

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE MASIVO – TRANSCARIBE S.A.

Jefe de Control Interno:

ALVARO CARABALLO CASSAB

Período evaluado: De Enero a Abril de 2014

Fecha de elaboración: Mayo 14 de 2014

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

Dificultades

Transcaribe es una empresa industrial y comercial del estado, por lo tanto tiene que sujetarse a lo que establece la Junta Directiva de la entidad, en ese sentido se siguen haciendo grandes esfuerzos por parte de la Gerencia de la entidad para lograr la aprobación de la reestructuración organizacional propuesta, sin embargo el tema no se ha tenido en cuenta.

Se mantiene la recomendación expresada en informes anteriormente presentados en relación con la adecuación de las instalaciones y el acondicionamiento de más y mejores puestos de trabajo.

Se realizó la construcción del Plan Estratégico Transcaribe 2009-2018, fue socializado y construido de manera conjunta por los servidores de la entidad, se está a la espera de adopción mediante acto administrativo.

Avances

De acuerdo a las metas establecidas en el plan de acción de la entidad aprobado para la vigencia 2014, se continúa con la ejecución de las obras del tramo 5A las cuales se encuentran en un grado de avance considerable en relación con el cronograma de obras. Próximamente entrará en funcionamiento otros carriles ya construidos a lo largo de la obra, lo cual permitirá una mejoría en el flujo vehicular de la zona.

El tercer proceso de licitación para la operación está en curso, tenía fecha de cierre el día 8 de mayo de 2014, pero fue suspendida por una tutela presentada por lo cual se está a la espera de respuesta al juez que suspendió dicho procedimiento y en próximos días se espera la reactivación de dicho proceso.

En días pasados se realizó en la entidad por iniciativa de la Secretaria General de la entidad, una charla relacionada con el tema de reciclaje, para lo cual la entidad empezó con la campaña instalando canecas identificando las tres categorías para realizar el programa al interior de la entidad. Por otra parte la entidad sigue con su campaña de ahorro de papel haciendo reutilización de papel.

El proceso de socialización del proyecto continúa su curso, se siguen realizando charlas educativas y de conocimiento del sistema a las diferentes instituciones educativas y Universidades de la ciudad. Este proceso se viene desarrollando por parte de la Secretaria General.

El seguimiento a la matriz anticorrupción se viene realizando de manera continua, se está en la verificación del Plan Anticorrupción para su posible actualización.

La matriz de riesgos está en proceso de actualización, se recomendó por parte de la oficina asesora de control interno dicha actualización ya que en el seguimiento realizado se encontraron algunos ajustes

que son necesarios para su buen funcionamiento en la entidad.

Actualmente la oficina asesora de control interno realiza auditorías a las diferentes áreas de la entidad de acuerdo a lo establecido en el cronograma de auditorías aprobado por el comité de auditorías. Se está desarrollando auditoría a la dirección administrativa y financiera, se estudian los procesos y procedimientos establecidos en el manual y se evalúa a la persona encargada del mismo.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

Dificultades

En este período no han existido dificultades importantes que destacar en estos aspectos, ya que la entidad se ciñe estrictamente a los procedimientos establecidos en los manuales y éstos se ajustan a las determinaciones y directrices trazadas por la Junta Directiva de la Entidad.

Avances

Se siguen desarrollando actividades de acuerdo a los procedimientos existentes documentados y se realizan revisiones periódicas a los procedimientos. Se tienen definidos los controles preventivos y correctivos a todos los procesos y actividades, se está en proceso de actualización de dichos controles. En cuanto a las actividades de control se ha revisado la pertinencia de los indicadores para evaluar la gestión de los procesos, se ha realizado evaluación de los indicadores y la información reportada por los mismos ha facilitado la toma de decisiones y la generación de acciones tanto preventivas como correctivas.

Se está trabajando en la construcción de un Plan de Comunicaciones, conforme a lo establecido por el Gobierno Nacional en este sentido. La entidad cuenta con los siguientes canales de comunicación interna: Intranet, Piezas de Comunicación audiovisuales, Carteleras y Correo Electrónico, Redes Sociales, entre otros.

Se continúa con el fortalecimiento de los canales de información, todo esto como mecanismo para la recepción, registro y atención de sugerencias, recomendaciones, peticiones, necesidades, quejas y reclamos por parte de la ciudadanía frente al proceso de Atención a la misma.

