

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023

Municipio de Armenia Quindío

**José Manuel Ríos Morales
Alcalde 2020-2023**

Diciembre de 2023



GABINETE MUNICIPAL

JOSÉ MANUEL RÍOS MORALES

Alcalde

Gloria Inés Gutiérrez Botero

Asesora Administrativa del Despacho del Alcalde

Jhonny Alberto Rodríguez Jaramillo

Asesor de Proyectos Estratégicos

Carmen Emilia Muñoz

Asesora Social y Comunitaria del Despacho del Alcalde

Diana Patricia Patiño Patiño

Asesora Jurídico del Despacho del Alcalde

Jorge Andrés Buitrago Moncaleano
Secretario de Gobierno y Convivencia

Jenny Gómez Betancourt
Secretario de Desarrollo Social

Lina María Gil Tovar
Secretaria de Salud

Jans Diemen Martinez Atehortúa
Secretario de Desarrollo Económico

Paula Andrea Huertas Arcila
Secretaria de Educación

Claudia Milena Arenas Agudelo
Secretario de Infraestructura

Daniel Jaime Castaño Calderón
Secretario de Tránsito y Transporte

Andrés Duque Medina
Secretario de las Tecnologías de la
Información y las Comunicaciones

Yeison Andrés Pérez Lotero
Secretario Secretaría de Hacienda

Juan Esteban Cortes Orozco
Director Departamento Administrativo de
Fortalecimiento Institucional

Lina María Mesa Moncada
Directora Departamento Administrativo
Jurídico

José Arley Herrera Gaviria
Director Departamento Administrativo de
Bienes y Suministros

Diego Fernando Tobón Gil
Director Departamento Administrativo de
Planeación

José Alejandro Guevara
Director Departamento Administrativo de
Control Interno

Luz Elena Valencia Ángel
Directora Departamento Administrativo de
Control Interno Disciplinario

Ricardo Emilio Muñoz

Gerente Empresa de Fomento de Vivienda
de Armenia
FOMVIVIENDA

Marta Inés Martínez Arias

Gerente
Empresa de Desarrollo Urbano de Armenia
EDUA

Diana María Giraldo

Directora
Corporación de Cultura y Turismo
CORPOCULTURA

Wilson Francisco Herrera Osorio

Director Ejecutivo
Instituto Municipal del Deporte y Recreación
IMDERA

Jorge Iván Rengifo Rodríguez

Gerente
Empresas Públicas de Armenia E.P.A.-E.S.P.

James Castaño Herrera

Gerente
AMABLE - E.I.C.E

José Antonio Correa López

Gerente
REDSALUD ARMENIA - E.S.E



Informe de Gestión y Balance
de Resultados 2020 – 2023

José Manuel Ríos Morales
Alcalde 2020-2023



ENLACES TÉCNICOS

DEPENDENCIA	NOMBRE
1. DESPACHO DEL ALCALDE	Jhonny Alberto Rodriguez Jaramillo
	Carmen Emilia Muñoz
	Diana Muñoz
	Leandro Vega Pérez
	María Patricia Díaz Castro
	Julián Correa
	Yassine Gutiérrez
	Lorena Mira González
	Lina Marcela Piedrahita Rivera
2.1 SECRETARÍA DE GOBIERNO Y CONVIVENCIA	Santiago Morales Arcila
	Franklin Correa Rojas
	James Fernando Arias Suarez
	Javier Vélez Gómez
	Edgar Arenas Ospina
	Mauricio Valencia Bello
	Laura Viviana Martínez Cano
	Luis James Gómez Gómez
	Bernardo Acevedo Ríos
	Carmen Patricia Aguirre Rojas
	Mayra Castaño Zuluaga
	Harold Galvis
	Alejandro Ceballos
	Juan Gabriel Arroyave Zuluaga
	Jonathan Diuza
	Valentina Hurtado
2.2 SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL	Felipe Soler
	Martha Liliana Galvis
	John Deivi Sánchez
2.3 SECRETARÍA DE SALUD	Gloria Mercedes Carrillo
	Bladimir Morales
	Elcy Tatiana Mahecha
	Diana Patricia Patiño
	Martha Virginia Paharo
	Gabriela Orozco
	Gilberto Dávila

2.4 SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO	Carla Vanesa Bermúdez Marulanda
	Luz Angelly Carrillo
	Edna Clemencia Delgado
	Laura Daniela Sarmiento
	Carolina Quintero Peláez
	Daniel Esteban Gutiérrez Rodas
	Andrés Felipe Benjumea
	Mónica Liliana Rey
	Angie Juliana Gutiérrez Casas
	Lady Johanna Rojas Rendon
	Valentina Vega Pérez
	Manuela Salazar
	Lina María Vega
2.5 SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	José Javier Acero Osorio
	Antonio José Vélez Melo
	María Constanza Ortiz Londoño
	Mónica Soto Rivas
	Mario Alberto Álvarez
	Diana Milena Marulanda
	Juan Diego Gómez
	Luis Miguel González Pareja
2.6 SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	Nelson Murillo
	Lina Marcela Henao Ortiz
	Juan Carlos Gil
	Jennifer Pardo
	Beatriz Eugenia Herrera
	Jorge Mario Orjuela
	Stella Echavarría
2.7. SECRETARIA DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE	David Estiven Acevedo
	Claudia María Botero Arias
	Valentina Buriticá Ossa
	Claudia Nayibe Munard Guevara
2.8 SECRETARIA TIC	Bernardo Arango Restrepo
	Jaime Alberto Llano Chaparro
	María Magola Tobón
	Gonzalo Garzón Díaz
	Amparo Garay Gutiérrez
	Andrés Felipe Murillo Romero
	Andrés Felipe Martínez López
	Andrés Barrera Pérez

