


ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---

OBSERVACIONES AL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN CON SU COMPONENTE SIETEMA DE GESTION DE CALIDAD A NIVEL INSTITUCIONAL.

El Decreto 1499 de 2017 “*Por medio del cual se modifica el Decreto [1083](#) de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015*”

El **artículo 133** de la Ley 1753 de 2015; Se refiere a la *Integración de Sistemas de Gestión*. Intégrense en un solo Sistema de Gestión, los Sistemas de Gestión de la Calidad de qué trata la **Ley 872 de 2003** y de Desarrollo Administrativo de que trata la **Ley 489 de 1998**. El Sistema de Gestión deberá articularse con los Sistemas Nacional e Institucional de Control Interno consagrado en la Ley 87 de 1993 y en los artículos 27 al 29 de la Ley 489 de 1998, de tal manera que permita el fortalecimiento de los mecanismos, métodos y procedimientos de control al interior de los organismos y entidades del Estado.


El Gobierno Nacional reglamentará la materia y establecerá el modelo que desarrolle la integración y articulación de los anteriores sistemas, en el cual se deberá determinar de manera clara el campo de aplicación de cada uno de ellos con criterios diferenciales en el territorio Nacional.

Una vez se reglamente y entre en aplicación el nuevo Modelo de Gestión, los artículos 15 al 23 de la Ley 489 de 1998 y la Ley 872 de 2003 perderán vigencia., negrilla y resaltado fuera del texto

Significa que se venía advirtiendo desde el **2015** el cambio que tendrían los sistemas y que posteriormente se dio a través del Decreto 1499 de 2017 Capítulo 3 que se refiere al modelo integrado de planeación y gestión MIPG.

El Decreto 1499 de 2017 “**ARTÍCULO 5.** Vigencia y derogatorias. El presente decreto rige a partir de la fecha de su publicación, deroga el artículo [2.2.21.1.4](#), el segundo inciso del literal c. del artículo [2.2.21.2.2](#), el numeral 4 del artículo [2.2.21.2.4](#), el segundo y tercer incisos del literal e) del artículo [2.2.21.2.5](#), el artículo [2.2.24.3](#) y el Capítulo 6 del Título 21; sustituye los Títulos [22](#) y [23](#) y modifica el literal [l\)](#) del artículo [2.2.21.3.9](#), los artículos [2.2.21.3.14](#) y [2.2.24.4](#) del Decreto 1083 de 2015; deroga el Decreto [1826](#) de 1994 así como las normas y disposiciones que le sean contrarias. De acuerdo con lo dispuesto en el artículo [133](#) de la Ley 1753 de 2015, una vez sea expedido el presente Decreto, quedan derogados los artículos [15](#) al [23](#) de la Ley 489 de 1998 y **la Ley 872 de 2003.** Negrilla y subrayada fuera de texto.

El 4 de abril de 2019 se creó la **Resolución Nro 198** la cual fue elaborada por profesional universitaria Catalina Londoño, quien para la fecha era apoyo en calidad y trabajaba en la secretaria de Planeación; hoy profesional en calidad en planta en provisionalidad; fue revisada por el asesor jurídico y aprobada por el señor Alcalde Héctor Darío Pérez; Resolución que presenta errores de fondo, para sustentar en derecho dicho acto

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL "JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO" Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---

Administrativo, se analizara el considerando número uno pues con este es más que suficiente.

Considerando número uno (1) en los siguientes términos. *“Que le compete al Alcalde Municipal de San Pedro de los Milagros, dar cumplimiento a la ley 872 de 2003, Norma Técnica de Calidad **NTC ISO 9001 de 2015**, sector público, la cual se constituye en una herramienta de gestión que permite dirigir y evaluar el desempeño institucional, en términos de calidad y satisfacción social con el suministro de productos y/o con la prestación de los servicios a cargo de las entidades.” subrayado fuera del texto.*

Lo que le competía al Alcalde para ese momento era estar direccionado a la aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión que en sí mismo es un modelo de gestión de calidad y no emitir resoluciones con normas ya derogadas .


Para el año 2019 ya había perdido vigencia la Ley 872 de 2003, tal y como ya se ha indicado.

