



**ESPA
TODAS**
Alcaldía de Armenia

INFORME DE GESTIÓN

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO
DE CONTROL INTERNO

2020

**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO
INFORME DE GESTIÓN AÑO 2020**

INTRODUCCIÓN

1. ACCIONES REALIZADAS EN EL PERÍODO ENERO-SEPTIEMBRE DE 2020

1.1 Plan Anual de Auditorías y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

1.2 Verificación de Planes de Acción, Seguimiento y Evaluación de Procesos y Presentación de Informes.

1.3 Fomento de la Cultura de Control y Valoración de Riesgos.

2. ACCIONES REALIZADAS EN EL PERÍODO OCTUBRE-DICIEMBRE DE 2020

2.1 Auditorías Internas Basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

2.2 Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.

2.3 Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la Prevención.

INTRODUCCIÓN

El Departamento Administrativo de Control Interno continuó durante la vigencia 2020 con la implementación de un esquema de monitoreo, seguimiento y evaluación permanente de la gestión, ejecutando acciones de evaluación independiente y acompañamiento que contribuyen a la mejora continua de los procesos.

En la actual vigencia se han ejecutado las acciones de evaluación independiente y acompañamiento que permitan orientar a la entidad hacia el cumplimiento de las metas institucionales, verificando la aplicación de los principios de transparencia, eficiencia, eficacia y economía en las actuaciones de la Administración Municipal.

1. ACCIONES REALIZADAS EN EL PERÍODO ENERO-SEPTIEMBRE DE 2020

El Plan de Desarrollo 2016-2019, bajo el cual se continuaron ejecutando las acciones mientras culminaba su proceso de aprobación el Plan de Desarrollo 2020-2023, establece dentro de su estructura las directrices a través de las cuales la Administración ha venido adelantando su gestión, las labores desarrolladas por este Departamento se enmarcan dentro del componente Más Ciudad y del sector Gestión Transparente, se fija un (1) programa, un (1) subprograma y tres (3) proyectos para desarrollar en la actual vigencia mientras se surtía el proceso de aprobación del Plan de Desarrollo 2020-2023, así:

COMPONENTE 1. MÁS CIUDAD		
SECTOR. GESTIÓN TRANSPARENTE		
PROGRAMA	SUBPROGRAMA	PROYECTO
TRANSPARENCIA EN EL EJERCICIO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA A TRAVÉS DEL SEGUIMIENTO, ACOMPAÑAMIENTO Y EVALUACIÓN PERMANENTE DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.	GESTIÓN PERMANENTE DE LA PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA
		VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROCESOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMES
		FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL Y VALORACIÓN DE RIESGOS.

1.1 Plan Anual de Auditorías y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

En el año 2020 se elaboró el Plan Anual de Auditorías con un enfoque basado en riesgos y atendiendo los lineamientos de la Guía de Auditoría para Entidades públicas emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

El Departamento Administrativo de Control Interno ha ejecutado las siguientes auditorías, quedó pendiente la culminación de la Auditoría al proceso Servicio Educativo y la ejecución de la Auditoría al proceso Gobierno, prevista para el último bimestre de la actual vigencia:

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
AUDITORÍA INTERNA		
Auditorías de Gestión Realizadas		
1	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el Proceso de Apoyo: 13. Gestión Administrativa, vigencias 2019-2020.	1
2	Auditoría de gestión a las actividades relacionadas con la Contratación de Urgencia Manifiesta, vigencia 2020.	1
3	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el Proceso: 12. Talento Humano.	1
4	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el Proceso: 8. Servicio Educativo, vigencias 2019-2020. (En ejecución)	1
TOTAL		4

El Departamento Administrativo de Control Interno, en cumplimiento de su rol de Acompañamiento y Asesoría ha prestado mediante mesas de trabajo la asesoría requerida por las diferentes dependencias en temas de relevancia para la gestión de la Administración:

Mesas de trabajo realizadas a septiembre de 2020  15

Durante la vigencia 2020, se ha venido realizando el seguimiento a los Planes de Mejoramiento vigentes de las diferentes dependencias con los Entes de Control y con el Departamento Administrativo de Control Interno, verificando el avance y cumplimiento de las acciones propuestas en los mismos:

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento		
1	Seguimiento a Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría Municipal de Armenia	30
2	Seguimiento a Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República	11
3	Seguimiento a Planes de Mejoramiento de las Auditorías de Gestión del Departamento Administrativo de Control Interno	9
TOTAL		50

1.2 Verificación de Planes de Acción, Seguimiento y Evaluación de Procesos y Presentación de Informes.

El Departamento Administrativo de Control Interno durante el período enero-septiembre de 2020 verificó el cumplimiento de los Planes de Acción de las diferentes dependencias de la Administración Municipal, generando las observaciones y recomendaciones pertinentes con el fin de orientar a la entidad al logro de las metas institucionales trazadas. Se ha realizado seguimiento y evaluación a los 15 Planes de Acción de las dependencias de la Administración Central del Municipio de Armenia (Seguimientos con corte a 31 de diciembre de 2019 y seguimientos con corte a 30 de junio de 2020).

En la vigencia 2020, el Departamento Administrativo de Control Interno con el fin aportar a la mejora de los procesos a través del monitoreo permanente, efectuó el seguimiento y la verificación de los procesos que integran el Modelo de Operación de la Administración Municipal:

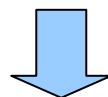
VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROCESOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMES		TOTAL
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		
Seguimiento a Procesos		
1	Seguimiento a Objetivos Estratégicos de los Procesos de la Administración	36
	Actualmente se esta realizando el segundo seguimiento a los Objetivos Estratégicos de 18 procesos de la Administración.	

VERIFICACIÓN DE PLANES DE ACCIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE PROCESOS Y PRESENTACIÓN DE INFORMES		TOTAL
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		
Verificaciones o Revisiones de Procesos		
1	Seguimiento a los Planes de Mejoramiento de las Auditorías de Calidad	8

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		TOTAL
Seguimientos Varios a la Gestión		
1	Seguimiento a la Evaluación del Desempeño	15
2	Seguimiento a los Acuerdos de Gestión	1
3	Evaluación de la Gestión por Dependencias	15
4	Seguimiento al Control Interno Contable	2
5	Seguimiento y control preventivo a la contratación	2
6	Seguimiento al reporte del FUT	2
7	Seguimiento a los derechos de petición del Despacho del Alcalde	7
8	Seguimiento y Evaluación a la Gestión del Control Interno Disciplinario	1
9	Seguimiento a Arqueos de Caja Menor	3
10	Seguimiento a los recursos de regalías	1
11	Seguimiento al Plan de Adquisiciones	1
12	Seguimiento al Comité de Conciliación	2
13	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano en las diferentes dependencias	28
14	Seguimiento a las publicaciones en el SIGEP	1
15	Seguimiento a las PQRS – Servicio y Atención al Ciudadano	2
16	Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias	8
17	Seguimiento a los Recursos de la Estampilla Pro Bienestar del Adulto Mayor	1
TOTAL		92

El Departamento Administrativo de Control Interno ha adelantado durante la vigencia 2020 diferentes seguimientos a la gestión de las dependencias, los cuales permiten mantener un esquema de monitoreo y evaluación que contribuya a la mejora de los procesos de la Administración Municipal a través de la generación de observaciones y recomendaciones para incrementar los niveles de eficiencia y cumplimiento de los requisitos legales y constitucionales aplicables a la ejecución de las actividades.

INFORMES PRESENTADOS ENERO - SEPTIEMBRE 2020



RENDICIÓN ELECTRÓNICA DE LA CUENTA A LA CONTRALORÍA MUNICIPAL Y A LA CONTRALORÍA GENERAL

INFORMES DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO.

INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Así mismo, se consolidaron y presentaron a los Entes de Control los informes derivados de los requerimientos efectuados por los mismos a las diferentes dependencias de la Administración.

En el período enero-septiembre de 2020 se presentaron 108 informes.

1.3 Fomento de la Cultura de Control y Valoración de Riesgos

El Departamento Administrativo de Control Interno ha venido trabajando por el fortalecimiento de la cultura del control al interior de la Administración, realizando las siguientes acciones:

FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL Y VALORACIÓN DE RIESGOS		TOTAL
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN		
VARIOS		
1	Reuniones del Comité de Coordinación de Control Interno	2
2	Seguimientos a los Mapas de Riesgos y de Controles de los Procesos	36
3	Actividades de socialización relacionadas con los principios de autocontrol y/o autoevaluación	1

Se llevó a cabo una actividad de socialización sobre el principio de autocontrol, enfatizando en su importancia para el logro de una mayor efectividad en el desempeño de las labores y para brindar un óptimo servicio a los ciudadanos y otras partes interesadas.

