INFORME DE GESTIÓN 2019

PROCESO GESTIÓN CONTROL

PERÍODO: ENERO A DICIEMBRE DE 2019

CDAV
MOVILIDAD SEGURA
Y SOSTENIBLE

EQUIPO DE CONTROL INTERNO
Directora de Control Interno
Profesional en Contaduría Pública, con especialización en Finanzas Públicas, Auditor en Sistemas Integrados de Gestión, Diplomado en normas internacionales de Auditorías.
Profesional Universitario
Profesional en Administración de Empresas, Diplomado en Gerencia Estratégica del Talento Humano, Auditoría de la Calidad y normas internacionales de Auditorías.
Profesional Universitario
Profesional en Contaduría Pública, Auditor de Calidad, Diplomado en Control Interno y de Gestión y normas internacionales de Auditorías.
Profesional Universitario
Profesional en Contaduría Pública, especialista en Revisoría Fiscal y Auditoría. Diplomado en normas internacionales de auditorías.

Roles de la Dirección de Control Interno

1. Liderazgo Estratégico

Canales de comunicación: directa con el Gerente, directores y lideres de área para recibir y transmitir información veraz y sustentada. (Comités, mesas de trabajo, reuniones e informes)

Liderar la formulación y aprobación del **Programa anual de auditorías con enfoque basado en riesgos** para evaluar el desempeño del sistema de control interno y de los sistemas de gestión. El programa se ejecuto en un 100%

Participación en los **Comités Institucionales de coordinación de control interno**, como secretaria del Comité se preparó y organizó el cronograma del año con los temas de Control interno relacionados con las funciones que debe cumplir el Comité, de acuerdo a las normas vigentes. Se realizaron 7 Comités, como consta en las actas.

Confidencialidad

GRUPO AUDITOR

Se aplicaron los principios de auditoría como la **independencia y objetividad** para el logro de los objetivos institucionales, se identifico un riesgo de no omitir hallazgos. Adicionalmente los informes de auditoria se consigna la confidencialidad con que se manejo la información de la entidad.

Acompañamiento en los distintos comités: La Directora de Control Interno asistió a 49 Comités en la vigencia 2019.

2. Enfoque hacia la prevención

Acompañamiento

A todos los procesos de la entidad por requerimiento de los mismos en temas de control interno, en el ejercicio de auditoría interna, evaluación y seguimiento, entre otros.

Asesorías

A los lideres de procesos en la formulación de los planes de auditoría y temas asociados al sistema de control interno.

Asistencia a comités

La Directora de Control Interno asistió a 45 Comités durante la vigencia 2019.

Evidencias

Informes de auditoría y de seguimiento, registros de asistencia, e-mail etc.

Registros de asistencia, cuadro en excell, herramienta teams, e-mail etc.

Registros de asistencia, actas de reunión.

3. Evaluación a la Gestión del riesgo

La Dirección de Control Interno en la vigencia efectuó:

- Evaluación de los controles implementados por cada proceso (145 actividades)
  - A través de:
    -

      Aplicativo SIG
    -

  - Se emitieron:
    - Recomendaciones de mejora para fortalecer la gestión del riesgo en la entidad
- Evaluación de los riesgos identificados por cada proceso
  - Se emitió:
    -

    - ✓ Informe de la gestión de riesgos 2018, (correo electrónico).
    - ✓ Evaluación de los riesgos para identificar los procesos que se incluyeron en el programa de Auditoria 2019.

CDAV
MOVILIDAD SEGURA Y SOSTENIBLE

4. Evaluación y Seguimiento

Se realizaron un total de **23** auditorías internas y se identificaron un total de **38** aspectos relevantes, **146** oportunidades de mejora y **127** no conformidades, como se muestra a continuación:

CLASIFICACIÓN HALLAZGOS AUDITORÍAS INTERNAS 2019

Enero a Diciembre de 2019

PROCESO / ACTIVIDAD	FECHA DE AUDITORIA	AR	AM	NC
Alianza Estratégica CDAV - Consorcio PST (RMI-RMA)	Febrero 1 a Julio 31 Inicio auditoría: 30/06/2018 Finalización auditoría: 31/07/2019	0	15	9
Gestión de Operaciones - Revisión vehículos	Febrero 18 y 19	1	8	6
Gestión gerencia y mejora continua - SIG	Feb 22 al 9 de marzo	3	6	1
Gestión comercial - servicio al cliente - mercadeo - gestión ventas - comunicación externa	Feb 22 al 9 de marzo	5	4	2
Gestión de apoyo a los organismos de tránsito - habilitación de conductores	Feb 22 al 9 de marzo	2	3	0
Gestión de Tecnologías y sistemas de información - Mantenimiento preventivo - correctivo - gestión de la información	Feb 22 al 9 de marzo	6	2	1
Gestión de operaciones - Formación de conductores	Feb 22 al 9 de marzo	0	0	1
Desarrollo Humano - selección y contratación de personal - seguridad y salud en el tranajo - comunicación interna	Feb 22 al 9 de marzo	3	3	0
Gestión administrativa y financiera - Gestión Logística	Feb 22 al 9 de marzo	1	2	1
Gestión de Operaciones - Formación de Conductores - Centro de Enseñanza Automovilística CEA	Marzo 15 al 26	0	5	3
Gestión financiera - Tesorería	Abril 3 al 30	0	2	2
Gestión de tecnologías y sistemas de información - Gestión documental	Abril 3 al 25	0	4	13
Gestión financiera - Contabilidad	Plan: Abril 4 Ejecución Mayo 1 al 31 de mayo	0	8	12
Gestión administrativa y financiera - Planeación financiera	Mayo 8 al 28	1	7	2
Gestión de tecnologías y sistemas de información	Mayo 15 al 17	3	5	17
Gestión de apoyo a los organismos de tránsito - Programa de patios y grúas	Junio 10 al 28	0	3	2
Gestión del desarrollo humano	Junio 14 al 28	0	9	5
Gestión juridica - contratación	Junio 28 a Julio 22	0	3	8
Gestión comercial - Mercadeo/Servicio al Cliente	Julio 4 al 24	4	8	5
Gestión gerencia y mejora continua - Planeación estratégica	Julio 15 al 31	1	3	2
Gestión de apoyo a los organismos de tránsito - habilitación de conductores	Agosto 16 al 30	0	7	7
Plan Estratégico de Seguridad Vial PESV	Sept 6 al 25	3	4	4
Gestión del desarrollo humano - Nómina	Sept 13 a Octubre 30	0	9	15
Gestión Jurdica	Octubre 4 al 28	1	5	2
Gestión de apoyo a los organismos de tránsito - Formación de conductores - CEA	Octubre 10 a Noviembre 15	0	8	2
Gestión del desarrollo humano - SGSST	Noviembre 7 al 28	3	4	1
Gestión de apoyo a los organismos de tránsito - Gestión de Registro Automotor e Infractor	Noviembre 21 al 6 de diciembre	0	1	1
Gestión logistica	Diciembre 5 al 20	1	8	3
TOTAL AÑO 2019		**38**	**146**	**127**

