecidos para los riesgos de corrupción, de tal manera que sean efectivos para su eliminación.
- Avanzar en la ejecución de las acciones de mejora establecidas, producto de los informes de auditoría y/o seguimientos realizados por la OCI y entes de control.

11. FECHA: 28 de enero de 2019.

12. FIRMA

MAGDALENA PEDRAZA DAZA
Asesora con funciones de Control Interno

ANA PATRICIA HORMAZA GARCÍA
Coordinadora – Profesional Especializado