

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

MONTERÍA CIUDAD AMABLE S.A.S.

MONTERÍA - CÓRDOBA

24 de febrero de 2017

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

MONTERÍA CIUDAD AMABLE S.A.S.

AVANCES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

PERIODO: NOVIEMBRE 2016 – FEBRERO 2017

MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Este módulo contiene los componentes de talento humano, direccionamiento estratégico y administración de riesgos.

AVANCES

La planeación estratégica de la vigencia 2017 se ha desarrollado correctamente para la entidad, esta planeación comprende la proyección presupuestal, de adquisiciones y operativa de la entidad.

Por medio de la definición y adopción del presupuesto para la vigencia 2017, la entidad asegura los recursos necesarios para la implementación del SETP, igualmente el plan anual de adquisiciones es una herramienta de planeación que permite a Montería Ciudad Amable S.A.S. detallar las adquisiciones previstas para la vigencia, contemplando el talento humano necesario para llevar a cabo los procesos administrativos y misionales y las obras de infraestructura y de implementación del Sistema.

Se puede decir que el proceso de planeación institucional se encuentra en una etapa de madurez deseada y que funciona correctamente, este contempla todos los aspectos críticos que la alta dirección debe tener en cuenta para el funcionamiento y operación de la entidad.

La entidad definió una serie de indicadores por medio de su plan de acción, el plan de acción es un documento estratégico de la entidad, por medio del cual se establecen los indicadores tendientes a garantizar el desarrollo e implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público para la ciudad de Montería.

La estructura organizacional de Montería Ciudad Amable S.A.S. permite llevar a cabo todas las funciones necesarias para la implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público para la Ciudad de Montería, contemplando los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación y mejora.

De acuerdo a las cuatro tipologías de procesos, en el mapa de procesos institucional se pueden observar aquellos procesos con los cuales la entidad soporta todo su funcionamiento, de igual forma la interactividad de los procesos puede ser vista a través del Manual de Procesos y Procedimientos Institucional el cual cuenta con la descripción de cada uno de estos.

El Mapa de Procesos de la entidad permite establecer los indicadores, controles, entradas, salidas y los diferentes procedimientos para cada uno de los procesos, es por esto que es un documento de naturaleza estratégica y que contiene toda la información institucional en cuanto al funcionamiento y operación de la entidad.

El Plan Anticorrupción es utilizado como estrategia de lucha contra la corrupción y de

atención al ciudadano, en esta herramienta la Entidad ha venido trabajando de forma estructurada, a través de medidas que fortalecen la integridad de sus funcionarios, la transparencia y la buena gestión pública como es la adopción de la política de transparencia y probidad.

En cuanto al talento humano de la entidad, los acuerdos de gestión suscritos a inicios de la vigencia 2016 fueron evaluados por la alta dirección y se obtuvieron resultados satisfactorios para los dos funcionarios del nivel directivo de la planta de personal. La evaluación positiva de los acuerdos refleja el estado de alcance de las metas establecidas dentro de la planeación institucional para la vigencia 2016. Igualmente se han suscrito los Acuerdos para mantener un seguimiento permanente a los compromisos de los niveles directivos para la vigencia 2017.

El Manual de Funciones se encuentra debidamente actualizado de acuerdo a los requerimientos de la normatividad actual vigente, los tres cargos de la planta de personal de la Sociedad cuentan con sus respectivas caracterizaciones, descripción de funciones y requisitos que garantizan la idoneidad para ejecutar las actividades tendientes al funcionamiento de la entidad.

Montería Ciudad Amable S.A.S. tiene definido un programa de inducción y re inducción para los funcionarios que son vinculados a la entidad. Durante la vigencia anterior, se pudo constatar el ingreso de dos funcionarios a la planta de personal, a los cuales les fue aplicado dicho programa, la orientación impartida a los servidores facilitó el acceso a la cultura organizacional y su integración de una forma eficiente al trabajo.

DEBILIDADES

La entidad no cuenta con un modelo integrado de planeación y gestión adoptado que permita integrar la planeación institucional con el modelo estándar de control interno, esto conlleva a la duplicidad de actividades, por lo cual se hace importante la adopción del modelo.

No se tiene definido un procedimiento de actualización y socializaciones por medio del cual la entidad revise constantemente y detecte toda información crítica que debe ser de conocimiento de los funcionarios y contratistas del SETP.

