

ENVICARNICOS E.I.C.E.
INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO
(Marzo – Junio 2014)

Jefe de Oficina de Control Interno: SANDRA VIVIANA MARTINEZ ALBORNOZ
Periodo Evaluado: Marzo – Junio 2014

En cumplimiento a la Ley 1474 de 2011 Artículo 9, la Empresa Cárnica del Municipio de Envigado ENVICÁRNICOS E.I.C.E., presenta el Informe pormenorizado de los avances en cada uno de los Subsistemas del MECL, para la vigencia marzo a junio de 2014.

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO

AVANCES:

- ✓ Para el desarrollo del Talento Humano, la Empresa tiene creado el Plan Anual de Capacitaciones, mediante la participación del personal, teniendo en cuenta los resultados de la Evaluación de Desempeño, las solicitudes realizadas por los Directores y Jefes de Área y las necesidades de la Empresa. Para este cuatrimestre se realizaron las actividades de capacitación en:
 - Enfermedades transmitidas por alimentos
 - Manejo de Cuchillos
 - Cultura del Ahorro
 - Cumplimiento INVIMA
 - Comunicación Efectiva
 - Presentación de la Oficina de Control Interno y el Autocontrol
 - El lenguaje para lograr acuerdos
 - IVC y Manejo de Terceros
 - Acoso Laboral

- Actualización del Modelo Estándar de Control Interno (Decreto 943 de 2014)
 - Reinducción bovinos
 - Reinducción porcinos
 - Cumplimiento de Horario y Normas Internas de la Empresa
 - Manual de Funciones Deberes y Roles.
- ✓ A partir del mes de enero de la vigencia 2014, se realizó desde la Gerencia, el seguimiento al Direccionamiento Estratégico y la medición de los indicadores del Balanced Scorecard definidos en el mismo.
- ✓ Se llevaron a cabo diferentes reuniones del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno de ENVICARNICOS E.I.C.E., reestructurado mediante Resolución No. 018 del 07 de febrero de 2014, en las cuales se presentan los resultados obtenidos en la evaluación realizada por el DAFP, se establecieron y revisaron los pendientes del MECI y una vez publicado el Decreto 943 de 2014, por medio del cual se actualiza el Modelo y se proponen cambios estructurales en la implementación del mismo, se inició el proceso de revisión y análisis de los cambios que representa la adopción del mismo para la Empresa.
- ✓ Se adelantó la revisión de la metodología de Administración de Riesgos implementada en la Empresa, para los procesos de Beneficio de Bovinos y Beneficio de Porcinos, Gestión Comercial, Gestión Financiera, Gestión de Infraestructura y Gestión Documental, la cual se finalizará en el mes de julio de 2014.
- ✓ Se gestionó e implementó herramientas de seguridad para la información consignada en el sistema y los respectivos permisos de administración, mediante el apoyo de la Empresa Serviunix.
- ✓ En este cuatrimestre se dio cumplimiento a la presentación y entrega de los informes a los diferentes entes externos y a la Gerencia, de acuerdo a la normatividad vigente, como Informe de Control Interno Contable, Informe Ejecutivo Control Interno, Derechos de Autor vigencia 2014 y Estado pormenorizado del Sistema de Control Interno vigencia noviembre-febrero de 2014.

DIFICULTADES:

- ✓ No se contó con la Información de gastos correspondiente al primer trimestre del año 2014; por esta razón se realizará en el mes de julio el Informe de Austeridad del Gasto, para el primer y segundo trimestre de la vigencia.
- ✓ En el mes de junio de la vigencia, se presentó la renuncia del Gerente de la Empresa, lo cual ocasiona inconvenientes en la continuidad del ritmo de trabajo de los procesos, mientras se realiza la debida entrega, posesión del cargo en mención, las revisiones y toma de decisiones que la situación amerita.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

AVANCES:

- ✓ A partir de la vigencia 2014, se desarrolla la metodología de Control Gerencial Balanced Scorecard, definida en el Direccionamiento Estratégico, basada en el Control Estratégico por medio de la definición de las perspectivas, objetivos y reporte, seguimiento y control indicadores para cada una de ellas.
- ✓ Se iniciaron las primeras actividades de sensibilización para la toma de conciencia y empoderamiento del Sistema de Gestión de la Calidad y Modelo Estándar de Control Interno, en cuanto a la implementación de estrategias que le permitan a la Empresa retomar el cumplimiento de los requisitos solicitados por el Sistema y garantizar la efectividad del mismo.
- ✓ Se determino, por parte de la Oficina de Control Interno, la realización de revisiones del procedimiento de Peticiones, Quejas y Reclamos, no solo de forma semestral (como lo requiere el Estatuto anticorrupción Ley 1474 de 2011), sino de forma trimestral, con el fin de garantizar la revisión constante y el control de los requerimientos establecidos para el procedimiento, manejo, calidad y oportunidad en el trámite de las mismas.

DIFICULTADES:

- ✓ No se evidencia la actualización de los procedimientos de algunas áreas de la Empresa, ni la consolidación y unificación del Sistema; además, la metodología de administración del Riesgo se encuentra desactualizada según las políticas de operación de la Entidad y los cambios identificados.
- ✓ No se evidencia la integración de los sistemas de información de la Empresa, en el área financiera, generando reprocesos en la duplicidad del cargue de la información.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

AVANCES:

- ✓ Se da cumplimiento al Plan de Acción de Control Interno vigencia 2014, para el periodo evaluado y el Plan Anual de Auditorías Internas con la realización, para la vigencia evaluada, de Auditorías de:
 - Derechos de Autor Software (Cumplimiento)
 - Manejo de Caja Menor
 - Planes de Acción y Proyectos
 - Báscula
 - Quejas Sugerencias y Reclamos
 - Compras
 - Archivo – Gestión Documental
 - Nómina

Se generaron los Planes de Mejoramiento de las Auditorías que así lo demandaron.

- ✓ Se da inicio a las actividades del Plan de Empoderamiento del Autocontrol MECI y Administración de Riesgos, el cuál se encuentra aprobado por la Gerencia de la Empresa, como la Presentación de la OCI, Revisión del Nivel de Implementación

del MECI, Revisión de la Documentación levantada sobre la Administración del Riesgo, las capacitaciones en Comunicación Efectiva, Autocontrol, Actualización del MECI 2014.

- ✓ Se dan los inicios para la actualización del MECI 2014.

DIFICULTADES:

- ✓ No se evidencia en el cuatrimestre la realización de Auditorías Internas de Calidad y no se evidencia el levantamiento de las acciones correctivas, preventivas y de mejoramiento necesarias para garantizar la retroalimentación de los procesos.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Gestión de la Calidad, al igual que el MECI alcanzaron, en vigencias pasadas, un nivel alto de implementación en ENVICARNICOS E.I.C.E.; sin embargo, a la fecha y aprovechando la actualización del Modelo, la Empresa se encuentra en desarrollo de las fases de conocimiento y diagnóstico, para la creación de las estrategias de actualización de los mismos.

Esto requiere un nivel de compromiso y trabajo muy alto, para todos y cada uno de los funcionarios de la Empresa, mas aun teniendo en cuenta las dificultades financieras en las que se ha visto envuelta la Entidad.

RECOMENDACIONES

Se recomienda revisar los Informes de las Auditorías realizadas, diseñar y entregar de forma oportuna los Planes de Mejoramiento, que contribuyan al cumplimiento de los objetivos planteados y la mejora continua de los procesos.

Revisar y ajustar la estructura orgánica de la Empresa, con el manejo y asignación de las funciones críticas, que permitan obtener la mayor eficiencia y eficacia de los procesos, para la prestación del servicio de faenado.

Revisar el Direccionamiento Estratégico de la Entidad, por parte de la nueva Gerencia, con el fin de determinar la continuación o el ajuste de la misma y según esto, el establecimiento de políticas claras de operación.

Revisar y actualizar el Sistema de Gestión Integral de la Empresa y con esto la metodología de Administración de Riesgos, para todos y cada uno de los procesos de la Empresa.

"Este Informe es revisado por la Gerencia de la Empresa, antes de su publicación en la página web."



SANDRA VIVIANA MARTINEZ ALBORNOZ
Jefe Oficina de Control Interno