	Alejandra Zuluaga Camacho
	Jaime Alberto Marín Giraldo
2.9. SECRETARIA DE HACIENDA	Nicolás Martínez Sanclemente
	Cindy Lorena Gallego
	Sebastián Ortega
	Diana Carolina Figueroa Hernández
	Diana Carolina Soto Vélez
	Juan Carlos Vásquez Sora
3.1. DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	Yohn Fredy Hurtado Ramirez
	Audrey Elena Villarreal Segura
	Camilo Montaña López
	Claudia Patricia Salcedo Solano
	Jorge Armando Clavijo Muñoz
	Lina María Cruz López
	Yanet Milena Ramírez
	Bibiana Samboni Mondragón
	Diana Leana Cardona Escobar
	Jenny Alexandra Mejía
	Elizabeth López Yusti
3.2 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO JURÍDICO	Beatriz Lorena Londoño Rodríguez
	Julio Cesar Espinoza Vidal
	Diana Patricia Loaiza Sánchez
	Lina Paola Hernández Jaramillo
	Laura Lizeth Ríos Díaz
	Rolando Abbey Núñez Vásquez
	Marcela Pulido Henao
	Claudia Lorena Moreno
3.3 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE BIENES Y SUMINISTROS	Yeraldine Cepeda Avellaneda
	Luis Fernando Aguirre Echeverry
	Iván Darío Duque
	Carlos Ediver Tufino Palechor
	Eduar Andrés Gutiérrez Taborda
	Natalia Gallego Duque
	Luz Angelica Suarez Herrera
	Sandra Contreras Cárdenas
	Natalia Cuartas Urrea
	Andrea Franco Arias
	Anderson Villa Téllez
	Alejandro Sánchez Ortiz
	Ascencio Charry Contreras
	Estefanía Uribe Vega

	Luz Iliana Castillo Rivera
3.4 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACIÓN	Diego Fernando Ramírez Restrepo
	Fran Suade Álzate Llano
	Deyra María Abarka Guzmán
	John Eduar Parra Peña
	Lina Marcela Taborda Aguirre
	Rodrigo Restrepo Hernández
	Valeria Cuervo Herrera
	Martha Cecilia Arenas Trujillo
	Juliana Salazar Romero
	Juliana Velázquez Hurtado
	Jhoan Sebastián Aristizábal Hernández
	Soraya María Velásquez Rodríguez
	Yenny Alejandra Ortiz Molina
	Mateo Giraldo Zapata
	Carlos Albeiro Valencia Salgado
	Lizeth Fernanda Estupiñán Estupiñán
	Ancizar Agudelo Valencia
	Victoria Eugenia Pineda Araujo
	Raúl Andrés Cárdenas Páez
3.5 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO	Aida Lucero Gutiérrez
	Leivi Yudie Mendoza
	Yeni Katherine Aguirre
	Valeria Romero
	Valentina Valencia
	Pablo Andrés Díaz
	Minerva Naranjo
	Adriana Hernández
	Diego Hurtado
3.6 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Jorge Enrique García
	Jorge Andrés Correa Ocampo
	Flor Alba Castañeda Vivas
	Elsa Victoria Gabriello Agudelo
	Diana Milena Arango Arbeláez
	Sofía Acero Arango
	Andrés Peñuela Forero
	Jairo Andrés Martínez Loaiza
	María José Vargas
	Hellen Vanessa Sánchez
	Juan José Galvis
	Santiago Arias Noreña

	María Juaquina González Barreto
	Dora Luz Ariza Preciado
4.1 EMPRESA DE FOMENTO DE VIVIENDA DE ARMENIA – FOMVIVIENDA	Claudia Lorena Sierra
	Shirly Sánchez Yépez
	Jhonatan Parra
4.2 EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA – EDUA	Maximiliano Concha Ocampo
	María Teresa Reyes Salazar
4.3 CORPORACIÓN DE CULTURA DE ARMENIA – CORPOCULTURA	Lucelly García Pela
	Doris Gallego Rubio
	Luisa Fernanda Herrera López
	Pedronel Toro López
4.4 INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE ARMENIA – INDEPORTES	Edwin Guillermo Jurado
	Juan Carlos Arroyave
4.5 EMPRESAS PÚBLICAS DE ARMENIA – EPA	Julián Alberto Castrillón Sabogal
	Daniela Zapata Pareja
	Andrés Felipe Gómez Salazar
	Yulieth Duque Molina
	Isabel Cristina Marín Londoño
4.6 AMABLE	Luz Gabriela Giraldo Ramírez
	María Elena Tobón
	Laura Fernanda Quiroga Celis
4.7 EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO – REDSALUD ARMENIA	Ana María Restrepo Villegas
	Luis Fernando Jiménez Gómez
	María Alejandra Salgado Andrade
	Gloria Viviana Valencia Echeverry
	Álvaro Manuel Alvarado Sarmiento
	Martha Lucía Gómez