Debido a la forma de vinculación de los contratistas y funcionarios de planta se dificulta la ejecución completa del programa de capacitación, bienestar e incentivos, es pertinente precisar que debido a la normatividad actual vigente existen una serie de restricciones en este ítem, a pesar de esto la entidad cuenta con un clima laboral aceptable dentro del cual todos los servidores se encuentran identificados y una cultura organizacional que permite la integración de las diferentes personas que hacen parte de la entidad.

MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Este módulo contiene los elementos de Autoevaluación Institucional, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento.

AVANCES

Durante la vigencia 2016 se realizó el tercer ciclo de auditorías por medio del cual se buscó verificar la gestión y cumplimiento de los procesos institucionales, al igual que el cumplimiento de las actividades de acuerdos a la normatividad vigente y a los manuales

internos y externos adoptados por Montería Ciudad Amable S.A.S.

El proceso auditor permitió realizar seguimiento a las actividades realizadas durante la vigencia 2015, definida como alcance dentro del tercer ciclo de auditorías. Producto de la realización de la auditoría fueron detectadas 10 observaciones administrativas a los diferentes procesos de la entidad.

Para cada una de las observaciones detectadas se suscribieron acciones de mejora tendientes a garantizar los correctivos necesarios para mantener la eficiencia administrativa, es por esto que cada una de las acciones de mejora fueron capturadas dentro del plan de mejoramiento por procesos institucional, el cual contara con seguimientos cuatrimestrales para garantizar el cierre oportuno de las acciones.

De acuerdo a la evaluación de los acuerdos de gestión para los funcionarios de la planta de personal, se obtuvieron resultados positivos en las diferentes habilidades del nivel directivo, las buenas calificaciones de los acuerdos son producto de los buenos resultados de los diferentes indicadores de gestión incluidos dentro de las acciones institucionales para la implementación del SETP en la ciudad de Montería.

Para la vigencia 2017 se tiene programado el cuarto ciclo de auditorías internas y seguimiento continuo a la planeación institucional y diferentes acciones de mejora suscritas en la entidad y establecidas en los planes de mejoramiento.

DEBILIDADES

El proceso auditor es llevado a cabo por un solo funcionario, es importante tener en cuenta que el alcance de un ciclo de auditorías es muy amplio, por lo cual se hace difícil que un solo auditor lleve a cabo todo el alcance posible de un ciclo de auditorías, esto conlleva a tener ciclos extensos y que exponen al proceso a auditor a tener diferentes enfoques que pueden dejar de lado aspectos importantes de la organización

INFORMACIÓN - COMUNICACIÓN

AVANCES

Dentro de la estructura organizacional de Montería Ciudad Amable S.A.S. se tiene definida una dependencia encargada del área social y de comunicaciones, la cual es la encargada de mantener contacto directo con cada uno de los grupos de interés asociados a la implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público para Montería y establecer las vías de comunicación con cada uno de estos.

La entidad tiene definidos diferentes mecanismos de identificación de fuentes de información externa por medio de los cuales asegura la correcta implementación y cuidado de las diferentes obras de infraestructura que se ejecutan, dentro de estos se cuenta con puntos de información en las diferentes obras y recepción de Peticiones, Quejas, Reclamos y/o Denuncias.

Los canales dispuestos para garantizar el flujo de información en doble vía por Montería Ciudad Amable S.A.S. son medio telefónico (línea de atención), medio virtual (página web), medio presencial (oficina de atención al público), redes sociales.

El cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la información pública se cumple en gran medida y se publican la mayoría de los documentos en la página web de acuerdo a los requerimientos de la Ley 1712 de 2015

Durante la vigencia 2016 se llevó a cabo la digitalización de toda la información contenida en el archivo institucional, igualmente se documentaron manuales de contingencia tendientes a asegurar la conservación documental y la seguridad de la información.

DEBILIDADES

La plataforma web institucional a pesar de estar en funcionamiento, precisa una actualización que permita una mayor agilidad y facilidad en su navegación, el servicio hosting manejado actualmente se encuentra relegado en cuanto a los nuevos avances tecnológicos, por lo cual es importante contar con un servicio y una web que faciliten la consulta de información y la interacción a los diferentes usuarios en el aprovechamiento de esta valiosa herramienta.

Es importante contar con un plan de comunicaciones como herramienta estratégica que permita a la entidad tener documentadas cada una de las pautas y lineamientos para las identificaciones de las diferentes fuentes de información y los grupos de interés para la efectiva comunicación de la información generada por la entidad.