CDAV
MOVILIDAD SEGURA Y SOSTENIBLE

4. Evaluación y Seguimiento

Se realizó seguimiento a:

- Auditorías internas
- Auditorías externas
- Plan Anticorrupción y atención al ciudadano
- Planeación estratégica y planes institucionales
- Modelo integrado de planeación y gestión
- Requerimientos entes de control
- Gestión de riesgos
- PQRS
- Comité de conciliación
- Austeridad en el gasto público
- Revisión por la dirección
- Rendición de información a través de una Matriz de control

4. Evaluación y Seguimiento

Durante la vigencia se realizó evaluación y seguimiento a:

Planes de acción de riesgos
145 actividades

Planes de acción de auditorias internas, externas
5.021 actividades

Planes de mejoramiento contraloría
178 actividades

5. Relación Entes externos de Control y vigilancia

En cumplimiento a este rol se hizo seguimiento y control a **92** requerimientos con oportunidad, integridad y pertinencia, distribuidos así:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	Otros	FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN	PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION	
12	23	52	5	**92**
13%	25%	56%	6%	**100%**

De igual forma se atendió en forma presencial a la Contraloría General de Santiago de Cali, y se realizaron 19 mesas de trabajos.

CDAV
MOVILIDAD SEGURA Y SOSTENIBLE

5. Relación Entes de Control y Vigilancia

Desde la Dirección de Control Interno se atendió lo siguiente:

- **2 Auditorías**
  - AGEI a la contratación de ciclorutas. Modalidad Especial Articulada - Vigencia 2018. Total hallazgos **8**
  - AGEI a la contratación del CDAV Ltda. Modalidad Especial - Vigencia 2018. Total hallazgos **2**
- **19 Mesas de trabajo**

Dificultades para realizar las funciones de esta Dirección

Falta de compromiso y cultura al interior de algunos procesos para:

- Formular oportunamente los planes de acción como resultado de las auditorías internas.
- Entregar oportunamente las evidencias que permitan cerrar las acciones con efectividad de los diferentes planes de la entidad.

Recomendaciones

1. Diseñar e implementar oportunamente los planes de mejoramiento frente a los hallazgos identificados en las auditorías internas para cumplir con el objetivo de mejoramiento continuo de los procesos.

2. Implementación oportuna de los planes de manejo como resultado de la identificación de riesgos.

3. Implementar el módulo de evaluación y seguimiento en el software del sistema integrado de gestión para el control de los planes de mejoramiento para optimizar el proceso.

4. Ejercer el autocontrol, autorregulación y autogestión en cada proceso con el fin de detectar desviaciones y efectuar correctivos de forma proactiva para el adecuado cumplimiento de los objetivos.

5. Garantizar que las acciones que se planteen en cumplimiento del plan estratégico, estén bien sustentadas con el logro del objetivo institucional

6. Entregar de forma oportuna las evidencias que garanticen la evaluación efectiva del plan estratégico

7. Aportar de manera oportuna las evidencias de la implementación de las acciones, teniendo en cuenta que hemos evidenciado que los procesos realizan las actividades pero no suministran los soportes correspondientes a la Dirección de Control interno

RETOS 2019

Implementar el nuevo Modelo Estándar de Control Interno (Dimensión 7) articulado con el Modelo de Planeación y Gestión (MIPG)

Para el cumplimiento de este reto se realizó un diagnóstico de la dimensión 7 de MIPG, "Control Interno", se formuló plan de acción; así mismo, en las auditorias se evaluó con los criterios establecidos en el decreto 1499 de 2019, igualmente en la evaluación y seguimiento se aplicaron los mismos criterios.

RETOS

- ✓ Auditar los subprocesos que conforman el mapa de procesos de la entidad de acuerdo a la evaluación del riesgo y los nuevos procesos de acuerdo a criticidad.

- ✓ Ampliar el alcance de evaluación del sistema integrado de gestión (incluye la gestión ambiental).

- ✓ Implementación del aplicativo sistema integrado de gestión "módulo planes de mejoramiento"