ESTRUCUTURA ÓRGANICA DEL MUNICIPIO DE ARMENIA



Índice

Contenido

Índice	10
Introducción	11
1. Principales Apuestas de Desarrollo y de Gestión Institucional del Departamento Administrativo de Control Interno	12
Anexos	21
1. Situación de los Recursos:	21
A. Recursos Financieros:	21
Bibliografía	¡Error! Marcador no definido.

Introducción

En consideración a lo establecido en la Constitución de 1991, Ley 87 de 1993, Decretos 1826 de 1994, Decreto 2145 de 1999, MECI 1000:2005, Decreto 1599 de 2005 y demás normas concordantes en materia de control, este Departamento Administrativo, ha desarrollado su ejercicio dentro de los principios de transparencia, eficiencia y eficacia, orientando la Administración al cumplimiento de sus objetivos y a la contribución de éstos a los fines esenciales del Estado Colombiano, lo que no sólo ha permitido al interior de la Alcaldía de Armenia tener un mayor control de la gestión, sino la optimización de los resultados.

Es así que, teniendo en cuenta que la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI se actualiza en articulación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y deroga el Decreto 943 de 2014, por lo que los lineamientos para su implementación se pueden consultar en el Manual Operativo del modelo, en la dimensión 7 de Control Interno.

Es por lo anteriormente mencionado, que el Departamento Administrativo de Control Interno enfoca sus actividades en el fortalecimiento de sus acciones de seguimiento con el fin de orientar a la Alcaldía de Armenia hacia el logro de las metas planteadas en el Plan de Desarrollo y velar por la aplicación de los principios de transparencia, eficiencia, eficacia y economía a todas las actuaciones de la Administración Municipal; entendiendo por control interno como el sistema integrado de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos.

Actividades estas que se desarrollan con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la alta dirección, en atención a las metas u objetivos previstos para la entidad.

1. Principales Apuestas de Desarrollo y de Gestión Institucional del Departamento administrativo de Control Interno

El Plan de Desarrollo 2020-2023 Es pa' Todos, establece dentro de su estructura las directrices a través de las cuales la administración en general debe de adelantar su gestión y en lo particular a este Departamento lo enmarca en la Línea Estratégica 5. Institucionalidad y Gobierno: "Servir y hacer las cosas bien", del sector Gobierno Territorial, donde se fija un (1) Programa Presupuestal, un (1) Producto y tres (3) proyectos que se han ejecutado durante el Cuatrienio, como se resume en el siguiente cuadro:

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.

Es así que el Departamento Administrativo de Control Interno en cumplimiento del Plan de Desarrollo, plantea un Plan de acción con tres (03) Proyectos y sus respectivas metas e indicadores, que fueron ejecutados teniendo en cuenta cada una de las actividades del modelo de operación por procesos, que fue adoptado a través de la implementación del Sistema de Gestión Integrado – CALIDAD- y de su operación.

Es importante mencionar que el Plan de Acción del Departamento administrativo de Control Interno está alineado y/o articulado con los Objetivos de Desarrollo Sostenible No. 8-5-9-10-11- y 16 del Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022 "Pacto por Colombia, pacto por la equidad", el cual contiene la hoja de ruta que el

país seguirá durante el cuatrienio con el propósito de crear y consolidar las condiciones necesarias para construir una sociedad equitativa a través de la promoción de la legalidad y el emprendimiento, para el logro nacional de estos Objetivos se requiere que los mismos sean asumidos con corresponsabilidad en el Municipio mediante el Plan de Desarrollo Armenia es Pa' Todos.

Dado lo anterior y partiendo del producto del Plan de Desarrollo, el cual se define como un Sistema de Control Interno, Esquema de monitoreo, seguimiento y Evaluación permanente de la Gestión Institucional de la Administración Central del Municipio de Armenia y con el fin de dar cumplimiento al mismo, se tienen establecidos tres proyectos en el plan de acción del Departamento administrativo de Control Interno; con sus respectivos indicadores/ acciones y actividades:

1.1 Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

Para lograr el cumplimiento de las metas establecidas en este proyecto se elabora un cronograma de Auditorías internas al inicio de cada vigencia, el cual es aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del Municipio de Armenia CICCI conformado mediante resolución No. 825 de 2017, modificada por la Resolución 081 de 2019.

