

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE NOVIEMBRE DE 2017 A FEBRERO DE 2018



MISIÓN - EDUA

“Formular, promover, gestionar y ejecutar acciones a nivel local, departamental y nacional para un desarrollo urbano integral, contribuyendo a la construcción, modificación y renovación del espacio urbano y rural, así como participar en los programas y proyectos que propenden por la protección e integridad del espacio público y urbano; de igual forma apoyar la gestión de las Entidades Públicas y/o Privadas en el desarrollo de actividades para el logro de sus objetivos generando la dinámica necesaria para el bienestar y seguridad de los ciudadanos.”

INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO - MECI 2014 DE NOVIEMBRE DE 2017 A FEBRERO DE 2018

1. MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Fortalezas

Noviembre – diciembre 2017

Ejecución y seguimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA, dando cumplimiento a la Resolución EDUA 014 del 18 de enero de 2017, “*Por la cual se adopta el plan de anticorrupción y de atención al ciudadano para la vigencia 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia Ltda*”, la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2641 de 2012 y demás normas concordantes:

Etapa de seguimiento:

1. Primer seguimiento: Con corte al 30 de abril de 2017. Con su respectiva publicación en el sitio web www.edua.gov.co realizada dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de mayo.

2. Segundo seguimiento: Con corte al 31 de agosto de 2017. Con su respectiva publicación en el sitio web www.edua.gov.co realizada dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de septiembre.

3. Tercer seguimiento: Corte a diciembre 31 de 2017, publicación en el sitio web www.edua.gov.co realizada dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de enero de 2018.

- Avance de las actividades planificadas en el programa de bienestar social e incentivos 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA evidenciado en lo siguiente:
 - Celebración de cumpleaños de los meses de marzo-abril-mayo-octubre- diciembre de 2017
 - Celebración del día del comunicador.
 - Celebración del día del abogado.
 - Celebración_día_del_administrador_2017.



- Celebración día de los niños.
 - Celebración_día_navidad_2017.
 - Jornadas_de_salud_noviembre_2017.
 - Festival_velas_y_faroles_diciembre_2017.
 - Capacitación Coach – Personal administrativo y operativo- diciembre de 2017.
- Ejecución del 100% del programa anual de auditorías vigencia 2017 por parte de la Dirección de Control Interno, con el fin de verificar el cumplimiento de la normatividad que rige la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA:

Nº	PROCESO	DEPENDENCIA	ESTADO
1.	Gestión Jurídica	Dirección Jurídica	EJECUTADO
2.	Gestión Gerencial	Gerencia	EJECUTADO
3.	Gestión Financiera	Dirección Administrativa y financiera	EJECUTADO

- Normal funcionamiento del Comité Coordinador de Control interno de la EDUA en el periodo noviembre - diciembre de 2017, revisando lo siguiente:
- Avance a los planes de mejoramiento suscritos por la EDUA ante los entes de control que se encuentran vigentes a la fecha.
 - Aprobación de la resolución 0822 de 2017 por medio de la cual se conforma el comité institucional de coordinación de control interno, de La Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia Ltda. Edua.
 - Aprobación de la Resolución 0823 de 2017, por medio de la cual se adopta el código de integridad para la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia Ltda. Edua.
 - Implementación formato de avance de obra en el SGI.

Enero – febrero 2018

- **Aprobación instrumentos de planificación vigencia 2018 a través del comité Institucional de coordinación de control interno:**
- Cronograma general de presentación de informes vigencia 2018.



- Plan anual de auditorías interna vigencia 2018.
 - Cronograma general de seguimiento y evaluación control interno vigencia 2018.
 - Plan de acción control interno vigencia 2018.
 - Plan de gestión EDUA 2018.
- **Ejecución instrumentos de planificación 2018 (según cronograma general de presentación de informes 2018):**
- Delegación a funcionarios para el proceso de rendición de la cuenta vigencia 2017, por medio de la Resolución 008 de 2018 Delegación Rendición de Cuentas 2017.
 - Adopción del plan anticorrupción y atención al ciudadano vigencia 2018, por medio de la Resolución de la EDUA No.018 de 2018.
 - Programa de bienes bienestar social e incentivos vigencia 2018 – Resolución de la EDUA No.013 de 2018.
 - Plan institucional de formación y capacitación vigencia 2018 – Resolución 019 de 2018.
 - Adopción del plan anual de adquisiciones vigencia 2018, por medio de la Resolución de la EDUA No.012 de 2018.

Debilidades:

- ✓ La Dirección de Control Interno de la EDUA, no cuenta con un equipo interdisciplinario o personal de apoyo, para ejecutar el plan anual de auditorías y los procesos de seguimiento y evaluación, quedando las actividades y tareas a desarrollar, en cabeza de un solo funcionario.
- ✓ Se evidenciaron falencias en las mediciones e indicadores de los mapas de riesgos y controles de la entidad, estos se encuentran desactualizados, por lo que se recomienda realizar su actualización conforme a la estructura orgánica existente y al nuevo formato unificado de mapa de riesgos y controles.



