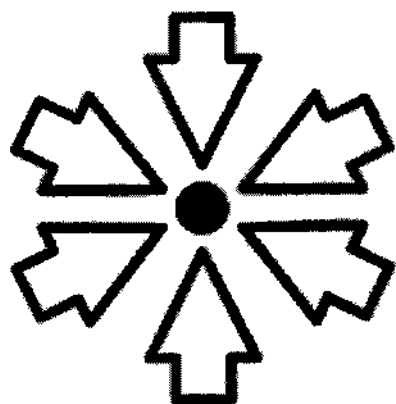




EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA - EDUA

**INFORME PORMENORIZADO
DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO
NOVIEMBRE DE 2014
A FEBRERO DE 2015**



**EMPRESA
DE DESARROLLO URBANO
DE ARMENIA**

MISIÓN

"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."

Armenia
*Un Paraíso
Para Invertir, Vivir y Disfrutar*
ALCALDÍA de ARMENIA



EMPRESA
DE DESARROLLO URBANO
DE ARMENIA



EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA - EDUA

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

FORTALEZAS

Se dio respuesta de forma oportuna y satisfactoria a los requerimientos formulados por la Contraloría Municipal de Armenia, la Contraloría General de la República y demás entes de control, dando cumplimiento a la normatividad vigente sobre la materia.

En la vigencia 2014, se estableció Plan de Acción de la oficina de control interno que incluyó las actividades a realizar de conformidad con los roles establecidos en la normatividad aplicable.

Ejecución de auditorías en, donde se realizaron auditorías internas de gestión conforme al Programa Anual de Auditorías 2014, a diferentes procesos de la entidad, revisando las principales actividades y realizando diferentes recomendaciones de acuerdo a los planes de auditoría definidos en cada una:

- **Proceso de Gestión Gerencial:** En este proceso se realizó auditoría a las actividades de planeación estratégica recomendando el seguimiento permanente para dar cumplimiento a los planes de acción y gestión de la entidad.

De igual forma, a la gestión contractual como pilar fundamental revisando el contenido contractual, la actividad precontractual, contractual y post contractual realizando recomendaciones para la mejora, en lo que se refiere a consecutivos de la contratación.

- **Proceso de Desarrollo Urbano:** En este proceso se realizó auditoría a la gestión inmobiliaria. En la actividad de la gestión inmobiliaria, se revisaron de manera aleatoria algunos contratos recomendando mayor supervisión en la contratación de arrendamientos y continuo mejoramiento de la actividad para la recuperación de cartera.



EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA - EDUA

- **Proceso de Gestión Financiera:** En este proceso se realizó auditoría a la gestión financiera revisando actividades principales como son la elaboración de órdenes de pago, revisión de impuestos, generación de comprobantes de egreso, ingresos, cuadros de caja, conciliaciones bancarias insumo principal para el área de contabilidad y presupuesto, de igual forma se efectuaron revisiones a la ejecución presupuestal de la entidad.

En el proceso contable se cuenta con un software contable. Sin embargo no fue posible realizar auditoría al software, por cuanto constantemente existió retraso en la información. Como recomendación general se pide que la información sea registrada en el momento que sucede con el fin de mantener el software actualizado, por otra parte se recomienda que el software sea integrado a la parte de presupuesto y nómina.

Se realizaron seguimientos realizados a los Planes de Mejoramiento vigentes y suscritos con los Entes de Control, a través del Comité Coordinador de Control Interno.

Se consolidó y publicó en la página web de la entidad los avances de los planes de mejoramiento vigentes con la Contraloría Municipal de Armenia, el plan anticorrupción y el plan de compras 2014.

Se elaboró Cronograma seguimiento y evaluación de Control Interno 2015 para ser aplicado en la entidad.

DEBILIDADES

Se generan pausas en el desarrollo de algunos elementos del MECI por la desvinculación de contratistas y por la planta de personal que posee la entidad. (5 Funcionarios).

No se establecieron mecanismos para la elaboración de planes de mejoramiento individual, y es importante asociar los resultados de las evaluaciones a estos.



EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA - EDUA

Se requiere mayor afianzamiento institucional del Modelo de Operación por Procesos, en procura de su mayor funcionalidad, coordinando entre áreas en todas las etapas de la gestión administrativa.

La estructura organizacional es obsoleta teniendo en cuenta los requerimientos legales, los procesos adoptados y las necesidades de la entidad.

El plan de acción debe ser articulado a la venta de servicios para la gestión de contratos interadministrativos que permitan obtener recursos y contribuir a un desarrollo urbano integral.

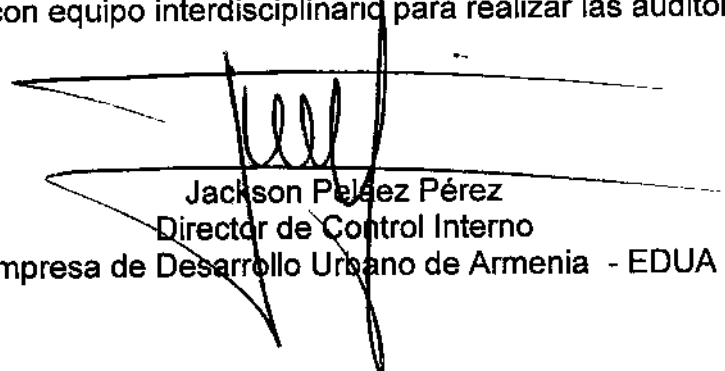
Aunque los procesos tienen sus indicadores y objetivos, es necesario articularlos a las actividades misionales, propendiendo por mejorar la gestión misional de la entidad.

Se evidencian dificultades en la plataforma tecnológica referente a las redes de conexión de la entidad, lo que ha generado atrasos en el registro de información por constantes fallas en estas.

Los planes de mejoramiento individual no se evidencian porque no se ha adoptado un sistema tipo evaluación conforme a las características de los funcionarios de la EDUA como Empresa Industrial y Comercial del Estado.

Falta de articulación en el Proceso Gestión Financiera en las actividades de contabilidad y presupuesto por carencia de un software que realice esa función.

No se cuenta con equipo interdisciplinario para realizar las auditorías.



Jackson Paláez Pérez
Director de Control Interno
Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia - EDUA