El Plan Anual de Auditorías Internas se ejecuta con un enfoque basado en riesgos, atendiendo los lineamientos de la Guía de Auditoría para Entidades públicas emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, desde la Fase de Planeación de las mismas, la cual consiste en revisión y análisis de criterios:

- Identificación de las unidades auditables.
- Priorización Universo de Auditoría.
- Determinación del ciclo de rotación de las auditorías.
- Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos, entre otros.

Para lo anterior, se tienen en cuenta los criterios de la Matriz sugerida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas, donde se priorizan criterios a los que se les asigna un peso porcentual hasta que la suma de todos los porcentajes sea igual al 100%, al mismo tiempo, se define la escala de calificación a emplear: de 1

a 5, donde 1 es el de menor criticidad y 5 el máximo nivel de criticidad, esto permite, identificar los aspectos evaluables y asignar una calificación, luego, se multiplica por el porcentaje establecido en cada variable de priorización, hasta obtener el nivel de criticidad de todas las unidades auditables, para ello, se establecen los niveles o rangos de criticidad.

Una vez definido y aprobado este cronograma se da inicio con la Apertura del proceso auditor, en los tiempos según cronograma, determinando el objetivo, alcance, período auditado, tipo de auditoria, operación y proceso objeto de revisión; todo ello en procura de garantizar la transparencia, la eficacia y eficiencia de las operaciones de la administración.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en la normatividad vigente, como en el Plan de Desarrollo y Plan de acción del Departamento Administrativo de Control Interno, se buscan herramientas para realizar seguimientos periódicos, verificar procesos, actividades que le permitan evaluar las dependencias de la administración de manera integral, que se puedan emitir observaciones y/o recomendaciones y así permitirse una evaluación independiente sobre el Sistema de Control interno.

A continuación, se presentan los cuadros resumen de las auditorias de gestión desarrolladas durante los períodos 2020-2021-2022 y 2023:

VIGENCIA 2020

AUDITORÍAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
AUDITORÍA INTERNA		
Auditorías de Gestión Realizadas vigencia 2020		
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 del proceso 12. Talento Humano	1
4	Auditoria de Gestión a la actividades relacionadas con el proceso 8. Servicio Educativo, vigencia 2019- 2020.	1

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

5	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el proceso Misional 9. Secretaría de Gobierno y Convivencia.	1
---	--	---

VIGENCIA 2021

AUDITORÍAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
AUDITORÍA INTERNA		
Auditorías de Gestión Realizadas		
1	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el Proceso Misional 6. Desarrollo Social y Político, vigencias 2020-2021.	1
2	Auditoría de gestión a la actividad 3.2 Planificación Ambiental, vigencias 2020-2021.	1
3	Auditoría Interna de Gestión al Proceso Misional 10. Tránsito y Movilidad, vigencias 2020-2021.	1
4	Auditoría de Gestión al Proceso de Apoyo 14. Gestión Financiera, vigencias 2020-2021.	1
5	Auditoría de Gestión al Proceso 18. Infraestructura Tecnológica, vigencias 2020-2021.	1
	TOTAL	5

VIGENCIA 2022

AUDITORÍAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
AUDITORÍA INTERNA		
Auditorías de Gestión Realizadas vigencia 2022		
1	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el Proceso Misional 4. Desarrollo Económico y Competitividad, vigencias 2021 y 2022.	1
2	Auditoría de Gestión a la actividad relacionada al proceso de Apoyo 3. Proceso Planificación y Ordenamiento del Territorio, 2021 - 2022	1

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

3	Auditoría de Gestión al proceso Misional 14. Gestión Financiera 2021 - 2022 - proceso 20. Gestión Catastral.	1
4	Auditoría de Gestión a la actividad relacionada al proceso Misional 5. Obras Públicas e Infraestructura Física, vigencias 2021 - 2022	1
5	Auditoría Especial a la actividad relacionada al proceso Misional 5. Obras Públicas e Infraestructura Física, vigencias 2021 - 2022 (03 Contratos de Obra)	1
6	Auditoría Especial de Gestión al Proceso de Apoyo 13. Proceso Talento Humano	1

VIGENCIA 2023

AUDITORÍAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORÍA		TOTAL
AUDITORÍA INTERNA		
Auditorías de Gestión Realizadas		
1	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el proceso Misional 9. Secretaria de Gobierno y Convivencia.	1
2	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el proceso de Apoyo 15. Departamento Administrativo Jurídico	1
3	Auditoría de Gestión a las actividades relacionadas con el proceso Misional 8. Servicio Educativo, Secretaria de Educación Municipal.	1
4	Auditoria Especifica al " Proceso de Publicación de actos administrativos de carácter general en la Gaceta Municipal" vigencia 2023.	1
5	Auditoría Especifica Evaluación y Avance del Plan de Formalización del Empleo Público en Equidad vigencia 2023, Departamento Administrativo de Fortalecimiento Institucional.	1
6	Auditoría Específica al Archivo de Gestión del Área de Ejecuciones Fiscales, Secretaría de Hacienda se encuentra en ejecución.	1
7	Auditoría específica denuncia ciudadana– (seguimiento funcionarios de planta) Departamento administrativo de Fortalecimiento Institucional DAFI. En ejecución.	1
8	Auditoría específica del componente Jurídico y financiero del Fondo de Pensiones Territoriales del municipio de armenia. En ejecución.	1

9	Auditoría de Gestión al Proceso de Apoyo 19. Control Interno Disciplinario. En proceso de ejecución.	1
---	--	---

Importante es mencionar que, las auditorías relacionadas como específicas, corresponden a una solicitud directa desde la alta Dirección – Despacho del Alcalde- mediante oficio radicado en el Departamento Administrativo de Control interno y las cuales surten el mismo proceso de un proceso Auditor, a excepción de los tiempos en la entrega de informes preliminar y final, acorde a lo indicado en la guía de auditoria versión 3 que se aplica en entidades territoriales.

En lo que corresponde a los procesos de acompañamiento y Asesoría, el Departamento Administrativo de Control Interno realiza el seguimiento al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por las diferentes dependencias con los Entes de Control, generando las observaciones y recomendaciones correspondientes en las respectivas matrices de seguimiento.

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

Este proyecto al igual que el primero se ejecuta durante la vigencia con un cronograma establecido desde inicio de la misma, es aprobado por el Comité Institución de Coordinación de Control Interno, la ejecución se lleva a cabo durante las fechas definidas por el DACI, quien verifica entre otros seguimientos, 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.

Así mismo, se realiza seguimiento al 100% de los Planes de Mejoramiento derivados de Auditorías internas de Calidad en los procesos de la Administración Municipal, de igual forma se realizan diferentes seguimientos a la gestión como se relacionan a continuación:

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Otros Seguimientos a la Gestión	
1	Seguimiento y Evaluación al Plan de Acción (Indicadores)
2	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
3	Seguimientos Mapas de Riesgos y Mapas de Controles
4	Seguimiento Plan de Mejoramiento Auditorías de Gestión
5	Seguimiento y Evaluación a Planes de Mejoramiento Auditorías de Calidad
6	Seguimiento y Evaluación a los planes de Mejoramiento Contraloría Municipal
7	Seguimiento y Evaluación a planes de Mejoramiento Contraloría General de la República
8	Seguimiento a las PQRS en el Proceso Servicio y Atención al Ciudadano
9	Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones.
10	Seguimiento a los Recursos de Regalías.
11	Seguimiento y control preventivo a la contratación, SIA Observa, SECOP
12	Seguimiento a los Derechos de Petición del Despacho
13	Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias
14	Seguimiento y Evaluación al Control Interno Contable.
15	Seguimiento al Formulario Único Territorial (FUT).
16	Seguimiento y evaluación a la gestión del control interno disciplinario
17	Seguimiento al Comité de Conciliación y Defensa Judicial.
18	Seguimiento a la Evaluación del Desempeño Laboral y a los Acuerdos de Gestión.
19	Seguimiento al SUI (Sistema Único de Información de Trámites).
20	Seguimiento a las publicaciones en el SIGEP (Sistema de Información y Gestión del Empleo Público).
21	Seguimiento al cumplimiento de los Planes de Gestión Territorial (PGT) del Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG.
22	Seguimiento a Plan de Mejoramiento Contratación Delegada

De igual forma, se consolidan y presentan a los Entes de Control los informes derivados de los requerimientos efectuados por los mismos a las diferentes dependencias de la Administración, como también los informes que según la normatividad vigente deben presentarse:

EVALUACION INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y ATENCION A ENTES DE CONTROL	
PRESENTACIÓN DE INFORMES	
1	Control Interno Contable (Contraloría General de la Nación)
2	Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno (DAFP)
3	Rendición Anual de la Cuenta (CM) Res 047 de 2012
4	Informe semestral del Sistema de Control Interno
5	Recopilación y Envío sobre avances a los Planes de Mejoramiento (CGR),
6	Rendición Electrónica de la Cuenta a la Contraloría General de la República (SIRECI)
7	Verificación al Cumplimiento de las Normas del uso de software, Dirección Nacional de Derechos de Autor, Directiva Presidencial 02 de 12 de febrero de 2002
8	Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público
9	Informes Publicación de Planes de Mejoramiento
10	Informe respuesta a observaciones de la C.G.R
11	Informe sobre denuncias ciudadanas y derechos de petición
12	Informes de Derechos de Contradicción
13	Informes de Gestión
14	Información sobre contratos, licitaciones, contratos y convenios interadministrativos.
15	Remisión de normas de control fiscal y función de advertencia de la Contraloría Municipal a las dependencias.
16	Información sobre procesos de responsabilidad fiscal
17	Informes sobre solicitudes de información de los entes de control

18	Consolidación y Cumplimiento de acciones Planes de Mejoramiento vigentes con la C.M.A
19	Informe respuesta a observaciones de la C.M.A
20	Informe semestral de la “Evaluación Independiente Sistema de Control Interno”. Publicación en página de la alcaldía.

En conclusión, para la ejecución de este proyecto el Departamento Administrativo de Control Interno, considera actividades en el día a día de la gestión institucional, a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías), con el propósito además de valorar la efectividad del control interno; la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; el nivel y porcentaje de ejecución de los planes, programas y proyectos, los resultados de la gestión, a fin de detectar desviaciones, establecer tendencias y generar recomendaciones orientando las acciones de mejoramiento de la Administración Municipal.

1.3 Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la Prevención.

Durante la ejecución de este proyecto, desde este Departamento Administrativo como tercera línea de defensa, realiza acciones tendientes a fomentar la cultura del autocontrol y contribuir a prevenir la materialización de riesgos al interior de la Administración Municipal a través del monitoreo, seguimiento y evaluación; entre ellas tenemos:

- Actividades de socialización relacionadas con los principios de autocontrol y/o autoevaluación, las cuales hacen referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, permitiendo identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales; durante el mes de noviembre se realizaron actividades en cumplimiento de este proyecto.
- El seguimiento a los Mapas de Riesgos y de Controles de la mano con la segunda línea de defensa (Departamento de Planeación Municipal) de los procesos, actividad realizada cada cuatro (04) meses, contribuyendo a la mitigación de riesgos. Es así como, con oficio No. DC-PCE-714 del 14 de

noviembre se radicó en el departamento administrativo de Planeación Informe de seguimiento Mapas de Riesgos y Controles a los diferentes procesos de la administración Municipal segundo cuatrimestre de la actual vigencia.

De ahí que, el Departamento Administrativo de Control Interno considera que 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 la comunicación con las diferentes dependencias de la Administración Municipal.

Acciones por realizar vigencia 2024.

ACCIONES PENDIENTES DE REALIZAR		
1	Inclusión de Seguimiento de Plan de Mejoramiento en el Cronograma anual de seguimientos.	Realizar seguimiento semestral al Plan de mejoramiento resultado de la Rendición de Cuentas de Niñas, Niños, adolescentes y Jóvenes vigencia 2020-2023
2	Inclusión de Seguimiento Plan de Mejoramiento en el Cronograma anual	Realizar seguimiento al Plan de mejoramiento resultado de la Auditoría Específica Evaluación y Avance del Plan de Formalización del Empleo Público en Equidad vigencia 2023, Departamento Administrativo de Fortalecimiento Institucional.
3	Seguimiento y Evaluación	Seguimiento a Plan de acción de todos los procesos (2° seguimiento vigencia 2023)
		Seguimiento a Mapas de Riesgos tercer cuatrimestre
4	Elaboración para aprobación y posterior socialización.	Plan anual de Auditorias Cronograma de seguimientos y evaluación

Anexos

2. Situación de los Recursos:

A. Recursos Financieros:

Se adjunta el detalle pormenorizado sobre la situación de los recursos, por cada uno de los proyectos y por cada una de las vigencias fiscales- 2020-2021-2022 y 2023 cubiertas por el período entre la fecha de inicio y terminación de la vigencia, señalando:

- RUBRO PRESUPUESTAL
- FUENTE
- PROPIACION DEFINITIVA
- COMPROMISO
- OBLIGACION
- PAGO

SE ANEXA EN C.D.

Los siguientes cuadros muestran ejecución del presupuesto por proyecto y según la vigencia.

VIGENCIA 2020

Proyecto No. 1

Vigencia Fiscal Año 2020					
Proyecto de Inversión: Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría. PLAN ANUAL DE AUDITORIA Y PROCESO DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.8.12.17.01.006.001.001.051 2	Recursos Propios SGP Propósito General	\$ 252.983.300	\$ 203.550.000	\$ 203.550.000	\$ 203.550.000

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

112.01.8.12.17.01.006.001.034.051 2					
--	--	--	--	--	--

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Proyecto No. 2

Proyecto No. 2

Vigencia Fiscal Año 2020					
Proyecto de Inversión: Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control. Verificación de planes de acción , seguimiento y evaluación de procesos y presentación de Informes					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.8.12.17.01.006.001.001.051 3	SGP Propósito General	\$ 151.000.000	\$ 150.989.397,73	\$ 150.989.397,73	\$ 150.989.397,73
112.01.8.12.17.01.006.001.034.051 3					
Responsable: DACI					

Proyecto No. 3

Vigencia Fiscal Año 2020					
Proyecto de Inversión: Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la prevención. FOMENTO A LA CULTURA DE CONTROL Y VALORACION DEL RIESGO					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.8.12.17.01.006.001.001.051 4	SGP Propósito General	\$ 43.200.000	\$ 43.200.000	\$ 43.200.000	\$ 43.200.000
Responsable: DACI					

VIGENCIA 2021

Proyecto No 1

Vigencia Fiscal Año 2021					
Proyecto de Inversión: Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.2.3.45.4599.1000.002.45 99023.001	Recursos Propios	\$ 298.500.000	\$ 293.749.999,95	\$ 293.749.999,95	\$ 293.749.999,95
12.01.2.3.45.4599.1000.002.45 99023.034	SGP Propósito General				
Responsable: Departamento Administrativo de Control interno					

