

DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

**PRIMER INFORME DE CONTROL INTERNO
A ABRIL DE 2014**

**PRESENTADO POR:
LILIANA NÚÑEZ MORALES**

SANTIAGO DE CALI, MAYO DE 2014

**INFORME CUATRIMESTRAL DE CONTROL INTERNO
ENERO – ABRIL 2014**

LEY 1474 DE 2011

“Por lo cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”

El artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 “Estatuto Anticorrupción”, establece la responsabilidad que tiene el Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, de presentar cada cuatro meses un informe que dé cuenta del estado del Sistema de Control Interno del CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DEL VALLE LTDA. (CDAV LTDA.).

Para dar cumplimiento con esta norma, presentamos y publicamos en la página oficial del CDAV LTDA., el informe correspondiente al cuatrimestre comprendido entre el 01 de Enero y el 30 de Abril de 2014.

Se presentan entonces, los avances alcanzados y dificultades presentadas en cada uno de los tres subsistemas, describiendo de qué manera el CDAV LTDA., cumple con los lineamientos del MECI, además de un resumen del estado general del Sistema de Control Interno y las recomendaciones correspondientes.

1. SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

1.1 Ambiente de control

- Debido a que durante el 2013 se actualizó la estructura organizacional del CDAV Ltda., al principio de la vigencia se efectuó un plan de actualización de todos los elementos de control diseñados en la organización para tener lineamientos claros de comportamiento y fortalecer el ambiente de control de la entidad.

Para evidenciar el avance durante el primer cuatrimestre del año 2014 en la actualización de los elementos referenciados, se cuenta con los siguientes documentos:

- Resolución No. 026 de Mar. 07 de 2014. Conformación del comité de gerencia.
 - Resolución No. 027 de Mar. 07 de 2014. Integración del sistema de gestión y conformación del comité coordinador del sistema integrado de gestión.
 - Resolución No. 028 de Mar. 07 de 2014. Designación representante de la dirección.
 - Diseño, socialización y aprobación del Plan anticorrupción y atención al ciudadano para la vigencia 2014, el cual se encuentra en ejecución.
- En cuanto al desarrollo del talento humano, aún está pendiente de proveer el cargo del Jefe de Gestión humana, se contrató al Director Administrativo y Financiero quien actualmente lidera las actividades necesarias para el adecuado desempeño del personal, como son el seguimiento a los programas de capacitación, programas de evaluación del desempeño, programa de bienestar laboral e incentivos, y a la gestión de los comités de COPASO y convivencia laboral.

El código de ética y código de buen gobierno actualizados al finalizar la vigencia anterior, se continúan socializando a personal que ingresa a la organización y están publicados en la página web de la entidad como elementos rectores del comportamiento del personal.

- En relación al estilo de dirección se destaca la continuidad a la contratación de un asesor externo competente, que ha fortalecido la gestión administrativa, financiera, presupuestal y contractual de la entidad.

Los comités de gerencia dan muestra de un estilo de dirección participativo que fomenta la confianza, la buena comunicación a todos los niveles de la organización y el compromiso de todos los funcionarios.

1.2 Direccionamiento estratégico

- Para garantizar el cumplimiento de los objetivos estratégicos definidos en el plan estratégico del periodo 2013-2017 denominado *Servicios CDAV “Legalidad y seguridad ante todo”*, se efectuó a nivel gerencial el seguimiento a la ejecución y cumplimiento de los planes de acción diseñados por los responsables de los procesos para la vigencia del año 2013.

Así mismo se diseñaron los planes de acción de cada proceso para la vigencia 2014, los cuales fueron validados y aprobados en comité de gerencia y actualmente se encuentran en ejecución. Esta información fue debidamente socializada y reportada a los entes de control.

1.3 Administración de riesgos

- En este periodo se cambió la metodología y se actualizó el procedimiento para “ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS”, el cual fue socializado a todos los responsables de los procesos como guía de lineamientos definidos por la organización para la adecuada identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos del proceso, a la fecha está pendiente la recepción total de la información para consolidar el mapa de riesgos institucional.

2. SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

2.1 Actividades de control

- La entidad cuenta con manuales de procedimientos de los procesos publicados en la página web de la entidad, sin embargo con la actualización del mapa de procesos de la entidad aprobada en la Revisión por la dirección efectuada el 6 de marzo de 2014, se plasmó la necesidad de revisar y realizar los ajustes necesarios a todos los documentos del SIG, para lo cual se definió un plazo de transición de 6 meses, que aún está vigente, los documentos que ya han sido ajustados se encuentran debidamente publicados en la página web de la entidad.
- Las políticas de operación de la entidad descritas en el código de buen gobierno actualizado en Diciembre de 2013, continúan vigentes y su cumplimiento es objeto de constante seguimiento por parte de los responsables.