La Ley 872 de 2003 se refería era a las normas NTCGP 1000, las cuales quedaron sin soporte jurídico con el Decreto 1499 de 2017; las normas ISO 9001 de 2015, se definen como la norma reconocida a nivel internacional para sistemas de gestión de calidad; en su momento en las normas NTCGP 1000 con su última actualización 2009 para entidades públicas; ahora opera es el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG; **que en sí mismo es un sistema de gestión de calidad** en palabras de la función pública; de ahí que se estableció para las entidades públicas la **Guía técnica para la gestión de la calidad** de MIPG, en la cual debe de moverse el sistema de gestión de calidad; no en normas ISO 9001 de 2015, en espera de posteriores certificaciones; que en caso de darse dicha certificación debe estar avalada en un programa de gobierno y llevada a un plan de desarrollo por el Alcalde de turno; lo cual no se ha dimensionado; como se explicara en adelante; el modelo que establece el Estado, y el cual se evalúa mediante el furag es MIPG.

Departamento Administrativo de la Función Pública expresa:

Función Pública concepto 44111 de 2018 “.....**el lineamiento general es que deben iniciar con la implementación del modelo, ya que su estructura les permitirá cubrir todos los requerimientos de la ISO9001:2015**, de modo tal que en primera instancia se garantice el cumplimiento legal obligatorio y el espíritu del modelo que se orienta a la gestión por resultados y a la generación de valor público ejes centrales que van a permitir realmente que la calidad sea evidenciada por los usuarios o grupos de valor y no que se quede en un simple **cumplimiento documental** que no se ve reflejado en los resultados, así como en los productos y servicios que entregan.” subrayado y negrilla fuera del texto.

*“Finalmente, en cuanto a la Norma ISO9001:2015, dentro del decreto reglamentario, se ha establecido que las entidades **podrán** implementar y cuando consideren pertinente certificar sus Sistemas de Gestión de la Calidad bajo normas internacionales, como sería el caso de la*

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	--

ISO 9001 u otras relacionadas con este mismo estándar internacional” concepto 44111 de 2018.

Es discrecional de la administración certificarse o no; téngase en cuenta que las certificaciones son bastante costosas y más aún para municipios de 5 y 6 categoría, estamos haciendo referencia es a una norma internacional y como se ha venido insistiendo durante este análisis, MIPG es un sistema de calidad en sí mismo y calidad como tal es el mejoramiento continuo en el modelo; y es el que se debe aplicar en la entidad pública; no direccionar un sistema de calidad a una posterior certificación como se tiene actualmente y con normas derogadas.


Lo primero es MIPG que es lo legal, y tal y como esta visionado permite cubrir ISO 9001/2015, según Función Pública; Ahora las administraciones municipales que aún contratan con el Incotec; es para la re-certificación que en su mayoría, de dieron antes del 2017, bajo la norma NTCPG 1000 actualmente derogada; ahora estas administraciones o entidades pueden querer; ya que es opcional certifican procesos bajo las ISO 9001 2015; ya que se encuentran certificadas con anterioridad al 2017; repito si una administración quiere certificar sus procesos debe que haberlo visionado dentro de su programa de gobierno y posteriormente en su plan de desarrollo; una cosa es que se diga prestar servicios con calidad y otra es certificaremos en calidad, lo primero tiene que ver con el modelo MPG que en sí mismo es un modelo de gestión de calidad y mejoramiento continuo que es a lo que apunta y se refiere función pública y otra cosa es certificarse en normas ISO 9001 que no son obligatorias por que ya están dentro del modelo, lo que hay que aplicar; es lo direccionado desde DAFP en cuanto a cómo debe funcionar el sistema gestión de calidad ya fundido articulado en el modelo como mejora continua.

En la implementación del modelo se dice todo lo que debe hacer calidad y se expresa a continuación de forma resumida; además constantemente la función pública capacita en este tema y tiene el correspondiente micrositio.

Fases de gestión de calidad de MIPG.

Lo que significa que la persona encargada del sistema de gestión de calidad antes de pensar en normas ISO 9001; por los motivos ya expuestos debe es implementar el modelo MIPG como lo indica las siguientes fases en términos generales.

