

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

MONTERÍA CIUDAD AMABLE S.A.S.

MONTERÍA - CÓRDOBA

6 de julio de 2017

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

MONTERÍA CIUDAD AMABLE S.A.S.

AVANCES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

PERIODO: MARZO 2017 – JUNIO 2017

MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

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

AVANCES

Dentro del componente de Talento Humano se debe tener en cuenta que Montería Ciudad Amable S.A.S. cuenta con una planta de personal reducida, con tan solo tres funcionarios los cuales son: Gerente, Jefe Jurídica y Director Técnico. Todos estos son cargos del nivel directivo por lo cual a inicios de la vigencia se suscribieron Acuerdos de Gestión como medio para evaluar el desempeño de los dos directivos subordinados a la gerente, teniendo en cuenta dichos acuerdos se han venido realizando lo seguimientos oportunos para estos funcionarios, evaluando cada uno de los compromisos asumidos de acuerdo a las funciones descritas dentro del Manual de Funciones Institucional.

El Manual de Funciones y Competencias Laborales se encuentra debidamente actualizado y refleja las funciones reales de la planta de personal, lo cual permite una distribución adecuada de la carga laboral, la cual es soportada a su vez por medio de la vinculación de personal a través de contratos de prestación de servicios, teniendo en cuenta que las funciones y la misión de la Sociedad no pueden ser llevadas a cabo por la planta de personal actual.

La planeación institucional se viene ejecutando de acuerdo a la programación establecida por medio del Plan Operativo Anual y el Plan de Adquisiciones de la entidad, esto sumados a las acciones establecidas por medio del Plan de Acción por cada una de las áreas, permite que la ejecución de actividades durante la vigencia actual se encuentre bajo control y de acuerdo a las metas establecidas por los niveles directivos y cada una de las áreas de la Sociedad

Al corte del presente pormenorizado la sociedad ha ejecutado los proyectos de inversión contemplados dentro de POA, permitiendo avanzar en la construcción del SETP para la ciudad de Montería.

El Direccionamiento Estratégico define la ruta organizacional que debe seguir una entidad para lograr sus objetivos institucionales, para esto la sociedad actualmente cuenta con una misión "MONTERÍA CIUDAD AMABLE S.A.S es una entidad del Municipio de Montería, encargada de implementar el Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros (SETP), que permitirá a la población contar con un servicio eficiente, gracias a los recursos del Municipio y del Estado. El talento humano idóneo con el que se cuenta y la comunicación permanente y transparente, nos permite generar confianza en la comunidad y los entes reguladores." y visión "En 2019 poner en marcha el Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros (SETP), por medio de la gestión técnica, jurídica, social y cultural y a

su vez ser reconocidos por la comunidad monteriana como gestores del desarrollo y movilidad del transporte público en la ciudad de Montería” definidas y que llenan satisfactoriamente el que hacer y la proyección institucional a 2019, amabas elaboradas en conjunto y aprobadas por los máximos niveles directivos permiten dar una referencia interna y externa de lo que se pretende alcanzar.

Por su parte la estructura organizacional de Montería Ciudad Amable S.A.S. ha asimilado de forma correcta su perfil estratégico, por lo cual la estructura actual se ha sostenido desde la vigencia 2015, permitiendo madurar y logrando una fuerte iteración entre procesos, lo cual a su vez ha creado una sinergia al interior de la organización y un claro delineamiento de funciones, evitando la superposición de actividades.

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 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. Se vienen desarrollando seguimientos cuatrimestrales a las estrategias y acciones de dicho plan, obteniendo un alto de grado de cumplimiento.

DEBILIDADES

Montería Ciudad Amable S.A.S. cuenta con una plataforma estratégica que contempla el rol institucional, misión, visión, valores y virtudes de los funcionarios y principales políticas de gestión, que en su conjunto permiten tener un marco estratégico de referencia para la Sociedad, sin embargo, es importante que la entidad formule o plasme este marco dentro de una estrategia a mediano o largo plazo por medio de una herramienta que es conocida como Plan Estratégico Institucional, esto con la finalidad tener una hoja de ruta que mancomunadamente con el documento Conpes del SETP permita establecer claramente la hoja de trabajo de la sociedad con sus metas generales y específicas para alcanzar su objetivo final.