- ✓ Las matrices principales del sistema integrado de gestión se encuentran pendientes de actualización, debido a que falta ajustar su contenido a la estructura orgánica existente y nuevos esquemas legales que afronta la entidad en el desarrollo de sus actividades misionales. Nota solo se ha actualizado la del proceso jurídico debido a su inclusión en el sistema.
- ✓ Se encuentra pendiente de implementación el modelo integrado de planeación y gestión MIPG. que tiene como objetivo dirigir, planear, ejecutar, controlar, hacer seguimiento y evaluar la gestión institucional de las entidades públicas, en términos de calidad e integridad del servicio para generar valor público.

2. MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Fortalezas

- ✓ Seguimiento a los Planes de Mejoramiento vigentes y suscritos con la Contraloría Municipal, correspondiente al segundo y tercer trimestre 2017 (según formato Resolución 5872 y formato matriz de seguimiento a planes de mejoramiento EDUA, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, publicados en la página web www.edua.gov.co:
 - Plan de Mejoramiento Auditoria Regular vigencia 2015 – cumplimiento 90% - corte a diciembre 30 de 2017.
 - Plan de Mejoramiento Auditoria Regular Componente Financiero - vigencia 2016 cumplimiento 70% - corte a diciembre 30 de 2017.
- ✓ Acompañamiento y Atención oportuna a la Contraloría Municipal en el desarrollo de la Auditoria Regular EDUA 2016:
 - Suministro de información.
 - Atención en sitio de los auditores.
- ✓ Seguimiento trimestral a los planes de mejoramiento de las auditorías internas por parte de Control Interno:
 - Auditoria Gestión jurídica 2017.
 - Auditoria Gestión Gerencial 2017.
 - Auditoria Gestión financiera 2017.



- ✓ Tercer seguimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA, con corte al 30 de diciembre de 2017, con su respectiva publicación en el sitio web www.edua.gov.co
- ✓ Generación de informes mensuales y trimestrales de Austeridad del Gasto y Eficiencia Pública de la EDUA.
- ✓ Seguimiento al cumplimiento e implementación de la Ley 1712 de 2014 “Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública nacional.
- ✓ Seguimiento periódico a los mapas de riesgos y controles de la empresa según periodos establecidos de medición.
- ✓ Seguimiento a la publicación en el aplicativo SIA observa (contraloría municipal / auditoría general de la nación) módulos contratación y presupuesto.
- ✓ Se estableció formato prueba de control de correspondencia en la herramienta google drive con el fin de realizar seguimiento permanente a las PQRS.

Debilidades

- ✓ La Dirección de Control Interno de la EDUA, no cuenta con un equipo interdisciplinario o personal de apoyo, para ejecutar el plan anual de auditorías y los procesos de seguimiento y evaluación, quedando las actividades y tareas a desarrollar, en cabeza de un solo funcionario.
- ✓ Matrices y documentación del sistema de gestión integrado desactualizadas, dificultan el proceso auditor, en las etapas de planificación, ejecución y seguimiento. Por lo cual se recomienda a los responsables realizar las actualizaciones pertinentes.
- ✓ La EDUA no cuenta con una herramienta o un sistema tecnológico que faciliten el control y seguimiento de PQRS, lo cual dificulta la gestión documental.
- ✓ Se recomienda a los líderes de proceso realizar el proceso de normalización de formatos con el fin de facilitar actividades de control y autocontrol.

- ✓ Fortalecer por parte de los responsables de cada uno de los procesos los mecanismos de control y seguimiento de las acciones de mejora establecidas en los planes de mejoramiento y mapas de riesgos, teniendo en cuenta los hallazgos observaciones y recomendaciones plasmadas en los informes de auditorías.

3. EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Fortalezas

- ✓ Seguimiento por parte de la Dirección de Control Interno de la EDUA al buzón de sugerencia.
- ✓ Alto nivel de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 *“Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública nacional”*.
- ✓ Desarrollo permanente de las actividades de bienestar social programadas en la EDUA, realización de eventos, celebraciones y comunicación permanente del tema.
- ✓ Comunicaciones generales por medio de circulares internas fomentando el uso del correo electrónico.
- ✓ Se está trabajando en la actualización de las tablas de retención documental de la entidad, para facilitar el proceso de archivo y seguimiento de actividades.

Debilidades

- ✓ La Dirección de Control Interno de la EDUA, no cuenta con un equipo interdisciplinario o personal de apoyo, para ejecutar el plan anual de auditorías y los procesos de seguimiento y evaluación, quedando las actividades y tareas a desarrollar, en cabeza de un solo funcionario.
- ✓ La Desactualización de las tablas de retención documental de la entidad, lo dificulta el proceso de archivo y seguimiento de actividades.
- ✓ Fortalecer las medidas de autocontrol de cada uno de los procesos para que se convierta en una práctica generalizada



- ✓ Demora en la publicación del registro fotográfico en la página web www.edua.gov.co de los avances en la ejecución de contratos interadministrativos que se encuentra ejecutando la empresa.
- ✓ Falta fortalecer la actualización de la página web en cuanto al avance y ejecución de contratos interadministrativos suscritos por la entidad.

Original Firmado

Jenny Marcela Castillo López

Directora de Control Interno

Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia Ltda- EDUA

Elaboró: Jenny M. C.

Proyectó: Jenny M. C.