- Los indicadores diseñados para medir el desempeño de los procesos son actualizados por los responsables de los procesos, la tabla de indicadores institucional fue publicada en la página web de la entidad y a través del aplicativo SIA remitida a la Contraloría Municipal dando cumplimiento a los requerimientos del ente de control.

2.2 Información

- El CDAV trabaja de forma permanente en la atención a los requerimientos de los usuarios destacando en este periodo la entrega al área de mercadeo, de la responsabilidad del control de la totalidad de las sugerencias, quejas, reclamos, apelaciones y comentarios positivos recibidas de los usuarios a través de los diferentes medios para garantizar que se dé un adecuado tratamiento a todos los requerimientos y adecuada medición de la información recopilada.
- Los procesos operativos de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes, centro de enseñanza automovilística y licencias de conducción realizan un constante seguimiento a la información obtenida en las evaluaciones a los servicios prestados y se implementan oportunamente las acciones de mejoramiento necesarias.
- Durante este periodo se efectuó por parte de control interno procesos de evaluación a la producción y gestión documental de los procesos de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes, centro de enseñanza automovilística, licencias de conducción y gestión administrativa y financiera (presupuesto, contabilidad, tesorería y suministros), con lo cual se apoya la gestión de racionalización de tramites descrita en el plan anticorrupción, la construcción de las tablas de retención documental del CDAV, y se contribuye a la eficiencia administrativa con la implementación de la estrategia CERO PAPEL.
- Así mismo se capacitó a personal de estos procesos en ordenación de archivos y transferencias documentales con la finalidad de garantizar al finalizar la vigencia, la adecuada y oportuna remisión de información al archivo central y que se facilite la entrega de información a la entidad externa contratada para custodiar la información del CDAV.
- El CDAV cuenta con una página WEB que está en constante proceso de actualización para lograr la oportuna implementación del programa gobierno

en línea y permitir a los grupos de interés del CDAV, mayor acceso a la información relacionada con la gestión administrativa.

2.3 Comunicación pública

- El CDAV consciente de la importancia de entregar una información veraz y oportuna a sus grupos de interés y fortalecer la confianza en la entidad, constantemente con el acompañamiento del asesor de comunicaciones emite comunicados de prensa y socializa las noticias sobre los temas relacionados con los servicios que presta la entidad.
- La entidad cuenta con diferentes mecanismos que utiliza para difundir los planes, programas y políticas de la entidad tales como: intranet, correo interno, ruedas de prensa, comunicados de prensa, etc.

3. SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

3.1 Autoevaluación

- La entidad se encuentra en proceso de fortalecer los mecanismos de autoevaluación de los procesos, a través de charlas y diseño de mecanismos de medición que permitan una visión objetiva de la gestión adelantada.
- Como evidencia de estos mecanismos se cuenta con la guía de administración de riesgos actualizada por esta dependencia además de la socialización y asesoría realizada a los responsables de los procesos para la adecuada implementación del procedimiento.
- Los planes de acción por proceso han sido definidos con herramientas de medición que permiten a cada responsable realizar en diferentes etapas la autoevaluación del grado de cumplimiento de las metas y resultados a su cargo, así mismo estas evaluaciones periódicas han permitido tomar correctivos necesarios.
- En el mes de febrero de 2014 se presentó al Departamento Administrativo de la Gestión Pública (DAFP), el informe ejecutivo anual que valora el estado del control interno de la entidad para la vigencia de 2013 y ha servido de base para implementar las acciones de mejora necesarias.

3.2 Evaluación independiente

- El programa de auditorías internas del año 2014 fue elaborado, socializado y aprobado por el comité correspondiente. Este programa se ha venido ejecutando a cabalidad hasta la fecha y se han emitido los informes respectivos.
- En cumplimiento a éste programa de auditorías, se contó con el apoyo de un auditor externo, para la evaluación al organismo de inspección del CDAV de conformidad con la NTC ISO/IEC 17020:2012, con resultados muy satisfactorios.
- Adicionalmente control interno cuenta con un programa de auditorías eventuales que incluyen arqueos de caja menor, arqueo al fondo de efectivo, selectivo de almacén y revisión a las conciliaciones bancarias, entre otros, dejando como registro el informe respectivo.

3.3 Planes de mejoramiento

- Este departamento ha prestado a los responsables de los procesos que lo requieren, el apoyo necesario para fortalecer la construcción de planes de acción para dar tratamiento a las no conformidades identificadas al proceso.

Sin embargo en las auditorias adelantas hasta la fecha se ha logrado sólo el cierre del 34% de los hallazgos identificados durante el año 2013, dado que se requiere mayor compromiso de los responsables de los procesos en el diseño de planes de acción bien estructurados y un adecuado seguimiento a su ejecución.

- Durante la vigencia se ha efectuado un minucioso seguimiento a la implementación de los planes de mejoramiento suscritos para dar tratamiento a los hallazgos identificados por los entes externos.