

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011

**AUDITORÍA
INTERNA**

Período evaluado: Febrero a junio de 2013

Fecha de elaboración: julio de 2013



Con base en las auditorías realizadas en el periodo y al plan de acción elaborado por el equipo MECI, basado en las recomendaciones realizadas por Asesoría en Gestión, en este documento presentamos el estado de avance de las acciones ejecutadas por la Empresa, con el fin de mejorar permanentemente su Sistema de Control Interno. Por lo cual este informe solo hace referencia a los componentes y elementos respectivos del MECI.

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

La terminación de la implementación de los acuerdos de servicio se pospuso para diciembre de 2015 ya que es necesario realizar algunos ajustes a los procesos con base en la nueva metodología.

Aún está pendiente la definición de algunos indicadores de la nueva versión del cuadro de mando integral.

El alcance del trabajo de identificación de los riesgos en los procesos de la cadena de egresos es mayor al considerado inicialmente, por lo cual se postergó la fecha de terminación de la actividad hasta diciembre de 2013.

Avances

Ambiente de control

Para la actualización del Código de Buen Gobierno la Empresa utilizó una metodología participativa en la cual la Secretaría General convocó a servidores públicos de todos los procesos con el fin de precisar y documentar los comportamientos éticos que, apoyados en principios, valores y directrices, deben guiar las interacciones con los diferentes grupos de interés de la Empresa.

Teniendo en cuenta esta información, el actual Código de Buen Gobierno, el Modelo de Gestión Integral y la Normatividad de Control Interno MECI, se consolidó la información de los principios, valores, directrices y compromisos éticos por proceso, lo cual permitirá estructurar la actualización del Código de Buen Gobierno que exprese el sentir de sus empleados y siga los lineamientos dados por el Departamento Administrativo de la

Función Pública.

Se emprendió una campaña para reforzar los valores corporativos en todos los funcionarios, la cual va hasta diciembre de 2013 y cada mes se trabaja un valor diferente.

Direccionamiento estratégico

Se continúa avanzando en la simplificación del Sistema Integrado de Gestión buscando que sea, natural y alineado a la estrategia.

Administración de Riesgos

Se encuentra en implementación un sistema de información para el manejo y seguimiento de los resultados de la gestión de riesgos, estado de controles y tratamientos.

El Área de Administración de Riesgos realizó un análisis a los procesos de la cadena de egresos, identificando riesgos de fraude y sus tratamientos.

Se definieron estrategias de comunicación para garantizar el entendimiento de los riesgos, sus controles y tratamientos por parte de todos los interesados. Para ello se realizó reunión con los líderes de riesgos los días 25 y 26 de junio de 2013, donde se actualizaron conceptos, se revisó el estado de los riesgos y se generaron compromisos para mantener actualizado el sistema de gestión de riesgos, también se socializó con los Jefes, Gerentes y Directores con el fin de informarles el estado de los riesgos y reforzar la importancia de los roles y responsabilidades que en materia de riesgos tiene cada uno de ellos.

Se designaron 11 líderes de riesgos adicionales, los cuales serán formados en la metodología de análisis de riesgos a partir del 26 de Agosto de 2013

Se divulgó el informe trimestral del estado de la gestión de riesgos con corte al 30 de junio de 2013.

La herramienta para la medición de la efectividad de los controles, está diseñada y se han realizado algunos ejercicios de medición de la efectividad de los controles, por ejemplo a los procesos de Venta y TIC.

En la actualidad se encuentran ingresados en el Sistema de Gestión de Mejoras 11 eventos potenciales de fraude, incluyendo en total 53 tratamientos, 15 de estos resueltos, 14 con fecha de vencimiento para este segundo semestre y primer semestre de 2014.

A la fecha se encuentran analizados y registrados en el Mapa de Riesgos Corporativo 104 riesgos de los diferentes procesos de la Empresa.

Información

Se adelanta la fase final de implementación de las tablas de retención documental, después de realizar todo el proceso contractual.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

Actividades de Control

Aún no se ha realizado la actualización de los registros correspondientes a los indicadores de procesos que fueron redefinidos el año pasado.

Avances

Actividades de Control

Se avanzó en la implementación de controles adicionales al proceso de Contratación tanto procedimentales como automáticos a través de los sistemas de información que soportan dicho proceso.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

En algunos procesos se evidencian debilidades en la autoevaluación a partir de los resultados de sus indicadores de gestión.

Avances

Evaluación Independiente y planes de mejoramiento

Dando cumplimiento a un plan de auditorías basado en riesgos y en otras variable de priorización, durante el periodo se han realizado:

- 4 auditorías integrales (Estructuración del Servicio de Transporte, Gestión de Bienes o Servicios, Roles y perfiles NEON, pedidos y contratos de TIC) en las cuales se identificaron fortalezas y aspectos por mejorar.
- Se realizó la coordinación de las auditorías a los estándares ISO 9001:2008, OHSAS 18001:2007, ISO 14001:2004 y MECI.
- Se ejecutaron las siguientes actividades, relacionadas con el cumplimiento legal:

Informes de la vigencia 2012:

- Evaluación del Sistema de Control Interno (2012)
- Evaluación del Control Interno Contable (2012)
- Seguimiento a las Quejas y Reclamos (Segundo Semestre 2012)
- Informe de Austeridad del Gasto (2012)
- Rendición Anual de la Cuenta (2012)

Informes de la vigencia 2013:

- Informe de Planificación Contractual (Cuatrimestral)
- Seguimiento a los Derechos de Petición (Semestral)
- Rendición de la Deuda (Trimestral)
- Rendición de Contratos (Bimestral)
- Rendición de Fiducias (Bimestral)

Se realizaron otros informes que también dan cuenta del mantenimiento del Sistema de Control Interno en la organización:

- El informe de indicadores de procesos realizado en el mes de abril.
- El informe del Sistema de Gestión de Mejoras (SGM) presenta de forma mensual un seguimiento a la gestión de los procesos frente a los planes de mejoramiento, la cual incluye las acciones adelantadas para eliminar o mitigar las causas de las desviaciones identificadas.

Para fortalecer la gestión sobre los planes de mejoramiento, la Empresa está realizando, a través de las profesionales 1 de la Dirección de Planeación, el acompañamiento a los diferentes líderes de proceso en lo que se refiere al análisis de causas, análisis de la efectividad de las acciones realizadas y sugerir los ajustes respectivos.

Estado general del Sistema de Control Interno

La Empresa continúa fortaleciendo su Sistema de Control Interno, lo cual se evidencia en la gestión que desarrolla permanente para lograr la interiorización y aplicación por parte de los funcionarios de los requerimientos del MECI.

Recomendaciones

Las recomendaciones se presentarán para la vigencia anual, de acuerdo con el resultado del plan de mejoramiento. No obstante durante el desarrollo del plan Asesoría en Gestión aporta sus recomendaciones a través de su participación como invitado en el Comité Operativo MECI y en los informes de cada auditoría.