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

Proyecto No 2

Vigencia Fiscal Año 2021					
Proyecto de Inversión: Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.2.3.45.4599.1000.003.4599023.001	Recursos Propios	\$ 216.500.000	\$ 209.276.666,76	\$ 209.276.666,76	\$ 209.276.666,76
12.01.2.3.45.4599.1000.003.4599023.034	SGP Propósito General				
Responsable: Departamento Administrativo de Control interno					

Proyecto No 3		Vigencia Fiscal Año 2021			
Proyecto de Inversión: Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la prevención.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.2.3.45.4599.1000.004.4599023.001	Recursos Propios	\$ 65.000.000	\$ 56.456.667	\$ 56.456.667	\$ 56.456.667
12.01.2.3.45.4599.1000.004.4599023.034	SGP Propósito General				
Responsable: Departamento Administrativo de Control interno					

VIGENCIA 2022

Proyecto No. 1

Vigencia Fiscal Año 2022					
Proyecto de Inversión: Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago

112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.002.91119.001	Recursos Propios				
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.002.91119.034	SGP Propósito General	\$ 307.975.810	\$ 288.290.000	\$ 288.290.000	\$ 288.290.000
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.002.91119.210	Recursos del Balance propios				

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Proyecto No. 2

Vigencia Fiscal Año 2022					
Proyecto de Inversión: Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.003.91119.001	Recursos Propios				
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.003.91119.034	SGP Propósito General	\$ 252.387.530	\$ 251.253.332	\$ 251.253.332	\$ 251.253.332
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.45 99023.003.91119.210	Recursos del Balance propios				

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Proyecto No. 3

Vigencia Fiscal Año 2022					
Proyecto de Inversión: Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la prevención.					
RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.4599 023.004.91119.001	Recursos Propios				
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.4599 023.004.91119.034	SGP Propósito General	\$ 56.484.593	\$ 56.266.666	\$ 56.266.666	\$ 56.266.666
112.01.2.3.2.02.02.009.00.00.4599 023.004.91119.210	Recursos del Balance propios				

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

VIGENCIA 2023 AL CORTE DEL MES DE NOVIEMBRE.

Proyecto No. 1

Vigencia Fiscal Año 2023

Proyecto de Inversión: Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.

RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
11201 - 2.3.2.02.02.008.4599023.002	Recursos Propios	\$ 352.023.067	\$ 350.699.999	\$ 316.176.666	\$ 316.176.666

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Proyecto No. 2

Vigencia Fiscal Año 2023

Proyecto de Inversión: Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.

RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
11201 - 2.3.2.02.02.008.4599011.003	Recursos Propios	\$ 295.490.729	\$ 293.583.333	\$ 254,756.666	\$ 253.506.666

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Proyecto No. 3

Vigencia Fiscal Año 2023

Proyecto de Inversión: Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la prevención.

RUBRO PRESUPUESTAL	FUENTE	Apropiación Definitiva	Compromisos	Obligación	Pago
11201 - 2.3.2.02.02.008.4599011.004	Recursos Propios	\$ 70.390.421	\$ 70.316.666	\$ 63.900.000	\$ 63.900.000

Responsable: Departamento Administrativo de Control interno

Fuente: Ejecución Presupuestal con corte al 30 de noviembre de 2023

3. Planta de Personal

A continuación se presenta la Planta de Personal del Departamento Administrativo de Control Interno con corte a diciembre de 2023, así:

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

PERSONAL DE PLANTA DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO			
	NOMBRE	CARGO	ÁREA DE TRABAJO
1.	JOSE ALEJANDRO GUEVARA	Director	Departamento Administrativo de Control Interno
2.	MINERVA NARANJO SEPULVEDA	Profesional Universitario	Departamento Administrativo de Control Interno
3.	LUZ ADRIANA HERNANDEZ SALAZAR	Profesional Universitario	Departamento Administrativo de Control Interno
4.	DIEGO HERNAN HURTADO CARDONA	Profesional Universitario	Departamento Administrativo de Control Interno

4. Programas, Estudios y Proyectos:

PROGRAMAS , ESTUDIOS Y PROYECTOS		
01 ENERO DE 2020 AL 30 SEPTIEMBRE 2020		01 OCTUBRE 2020 AL 31 DICI. 2020
1	PLAN ANUAL DE AUDITORIAS Y PRODESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA	AUDITORIAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA
2	VERIFICACION PLANES DE ACCION, SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE PROCESOS Y PRESENTACION DE INFORMES	EVALUACION INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y ATENCION A ENTES DE CONTROL
3	FOMENTO A LA CULTIRA DE AUTOCONTROL Y VALORACION DE RIESGOS	VALORACION DE RIESGOS Y ENFOQUE HACIA LA PREVENCION
DESDE 01 ENERO DE 2021 AL 30 SEPTIEMBRE DE 2023		

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

1	AUDITORIAS INTERNAS BASADAS EN RIESGOS Y PROCESOS DE ACOMPAÑAMIENTO Y ASESORIA
2	EVALUACION INDEPENDIENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y ATENCION A ENTES DE CONTROL
3	VALORACION DE RIESGOS Y ENFOQUE HACIA LA PREVENCION

5. Contratación

Con relación a los contratos de prestación de servicios, se anexan cuadros en documento Excel 5. Contratación por las vigencias 2020-2021-2022 y 2023, donde se señala la descripción de cada uno de ellos, así como, la cuantía, su estado, la fuente del recurso, entre otros.

