

## SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO



DICIEMBRE DE 2015

### **OBJETIVOS DEL PLAN:**

1. Adoptar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, conforme a los lineamientos establecidos en la Ley 1474 de 2011- Estatuto Anticorrupción, con especial atención políticas de anti trámites clara, que para el caso de la Empresa ENVICARNICOS E.I.C.E., el trámite que se tiene de cara a la comunidad es el procedimiento de PQR, toda vez que se trata de una Empresa industrial y comercial, la cual no ejecuta actividades propias del estado Social de Derecho.
2. Diseñar Planes de Acción tendientes a mejorar cada una de las debilidades identificadas a los procesos y procedimientos documentados en la Empresa, mediante procesos claros de evaluación y autoevaluación, por parte de sus funcionarios internos y de la Oficina de Control Interno de la Empresa.
3. Definir e identificar acciones que contribuyan a fortalecer y potenciar las fortalezas que se identifican en cada una de las áreas de la Empresa.

### **OBJETIVOS ESPECIFICOS:**

1. Identificar cada una de las causas que generan los riesgos de corrupción y debilidades detectadas en cada uno de los procesos en la Empresa, para ello año a año se consulta a las áreas intervinientes (Financiera- Administrativa, Comercial, Operativa) los riesgos asociados a la actividad de la Empresa.
2. Construir acciones preventivas, de mejoramiento y correctivas tendiente a mejorar y mitigar las debilidades en cada una de las áreas de la Empresa.
3. Realizar seguimiento continuo a través de la Oficina de Control Interno de la Empresa, a cada uno de los planes de mejora que resulten de la evaluación y autoevaluación tanto administrativa y operativa.
4. Establecer un Plan Estratégico y/o de Acción ajustado a la proyección y crecimiento de la Empresa, el cual dependerá de la Gerencia.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Cobro por recepción / pesaje en báscula	<p>Para la revisión efectuada en agosto de 2015, se había dado la instrucción de que todos los pagos recibidos en báscula, se entregaran a tesorería de manera diaria y que se prohibió la autorización de pagos posteriores a la facturación del servicio prestado en la báscula. Sin embargo, a la fecha no se encuentra al día, con una mora de aproximadamente una semana, según afirma Tesorería.</p> <p>Se informa por parte del Profesional Universitario (Área de la Salud) que se continuaron adelantaron reuniones con el personal de báscula, a pesar de que aún no se cuenta con la evidencia respectiva.</p> <p>Se reestableció el control de las cámaras de seguridad, en un usuario encargado de su revisión.</p>	Gerente - Director Operativo	<p>Se recuerda la importancia de garantizar la evidencia de las actividades realizadas, mas aun cuando se trata de información, comunicación e instrucciones y asignación de responsabilidades, dadas al personal (Actas, listados de Asistencia, entre otras) y compromiso de las partes.</p> <p>Es necesario tener al día en la Tesorería, los pagos efectuados en báscula.</p> <p>Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.</p>
Compras centralizadas en un solo proveedor	<p>Durante la vigencia 2015, se evidenció el Acuerdo No. AE-008 del 06-10-2014 por medio del cual se modifica el Reglamento Interno de Contratación (Manual de Contratación) de la Empresa Industrial y Comercial del Estado ENVICARNICOS E.I.C.E., por parte de la Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, en el cual se establece la obligatoriedad de la solicitud de un número mínimo de cotizaciones.</p> <p>Afirma el Director Administrativo y Financiero que se cuenta con una base de datos de proveedores; sin embargo esta aún no se encuentra totalmente actualizada.</p>	Director Administrativo y Financiero - Auxiliar Administrativo	Se recomienda nuevamente revisar el estado de la base de datos de los proveedores y gestionar su actualización completa; además se hace necesario implementar estrategias o políticas documentadas de análisis, calificación y selección de proveedores, con el fin de evidenciar una contratación que cumpla a cabalidad todos los principios.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Perdida y deterioro de las vísceras rojas de porcinos.	<p>Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que se continúa diligenciando el formato "Control de Entrega de Subproductos de Bovinos" y "Control de Entrega de Subproductos de Porcinos", en el cual se diligencia el subproducto, la cantidad, la empresa, las posibles observaciones y la firma de quien recibe.</p> <p>Afirma además que la revisión de los decomisos se realiza por parte del Profesional Universitario (Área de la Salud), el Supervisor de la Planta y el personal del INVIMA.</p>	Director Operativo	Se recomienda que este riesgo se lo aplique tanto a porcinos como a bovinos.
Omitir el pago de los pesajes de los vehículos de carga	Se informa que se continúan realizando las reuniones con el personal, dando las instrucciones sobre la ilegalidad de la omisión del pago de los pesajes de los vehículos; sin embargo aún no se cuenta con la evidencia que lo soporte.	Director Operativo	<p>Se recomienda continuar con las reuniones periódicas con los operarios y levantar la documentación respectiva (Actas, listados de Asistencia, entre otras), que evidencien la información socializada y compromiso de las partes.</p> <p>Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.</p>
Cobrar por el servicio de marcada de ganados (bovinos y porcinos)	Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud), que se tiene la instrucción de que los únicos encargados de dar la orden de volver a marcar los animales, son el Gerente y el Profesional Universitario (Área de la Salud); únicamente y exclusivamente, cuando la marca se haya borrado y se constata su validez, informando que esta completamente prohibido marcar los animales; sin embargo no se cuenta con la evidencia que respalde la instrucción.	Director Operativo	Se recomienda continuar con las reuniones periódicas con los operarios y levantar la documentación respectiva (Actas, listados de Asistencia, entre otras), que evidencien la información socializada y compromiso de las partes.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Cobrar por modificar programación de ganados para el sacrificio	<p>Se continúa con la utilización del formato "Programación de Sacrificio Específico", en el cual se define la programación del ganado bovino y porcino el día anterior; este formato es realizado por el Supervisor de Báscula, revisado por el encargado de realizar la Inspección Ante Mortem y el Profesional Universitario (Área de la Salud) y para porcinos es revisado también por el personal del INVIMA.</p> <p>Afirma el Profesional Universitario que se dio la instrucción de que solamente con la autorización del Director Operativo o de quien haga sus veces, se podrá ajustar la programación; sin embargo aún no se cuenta con la evidencia respectiva.</p>	Director Operativo	Se reitera la importancia de evidenciar las instrucciones impartidas al personal y documentar las políticas implementadas de operación, puntos críticos y/o puntos de control dentro de los procesos y procedimientos.
Participar en la extracción de elementos y artículos de la Empresa (taller, plantas, oficinas) por el área de los corrales, o facilitar que otros los hagan	<p>Para la vigencia, se centralizó la contratación con determinadas empresas para realizar la entrega de los subproductos, evitando que sea un cantidad de personas las que tenían acceso a las instalaciones. Además, se continua con la inspección estricta diaria de las maletas de los operarios al ingresar y al retirarse de la Empresa; a pesar que de no se cuenta con la evidencia de la instrucción dada al personal de vigilancia.</p> <p>Sin embargo, para esta vigencia y aun desde el segundo semestre del año 2014, no se ha entregado, al personal que ingresa, los bienes de manera formal, con los cuales cumplirían a cabalidad las funciones determinadas para cada cargo. A la fecha, de presentarse perdidas, daños, hurtos y demás inconvenientes, no se tienen las herramientas para conocer las pérdidas ni determinar responsabilidades.</p>	Director Administrativo y Financiero - Gerente - Director Operativo	<p>Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.</p> <p>Se hace necesario e indispensable determinar los responsables de los bienes que posee la Empresa.</p>