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.

MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

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

AVANCES

Dentro del proceso de mejoramiento continuo en la Sociedad, este módulo considera aquellos aspectos que permiten valorar en forma permanente la efectividad del Control Interno; la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; el nivel de ejecución de los Planes, Programas y Proyectos, los resultados de la gestión, con el propósito de detectar

desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad.

Por medio de la auditoria interna se ha logrado desarrollar mecanismos de medición, evaluación y verificación, necesarios para determinar la eficiencia y eficacia del Sistema de Control Interno en la realización de su propósito de contribuir al cumplimiento de los objetivos de la entidad; es por esto que por medio de la Resolución Nro. 0180 de junio de 2017 se adopta el estatuto de auditoría interna que define el propósito, la autoridad y la responsabilidad de la actividad de auditoría interna en Montería Ciudad Amable S.A.S., permitiendo establecer el objeto, alcance, autoridad, responsabilidad independencia y reserva del proceso auditor; apoyándose en los lineamientos establecidos por el DAFP en la Guía de Auditorías Para Entidad Públicas Versión 2 y las Normas Internacionales Para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna.

En cuanto al componente planes de mejoramientos, se llevó a cabo una evaluación integral de planes de mejoramiento, evaluando en conjunto todos los planes elaborados como resultados de los diferentes ciclos de auditoria interna realizados en Montería Ciudad Amable S.A.S., dando como resultado que algunas de las acciones de mejora no se han cerrado en los tiempos inicialmente pactados, por lo cual se han tenido que ampliar los plazos de cierre para cumplir con dichos planes.

DEBILIDADES

No se cuenta con un funcionario y/o Contratista capacitado para la gestión de auditorías internas.

Las auditorías internas realizadas son llevadas a cabo de forma desintegrada a la gestión de los procesos, por lo cual no se lleva a cabo el involucramiento necesario de los equipos auditados.

Las acciones de mejora son delegadas de forma individual, lo que compromete a un solo funcionario de forma explícita, y deja al resto del equipo de trabajo con un compromiso no documentado, lo cual su vez trae sobre carga sobre el delegado responsable del cierre de la acción.

INFORMACIÓN - COMUNICACIÓN

AVANCES

Los sistemas de información y comunicación de Montería Ciudad Amable S.A.S. se encuentran conformado por el conjunto de procedimientos, métodos, recursos (humanos y tecnológicos) e instrumentos utilizados por la entidad pública, para garantizar tanto la generación y recopilación de información; como la divulgación y circulación de la misma, hacia los diferentes grupos de interés, con el fin de hacer más eficiente la gestión de operaciones en la entidad pública.

Para que la ejecución de estos Sistemas se desarrolle de manera eficaz, eficiente y efectiva, deben nutrirse de un componente físico (hardware), de programas, información y conocimiento (software), de recurso humano, y de datos a procesar o difundir.

Los tres principales componentes de estos son:

El Componente Físico (hardware) es el medio utilizado para realizar la captura, procesamiento, almacenamiento, difusión y divulgación de la información, es deseable que se utilicen las tecnologías de punta para lograr una gestión oportuna y eficiente en almacenaje y procesamiento de datos y en la ampliación de la cobertura de información a difundir. En la entidad se cuenta con un equipo informativo actualizado, además de una red interna y de un servidor de última tecnología que soporta los diferentes sistemas de información tal como el Sistema de Información Financiero y el SGD o Sistema de Gestión Documental, el cual maneja un componente específico de correspondencia, estos últimos conforman los Programas, información y conocimiento (software) que son el conjunto ordenado de instrucciones, información y base de conocimientos dadas al computador y que son requeridas para el trabajo de estos sistemas. Por último el Recurso Humano administra, opera, alimenta y utiliza los Sistemas de Información, para esto se cuenta con contratistas altamente capacitados y con una amplia experiencia en la administración y mantenimiento de sistemas de información.

Los sistemas de información que administra actualmente Montería Ciudad Amable S.A.S. han permitido mejorar las respuestas de los diferentes procesos, así como atender de forma oportuna todos los requerimientos que llegan a la entidad en forma de PQR o solicitudes de acceso a 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.