

**EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A. E.S.P.
INFORME DE AVANCE SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERÍODO DICIEMBRE 2016 – MARZO 2017**

Avances

Mayor diálogo entre los equipos de trabajo, especialmente a través de la realización de grupos primarios.

Avance en el entendimiento de las necesidades y nuevas exigencias de la Empresa, como motor para el mejoramiento de los procesos. Sin embargo, se deben convocar esfuerzos transversales y ganar celeridad.

Aplicación de la nueva metodología de riesgos especialmente en riesgos operativos, de corrupción y de procesos prioritarios. Se continúa avanzando en esta actividad.

Avance en la definición implementación y seguimiento de un modelo de mejoramiento empresarial a partir de los resultados de las auditorías de los diferentes proveedores de aseguramiento.

Se analizan los resultados de las interacciones con los clientes y usuarios, en procura de implementar mejoras.

En la gestión documental se implementó una nueva aplicación, en procura de mejorar la trazabilidad, disponibilidad y conservación de la correspondencia de la Entidad. Lo anterior sumado a la aplicación de tablas de Retención documental – TRD, programa de gestión documental PGD y el plan institucional de archivos.

Se han impulsado nuevos canales de comunicación e interacción, en procura del fortalecimiento de la cultura del aseo, del quehacer de la Empresa y sus recursos.

Debilidades

1. Ausencia de un mecanismo que permita identificar los grupos de valor y sus necesidades, analizarlos, direccionar las acciones y evaluar su impacto de manera objetiva y sistemática y propiciar la comunicación de doble vía.
2. Las definiciones sobre valores y principios éticos fueron construidas colectivamente, en un ejercicio que data del 2005 aproximadamente y que conviene ser replanteado.
3. No se cuenta con metas individuales de desempeño ni la identificación de aportes al cumplimiento de metas colectivas, en coherencia con la orientación al logro de los objetivos institucionales y que permita la alineación de los esfuerzos individuales hacia ellos y hacia el mejoramiento y productividad empresarial.

**EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A. E.S.P.
INFORME DE AVANCE SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERÍODO DICIEMBRE 2016 – MARZO 2017**

4. Deficiencias en la disponibilidad de la información y sistematización de la misma, de modo que facilite la gestión, optimización de las operaciones y rendición de cuentas.
5. Falta efectividad en la implementación de planes de mejora de tal modo que las recomendaciones recibidas en las diferentes auditorías sean aplicadas y se traduzcan en mejoramiento y aseguramiento de los procesos.
6. Mecanismos como el equipo MECI-Calidad y el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, no se encuentran operando.
7. Se requiere definir e institucionalizar programas de inducción y reinducción al personal, en procura del entendimiento de las realidades organizacionales, los cambios en el quehacer y nuevos retos que se deben asumir por los funcionarios. En esa medida se debe ganar alineación de los esfuerzos individuales en función de las metas organizacionales y del Grupo EPM.
8. Las publicaciones en la web no comprenden todo lo establecido por las normas vigentes. Se encuentra en revisión e implementación de diseño y contenidos.
9. Se observó una aplicación irregular de elementos propios de la gestión de proyectos (planes, programas y proyectos, cronogramas, indicadores, informes de seguimiento, etc.).
10. El diseño de los procesos y procedimientos no se caracteriza por la medición de su eficiencia, eficacia y monitoreo permanente de los controles.
11. Los sistemas de gestión no están integrados (Calidad, Control Interno, Seguridad y salud en el trabajo, Ambiental, Seguridad de la Información) y no cuentan con certificaciones vigentes otorgadas por organismos certificadores. Se está avanzando en su redefinición.

Recomendaciones

1. Realizar un ejercicio integral y transversal sobre la identificación de Grupos de valor, que promueva por la gestión diferenciada, mayor asertividad, comunicación de doble vía, entre otros.
2. Analizar los de valores y principios éticos de Emvarias y determinar si ameritan actualización a la luz del estado actual de Emvarias.
3. Establecer un esquema de evaluación de desempeño que permita objetivamente mostrar que esto se traduce en eficiencia y productividad.

**EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN S.A. E.S.P.
INFORME DE AVANCE SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERÍODO DICIEMBRE 2016 – MARZO 2017**

4. Definir y organizar la información necesaria para la operación de Emvarias, de tal forma que sea de fácil consulta y en lo posible que esté sistematizada.
5. Ajustar algunos sistemas de información, en procura de mejorar la seguridad, trazabilidad y respaldos de la información, así como optimizar el uso de la misma para la gestión de la Entidad.
6. Tener en cuenta resultados de las auditorías de los diferentes proveedores de aseguramiento, sugerencias, indicadores de desempeño y los resultados, para gestionar el mejoramiento de procesos y procedimientos.
7. Diseñar, implementar y evaluar un programa de inducción y reinducción.
8. Ajustar el diseño, contenido y funcionalidad de la página web, en procura de lo definido en las diferentes normas que le aplican.
9. Homologar, en lo pertinente a la Filial, los lineamientos del Grupo para la planeación y gestión por proyectos.
10. Activar los mecanismos definidos por las normas vigentes para lograr articulación, verificación y mejoramiento del sistema de control interno y calidad.
11. Incluir en el diseño y rediseño de procesos y procedimientos, los riesgos identificados según la metodología para ellos, los controles pertinentes y los indicadores necesarios para monitorear, evaluar y mejorar el desempeño organizacional (en términos de eficiencia y eficacia, como mínimo).
12. Integrar los sistemas de gestión (Calidad, Control Interno, Seguridad y salud en el trabajo, Ambiental, Seguridad de la Información) y gestionar las certificaciones respectivas.

Diligenciado por:	Francisco Javier Agudelo Mesa Profesional Área Auditoría	Fecha:	3/05/2017