

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 1 DE 8

Anexo 1

INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS

CICLO DE AUDITORIA INTERNA DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN

VIGENCIA 1 2008

PREPARADO POR

Audidores Internos

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA

NOVIEMBRE DE 2008

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 2 DE 8

TABLA DE CONTENIDO

- 1. OBJETIVO
- 2. ALCANCE
- 3. RESULTADOS
- POR CRITERIOS:
- POR TIPO DE HALLAZGO:
- FORTALEZAS GENERALES
- OPORTUNIDADES DE MEJORA
- OBSERVACIONES AL MANUAL DE OPERACIÓN
- DIFICULTADES PRESENTADS EN EL DESARROLLO DE LAS AUDITORÍAS
- CONCLUSIONES
- ANEXOS

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 3 DE 8

1. OBJETIVO

Evaluar en forma sistemática e independiente la conformidad (frente a requisitos de la NTCGP 1000:2004, MECI 1000:2005 y los demás requisitos legales aplicables), la implementación y mantenimiento eficaz, eficiente y efectivo del sistema integral de gestión con el fin de propiciar su mejoramiento continuo.

2. ALCANCE

El alcance del Sistema Integral de Gestión (MECI-CALIDAD) establecido para el Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales “gestión para la prestación de servicios en salud y prestaciones económicas de pensionados o sus beneficiarios, de las entidades asignadas por función pública o con las cuales se suscriban convenios a nivel Nacional”.

El ciclo de auditoría involucró Procesos Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación realizados en las oficinas principales del FPS, ubicadas en Bogotá.

3. RESULTADOS

A continuación se presenta el reporte global de hallazgos clasificados por criterios y por tipo de hallazgos.

POR CRITERIOS:

En las gráficas que se muestran a continuación, se visualiza los hallazgos reportados por criterios, teniendo en cuenta tanto la NTCGP 1000:2004 y MECI 1000:2005.

Respecto de los criterios (requisitos) gestión de calidad (NTCGP 1000:2004), se evidencia que la mayoría de hallazgos están relacionados con el control de registros (4.2.4), control de documentos (4.2.3), política de calidad (5.3), Seguimiento y medición de procesos (8.2.3), requisitos generales (4.1), análisis de datos (8.4), competencia, toma de conciencia y formación (6.2.2) e información para revisión por la dirección (5.6.2).

Respecto de los criterios (requisitos) con el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, se observa que de manera coherente con lo anterior, la mayor parte de hallazgos están relacionados con los siguientes criterios: información secundaria (2.2.2), controles (2.1.3), autoevaluación de gestión (3.1.2),



**SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS
DEL FPS**



ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE
GESTIÓN (MECI – CALIDAD)

VERSIÓN: 1

CÓDIGO: PESEIGCIFO10

FECHA DE VIGENCIA:

PAGINA 4 DE 8

autoevaluación de control (3.1.1), procedimientos (2.1.2), políticas de operación (2.1.1), entre otros.