Se retomó el manejo de la herramienta (SIGOB) de seguimiento establecida por la Alcaldía Mayor de Cartagena de Indias, para tal fin se realizan capacitaciones con el objeto de seguir desarrollando y fortaleciendo dicha herramienta de seguimiento a proyectos en sus diferentes fases.

Se siguen realizando las publicaciones de los estados financieros trimestrales de la empresa a través de la página web de la entidad, lo que le permite a la ciudadanía conocer la información financiera de la entidad de primera mano.

La entidad sigue desarrollando el proceso de divulgación de los valores éticos mediante publicaciones en las carteleras y mensajes programados en los protectores de pantalla de los computadores de la entidad.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

Dificultades

Se hace necesario establecer parámetros en relación con el elemento “Autoevaluación del Control” a nivel de las áreas y/o procesos, teniendo en cuenta que está pendiente la construcción y formalización de instrumentos o herramientas que permitan a los líderes de proceso y/o a las diferentes dependencias de la entidad medir periódicamente la eficiencia, eficacia y efectividad de sus controles en los procesos del nuevo Mapa de Procesos establecido.

El Plan de Mejoramiento Institucional está compuesto por los planes de mejoramiento suscritos con los organismos de control (Contraloría Distrital de Cartagena de Indias y Contraloría General de la República). No obstante, dentro del concepto MECI establecido para Plan de Mejoramiento Institucional, está pendiente la adopción formal de acciones estratégicas implementadas por la entidad, conforme a lo establecido por dicho modelo.

Avances

La entidad continua realizando seguimiento y control a la gestión a través de las reuniones de comité de gerencia que se realizan semanalmente, en las cuales se suscriben compromisos con las diferentes áreas de la entidad.

Se realiza seguimiento periódico a los compromisos asignados por la Gerencia General a las diferentes áreas organizacionales de la entidad.

El comité de Gerencia de la entidad aprobó el plan anual de actividades que desarrollará la oficina de control interno para la vigencia 2014.

Actualmente la oficina asesora de control interno se encuentra ejecutando la auditoría por procesos a la Dirección Administrativa y Financiera de la entidad, auditoría que se encuentra programada en el cronograma de auditorías presentado y aprobado por el CCI.

La oficina de control interno llevo a cabo la elaboración y presentación de los siguientes informes de Ley dentro del plazo y tiempo estipulados por la misma:

- Informe Ejecutivo Anual de Control Interno en cumplimiento a lo establecido en el Decreto 2145 de 1999 – Decreto 1027 de 2007 y Circula Externa 100 – 009 de 2013.
- Informe de Control Interno Contable, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación.
- Rendición Final en línea de la cuenta fiscal para la vigencia 2013 a la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias.
- Informe trimestral de Enero – Marzo de la Categoría Presupuestal, el cual debe ser presentado a la Contraloría General de la República.
- Informe mensual de las actividades desarrolladas por la entidad, este informe debe ser

presentado simultáneamente a la Contraloría y al Concejo Distrital de Cartagena de Indias.

Se realiza seguimiento a las solicitudes de información que realiza la Contraloría General de la República en relación con el control excepcional que le desarrolla al sistema integrado de transporte masivo – Transcribe S.A.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Actualmente la entidad cuenta con un sistema de control interno fortalecido. Se cuenta con tres profesionales adicionales al jefe de la oficina asesora que contribuyen a realizar una labor más extensa sobre todo en el proceso de auditoría que se desarrolla. Se espera la aprobación de la reestructuración organizacional dispuesta en la entidad para seguir el proceso de mejoramiento de la oficina.

La evaluación realizada al Sistema de Control Interno para la vigencia 2013 mantiene el cumplimiento de los principios, fundamentos y objetivos del mismo, con un índice de madurez de MECI de 82.65%.

RECOMENDACIONES

Debido a la fase pre operativa que maneja la entidad actualmente, se hace necesario terminar la construcción de la infraestructura necesaria para la operación. Por otra parte se está a la espera del fallo de la tutela interpuesta al proceso para reinicializarlo.

Se espera la aprobación de la reestructuración organizacional presentada por la Gerencia General a la Junta Directiva, lo cual permitirá contar con profesionales más comprometidos y con amplio sentido de pertenencia hacia la entidad.

Se hace necesario hacer una revisión a los Indicadores de Gestión, con el fin de adaptarlos a las condiciones actuales de la entidad, de tal forma que se conviertan en instrumento efectivo para la toma de decisiones por parte de la Gerencia.

ALVARO CARABALLO CASSAB

Jefe Oficina Asesora de Control Interno