1. DIAGNOSTICO: *Permite determinar el grado de avance con respecto al Modelo. Para ello cuenta con varios mecanismos 1. El Formulario Único de Reporte de Avance de la Gestión - FURAG 2. Herramientas de auto diagnóstico del MIPG. 3 **Herramientas de auto diagnóstico de la gestión de la calidad.** 4 Herramienta de diagnóstico para gobiernos locales. 5 Análisis cuantitativo y cualitativo del diagnóstico.*

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL "JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO" Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---

2. ACTIVIDADES PARA IMPLEMENTAR LA GESTIÓN DE CALIDAD: *Se plantean en un cronograma, con base en los Resultados obtenidos en la fase de auto diagnóstico y es responsabilidad de cada entidad su adaptación de acuerdo al contexto.*

3. DISEÑO : *Sirve para estructurar el desarrollo de la gestión de la calidad del MIPG. Explica de Forma detallada las actividades enfocadas desde las dimensiones.*

4 IMPLEMENTACIÓN: *Una vez se diseñe el plan de la gestión de la **calidad bajo MIPG** en la entidad, se debe garantizar su correcta y eficaz ejecución teniendo en cuenta que: La alta dirección debe apersonarse del tema para lograr el éxito de la implementación. Es aconsejable nombrar un líder de la entidad, para agendar a directivos y demás servidores públicos. Aunque la Oficina Asesora de Planeación se encarga de liderar la implementación del MIPG en la entidad, es importante trabajar en un equipo dinámico que sea gestor del conocimiento. Es importante planear con fechas exactas y mantener las relaciones de fechas de cumplimiento, para valorar la implementación y aprender sobre ejercicios futuros. Se recomienda mantener la disciplina al generar informes mensuales de avance. De ahí la importancia que el sistema de gestión de calidad haga parte de planeación es el orden lógico y así está diseminado en las entidades públicas.*


Como se deduce el sistema de gestión de calidad no es algo aparte, no es **un sistema en espera de una certificación**; se insiste MIPG en sí mismo es un sistema de gestión de calidad; lo que conlleva según lo anterior; es implementar el modelo como tal.

“Función pública concepto 305461 de 2017. “*Tal como se ha expresado en el análisis el MIPG se constituye en sí mismo en un modelo de gestión de la calidad y se encuentran completamente alineado con el estándar ISO, por lo que las entidades podrán implementar de forma articulada su estructura. En tal sentido el enfoque ISO no desaparece, sino que debe articularse con el MIPG.*”

Es una visión y enfoque de calidad en todo el sistema; y no que una posterior certificación sea el objetivo de calidad, como se visiono al parecer en la administración pasada; y bajo ese enfoque fuera de contexto de la norma; salió a concurso dicho puesto, como profesional universitario en calidad; dejando mucho que desear; pues para el año 2017 ya el sistema de gestión de calidad estaba inmerso dentro de Modelo integrado de Planeación y Gestión.

Se entra a explicar: si se nombro bajo una reestructuración a un profesional en calidad actualmente en concurso; bajo una norma desactualizada y teniendo en cuenta que el sistema de gestión en calidad ya estaba dentro de MIPG porque la Ley 872 de 2003, ya no tenía vigencia; valdría preguntarse entonces en este orden de ideas ¿porque no se creó el cargo de un profesional en desarrollo administrativo? Ley 489 de 1998.

No tiene lógica claro esta porque ambas normas quedaron sin piso jurídico con el Decreto 1499 de 2017, y estos dos sistemas por así decirlo se unieron en MIPG, con el MECI como control interno; valga aclarar que una cosa es el sistema de control interno a nivel

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL "JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO" Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---


institucional en la séptima dimensión y otra es control interno como MECI Ley 97 de 1993 la cual si está vigente y se articula a MIPG.

Ahora cabe la pregunta ¿por qué la comisión no se pronunció al respecto? La Comisión Nacional de Servicio civil no se pronunció frente al asunto porque no está dentro de sus funciones roles y responsabilidades objetar el detalle de un manual de funciones la comisión evalúa es el cumplimiento del marco legal vigente que es el Decreto 785 del 2005 y los cuadros funcionales de empleo de acuerdo al 1083; lo cual se cumplió en la reestructuración del 2019.