Gráfico 1. Hallazgos por criterios NTCGP 1000:2004

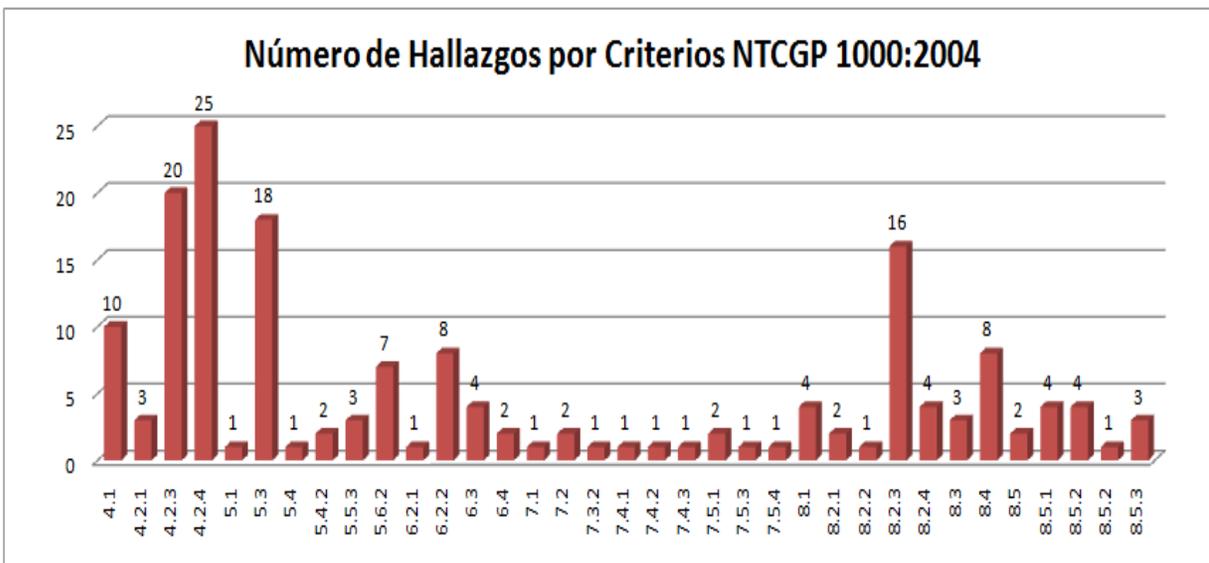
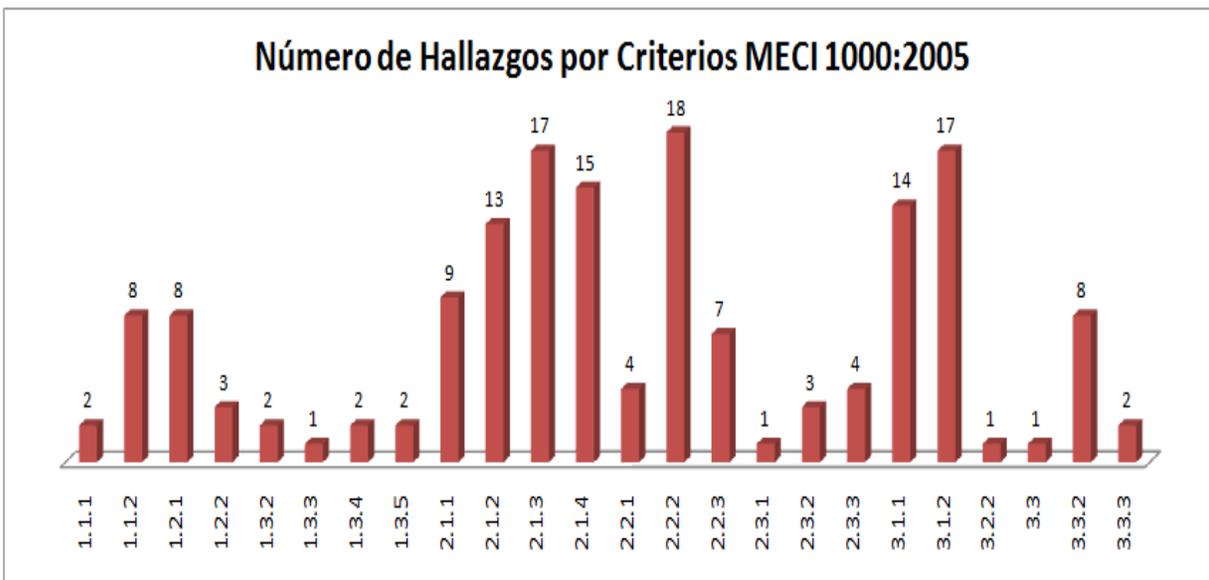


Gráfico 2. Hallazgos por criterios MECI 1000:2005



POR TIPO DE HALLAZGO:

 <p>Libertad y Orden</p>	<p align="center">SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS</p>		 <p>REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA</p> <p>ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)</p>
<p>VERSIÓN: 1</p>	<p>CÓDIGO: PESEIGCIFO10</p>	<p>FECHA DE VIGENCIA:</p>	<p>PAGINA 5 DE 8</p>

En total durante este primer ciclo de auditoría del SIG, se reportaron en total 127 hallazgos, de los cuales 59 (46,46%) corresponden a no conformidades y 68 (53,54%) a observaciones. Igualmente los procesos con mayor número de hallazgos son Gestión de Bienes Transferidos, Gestión Financiera y Gestión de Servicios Administrativos.

En la siguiente tabla se presentan los hallazgos reportados para cada proceso del Sistema Integral de Gestión.

Tabla 1. Tipo de Hallazgos por Procesos

PROCESOS	%	TOTAL	NC	OBS
Gestión de Bienes Transferidos	14,96%	19	10	9
Gestión Financiera	11,02%	14	2	12
Gestión de Servicios Administrativos	9,45%	12	5	7
Atención al Usuario	8,66%	11	4	7
Gestión Servicios Salud	6,30%	8	3	5
Direccionamiento Estratégico	6,30%	8	6	2
Gestión Documental	6,30%	8	6	2
Gestión de Prestaciones Económicas	5,51%	7	3	4
Gestión Compras y contratación	5,51%	7	4	3
Gestión de Talento Humano	5,51%	7	4	3
Medición y Mejora	5,51%	7	4	3
Gestión de Cobro	4,72%	6	3	3
Gestión de TIC'S	4,72%	6	3	3
Asistencia Jurídica	3,94%	5	2	3
Seguimiento y Evaluación Independiente	1,57%	2	0	2
TOTAL	100,00%	127	59	68
			46,46%	53,54%

FORTALEZAS GENERALES DEL EN EL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN –MECI-CALIDAD

- La participación de los responsables de procesos en las actividades de auditoría interna.
- El conocimiento del SIG y disposición para el desarrollo de las actividades del mismo por parte de los responsables de los diferentes procesos.
- El conocimiento de los elementos del direccionamiento estratégico de la entidad (misión, visión, política de calidad, principios y valores éticos) por parte de los funcionarios entrevistados en los diferentes niveles del FPS.