2. ACCIONES REALIZADAS EN EL PERÍODO OCTUBRE - DICIEMBRE DE 2020.

En el mes de octubre de 2020 fue aprobado por el Concejo Municipal el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Armenia Pa' Todos". La estructura dentro del Plan de Desarrollo mediante la cual el Departamento Administrativo de Control Interno enmarcó sus acciones durante el último trimestre de la vigencia 2020 es la siguiente:

LÍNEA ESTRATÉGICA 5. INSTITUCIONAL Y GOBIERNO: "Servir y hacer las cosas bien"		
SECTOR: Gobierno Territorial		
PROGRAMA PRESUPUESTAL	PRODUCTO	PROYECTOS
Desarrollo y Modernización Institucional: Fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través del Acompañamiento, Seguimiento y Evaluación Independiente de la Gestión Institucional.	Sistema de Control Interno: Esquema de monitoreo, seguimiento y Evaluación permanente de la Gestión Institucional de la Administración Central del Municipio de Armenia.	Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría. Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control. Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la prevención.

2.1 Auditorías Internas Basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

En el período octubre-diciembre de 2020 se culminó la Auditoría de Gestión al Proceso 8. Servicio Educativo, vigencias 2019-2020 y se ejecutó la Auditoría de Gestión al Proceso 9. Gobierno, vigencias 2019-2020; dando cumplimiento en un 100% al Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2020.

Así mismo, se efectuaron los seguimientos a los Planes de Mejoramiento derivados de las Auditorías de los Entes de Control Externo y del Departamento Administrativo de Control Interno en las

diferentes dependencias de la Administración Municipal, discriminados de la siguiente manera: 9 seguimientos a Planes de Mejoramiento de Auditorías de Gestión, 10 seguimientos a Planes de Mejoramiento suscritos y vigentes con la Contraloría Municipal de Armenia y 11 seguimientos a Planes de Mejoramiento suscritos y vigentes con la Contraloría General de la República.

2.2 Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.

Se realizó la totalidad de los seguimientos programados en el Cronograma de Seguimiento y Evaluación para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2020.

Los seguimientos efectuados fueron los siguientes:

TIPO DE SEGUIMIENTO	CANTIDAD
Seguimiento a Arqueos de Caja Menor (Hacienda, Despacho, Jurídica y Bienes y Suministros)	1
Seguimiento a Objetivos Estratégicos	18
Seguimiento a la Evaluación del Desempeño Laboral	15
Seguimiento a Acuerdos De Gestión	3
Seguimiento a Conciliaciones Bancarias	3
Seguimiento y Control Preventivo a la Contratación	2
Seguimiento al Control Interno Contable	2
Seguimiento a Planes de Mejoramiento de Auditorías de Calidad	7
Seguimiento a la Estrategia de Racionalización de Trámites SUI	1
Seguimiento a las Publicaciones en el SIGEP	1
Seguimiento y Evaluación a la Gestión del Control Interno Disciplinario	1
TOTAL	54

De igual manera, se presentaron oportunamente el 100% de los informes requeridos por los Entes de Control y otras partes interesadas. Durante el período octubre - diciembre de 2020 se presentaron 32 informes.

2.3. Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la Prevención.

En el período octubre-diciembre de 2020 se realizó el segundo seguimiento a los Mapas de Riesgos y Controles de los procesos que conforman la Administración Central del Municipio de Armenia (18 seguimientos), generando las observaciones y recomendaciones correspondientes.

PRESUPUESTO ASIGNADO

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO	
PRESUPUESTO APROBADO	\$ 447.792.545
PRESUPUESTO EJECUTADO	\$ 410.129.397
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	91,59%
PERSONAL VINCULADO	
CONTRATISTAS	13 PROFESIONALES
CONTRATISTAS	1 APOYO A LA GESTIÓN
DE PLANTA	6 FUNCIONARIOS

El Departamento Administrativo de Control Interno ha cumplido adecuadamente su rol de enlace con los Entes de Control Externo, brindando el apoyo requerido por los mismos en el desarrollo de su ejercicio auditor y facilitando su comunicación con las diferentes dependencias de la Administración Municipal.

Cordialmente,

Jorge Mario Agudelo Giraldo
Director
Departamento Administrativo de Control Interno

Proyectó y Elaboró: Luis A. B. M.



**ESPA
TODAS**
Alcaldía de Armenia

INFORME DE GESTIÓN

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO
DE CONTROL INTERNO

2020