Mediante el Anexo de entregables y Anexos Adicionales, se relaciona por cada una de las vigencias fiscales cubiertas por el período entre la fecha de inicio de la gestión y la fecha de retiro, el número de contratos en proceso y ejecutados de acuerdo con los objetos contractuales y modalidades de contratación.

6. Procesos Judiciales:

En lo que tiene que ver con sentencias, demandas, juicios y deudas jurídicas, a este Departamento Administrativo NO Aplica

7. Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora

Se adjunta anexo en CD.

8. Reglamentos y Manuales:

Código de Ética del Auditor Interno Identificado con código I-DC-PCE-006 publicado en Sistema de gestión Alcaldía de Armenia y Micro sitio DACI.

Compromiso de Ética del Auditor publicado Código: I-DC-PCE-006 en Sistema de gestión Alcaldía de Armenia y Micro sitio DACI

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

Manual Caracterización de procesos y Actividades identificado con el código M-DC-PCE-002.

9. Inventarios:

Para este informe se anexa en documento Excel Formato 5.2 Recursos Físicos e Inventarios, expedido por el Departamento administrativo de Bienes y Suministros.

Así mismo, para lo correspondiente al Inventario documental FUID y las Tablas de retención se adjunta anexo.

10. Comités y Juntas en las que participa el Departamento Administrativo de Control Interno:

NOMBRE DEL COMITÉ / CONSEJO / JUNTA	DOCUMENTO SOPORTE
Comité Municipal de Gestión y Desempeño	Resolución 119
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Resolución 120- Resolución 371 del 28/12/2017
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Resolución 825 de 2017, modificada por la Resolución 081 de 2019
Subcomité de Gobierno Digital y Racionalización de Trámites	Acta Comité Institucional de Gestión y Desempeño
Mesa Técnica Municipal de Transparencia	Decreto No. 073 de 2016
Comité de Sostenibilidad Contable	NUMERAL B ARTICULO 14 DECRETO 023 DEL 28 DE FEBRERO DE 2013, RESOLUCION 357 DEL 23 DE JULIO DE 2008 CONTADURIA GENERAL
Comité de Archivo	ACUERDO 07 DE 1994, LEY 594 DE 2000 Y DECRETO 2578 DICIEMBRE DE 2013. Resolución 161 del 29/06/18.
Comité de Infancia y adolescencia	
Comité de verificación del presupuesto participativo	
Subcomité prevención, protección y Garantía de no repetición.	
Comité de Conciliación y Defensa Judicial.	Decreto 286 de 2000 (Fuente Departamento Jurídico)

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	--	---

Comité de Contratación	Decreto 111 de 2018
Comité Municipal de Control Interno.	Resolución 342 de 2018
Sub Comisión de capacitación, formación para el trabajo e Incentivos	Acta No. 01 del 16-01-2020 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño
Sub Comisión de Gobierno Digital	Acta No. 01 del 16-01-2020 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño
Comité de bajas de Bienes Muebles del municipio de Armenia	Resolución No. 127 de 2014

11. Recomendaciones Generales

- Se debe tener en cuenta desde el mes de enero de 2024 los informes que se deben presentar en cumplimiento a la Normatividad, según cuadro de **PRESENTACIÓN DE INFORMES**.
- Como fecha límite a 31 de enero de 2024 presentar Informe semestral del Estado del sistema de Control interno, del período junio a diciembre de 2023 y ser publicado en la página Web de la Alcaldía, según artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 del Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Realizar la Rendición Electrónica de la Cuenta del aplicativo SIA de la Contraloría Municipal, la cual se realiza conjuntamente con el departamento Administrativo de Planeación Municipal, según resolución vigente del Ente de Control.
- Incluir en el Cronograma de Seguimientos, evaluación y control vigencia 2024, el cual es aprobado por el Comité de Coordinación de Control interno en el mes de enero de 2024:
 1. El seguimiento al Plan de mejoramiento suscrito por el Municipio, relacionado con la Rendición de Cuentas de niños, niñas, adolescentes y jóvenes.
 2. El seguimiento al Plan de mejoramiento producto de la Auditoría Específica Evaluación y Avance del Plan de Formalización del Empleo

	Informe de Gestión y Balance de Resultados 2020 – 2023 José Manuel Ríos Morales Alcalde 2020-2023	
---	---	---

Público en Equidad vigencia 2023, Departamento Administrativo de Fortalecimiento Institucional.