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 6 DE 8

- Los controles ejercidos por los funcionarios del proceso de Seguimiento y Evaluación Independiente para asegurar la adecuada implementación y desempeño del SIG.
- El liderazgo y resultados evidenciados en los de los procesos misionales "Gestión de Servicios de Salud" y "Gestión de Prestaciones Económicas" y en el proceso de Seguimiento y evaluación Independiente.
- Los resultados de satisfacción del cliente relacionados con la prestación de servicios de salud.
- La estructura establecida para el Sistema Integral de Gestión, la cual asegura la consideración para el cumplimiento de los requisitos NTCGP 1000:2004 y MECI 1000:2005, así como los necesarios para el funcionamiento eficaz, eficiente y efectivo de la entidad.

OPORTUNIDADES DE MEJORA EN EL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN –MECI-CALIDAD-

- La implementación de actividades de control de documentos (requisito 4.2.3 de la NTCGP 1000:2004) en el SIG de acuerdo a los lineamientos y responsabilidades establecidas para las mismas.
- Reforzar la estructura de navegación en el SIG y el conocimiento para la consulta de documentación el portal del SIG, por parte de los funcionarios, en especial a nivel táctico y operativo, así como el conocimiento de los objetivos de calidad establecidos para la entidad.
- La actualización de documentación de apoyo para algunos procesos (migración del SIP al SIG).
- La concientización sobre las actividades de autocontrol que se realizan en los diferentes procesos por parte de los participantes en el mismo, con el fin de fortalecer esta cultura.
- El fortalecimiento de las actividades relacionadas con gestión documental en algunos procesos de la entidad.
- El fortalecimiento de la cultura de gestión por procesos en la entidad por parte de responsables y funcionarios, superando la organización por dependencias.
- La estandarización de directrices para presentar el informe de desempeño de los procesos, que son insumos para la revisión por la dirección.
- La planificación, implementación, registro y análisis relacionado con productos o servicios no conformes.

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 7 DE 8

- Reforzar sobre la metodología a seguir para la actualización de normogramas a los responsables de los diferentes procesos del SIG.
- El tiempo de implementación del SIG con el propósito de asegurar su eficacia, eficiencia y efectividad.
- El tiempo de implementación del SIG, con el fin de asegurar su eficacia, eficiencia y efectividad.
- Reforzar la socialización para lograr la interiorización de principios y valores éticos de los funcionarios en la entidad y definir y aplicar el procedimiento de administración de los mismos.
- La planificación de cambios dada la nueva estructura administrativa y planta de la entidad.
- El establecimiento de mecanismos y procedimientos para la conservación, protección y control de medios magnéticos (copias de seguridad), que actualmente reposan en diferentes áreas.
- La implementación de campañas permanentes para el aseo y limpieza de los puestos de trabajo.

OBSERVACIONES AL MANUAL DE OPERACIÓN

Revisar y ajustar el alcance del SIG descrito, el cual no refleja claramente la función misional de la entidad (gestión de servicios de salud y gestión de prestaciones económicas)

DIFICULTADES PRESENTADAS EN EL DESARROLLO DE LAS AUDITORÍAS

El ciclo de auditoría no se llevó a cabo de acuerdo con lo planificado, debido a diversos aspectos tales como:

- El no cumplimiento de la programación de autoevaluación de los procesos, previsto para julio-08 y reprogramado para el mes de noviembre de 2008.
- Falta de disponibilidad de tiempo tanto de los auditores internos y externos, como de la mayoría los auditados.
- Falta de preparación por parte de los auditores, afectado adicionalmente por el tiempo transcurrido desde la formación de auditores (marzo de 2008) a la ejecución del primer ciclo de auditorías (noviembre de 2008).

 Libertad y Orden	SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD) INFORME CONSOLIDADO DE LAS AUDITORIAS INTERNAS DEL FPS		 REPUBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL FONDO DE PASIVO SOCIAL FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN (MECI – CALIDAD)
VERSIÓN: 1	CÓDIGO: PESEIGCIFO10	FECHA DE VIGENCIA:	PAGINA 8 DE 8

- El control de documentos, dado que OPS suministró en algunos casos documentación obsoleta, por ejemplo: caracterización del proceso de Compras y Contratación.

CONCLUSIONES

Se concluye que el Sistema Integral de Gestión del FPS, se encuentra estructurado para dar cumplimiento a los requisitos NTCGP 1000:20004 y MECI 1000:2005, sin embargo, se requiere implementar acciones sobre los hallazgos y observaciones reportadas en el presente informe, en los informes individuales y reporte de hallazgos de la auditoría de cada proceso, con el propósito de asegurar la adecuada eficacia, eficiencia y efectividad y mejoramiento continuo del mismo.

ANEXOS

Reporte de Hallazgos por procesos
Informe de Auditorías por procesos