

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO ARTÍCULO 9 LEY 1474 DE 2011		
Asesor de Control Interno	Andrés Sánchez Taborda	PERIODO EVALUADO: Noviembre 01 de 2017- Febrero 28 de 2018.
		FECHA DE ELABORACIÓN: 12 de marzo de 2018

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El sistema de control interno presenta un desarrollo sostenido, donde la mejora continua ha sido una constante. Es así como a partir de la expedición de la normativa contenida en el Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017, Enviaseo E.S.P. avanza en la adecuada implementación del nuevo modelo integrado de planeación y gestión MIPG.

En el comité de Gerencia en el acta No 01 del 13 de febrero de 2018, se presentó la propuesta del plan de trabajo para la implementación del **MIPG** del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), involucrando ejes articuladores del Plan de Acción Institucional, las siete dimensiones operativas del MIPG, y además impartándose claras directrices para su formulación, ejecución y reportes de seguimiento.

Así mismo, el resultado de la evaluación del sistema de control interno contable, vigencia 2017, arrojó un puntaje promedio de **4.98**, rango de calificación que ubica a ENVIASEO E.S.P. en un estado adecuado como se ilustra a continuación:

[Volver](#)

Entidad: 262705266 - E.S.P. Enviaseo
 Periodo: 01-01-2017 al 31-12-2017
 Ambito: GENERAL
 Categoría: EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE

Simulador: CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE Nivel: 1

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO(Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4.88
2	VALORACIÓN CUALITATIVA				

Dentro de los principales avances en el cuatrimestre, se registran:

1.- AMBIENTE DE CONTROL

Con el objetivo de lograr mayor efectividad en el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Control Interno, se recibió capacitación por parte de la Contraloría Municipal de Envigado, sobre la rendición de la cuenta en Gestión Transparente, según lo estipulado en la Resolución 021 del 2014-“*Reglamento para la Rendición de cuentas, Capítulo Quinto*”. El cual expresa los lineamientos necesarios que deben cumplir las entidades de servicios públicos –ESP.

Con la presencia de personal de la Oficina de Planeación y Control Interno de Enviaseo E.S.P se participó del seminario dictado por CENDAP LTDA en el mes de febrero llamado, “*Nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión para la Implementación en las Entidades Públicas según Decreto 1499 de 2017*” Como herramienta útil y practica para la adopción de este nuevo requerimiento.

Se viene desarrollando adecuadamente el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo acorde a los parámetros establecidos por el decreto 1072 de 2015, la cual cumple actualmente con un puntaje de avance de 92.7% lo anterior certificado por ARL Sura.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011: “Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano”, así como los lineamientos de la guía Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, así las cosas y en cumplimiento de lo anterior se puede evidenciar en los siguientes links publicados en la página web de la entidad:

<http://enviaseo.gov.co/wp-content/uploads/2018/01/Plan-Anticorrupci%C3%B3n-y-Atenci%C3%B3n-al-Ciudadano-2018.pdf>

<http://enviaseo.gov.co/wp-content/uploads/2018/01/Estrategias-Plan-Anticorrupci%C3%B3n-2018.pdf>

Los responsables de los procesos deben ser conscientes de la relevancia del mejoramiento continuo para la entidad, dado que es evidente la falta de compromiso en la elaboración de planes de acción y su medición frente a los indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad.

Se realizó Comité Interinstitucional de Control Interno del Municipio de Envigado el cual participan los asesores de control interno de las entidades descentralizadas el cual se acordó solicitarle al DAFP, una capacitación en el mes de abril sobre el MIPG con el fin de involucrar los actores más importantes en el desarrollo de dicha implementación como representantes legales, jefes de gestión humana, jefes de planeación-calidad, y jefes de control interno con la intención de desarrollar y darle cumplimiento a las directrices establecidas por el departamento de la Función Pública, pero al mismo tiempo, concientizar al nivel directivo y estratégico de nuestras organizaciones sobre la importancia del tema.

En el mes de febrero se realizó una charla por parte de la Contraloría Municipal de Envigado “RENDICION DE CUENTAS Y RESPONSABILIDADES SUJETOS A CONTROL 2018” dirigido a representantes legales y jefes de control interno para fortalecer el cumplimiento de dichas responsabilidades adquiridas frente a la rendición de la cuenta en los tiempos estipulados para ello.

En Enviaseo E.S.P, ha sido fundamental el compromiso de la Alta Dirección que de forma permanente promueve la implementación de herramientas de control dentro de la mejora continua.

