

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

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:

Jorge William Arredondo Arango

Período evaluado: Julio 2013 – Octubre de 2013

Fecha de elaboración: Noviembre 6 de 2013

### Subsistema de Control Estratégico

#### Dificultades

Estructura organizativa amorfa, reactiva y anticuada.  
Falta de conciencia sobre el autocontrol en algunos funcionarios.  
Falta consolidar cultura sobre la administración de riesgos.

#### Avances

La Alta Dirección se compromete cada día más con MECI y SGC.  
El Plan de capacitación se esta realizando de acuerdo a los lineamientos del Comité de capacitación.  
Avances frente al diseño, implementación y control de riesgos.  
Plan de Desarrollo construido de acuerdo a los lineamientos del Municipio de Medellín.  
Depuración continúa del modelo de operación.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Dificultades

Sistema de información financiero desactualizado, con problemas de rendimiento y capacidad de respuesta.  
Aplicación de procedimientos específicos del área financiera, esto entorpece el desarrollo de las actividades.

#### Avances

El avance de construcción de procedimientos es de casi 95%, se están adaptando algunos a la actividad institucional.  
El manejo de la comunicación ha mejorado, desde la concepción del plan hasta el manejo de los medios de comunicación.  
Entrega oportuna de informes a los entes externos, Municipio de Medellín, Contraloría, Consejo Municipal, entre otras, se trabaja en la calidad de la información.  
Claridad en el manejo de los controles e indicadores de cada proceso.  
Modelo de procesos en el 95%, con actualizaciones pendientes en algunos procesos.

### Subsistema de Control de Evaluación

#### Dificultades

Falta de autocontrol en algunos proceso y procedimientos.  
Observaciones con repitencia evidenciadas por entes de control interno y externo en los planes de mejoramiento por parte de unas pocas dependencias.

#### Avances

Avance en las auditorías programadas desde Control Interno.  
Avance en el cumplimiento de los planes de mejoramiento.

### Estado general del Sistema de Control Interno

El compromiso de la Alta Dirección sigue siendo excelente.  
Los riesgos están identificados, analizados, con sus respectivos controles y valorados.  
La estructura sigue siendo poco flexible, data del año 1989, lo que hace que esto entorpezca el desarrollo de procedimientos en algunas aéreas de la institución.  
El sistema Financiero sigue presentando inconvenientes de información en cuanto al rendimiento, confianza, utilidad y respuesta, se han desarrollado acciones para mejorar, pero este sigue generando inconvenientes.

### Recomendaciones

Mejorar el sistema de información financiero, asociado esto a los procedimientos del área, tratando de migrar a otro sistema más ágil, más rendidor, más confiable, más útil y más dinámico.  
Seguir con la insistencia de obtener los recursos vía Municipio de Medellín para presentar al Consejo Directivo una reestructuración que modernice la Institución.  
Continuar mejorando el sistema de calidad, desde la aceptación y apropiación de cada funcionario.  
Realizar por parte de control interno mas revisiones y auditorias a los riesgos institucionales.

**JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO**  
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO