



MEMORANDO

Versión 1

Fecha	16-04-2018	Consecutivo	GGE-OCI-ME-2018-0022
De	JULIAN DAVID PÉREZ RÍOS Jefe Oficina de Control Interno		
Para	Dr. ANDRÉS ESCOBAR URIBE Gerente General Empresa Metro de Bogotá		
Asunto	Remisión informe ejecutivo de diagnóstico de la Cultura del Control		


Respetado Dr. Escobar,

En cumplimiento del rol de Enfoque hacia la Prevención asignado a esta oficina mediante el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, con toda atención remito anexo al presente, el informe mencionado en el asunto, realizado por la Oficina de Control Interno a través del análisis de información obtenida entre los días 26 de febrero al 09 de marzo de 2018, por medio de una encuesta virtual dirigida a todo el equipo de trabajo de la EMB.

El informe ejecutivo contiene los resultados y conclusiones globales por cada una de las temáticas identificadas y relacionadas a la cultura del control, acorde con las disposiciones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, así como también la propuesta de abordaje con las estrategias que la Oficina de Control Interno considera pertinentes para el fortalecimiento de la cultura del control en la EMB.

Cordialmente,


JULIAN DAVID PÉREZ RÍOS
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Leonardo López Avila 
Profesional de Apoyo de la Oficina de Control Interno

Anexos: Informe ejecutivo de diagnóstico de la cultura del control de la EMB 1 Folio.



Nombre de la encuesta	Encuesta de diagnóstico de la cultura del control en la Empresa Metro de Bogotá EMB
Objetivo de la encuesta	Conocer la percepción en la cultura del control en la EMB, con el fin de identificar oportunidades de mejora y fortalezas y recomendar las estrategias que desde la Oficina de Control Interno, en su rol de acompañamiento y asesoría, se consideren pertinentes y que puedan facilitar la mejora corporativa y el cumplimiento de los objetivos organizacionales.

Resultados de la Encuesta*

Resultado	F	O	P	Conclusión	Resultado	F	O	P	Conclusión
<p>1. Conocimiento del proceso</p>				<p>1. Es importante abordar el 29,49% que no diligenció la encuesta, al representar 1/3 del equipo de la EMB cuya opinión y respuestas quedan por fuera del análisis aquí presentado.</p> <p>2. Se requiere fortalecer la comprensión del concepto y el uso del mapa de procesos</p>	<p>2. Concepto Sistema de Control Interno</p>				<p>1. Se tiene una alta noción del concepto del Sistema de Control Interno SCI y se observa su diferenciación con las funciones y actividades que ejerce exclusivamente la Oficina de Control Interno.</p>
<p>3. Identificación del ambiente de control</p>				<p>1. Existe una percepción dividida del nivel de ambiente de control en la EMB, entre quienes afirman que hay un buen ambiente de control y quienes señalan su inexistencia, desconocimiento o imperceptibilidad del mismo.</p>	<p>4. Responsabilidad sobre el ambiente de control</p>				<p>1. Se percibe como de todo el equipo de la EMB la responsabilidad de establecer el compromiso institucional, el liderazgo y generar los lineamientos para el control en la EMB, aunque los responsables en la práctica son la Alta Dirección junto con el Comité de Coordinación de Control Interno.</p>
<p>5. Identificación de riesgos</p>				<p>1. Se tiene una disposición generalizada a identificar los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los diferentes procesos.</p> <p>2. Se conoce el propósito de la matriz de riesgos, aunque se debe reforzar el concepto y aplicación de las demás herramientas de planeación y gestión.</p>	<p>6. Concepto controles</p>				<p>1. Se observó, por un lado, una marcada asociación entre el concepto de control e indicador.</p> <p>2. Dada la relación entre riesgo y control, es importante que su conceptualización se aborde como parte de la Estructuración de la Gestión Integral de Riesgos de la EMB.</p>
<p>7. Identificación canales de comunicación</p>				<p>1. Se identifican los canales virtuales y presenciales: Correo electrónico, informes, reuniones y comités; como el mecanismo más común para transmitir los resultados de la gestión y el desempeño.</p>	<p>8. Suficiencia canales de comunicación</p>				<p>1. La mayoría de encuestados considera que los mecanismos existentes en la EMB para la transmisión de la información de la gestión y el desempeño de las actividades son suficientes.</p> <p>2. En algunos casos se expresa la necesidad del fortalecimiento de la intranet y los indicadores.</p>



<p>9. Concepto recomendaciones OCI</p> <p>Ninguna de las anteriores</p> <p>Se han considerado e implementado</p> <p>No ha sido objeto de auditoría</p>	<p>1. Existe un panorama dividido respecto a las acciones tomadas por parte de los procesos y asociadas a las recomendaciones que brinda la Oficina de Control Interno, ya que se observan tres escenarios con una proporción de votación equiparable.</p>	<p>10. Concepto autoevaluación y evaluación independiente</p> <p>El 51% tienen una noción de autoevaluación de seguimiento a tareas, aplicación de controles y se considera como "bueno" en la EMB</p> <p>53% asocia autoevaluación con la definición de evaluación independiente</p>	<p>1. Se observó asimilación u homologación entre los conceptos de autoevaluación y evaluación independiente. Se asocia éste último con el seguimiento de líderes de proceso y/o supervisores a las actividades. Se debería fortalecer la segmentación de actividades que constituyen autoevaluación de las que son propias del ejercicio de la evaluación independiente.</p>
---	--	--	---

F: Fortaleza OP: Oportunidad de Mejora

Propuesta de abordaje

N°	Dependencia líder	Descripción
1	Oficina Asesora de Planeación	<ul style="list-style-type: none"> Generar estrategias de socialización, sensibilización, capacitación y apropiación sobre el Mapa de Procesos. Impulsar el conocimiento del Sistema de Control Interno en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en coordinación con la OCI. Acompañar metodológicamente a los procesos en su documentación, asegurando la incorporación de los controles necesarios. Coordinar con la Gerencia de Riesgos y Seguridad la articulación de todos los tipos de riesgo de la EMB Fortalecer y/o apoyar la creación y aplicación de herramientas tales como: Plan de acción, documentación, controles e indicadores de los procesos Establecer estrategias de socialización, sensibilización y capacitación de las mencionadas herramientas de planeación y gestión Formular las especificaciones para la sistematización y gestión de los indicadores de la EMB y analizar con la GAF su viabilidad
2	Gerencia de Riesgos y Seguridad	<ul style="list-style-type: none"> Diseñar e implementar el ciclo de la gestión del riesgo en la EMB, en concordancia con las recomendaciones brindadas por parte de la OCI Diseñar e implementar estrategias de interiorización de los tipos de riesgo, así como la construcción y aplicación de la matriz de riesgos
3	GAF – Área IT- Gestión del TH	<ul style="list-style-type: none"> Contemplar la asignación de recursos para el diseño y construcción de una intranet corporativa (similar al portal web de la EMB) Incorporar las estrategias de sensibilización y capacitación alrededor de la Cultura del Control en el Plan Institucional de Capacitación
4	Gerencia de Comunicaciones y Ciudadanía	<ul style="list-style-type: none"> Acompañar la creación del ambiente web para la intranet corporativa al Área de IT (GAF) Diseñar mecanismos de comunicación interna en cascada presencial o virtual que faciliten la transmisión de información de gestión y desempeño a los diferentes niveles organizacionales.
5	Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> Socializar y sensibilizar acerca del concepto del SCI en la EMB basado en la nueva estructura del MECI, de acuerdo a los lineamientos del MIPG Socializar las acciones de divulgación de los roles de la OCI en la EMB Diseñar una campaña de divulgación y sensibilización sobre la cultura del control Brindar jornadas de asesoría y acompañamiento a la OAP y Gerencia de Riesgos en la implementación del ciclo de la gestión del riesgo en la EMB Programar y realizar jornadas de socialización y capacitación del procedimiento de Mejora Corporativa y el formato de plan de mejora Programar acompañamientos y asesorías a procesos para formulación de planes de mejora de informes de auditorías internas. Socializar y sensibilizar acerca del concepto autoevaluación y la evaluación independiente en la EMB.

N° Radicado del informe detallado de diagnóstico	Fecha de radicación	Destinatario(s)
GGE-OCI-ME-2018-0021	16-04-2018	Líderes de proceso / dependencias relacionadas en la propuesta de abordaje

Elaboró	Revisó y aprobó
 Leonardo López Ávila Profesional de Apoyo a la Oficina de Control Interno	 Julián David Pérez Ríos Jefe Oficina de Control Interno