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Realizar cortes en las canales o en las piezas de carne, para permitir la extracción por terceros dichas porciones	Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que se continua con la utilización del formato y firma del mismo por el transportador al cargar la totalidad de las canales, como aceptación del estado en el cual son entregadas; estas no son despachadas hasta no contar con la firma del mismo y se reitera la instrucción de que el personal de despachos debe vigilar de manera estricta, las condiciones de las canales.	Director Operativo	Se recomienda nuevamente analizar e identificar una estrategia de control y evidencia de la calidad del producto, que se pueda utilizar para todas las canales en su totalidad.
Sustraer piezas de carne o de subproductos cárnicos comestibles (porciones de vísceras rojas, blancas, carne de las cabezas, glándula mamaria, testículos)	<p>Afirma el Profesional Universitario que se continua con la política de que solo se podrá realizar la extracción de órganos por motivos académicos, con autorización previa de la gerencia (cuando el caso lo requiera, se solicitará autorización del cliente).</p> <p>Además se evidencia el manejo de las planillas "Guía de despacho Visceras rojas", y "Autorización salida de Subproductos", llevadas por el personal encargado, con el fin de contribuir y fortalecer el control de las mismas.</p> <p>Afirma además, que se dio la instrucción a la portería, de revisar el contenido del certificado sanitario, con lo que se evidencia como salida, de forma física; sin embargo no cuenta con la evidencia de la instrucción impartida.</p>	Director Operativo	Se reitera la importancia de evidenciar las instrucciones impartidas al personal y documentar las políticas implementadas de operación, puntos críticos y/o puntos de control dentro de los procesos y procedimientos.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
<p>Propiciar el robo de los cálculos biliare en el proceso de eviscerado o en el punto de recolección de cálculos</p>	<p>Afirma el Profesional Universitario que se continua realizando el conteo de las bolsas biliare y comparandolo con el numero de animales beneficiados. Afirma que el Supervisor es el encargado de inspeccionar el conteo y extracción, para posteriormente ser llevados a gerencia y pesados en su presencia; además son almacenados en el mecanismo apropiado para ello y salvaguardados en su oficina.</p> <p>El Profesional Universitario (Área de la Salud) lleva una Planilla de Informe de Sacrificio Diario, para su control.</p>	<p>Gerente</p>	<p>Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.</p> <p>Se recomienda analizar posibles estrategias de fortalecimiento y control de todo el proceso que llevan los cálculos, desde su extracción, hasta su venta.</p>
<p>Cobrar por el ingreso privilegiado de vehículos para el cargue de canales</p>	<p>Afirma el Profesional Universitario que se continua llevando en portería un registro de control de llegada de los vehículos y se permite el ingreso una vez hayan sido beneficiados sus animales</p> <p>En frío, desde el día anterior se deja una programación por orden de despacho, para permitir el ingreso de los vehículos, en bovinos y porcinos; los que no se encuentran programados, ingresarán por orden de entrada.</p> <p>En caliente se organizan por orden de programación del día anterior, en el cual se deja la directriz del ingreso; cabe aclarar que el orden puede ser modificado por el Jefe de la Planta, según criterio técnico.</p>	<p>Director Operativo Supervisores de Planta Supervisor de Frío</p>	

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Propiciar conscientemente el despacho errado de canales y subproductos cárnicos comestibles	Se afirma continuar fortaleciendo el control en las Planillas de Entrega, con el ajuste de todos los formatos anteriormente mencionados y la inclusión de los formatos nuevos.	Director Operativo Supervisores de Planta Supervisor de Frío	Se recomienda continuar con las reuniones con el personal, dejando siempre la evidencia de las actividades llevadas a cabo, instrucciones impartidas y compromisos pactados.
Alterar las guías de movilización de carne en canal	<p>El formato de control y trazabilidad de pesos, que aplico la Dirección Comercial, se esta diligenciando durante el proceso de faenado y afirma el Director que es entregada al cliente con sus canales, la cual debe contener la misma información total del formato de las Guías de Transporte de carne en canal.</p> <p>Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que en la portería se realiza inspección y verificación de las cantidades que salen en los vehículos, las cuales deben ser iguales a las ingresadas en las Guías.</p> <p>Se afirma tener políticas claras de manejo de las guías, para cada uno de los despachos; sin embargo se evidencia el diligenciamiento de las mismas por personal diferente.</p>	Director Comercial Director Operativo Gerencia	Se reitera la importancia de evidenciar las instrucciones impartidas al personal y documentar las políticas implementadas de operación, puntos críticos y/o puntos de control dentro de los procesos y procedimientos.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
Reportar datos no reales del peso de los animales o de su grasa dorsal, en beneficio del propietario de los animales, aceptando dinero por tal hecho	<p>Se continuan evidenciando las actividades de calibración periódica de báscula, con la Empresa AB Sistema de Pesajes y se toma el peso de todas y cada una de las canales, tanto en porcinos, como en bovinos.</p> <p>Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que en cuanto a los datos de grasa dorsal, se realizó la gestión de un introscopio con el Fondo de la Porcicultura, con el cual se esta entregando a los clientes un valor adecuado y veráz.</p>	Director Operativo	
Realizar cambios de órganos susceptibles de decomiso, por otros que no presentan ningún tipo de problema sanitario, favoreciendo a quien pague por esta acción	<p>Se evidencia el formato Planilla Diaria de Decomisos, realizado por parte del Auxiliar Veterinario y el registro por el encargado de despacho con observaciones, que se encontraba sin formalizar, fue documentado en el mes de diciembre, denominado "Guía despacho visceras rojas" y se lleva a cabo por el operario.</p>	Director Operativo	
Recibir dinero por ingresar animales muertos al sacrificio	<p>Se evidencia los formatos Control de Inspección de Entrada y Control Despacho de Animales Enteros Decomisados, en los cuales se informa las muertes de los animales y su despacho a Agrosan.</p> <p>Afirma el profesional Uiversitario, que báscula se convierte en el primer filtro, para evitarlo y posteriormente los auxiliares veterinadrios en su inspección.</p>	Director Operativo	Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.



DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
<p>Vender la dotación de implementos necesarios para realizar el trabajo adecuadamente, por ejemplo, los cuchillos, guantes metálicos, dotación</p>	<p>Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que se continua realizando la entrega de la dotación, mediante actas de entrega de las herramientas a los operarios; se evidencia oficios de entrega de elementos a los operarios y el formato de Entrega de Dotación: Personal Operativo.</p> <p>Afirma que se realizó el cambio en la seguridad de la puerta de acceso al almacén y se ubico una persona encargada exclusivamente del mismo; sin embargo, no se evidencia la asignación de las funciones de manera formal, ni su notificación.</p>	<p>Director Operativo</p>	<p>Se recomienda fortalecer los mecanismos de control de entrega de la dotación correspondiente al personal operativo, en cuanto a sus herramientas, uniforme y dotación personal y evidenciar la recepción de las mismas por parte de los operarios.</p>
<p>Sustraer elementos o piezas de repuesto del taller para su posterior venta</p>	<p>Mantum, la Empresa prestadora del Servicio de Mantenimiento, continua contando con su espacio bajo llave y se informa que se lleva un control por bitácora de los elementos que se utilizan.</p> <p>Se evidencia un formato de Salida de productos del Almacén para Mantenimiento.</p> <p>Sin embargo, a pesar de haber ubicado una persona encargada exclusivamente del almacén, no se evidencia la realización de inventarios del mismo.</p>	<p>Director Operativo</p>	<p>Se recomienda fortalecer el tema de cobertura y acceso a las cámaras de seguridad de la Empresa.</p>
<p>Sustraer elementos destinados para la limpieza o desinfección, haciendo creer que fueron consumidos en la planta</p>	<p>Se evidencia un formato de Control del Almacén, en el cual se consignan las entradas y salidas de los elementos del área.</p> <p>Sin embargo, a pesar de haber ubicado una persona encargada exclusivamente del almacén, no se evidencia la realización de inventarios del mismo.</p>	<p>Director Operativo Supervisor de Aseo</p>	<p>Se hace necesario implementar la realización de inventarios, que aseguren la verificación de los elementos que tiene la Empresa.</p>
<p>La no existencia de Acuerdos Comerciales por escrito</p>	<p>A la fecha no se evidencian acuerdos comerciales sin legalizar; los detectados por la Oficina de Control Interno, en la realización de los procedimientos de Auditorías y los detectados por los mismos funcionarios, ya fueron documentados.</p>	<p>Director Comercial - Gerente</p>	

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
El no control en la entrega de subproductos	Se evidencia la utilización de los formatos denominados "Informe Final de Sacrificio Diario", el cual se entrega al finalizar la jornada, con los datos totales, las observaciones necesarias, novedades y el total de los subproductos resultantes de la misma, "Guía de Despacho Visceras Rojas", "Autorización Salida de Subproductos", los cuales contribuyen al control de los mismos.	Director Operativo Director Comercial - Gerente	Es necesario seguir implementando estrategias de fortalecimiento del control de terceros, en cuanto a la información.
Mal pesaje de subproductos	Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que se realiza la calibración de los equipos, de forma permanente y se controla por medio de los formatos establecidos para los subproductos.	Director Operativo	
Entrega de servicios o de productos en horas no establecidas	Afirma el Profesional Universitario (Área de la Salud) que solo con la autorización del Director Operativo o la Gerencia, se realiza un despacho; sin embargo aún no se cuenta con la evidencia de la instrucción.  Se evidencia la utilización del formato denominado Control de Entrega de Canales y Subproductos y Salida de Vehículos.	Director Operativo	Se recomienda nuevamente formalizar los controles establecidos, con el fin de garantizar la evidencia de las actividades realizadas.

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	RESPONSABLE	OBSERVACIONES
<p>La demora en la facturación y en la entrega de la misma</p>	<p>Se afirma que se realizaron reuniones durante toda la vigencia, entre las áreas de Gerencia, Dirección Administrativa y Financiera y Dirección Operativa, tratando el tema de los tiempos en la entrega de la información de beneficio, para su facturación. Sin embargo no se cuenta con la evidencia de las mismas.</p> <p>Hasta el mes de octubre se evidencia la mejora en la oportunidad de la facturación, siendo entregada máximo al día martes de la semana inmediatamente siguiente a la que se prestó el servicio; sin embargo para los meses de noviembre y diciembre se evidencia una mora de hasta 3 semanas en la elaboración y entrega de la facturación, debido a la falta de control en el ingreso de los clientes nuevos.</p>	<p>Director Administrativo y Financiero</p>	<p>Se recomienda desde la Oficina de Control Interno, ejercer mayor control sobre la documentación de los clientes y verificación de los mismos, antes de ingresarlo al sistema de ENVICARNICOS E.I.C.E y más aun, antes de prestarle el servicio.</p>
<p>Creación de clientes con datos incompletos o no verificados</p>	<p>A pesar de que a la fecha no se evidencian acuerdos comerciales sin legalizar, se evidencian marcas sin identificar y clientes sin la documentación total o parcial correspondiente.</p>	<p>Director Comercial y Administrativo Financiero</p>	<p>Se recomienda desde la Oficina de Control Interno, ejercer mayor control sobre la documentación de los clientes y verificación de los mismos, antes de ingresarlo al sistema de ENVICARNICOS E.I.C.E y más aun, antes de prestarle el servicio.</p>

**SANDRA VIVIANA MARTINEZ ALBORNOZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno