

Empresa de Desarrollo Sostenible

CI-02-

Rionegro

075

EMPRESA DE DESARROLLO SOSTENIBLE DEL ORIENTE

CI-02-015

Fch. Rad: 17/07/2018 11:33:08

Rad. Nro: 0093

Doctor

RODRIGO HERNÁNDEZ ALZATE

Gerente General

Empresa de Desarrollo Sostenible, EDESOS

Teléfono 520 4060, ext.1800

servicioalcliente@edesos.gov.co

Asunto: Informe pormenorizado de Control Interno periodo marzo a junio de 2018

Sustento normativo

El artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 establece que el responsable de Control Interno debe elaborar un informe pormenorizado del estado del Control Interno de la entidad cada cuatro meses, el cual debe ser publicado en la página WEB de la empresa, el anterior cubrió mandato el cuatrimestre noviembre-diciembre del 2017 y enero-febrero del 2018, plasmando un recuento de la gestión administrativa de la Empresa y de la estructuración del Sistema desde el modelo Estándar de Control Interno el cual avanzó en la fase III (6 meses) que comprendió, Políticas de Administración del Riesgo, Identificación, Análisis y Valoración.

Ahora bien, para el cuatrienio marzo-junio de 2018 donde ha entrado para estudio y futura adopción el nuevo MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG (Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017), el que representa un cambio en la concepción de la gestión pública, en tanto articula los preceptos del desarrollo Administrativo, el Sistema de Gestión para la Seguridad y Salud en el Trabajo, de la gestión de la calidad y MECI, simplificando el accionar de las entidades públicas.

Hoy el Modelo Estándar de Control Interno MECI hace parte del MIPG estableciendo claramente los roles y responsabilidades para la implementación de este último que tiene un marcado énfasis en la consecución de resultados como base fundamental del ejercicio de las entidades Estatales, y en especial en la generación de Valor Público como fin último de las organizaciones. Como se observa, la norma es de septiembre de 2017, y para acompasar periodos para el informe pormenorizado de la Empresa, presentamos informe del cuatrienio marzo-junio del 2018, en los siguientes términos:

1. El Nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.
2. Modelo MECI.
3. Seguimiento a los aspectos a alcanzar del informe pormenorizado del cuatrienio anterior
4. Recomendaciones.



SC-CER587266



EDESOS - Empresa de Desarrollo Sostenible

Carrera 54 No. 56-162 - Vía Fontibón. Rionegro. Antioquia.

Línea de atención 520 4060 ext 1800. NIT: 900.974.762-8

Rionegro, Antioquia, Colombia.

EDESOS @edesos @edesosrionegro edesos.gov.co

Desarrollo

1. EL NUEVO MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN – MIPG

1.1 Actualización institucional, alistamiento y resultado de autodiagnóstico por dimensión del MIPG.

En cuanto a la actualización institucional del MIPG, se tiene en revisión del área jurídica de la Resolución de creación del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, que sustituye el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y el Comité de Sostenibilidad Contable.

En la misma dirección, se han realizado dos reuniones del Comité Municipal de Control Interno, en la primera reunión se socializó la necesidad de conformar el comité y la oportunidad de coordinar el fortalecimiento del Sistema de Control Interno en cada una de las entidades participantes a través de compartir buenas prácticas y lecciones aprendidas en cada una, así mismo, se realizó el nombramiento de la secretaria Técnica.

En la segunda reunión se analizó y discutió sobre la conformación y el reglamento del comité, dejando elaborado el documento (resolución) que contempla las funciones para dicho Comité como lo establece el artículo 2.2.22.3.8 del decreto 1083 de 2015, el cual fue sustituido en el artículo 2° del Decreto 1499 de 20173, en los artículos segundo, tercero, cuarto y quinto de la Resolución citada, así mismo, definió: los miembros, las funciones del comité, el periodo de sesiones y el quórum y decisiones; dicha propuesta pasa a revisión del área jurídica de la Administración Municipal, para luego ser firmada por el alcalde Municipal.

En lo atinente al resultado del diagnóstico, el Departamento Administrativo de la Función Pública-DAFP, publicó el resultado del autodiagnóstico, que abordó los componentes de Gestión de Valores, Talento Humano, Gestión del Conocimiento, Dirección y Planeación, Evaluación de Resultados y Control Interno, aspectos estos atendidos por los líderes de los procesos de : Comunicaciones, Contabilidad, Contratación, Desarrollo Organizacional, Gestión de la Tecnología, información y telecomunicaciones, Talento Humano, Participación Ciudadana, Planeación y Control Interno (Evaluación y Control).

1.2 Diagnóstico y los resultados.

De diligencia en el mes de octubre de 2017 y arrojó los siguientes resultados:

- Resultados desempeño institucional.
 - Componente actividades de control 81,4%
 - Componente ambiente de control 70,9%
- Desempeño Institucional MECI.
 - Ambiente de control 55,0%
 - Evaluación del Riesgo 57,8%
 - Actividades de control 48,8%



SC-CER587266

EDESOS - Empresa de Desarrollo Sostenible
Carrera 54 No. 56-162 - Vía Fontibón. Rionegro. Antioquia.
Línea de atención 520 4060 ext 1800. NIT: 900.974.762-8
Rionegro, Antioquia, Colombia.

- Información y comunicación para el control 53,0%
- Actividades de monitoreo 57.0%

Actividad de diagnóstico que permitió avanzar en el proceso de re conocimiento del nuevo modelo-MIPG.

Es importante mencionar, que los resultados son la medición a octubre de 2017, cuando de tenía avanzado la adopción del Modelo MECI en fase III, quedando una, la IV, la que se culminó en enero de 2018 con la adopción de dicho Modelo, por tal motivo, el desempeño institucional MECI arrojó esos porcentajes.

Además, desde la oficina de Control Interno, las Subgerencias de Proyectos y Administrativa y Financiera, de esta última, con sus áreas de sistemas de calidad y Seguridad y Salud en el Trabajo, se ha estado asistiendo a las capacitaciones y videoconferencias dictadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública en varias jornadas, donde se analiza y exponen planteamientos sobre los diferentes componentes del nuevo modelo.

2. DESDE EL MODELO MECI

Avances-logros desde los módulos estructurantes y sus componentes: De Planeación y Gestión y Seguimiento y Evaluación y del Eje transversal de Información y Comunicación.

2.1 Módulo de planeación y gestión

Componente de talento humano: Sus elementos son:

- Elemento: Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.

Componente que contempla elementos que buscan establecer un estándar de conducta de los servidores y colaboradores a través de valores corporativos de la EDES para el desarrollo de su objeto Social enmarcado en la Gestión pública.

Avances-logro

Se avanza en la construcción y montaje del módulo MIPG en la página WEB que contendrá los modelos de gestión de la calidad, Sistema de gestión, seguridad y salud en el trabajo y el Modelo estándar de control interno, MECI, se cuenta con la estructura de los mismos, herramienta que permitirá consultar la información de cada sistema y los líderes de cada de ellos actualizarlo.

Elemento: Desarrollo del Talento Humano

Componente que tiene como propósito establecer los elementos que le permiten a la EDES crear una conciencia de control y auto control a los lineamientos y actividades tendientes al desarrollo del talento humano.

Avances – logros

1. Avances significativos en la consolidación del Sistema de Gestión de la Calidad, SGC, con formulación de mapa de procesos, definición de los mismos; ficha de caracterización, indicadores e índices y riesgos para cada proceso.
2. Administración estratégica del Recurso Humano al consolidar un grupo interdisciplinario de profesionales vinculados con contrato de prestación de servicios de apoyo a la Gestión para los diferentes programas y obras que gestiona y ejecuta la Empresa. Se destaca, el buen manejo de las Historias laborales de empleados y contratistas por prestación de servicios en cuanto a cumplimiento de requisitos, documentación, orden, presentación y custodia.
3. Reuniones periódicas con los grupos primarios en las Subgerencias, Secretaría General y el Comité primario de Gerencia.
4. Actividades de bienestar laboral con jornadas saludables (semana de la salud y los hábitos sanos), recreativas (camita ecológica y siembra de árboles) y celebraciones (día de la Mujer, del árbol y la tierra, el hombre y la secretaria)
5. Se cuenta con Plan de estímulos para los empleados
6. Se fortalece el área contable con profesionales en Contaduría Pública por prestación de servicios y apoyo a la gestión
7. La oficina de control interno se apoya con la asignación de un profesional por prestación de servicios y apoyo a la Gestión para atender las funciones del Modelo de Control Interno Contable, MCICO
8. Actividades de capacitación, dentro del periodo evaluado, se destaca la institucionalización de la reunión mensual de la Subgerencia Técnica con el grupo de supervisores. Igualmente, se brindó re inducción sobre:
 - Riesgos.
 - Indicadores.
 - PQRSF.
 - Tablas de retención documental y archivo.
 - Presentación de la consolidación de Sistema de Gestión de la Calidad.

Componente direccionamiento estratégico

El Direccionamiento Estratégico define la ruta organizacional que debe seguir la EDESOS y contiene los siguientes elementos:

Elemento: Planes, programas y proyectos

Durante el periodo las dependencias reportan la continuidad y avance en su gestión, mediante el desarrollo de planes, programas y proyectos formulados.

Avances-logros

1. Desde la Subgerencia de Proyectos se cuenta con un cuadro (tabla dinámica) de seguimiento a cada contrato y programa y es alimentado semanalmente por cada supervisor, gestión y ejecución que se evalúa regularmente en las reuniones del comité primario de Gerencia.
2. Continúa el personal de la Subgerencia Técnica, comunicaciones y socio ambiental de la Empresa la labor de socialización de obras, acercamiento con la comunidad en las ferias de inclusión social y los encuentros democráticos programados por la Administración Municipal con la Participación de la Empresa.

Elemento: Modelo de Operación por Procesos

Avances -logros

La Empresa avanza en su consolidación a través de su modelo de gestión por procesos, con la articulación y complementariedad desde las diferentes dependencias, atendiendo los componentes de planificación (formulación y gestión), técnico (diseño y ejecución), jurídico (blindaje pre, contractual y post-contractual), de control- interventoría y supervisión (ejecución, ambiental y social), administrativo y financiero (cumplimiento de las obligaciones contractuales) y de seguimiento (entes de control Interno y externos).

Elemento: Estructura Organizacional

Avances-logros

1. Se adelanta una readecuación y ampliación locativa que permitirá instalar más estaciones (espacios) de trabajo
2. Se implemento el radicado digital de correspondencia interna y externa y se avanza en el proceso de gestión de archivo, para este último aspecto, se encuentra en ejecución (construcción) la adecuación de un espacio y su dotación

Elemento: Indicadores de Gestión

Son expresiones cuantitativas de las variables que intervienen en un proceso, que permiten verificar o medir la cobertura de las demandas, la calidad de los satisfactores o productos y el impacto de la solución de la necesidad de la Empresa.

Avances-logros

Con la formulación e implementación del Sistema de Gestión de Calidad, SGC, se definió indicadores e índices para cada proceso, se sigue con el establecimiento de metas y por su puesto su medición, se está recogiendo los resultados de los indicadores del bimestre marzo-abril a través de la Coordinación del Sistema de Calidad.

Elemento: Políticas de Operación

Las Políticas de Operación se enmarca en el cumplimiento de las normas establecidas y requisitos legales, una eficiente y efectiva gestión, un oportuno y pertinente control y una comunicación e información clara con los grupos de interés

Avances -Logros

Normas establecidas y adoptadas en la EDESOS y que obligan en cualquiera relación contractual o que mínimo se propende por su cumplimiento razonable, son:

1. Se actualizó la matriz de requisitos legales.
2. Indicadores e índices en cada proceso.
3. Planes de mejoramiento con acciones correctivas y de mejora producto de la auditoría Interna de Calidad.
4. Socialización de la política de Administración del Riesgo.
5. Se tiene propuestas del manual de Control Interno Contable y política de austeridad del Gasto.

Componente de administración del riesgo

La Empresa ha decidido implementar una política que permita reconocer de forma sistemática los eventos internos o externos que pueden representar riesgos para el logro razonable de los objetivos estratégicos.

Cada proceso tiene formulados su matriz de riesgos y su seguimiento se ha realizado a través de los colaboradores del Sistema de Gestión de la calidad, arrojando desde la formulación acciones de mejora

Avance-logros

Establecer, formalizar y poner en común una metodología integral para la gestión del riesgo.

El seguimiento a la gestión del riesgo con 105 acciones preventivas, con verificación de actividades y cierre eficaz cuando las culminan.

Seguimiento a los de Riesgos, con actividades desarrolladas en algunos de ellos se pasa a tener riesgos residuales de unos iniciales inherentes, riesgos que requieren de continuo monitoreo y tratamiento.

2.2 Modulo evaluación y seguimiento

Considera aquellos aspectos que permiten valorar en forma permanente la efectividad del Control Interno de la EDESOS, esto es, la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, el nivel de ejecución de los Planes, Programas y Proyectos, los resultados de la gestión.

Componente autoevaluación institucional

Es aquel componente que le permite a cada responsable del proceso, programas y/o proyectos y sus funcionarios medir la efectividad de sus controles y los resultados de la gestión en tiempo real, verificando su capacidad para cumplir las metas.

Elemento: autoevaluación del control y gestión

Avances-logros

1. Como evidencia de autocontrol se cuenta con el cuadro (tabla dinámica) que se tiene en la Subgerencia de proyectos para hacer seguimiento a la gestión y ejecución de contratos.
2. Se han realizado desde las áreas de Talento humano, Calidad y Ambiental varias sesiones de inducción para el fomento a la cultura del control
3. Se continua con las sesiones semanales del Comité de contratación.
4. El Comité primario de Gerencia (Semanal) revisa los temas de planeación, técnico, jurídico y administrativo- financiero de cada programa o proyecto en ejecución, verificando, sus avances o eventuales retrasos.
5. Las diferentes Subgerencias y la Secretaria General evalúan periódicamente su gestión, actividades, labores y metas establecidas a través de sus comités primarios. La subgerencia Técnica además de los primarios realiza en cada proyecto comités pre operativos y de obra.

Componente auditoria interna

Este componente busca verificar la conformidad y cumplimiento normativo y procedimental de cada actividad, proceso o procedimiento que realiza la EDESOS, nivel de desarrollo y el grado de efectividad del Control Interno en el cumplimiento de los objetivos estratégicos.

Elemento: Auditoría Interna

Resultados y acciones de las auditorias interna y externa de certificación de la Norma ISO 9001, versión 2015 y auditoria interna desde el Sistema de Gestión de la Calidad, obteniendo como resultado:

Acciones correctivas cuatro (4).

Acciones de Mejora: ciento veintiséis (126).

Acciones preventivas ciento ocho (108).

Para un total de 238 y con cierre eficaz veintisiete (27).

Desde el área del Sistema de Gestión de la Calidad, se continua con el seguimiento y verificación para el cierre eficaz de las acciones.



SC-CER587266



Avances-logros

1. Esmerado seguimiento a los planes de mejoramiento y acciones formuladas desde el área de Sistema de Gestión a la Calidad.
2. Se creó el comité institucional de Gestión y Desarrollo, a través de la Resolución de Gerencia N° 077 del 24 de mayo de 2018.
3. Se elaboraron y presentaron informes dentro de su respectiva periodicidad e instancia.
4. Se realizó verificación y control a todos los contratos de Prestación de Servicios y apoyo a la gestión 2018 desde los tópicos de requisitos legales, soporte de pago de honorarios mensual y el informe de supervisión, informe con radicado interno N° 0074.
5. Se realizó auditoría a la caja menor, a través de informe con radicado interno N° 0069.
6. Se tiene al día (junio 30 de 2018) todas las obligaciones legales administrativas para los entes de regulación y control, verificadas por la profesional adscrita a Control Interno Contable.
7. Informe sobre austeridad del Gasto correspondiente al trimestre I del 2018, a través de documento con radicado interno (dato) 0447 y fecha de radicado 27/06/2018.
8. Se realizó seguimiento y monitoreo a las Peticiones, Quejas, Reclamos, sugerencia y felicitaciones PQRSF, y a los diferentes canales de atención, se elaboró informe con las respectivas recomendaciones, con radicado interno N° 0050.
9. Se avanza en la auditoría de los contratos de obra, diseño, interventoría y administrativos, en total revisados 56, verificando los soportes legales de todas las actuaciones realizadas, se inició con los de la vigencia 2018.

Acciones de mejoramiento

Acciones necesarias para corregir las desviaciones (inobservancias) encontradas en el Sistema de Control Interno desde las actividades de seguimiento y control en la gestión de los procesos, igualmente, como resultado de la Auditoría Interna de calidad a todos los procesos y las implementadas de oficio por los diferentes líderes.

