

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011

**AUDITORÍA
INTERNA**

Período evaluado: 2012

Fecha de elaboración: Julio 31 de 2012



Con base en las recomendaciones presentadas por Asesoría en Gestión en el informe de febrero de 2012 y las validadas por el Comité Coordinador de Control Interno, en este informe presentamos el estado de avance de las acciones emprendidas 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.

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

Producto de las acciones que ha adelantado la Empresa, los resultados del indicador de quejas por millón de usuarios, viene con una tendencia de mejoramiento al pasar de 53 para el primer semestre de 2011, 39 para el segundo semestre del 2011 y 47,5 para el primer semestre de 2012.

Avances

Ambiente de control

Para los temas del Código de Buen Gobierno la Empresa adelantará las actividades en tres fases: la primera fase es la actualización del CBG, la segunda fase es el levantamiento de los comportamientos éticos y la tercera fase es la implementación de la línea ética. Se contrató la primera fase con ASR ajustadora de seguros.

Durante este año se ha dado a conocer en las inducciones la versión actual del Código de Buen Gobierno, a través del módulo virtual E-Learning.

Con respecto a las normas disciplinarias se adelanta el diseño de la campaña para fortalecer la divulgación de las mismas al personal, la cual saldrá para el mes de agosto.

Se adelanta el análisis para definir la pertinencia y aplicabilidad del índice de transparencia por Colombia, para esto se está realizando un ejercicio de autoevaluación teniendo en cuenta la metodología definida por Transparencia por Colombia, con el fin de hacer un primer cálculo del mismo y concluir sobre la factibilidad de la implementación de este índice en la Empresa, cuyo resultado se debe llevar al Comité Coordinador de Control Interno.

Direccionamiento estratégico

Con respecto al normograma ya se definió una herramienta informática más amigable y didáctica para el manejo y actualización de este, para cuya implementación se iniciará con la fase de divulgación.

Para fortalecer el trabajo por procesos, se adelanta el diseño de los acuerdos de servicio entre los mismos, cadena cliente - proveedor.

En cuanto a retomar, con una metodología ágil, el análisis integral del presupuesto con el Comité Directivo Ampliado, se está pendiente del análisis de la ejecución presupuestal del primer semestre del 2012.

Administración de Riesgos

Se tienen definidos como registros del sistema el mapa de riesgos de procesos y el mapa de riesgos estratégicos y pueden ser consultados por todo el personal de la organización, se está pendiente la presentación oficial al Comité de Gerencia.

Se socializó con los líderes de riesgos la metodología para el seguimiento a los controles en los riesgos críticos de los procesos, se encuentra en el formato de riesgos de procesos. La metodología para evaluación de controles está terminada para que tanto los responsables de los procesos como Asesoría en Gestión en sus auditorías, realicen el seguimiento a la efectividad de controles en riesgos críticos.

Revisar los pendientes de análisis de riesgos, con énfasis en el riesgo de fraude fue una de las acciones emprendidas este año, el área de Administración de Riesgos realizó revisión a los procesos de la cadena de egresos, identificando los riesgos de fraude y sus tratamientos. La terminación del mapa de riesgos de fraude se estima para noviembre de 2012.

El registro de la siniestralidad se lleva en el Sistema de Gestión de Mejoras-SGM y está disponible, la presentación al Comité de Gerencia se realizará el mes de septiembre.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

Avances

Actividades de Control

Indicadores de procesos. Con el trabajo de la naturalización del Sistema de Gestión Integral que busca volverlo más simple y alineado con la estrategia, se ha avanzado satisfactoriamente en la revisión y redefinición de los indicadores basados en los resultados relevantes de cada uno de los procesos, con el fin de que estos sean más útiles para la toma de decisiones.

Información

Para la actividad final de implementación de las tablas de retención documental se firmará un contrato en el mes de septiembre, este incluye la ejecución de los aspectos técnicos de esta actividad para ser presentados al consejo de archivos.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

Avances

Evaluación Independiente y planes de mejoramiento

Con la naturalización del Sistema de Gestión Integral, se está fortaleciendo la aplicación de metodologías de análisis de causas en todos los procesos para asegurar la efectividad de los planes de mejoramiento.

Se encuentra en análisis la viabilidad del software de riesgos y auditorías y la implementación de herramientas y aplicativos para análisis de datos en las auditorías, para incluirse en el presupuesto del 2013.

Estado general del Sistema de Control Interno

El estado general del Sistema de Control Interno del Metro de Medellín, evidencia la incorporación del MECI en su gestión permanente, la Empresa a través de acciones deliberadas busca cada vez más ajustarse a los requerimientos del Sistema de Control Interno adoptado y sus esfuerzos están encaminados a la mejora permanente del entorno organizacional y externo.

Recomendaciones

Las recomendaciones se presentarán para la videncia 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