

Rionegro **avanza**



Alcaldía de Rionegro
Departamento de Antioquia



COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

DARÍO GARCÍA OSPINA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

OCTUBRE DE 2019



Sistema de control interno

Líneas de defensa MIPG



Líneas estratégicas



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

1. En la auditoria se evidencia que no se está analizando el contexto interno y externo, tanto de la entidad como de los procesos para la identificación de los riesgos y sus posibles causas por lo que los esfuerzos realizados frente a la gestión del riesgo no están siendo eficaces, además las estrategias definidas por la alta dirección para la implementación de la política de gestión de riesgos no han surtido el efecto deseado a la fecha, ya que los líderes con sus equipos de trabajo no demuestran conocimiento ni aceptación de las directrices impartidas por el área encargada del tema, lo cual queda demostrado en un insipiente análisis de los riesgos con sus causas y controles asociados.

RECOMENDACIONES

1. Ajustar y actualizar participativamente la política de riesgos a las características propias de la institución e implementar estrategias comunicacionales para la difusión de esta.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

2. Se observan normogramas desactualizados en la mayoría de los procesos y procedimientos.
3. Poca interacción del personal de la Oficina de Comunicaciones con las demás dependencias.
4. Extravío de documentos entre dependencias y demora en el proceso de radicación de estos, lo cual está generando incumplimientos legales.

RECOMENDACIONES

2. Las dependencias deben actualizar permanentemente las normas relacionadas con cada proceso y procedimiento. Se recomienda visitar la plataforma de la función pública citada a continuación:
<https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/gestor-normativo>
3. Acompañamiento permanente por parte de la oficina de comunicaciones a las diferentes dependencias.
4. Mayor seguimiento y control al recibir y dar el respectivo trámite a los documentos para evitar pérdida o traspapeleo de los mismos y revisión de la actividad de radicación documental para que este sea más eficaz.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

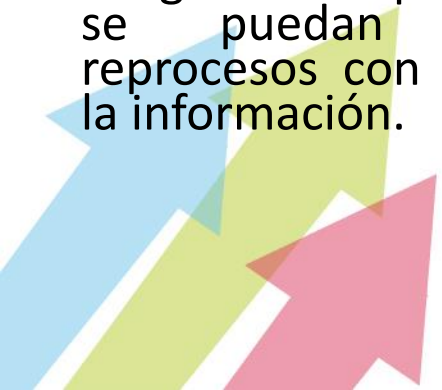
5. Se pudo evidenciar que los indicadores de los procesos no miden el objetivo de estos, por lo que sus análisis no arrojan información sustancial que pueda ser útil para la toma de decisiones.

6. Desconocimiento de los procesos y procedimientos documentados en la herramienta MECI, lo que genera riesgo en la operación, toda vez que se puedan estar generando reprocesos con la administración de la información.

RECOMENDACIONES

5. Replantear los indicadores de los procesos de tal manera que sirvan objetivamente para la toma de decisiones.

6. Introyectar en los servidores de la administración las herramientas tecnológicas con las que se cuenta (MECI, BPMS/SESuite, Qf_Document), para que conozcan e implementen los procesos y procedimientos documentados, además para evitar la confusión en el manejo de estas.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

7. Se siguen presentando incumplimientos frente a la actualización y rendición de la información contractual en las plataformas definidas por los entes de control, lo que expone a la entidad a posibles sanciones producto de los hallazgos de auditoria realizadas por éstos.

8. A partir de la auditoria se pudo observar que en algunas dependencias existen desequilibrios en la asignación de las funciones y responsabilidades laborales, lo que genera inconformidades de los servidores perjudicando el clima laboral y la gestión por resultados.

RECOMENDACIONES

7. Dar cumplimiento oportuno a la rendición de la información de acuerdo con los lineamientos establecidos por los entes de control y demás órganos que lo requieran.

8. Distribuir equitativamente las cargas laborales y las funciones en cada una de las áreas.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

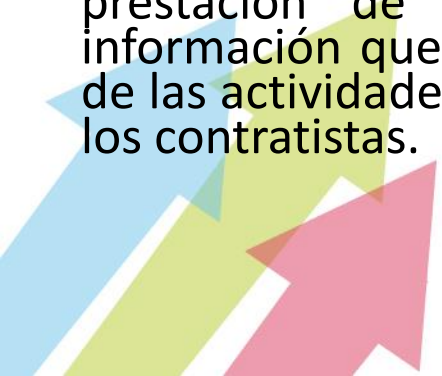
9. Falta de empoderamiento de algunos líderes de procesos, con el manejo de la información propia de los procesos a su cargo, lo que demuestra que no están plenamente asimilados los roles, responsabilidad y autoridad dentro de la administración.

10. Existen debilidades en los controles a la contratación por prestación de servicios y a la información que se genera a partir de las actividades desarrolladas por los contratistas.

RECOMENDACIONES

9. Fortalecimiento de los procesos de inducción y reinducción, retroalimentación permanente de los procesos y procedimientos y conocimiento de los roles responsabilidad y autoridad por los líderes.

10. Revisión permanente de las activadas e informes realizados por el contratista, verificando que si este desempeñando las actividades para las cuales fue contratado.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

11. Existe una débil cultura organizacional basada en el trabajo en equipo, por lo que hay áreas donde los datos e información se concentran en uno o dos servidores, ocasionando con ello demoras en la operación de los procesos.

12. Se evidencian inconsistencias entre los inventarios existentes en las bases de datos versus los registros contables.

RECOMENDACIONES

11. Desconcentrar tareas y funciones para que todo el personal del área pueda responder por las mismas en cualquier momento.

12. Conciliar existencias reales de inventarios con los registros contables.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

13. Se evidencian esfuerzos por tener los procesos estandarizados para el mejoramiento de la infraestructura, servicios y procedimientos automatizados.

14. Existen acciones de mejoras correspondientes a vigencias anteriores aun abiertas, por falta de eficacia en las acciones planteadas.

RECOMENDACIONES

13. Articular las actividades que se realizan a diario para evitar el riesgo de perder información, como pueden ser por cambio de personal y empalme entre pares, entre otras.

14. Tomar las medidas necesarias para que las acciones planteadas sean eficaces y puedan ser cerradas.



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA DE LA O.C.I. INFORME

OBSERVACIONES

15. La auditoría de la Contraloría General de Antioquia, vigencia 2017, no feneció la cuenta.

RECOMENDACIONES

15. Continuar con los esfuerzos ingentes para sino, en la vigencia 2018, si en la 2019, fenezcan la cuenta.



Rionegro **avanza**



Alcaldía de Rionegro
Departamento de Antioquia

2019