



## TERCER INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO

LEY 1474 DE 2011

JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	CARLOS FLOREZ SILVA
PERIODO EVALUADO	SEPTIEMBRE – DICIEMBRE- 2014
FECHA DE ELABORACIÓN	ENERO 22 de 2015

### SUBSISTEMA CONTROL ESTRATEGICO COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL

#### AVANCE

- La empresa viene trabajando desde periodos anteriores en la implementación del Sistema de Gestión de la Calidad. En el mes de noviembre se realizó una pre-auditorías internas con el objeto de establecer el seguimiento al grado de conformidad, mantenimiento y mejoras del Sistema de Gestión de la Calidad, cotejando con requisitos de la estándar NTC GP 1000: 2009. Para una posterior auditoria de acreditación.

#### Desarrollo del talento humano

- La empresa cuenta con un manual de funciones donde se encuentran establecidas las competencias y formación para cada cargo de la empresa. Para los contratistas, el estudio previo especifica las necesidades y competencias de cada uno.
- En el área de salud ocupacional, se identifican los factores de riesgos en cada una de las dependencias y se elabora el documento de riesgos, se solicita el apoyo a la Administradora de Riesgos Laborales – ARL – para desarrollar actividades de promoción y prevención de riesgos.

### COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

- Se hace seguimiento a los planes de acción periódicamente, con la aplicación de indicadores para conocer oportunamente el cumplimiento y el avance de las metas formuladas para la vigencia.
- La empresa tiene elaborado su Plan Estratégico -2014-2017. El objetivo de la formulación del plan es la de identificar las matrices estratégicas, tanto internas como externas, haciendo énfasis en las oportunidades que se presenten en el futuro inmediato.

- La empresa cuenta con una estructura organizacional flexible, lo cual a contribuido a facilitar la gestión de los procesos y permite que los niveles de autoridad y responsabilidad faciliten la toma de decisiones y contribuya al logro de los objetivos de los procesos.

## **COMPONENTE ADMINISTRATIVO DEL RIESGO**

La empresa tiene implementado las políticas de Administración del Riesgo que le permite identificar las opciones para tratar y manejar los riesgos basados en la valoración de los mismos, permite tomar decisiones y fijar lineamientos, que van a transmitir la posición de la dirección y establecer guías de acción necesarias a todo el personal de la organización. Las políticas contienen; objetivos a lograr, riesgos a controlar y acciones a desarrollar.

### **DIFICULTADES**

- La empresa debe organizar el Comité Coordinador de Control Interno.
- La empresa debe realizar charlas o conferencias sobre los valores éticos, con el fin de interiorizarlos por parte del personal de nómina y contratistas.

## **SUBSISTEMA CONTROL DE GESTION**

- La empresa cuenta con elementos de Información Primaria; como el buzón de quejas y reclamos, correo electrónico y radicado de manera directa. Es importante resaltar que las Peticiones, Quejas y Reclamos (PQR), por parte de la comunidad interesada podrán hacerlo a través de la página web para el periodo 2014.
- Uno de los software que está utilizando la empresa, es el "OSC Inventory", permite a los usuarios administrar el inventario de sus activos de TI.(Tecnología de Información) OCS-NG, recopila información sobre el hardware y software de equipos que hallen la red que ejecutan el programa de cliente OCS. Este software permite monitorear los equipos que se encuentren en la red de la empresa y controlar si existen cambios en el software o hardware de algún pc conectado a la red.
- La empresa cuenta con un plan de comunicaciones para el período 2014 -2015. El plan está estructurado a la necesidad que está viviendo la empresa.

## DIFICULTADES

- Falta Evaluar y Auditar los sistemas informáticos que soportan los procesos de información secundaria.
- Las herramientas o instrumentos tecnológicos utilizados por la empresa no garantizan la integridad de la información.
- Se debe socializar el Plan de Comunicaciones.

## SUBSISTEMA CONTROL DE EVALUACION

### AVANCES

- Se realizaron las auditorias programadas en un 70%, se espera para el próximo periodo se logre cubrir la totalidad de las auditorias programadas.

### DIFICULTADES

- No se evidencian ejercicios de sensibilización para aplicar una metodología de Auto-evaluación del control.
- Se cuenta con instrumentos que permiten aplicación de controles y mediciones, sin embargo este aspecto amerita fortalecimiento, particularmente en temas como los indicadores y manejo de riesgos.
- No se evidencia interés por parte de los auditados en el cumplimiento de la programación de las auditorias.

## ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La empresa viene dando cumplimiento a las exigencias de los entes de control, con respecto a la presentación de informes y cumplimiento con el plan de mejoramiento. La oficina de Control Interno basada en las diferentes auditorias y seguimientos realizados, busca recomendaciones de mejoras con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno y el cumplimiento de la normatividad legal.

Los funcionarios de la empresa recibieron capacitación del Modelo Estándar de Control Interno 2014.

## **RECOMENDACIONES**

- Se debe ajustar el modelo de Control Interno a las disposiciones del Decreto 943 del 21 de Mayo de 2014. Y articularlo con el Sistema de Gestión de la Calidad.
- Se debe organizar el Comité Coordinador de Control Interno.
- Promover la autoevaluación en cada uno de los procesos a través de charlas y seminarios para que se convierta en una práctica en la empresa.
- Buscar las herramientas tecnológicas necesarias, con el fin de lograr la integridad de la información.

**CARLOS FLOREZ SILVA**  
Jefe Oficina de Control Interno