

# INFORME PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE MARZO A JUNIO DE 2017



## 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 MARZO A JUNIO DE 2017

R-AM-PGG-003 Versión 8  
22/07/2015

## 1. MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

### Fortalezas

- 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 0254 de 2016, la Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012 y demás normas concordantes:
  - Etapa de seguimiento realizado:
    1. Primer seguimiento: Con corte al 30 de abril de 2017. Con su respectiva publicación en el sitio web [www.edua.gov.co](http://www.edua.gov.co) realizada dentro de los diez (10) primeros días hábiles del mes de mayo.
- Avance de las actividades planificadas en el programa de bienestar social e incentivos 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA Según resolución 017 de 2017 evidenciado en lo siguiente:
  - Celebración\_cumpleaños\_marzo\_abril\_mayo\_junio\_2017.
  - Celebración\_día\_de\_la\_mujer\_2017
  - Celebración\_día\_de\_la\_madre\_2017.
  - Celebración\_día\_del\_padre\_2017
  - Capacitación\_prevección\_cancer\_de\_mama\_2017.
- Ejecución del 33.3% 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	EJECUTADA
2.	Gestión Gerencial	Gerencia	PENDIENTE POR EJECUTAR
3.	Gestión Financiera	Dirección Administrativa y Financiera	PENDIENTE POR EJECUTAR



- Normal funcionamiento del Comité Coordinador de Control interno de la EDUA aprobando:
  - Aprobación formatos gestión administrativa y gestión jurídica 2017
  - Plan de mejoramiento auditoria regular vigencia 2016 – componente financiero.
  - Seguimiento Plan Mejoramiento 2016\_Auditoria Regular 2015 corte marzo 2017
  
- **Ejecución instrumentos de planificación 2017 (según cronograma general de presentación de informes 2017):**
  - Seguimiento y evaluaciones objetivos estratégicos Mapa de Riesgos y Mapa de Controles primer trimestre 2017.
  - Seguimiento al Plan anticorrupción y atención al ciudadano – seguimiento Gobierno en línea
  - Seguimiento y evaluación SIA OBSERVA
  - Seguimiento publicación contratación SECOOP
  - Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditorias de Gestión primer trimestre 2017.
  - Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría Municipal primer y segundo trimestre 2017.

### **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 proceso de seguimiento y evaluación, quedando las actividades y tareas a desarrollar, en cabeza de un solo funcionario.
- ✓ En la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA EDUA, no se evidencian mecanismos para la elaboración de planes de mejoramiento individual, y es importante asociar los resultados de las evaluaciones a estos.
- ✓ 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.

- ✓ El 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.

## 2. MODULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### Fortalezas

- ✓ Seguimiento a los Planes de Mejoramiento vigentes y suscritos con la Contraloría Municipal, correspondiente al primer y segundo trimestre 2017 (según formato Resolución 5872 y formato matriz de seguimiento a planes de mejoramiento EDUA, aprobado por el Comité Coordinado de Control Interno, publicados en la página web [www.edua.gov.co](http://www.edua.gov.co):
  - Plan de Mejoramiento Auditoria Regular vigencia 2015 – cumplimiento 68% - corte a junio 30 de 2017.
  - Plan de Mejoramiento Auditoria Regular Componente Financiero - cumplimiento 13% - corte a junio 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 Financiera 2016.
- ✓ Segundo seguimiento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2017 de la Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia LTDA – EDUA, con corte al 31 de abril de 2017, con su respectiva publicación en el sitio web [www.edua.gov.co](http://www.edua.gov.co)
- ✓ Generación de informes mensuales y trimestrales de Austeridad del Gasto y Eficiencia Pública de la EDUA, del primer trimestre de 2017.



- ✓ Seguimiento y monitoreo a las metas del plan de desarrollo 2016 -2019 “Sigamos Adelante” competencia de la EDUA con corte a marzo de 2017.
- ✓ 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 proceso 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.

### 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.
- ✓ Generación de encuestas y participación interactiva por medio de los correos electrónicos institucionales referente a diferentes temas de la entidad y temas de actualidad.
- ✓ Comunicaciones generales por medio de circulares internas fomentando el uso del correo electrónico.

#### 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 proceso 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.
- ✓ Demora en la publicación del registro fotográfico en la página web [www.edua.gov.co](http://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 susticos por la entidad, falta de compromiso de responsables de la información.



- ✓ Página web de la entidad poco atractiva e interactiva para los usuarios y comunidad en general.
- ✓ Se recomienda crear un link de circulares externas en la página web de la entidad y publicar oportunamente las resoluciones.

**Original Firmado**

Rocío Castillo Blanco

Directora de Control Interno

Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia – EDUA –

Elaboró: Rocío C.B,  
Proyectó: Rocío C.B,  
Revisó: Rocío C.B,