Mirar el sistema de gestión de calidad así; es una mirada miope frente al actual modelo; pues el sistema de gestión de calidad está inmerso en MIPG, situación que no se vislumbra actualmente; ya que quien está impulsando el modelo es un técnico administrativo, de la Secretaria de Planeación; es cierto que la Secretaria de Planeación es la que impulsa el modelo, de ahí que el **profesional encargado de los sistemas de gestión** con la actual reestructuración; ya no; como profesional en calidad, debe hacer parte de dicha Secretaria; es el orden lógico; no deja de reconocerse el trabajo que hasta ahora y con mayor énfasis desde que se realizó la evaluación del Furag del año 2021 se viene realizando; sin embargo el cliente interno en su mayoría desconoce que es MIPG y solo se interesan por el tema cuando se evalúa el Furag.

Obsérvese lo que debe hacerse desde gestión de calidad según la guía técnica de calidad de Función Pública ya aludida. Es calidad guiada a la implementación y conocimiento del nuevo modelo MIPG muy alejado a lo que se está haciendo actualmente; pues téngase en cuenta además que desde el año 2018; se creó un comité sin sustento legal llamado comité de sistemas de gestión, del cual reposan actas dentro de los documentos digitales que se tiene en control interno; el cual no se encuentra dentro de la lista de comités institucionales; en los documentos de la Intranet, no hay actas del comité de gestión y desempeño establecido a través de resolución Nro 685 del 31 de julio de 2018; ya que al parecer fue remplazado por este comité inexistente; dentro del modelo de MIPG; lo que ordena del Decreto 1499 de 2017 es la creación de dos comités primordiales comité de gestión y desempeño y comité de institucional de control interno. Situación que se evidencio desde control interno y a lo que poco prestaron atención tomándolo como una mala posición; sin embargo se reactivo como tal conforme a la Ley el comité gestión y desempeño; y la asesora de control interno inicio con su respectivo comité como debe ser y como lo establece la función pública para el año 2023.

La administración Municipal actualmente cuenta con un mapa de procesos desactualizado según indicaciones de la Universidad de Antioquia; quien fue la encargada de la actual reestructuración; y además no contamos con un mapa de riegos por proceso a nivel institucional, ni mapa de aseguramiento; solo se tiene un mapa de procesos de corrupción que contempla solo una clase de riesgos (corrupción) riesgos que hay que enfocar de conformidad a los delitos contra la Administración Pública Mírese mapa de riesgos de corrupción a modo de ejemplo del Ministerio de Hacienda.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL "JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO" Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---

Ahora si nos referimos a los riesgos en los procesos podemos decir a ciencia cierta; que no sean establecido; no se encuentra ligados estos a una a correspondiente matriz del riesgo del proceso; pues téngase en cuenta que el profesional asignado a calidad si realmente se hubiese enfocado en normas ISO 9001; a lo que orientaba la resolución **Resolución Nro 198**; la misma norma internacional ISO 9001 aborda el tema de la siguiente manera "El pensamiento basado en riesgos se consolido como un principio básico de los sistemas de gestión de calidad" si se hubiese tenido en cuenta lo anterior se hubiese avanzado en el tema desde el 2019, aunque fuese bajo este enfoque mal direccionado léase información en la página <https://www.nuevaiso-9001-2015>; también se trata el tema con el título "Caracterización de riesgos según ISO 9001. ¿Qué debemos incluir? Página isotools.us; solo son dos de los muchos en las que se menciona los riesgos y su importancia en las ISO 9001 de 2015.

Los riesgos de abordan desde MIPG según las directrices amplias dadas en el modelo desde la función Pública.

Dentro del tema de entrenamiento en el puesto de trabajo y reinducción; dentro de la cartilla de una forma errada se expresa del año 2021 "Con el fin de dar cumplimiento a la ley 872 de 2003-----"

Recomendaciones


Se recomienda desde control interno dejar sin efecto jurídico la Resolución 198 de 2019 por las razones expuestas.

El modelo integrado de planeación y gestión en sí mismo es un sistema de gestión de calidad; en este sentido calidad es el mejoramiento continuo del modelo de ahí que debe orientarse el profesional de calidad en los lineamientos de función pública.