Elemento: Plan de mejoramiento

Se han formulado acciones correctivas, preventivas y de mejora, desde la auditoría externa e interna de calidad

Avances-logros

Fortalecimiento a la cultura del control a través de acciones de mejora en diferentes procesos
Se evidencia avance en mejoramiento continua con la formulación y desarrollo de acciones de mejora.



SC-CER587266

2.3 EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

La Información y Comunicación tiene una dimensión estratégica fundamental por cuanto vincula a la EDES con su entorno y facilita la ejecución de sus operaciones internas involucrando a todos los niveles y procesos de la Empresa, igualmente, dándole a los grupos de interés, usuarios y comunidad en general una participación directa en el logro de los objetivos y retroalimentación de la gestión.

Avances-logros

1. Se formularon, aprobación y adoptaron los manuales de Identidad de Marca, de estilo e imagen gráfica de redes sociales y medios digitales y de fotografía.
2. Internamente, lo relacionado con la gestión y asuntos de interés de la Empresa se difunden a través de los correos corporativos, carteleras, WhatsApp y boletines.
3. Externamente, se cuenta con un plan de medios que comprende periódicos locales y regionales, canal de televisión regional y emisoras locales, además, la página Web Institucional, es importante, a través de ésta se permite la inscripción al registro de proveedores y se entrega a la ciudadanía información de contratación, gestión y de interés general.
4. El Grupo de Comunicaciones ha diseñado piezas publicitarias comunicativas y de posicionamiento de marca para la empresa, entre las cuales se encuentran: Notas periodísticas para radio, televisión y prensa, logos para indumentaria de contratistas de obra, folletos, cartillas, volantes, invitaciones, animaciones en redes sociales, portafolio de servicios, banner en medios virtuales y videos de avance de obras y vallas (7) para las obras. Avances en el nuevo manual de imagen, suscripción en las revistas (Estado e inmobiliaria) de circulación nacional y regional (informe de gestión).
5. Se cuenta con nuevo el re diseño de la página WEB, donde se destaca que en la nueva versión se podrán conocer las herramientas adoptadas para mantener y fortalecer la Gestión Administrativa.
6. Se han realizado dos reuniones del comité de crisis y se han identificado los riesgos más representativos en cuanto a las causa, probabilidad e impacto sobre los recursos de la Empresa, la imagen corporativa y los grupos de interés.
7. Se adelantas gestiones para el informe de gestión del segundo año de funcionamiento.

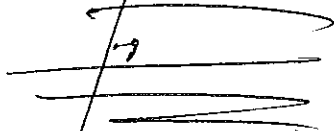
3.SEGUIMIENTO A LOS ASPECTOS A ALCANZAR DEL INFORME PORMENORIZADO DEL CUATRIENIO ANTERIOR

- 1.Realizar un proceso de documentación permanente. Avances, se cuenta con un sistema de radicado de correspondencia interna y externa, está en proceso de adecuación locativa y adquisición de archivo vertical, además, se está iniciando con la gestión de tablas de retención.
- 2.Adoptar el Manual de Control Interno Contable. Se continua en formulación y revisión
- 3.Actualizar permanentemente la página web de la Empresa, teniendo en cuenta que es el medio de comunicación e interacción permanente con la comunidad. Propósito permanente del departamento de comunicaciones de la Empresa.

4.RECOMENDACIONES

1. Con la implementación de los decretos No. 648 de 19 de abril de 2017 y 1499 de 11 de septiembre de 2017, se ratifica la necesidad de ser más contundentes con la identificación y tratamiento de los riesgos que puedan presentarse en la ejecución de las actividades en los diferentes procesos.
2. Avanzar en la implementación y ajustes para dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1499 de 2017, relacionado con la integración y articulación del Modelo Integrado de Gestión y Planeación- MIPG, a partir del resultado del autodiagnóstico realizado por las diferentes dependencias, como herramienta dispuesta por el DAFP, el cual se encuentra liderado por las Subgerencias Administrativa y Financiera y de proyectos.
3. Incrementar las acciones de socialización sobre la implementación del Modelo Integrado de Gestión y Planeación- MIPG, con el fin de asegurar la responsabilidad de cada instancia responsable

Cordialmente,



JAVIER AUGUSTO SIERRA URIBE
Jefe de Control Interno

Elaboro: Javier Sierra



SC-CER587266