2.- EVALUACIÓN DE RIESGOS

Para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan los procesos y el logro de los objetivos misionales y administrativos, Enviaseo ESP cuenta con la guía para la administración de riesgos.

Bajo dichos lineamientos la entidad tiene documentados los mapas de riesgos de los 22 procesos, los cuales son objeto de valoración, actualización y seguimiento.

3.- ACTIVIDADES DE CONTROL

Por medio del Coordinador del Sistema de Gestión Integral, se recibió capacitación sobre la Política de los Riesgos y su valoración como pilar fundamental en el monitoreo, evaluación y seguimiento que le corresponde a la Oficina Asesora Control Interno en su rol de proveer un control objetivo en la entidad a través de los procesos de auditoría.

En cumplimiento del mandato presidencial establecido en el Decreto 1899 del 22 de noviembre de 2017, que en su Artículo 9 señala que “Los servidores públicos de todo orden, obligatoriamente deberán diligenciar el cuestionario electrónico (e Censo) con la información de la vivienda que habitan y del hogar que conforman, dentro de las fechas establecidas por el DANE para tal fin.” Se realizó la invitación por medio de la circular externa expedida por el DAFP No 100-01-2018 a los funcionarios de la entidad para proceder a su diligenciamiento, el cual a la fecha cuenta con un cumplimiento solo del 80% puesto que la página ha presentado dificultades para acceder al registro y se espera que con la ampliación del plazo realizada por el DANE se cumpla satisfactoriamente el registro al 100%.

5.- ACTIVIDADES DE MONITOREO

La Oficina de Control Interno, en desarrollo de sus roles y competencias funcionales, no cumplió efectivamente con la ejecución del plan de auditoría de la vigencia 2017, afectando la medición de la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Gestión Integral, adicionalmente se logró evidenciar evaluaciones pendientes a los planes establecidos por las diferentes áreas de la empresa, y la **NO** rendición de los informes de Ley, incurriendo en posibles faltas por incumplimiento de éstos.

Cabe aclarar que dicha situación ocurrió con el anterior jefe asesor de control interno, el cual culminó su periodo en la entidad el 31 de diciembre de 2017, además es

importante precisar que a la fecha los informes pendientes ya fueron presentados y los procesos afectados también fueron subsanados.

Así mismo se formuló el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2018, el cual fue revisado y aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno.

En materia de monitoreo a la gestión de riesgos, la Oficina de Control Interno realiza actualmente confrontación y análisis a los riesgos en la diferentes áreas, evidenciando la ejecución y eficacia de las actividades y la efectividad de los controles establecidos para mitigar la materialización de los riesgos, de acuerdo con la metodología establecida por la entidad.

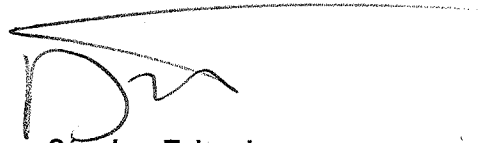
Así mismo, se está realizando auditoria al cumplimiento de los planes de acción definidos por cada área y verificando además por medio de evidencias el desarrollo de cada una de las actividades.

Dentro del rol de seguimiento, la Oficina de Control Interno ha realizado el monitoreo permanente al cumplimiento de los planes de mejoramiento como resultado de los hallazgos encontrados en la auditorías internas realizadas por el grupo auditor de la entidad.

RECOMENDACIONES

- Continuar con las adecuaciones y ajustes para la implementación del nuevo MIPG, a partir del resultado del autodiagnóstico, herramienta dispuesta por el DAFP, tema sobre el cual trabaja la entidad bajo el liderazgo de la Oficina Asesora de Planeación.
- Socializar el nuevo MIPG a todos los servidores públicos de la entidad, a fin de asegurar la responsabilidad de las tres líneas de defensa.
- Avanzar en la promoción, implementación y apropiación del código de integridad del servidor público.
- Se requiere mayor compromiso por parte de las diferentes áreas respecto la rendición de la cuenta al software Gestión Transparente de la Contraloría Municipal de Envigado, y a los demás entes externos obligados a reportar información.

- La Coordinación de Sistemas viene trabajando arduamente en la mejora de los procesos de infraestructura tecnológica, lo anterior con el fin de mitigar el riesgo de posibles fallas en la entidad que entorpezcan el proceso administrativo y misional de la entidad.



Andres Sánchez Taborda
Asesor Control Interno
Enviaseo E.S. P