Que el profesional de calidad en la nueva reestructuración se llama profesional de sistemas de gestión; y tiene su lógica ya que como se indicó; los Sistemas de Gestión de la Calidad de qué trata la **Ley 872 de 2003** y de Desarrollo Administrativo de que trata la **Ley 489 de 1998**; ya son normas derogadas se convirtieron en MIPG, articulados con el MECI Ley 87 de 1993 norma vigente, ha de tenerse en cuenta que el desarrollo administrativo también tenía inmersos varios sistemas gestión, ya todos están inmersos en MIPG.

Que el profesional de sistemas de gestión; debe hacer parte de Planeación ya que es desde allí, que debe direccionarse el Modelo Integrado de planeación y Gestión.

Se recomienda dentro de los temas del entrenamiento en el puesto de trabajo y reinducción; no hacer relación al tema de calidad como normas ISO 9001-2015, por lo ya expuesto; ya que de forma errada se hace relación a la Ley 872 de 2003 la cual perdió vigencia desde el año 2017; que los principios de gestión de calidad; son en los que se orientan desde el Modelo Integrado de Planeación y Gestión para su incorporación hacia el mejoramiento continuo.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	---	---	---


Que en caso de que el Municipio eventualmente se quisiese certificarse en la Norma ISO 9001 2015; norma a la cual no está obligado; debe incluirlo en su plan de desarrollo ya que estas certificaciones son muy honrosas de ahí; que el Estado Colombiano por sí mismo a través de MIPG, y su evaluación mediante el FURAG analiza la implementación del modelo; que es en palabras más o palabras menos la forma en la que se deben gerenciar las entidades del Estado; actualmente la mayoría de las entidades que se re-certifican en ISO 9001-2015; es porque en su mayoría se habían certificado en las NTCPG1000 última actualización en el 2009 antes de que se estableciera el modelo MIPG con el Decreto 1499 de 2017; y otras optaron no hacerlo debido al costo que esto implica, y que al final quien califica es el Departamento Administrativo de la función pública el desempeño institucional, por eso la importancia de empoderar el modelo a nivel Institucional.

Se recomienda que todos los empleados de la administración para el año entrante realicen el curso de MIPG de la función pública y el del código de Integridad.

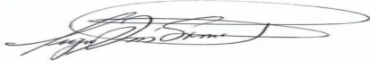
A nivel nacional se entiende desde los ministerios lo siguiente:” El Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, en su versión actualizada mediante el Decreto 1499 de 2017 emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, es un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión Institucional en términos de calidad e integridad del servicio, con el fin de que se entreguen resultados que atiendan y resuelvan las necesidades y problemas de los grupos de valor” <https://www.mineducacion.gov.co/portal/micrositios-institucionales/Modelo-Integrado-de-Planeacion-y-Gestion/>

Se recomienda eliminar de la lista de comités, el comité de Calidad creado bajo el sustento Jurídico de la Resolución Nro 685 de julio de 2018; Resolución que si está fundamentada en la Ley 1499 de 2017 y mediante la cual se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño; se repite nuevamente los comités centrales del modelo MIPG son el anteriormente referido y el comité Institucional de control Interno; y como ya se expuso el sistema de gestión de calidad hoy es mejoramiento continuo hace parte del comité de Gestión y Desempeño.,

Se recomienda que todos los empleados de la administración para el año entrante realicen el curso de MIPG de la función pública y el del código de integridad.



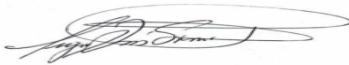
ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL "JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO" Control Interno	INFORME Y OBSERVACIONES DE IMPLEMENTACION DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)		CÓDIGO: PC-PA-003-F03 VERSIÓN: 0
--	--	---	---

Atentamente



Ligia Inés Sierra Peña.

Asesora de Control Interno.

	NOMBRE Y CARGO	FIRMA	FECHA
Elaboró	Esp. Ligia Inés Sierra Peña Cargo asesora de Control Interno		06-Nov-2022
Revisó	Esp. Ligia Inés Sierra Peña Cargo asesora de Control Interno		06-Nov-2022
Aprobó	Esp. Ligia Inés Sierra Peña Cargo asesora de Control Interno		06-Nov-2022

Nº TRD:101-16