



INFORME DE GESTIÓN 2024

**Departamento
Administrativo
de Control Interno**

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2024

INTRODUCCIÓN

Durante el primer semestre de la actual vigencia el Departamento Administrativo de Control Interno ejecutó las acciones enmarcadas en el Plan de Acción y Plan de Desarrollo de la anterior administración al corte del mes de junio, hasta el momento en el que se surtió el proceso de la armonización del Plan de Desarrollo “ARMENIA CON MÁS OPORTUNIDADES” publicado en la GACETA MUNICIPAL 2967- EL CUAL CONTIENE EL ACUERDO NÚMERO 309 DE MAYO 22 DE 2024“POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTA EL PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE ARMENIA 2024-2027

Dado lo anterior, se dio continuidad con el fortalecimiento de las acciones de seguimiento y evaluación con el fin de acompañar y orientar a la Alcaldía de Armenia al logro de las metas planteadas en el Plan de Desarrollo y velar por la aplicación de los principios de transparencia, eficiencia, eficacia y economía en las actuaciones de la Administración Municipal, lo que ha permitido al interior de la Alcaldía de Armenia tener un acompañamiento en la gestión.

Por consiguiente durante el primer semestre (enero a junio) la vigencia 2024, el Departamento Administrativo de Control Interno cumplió con el Cronograma establecido del proceso 16 de Control, verificación y Evaluación, así como con el Plan de Auditorias que fue socializado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno; el día 22 de enero de 2024 según acta de reunión No. 1 para lo cual se implementó un esquema de monitoreo, seguimiento y evaluación permanente de la gestión, ejecutando acciones de evaluación independiente y de acompañamiento que contribuyen a la mejora continua de los procesos.

Durante este tiempo se han ejecutado acciones de evaluación independiente y de acompañamiento que permiten orientar a la entidad hacia el cumplimiento de las metas institucionales, verificando la aplicación de los principios mencionados, en las actuaciones de la Administración del Municipio de Armenia.

Es así, como para dar cumplimiento a estas acciones, el Departamento Administrativo de Control Interno, tuvo una apropiación inicial de presupuesto correspondiente a \$607.203.333, de los cuales se ejecuto en actividades correspondientes al plan de desarrollo “Armenia es Pa Todos” la suma de \$399.183.322, quedando un saldo de \$208.020.001 el cual fue armonizado para la ejecución de actividades del plan de desarrollo “Armenia con mas



Oportunidades”, el cual tuvo una adición de \$75.533.33, tal como se detalla a continuación:

EJECUCION PRESUPUESTAL PARA PRIMER SEMESTRE 2024	
APROPIACION DEFINITIVA (Asignado)	\$ 607.203.333
PRESUPUESTO EJECUTADO	\$ 399.183.332
PORCENTAJE DE EJECUCION	65.74%
PRESUPUESTO PARA SEGUNDO SEMESTR DE 2024	\$ 208.020.001
ADICION PRESUPUESTAL SEPTIEMBRE 2024	\$ 75.533.333
PERSONAL DE PLANTA A JUNIO DE 2024	
PERSONAL DE PLANTA (Primer semestre 2024)	3
PERSONAL DE PLANTA (Segundo Semestre 2024)	4

1. ACCIONES REALIZADAS DE ENERO A JUNIO:

Conforme a los proyectos enmarcados en el Plan de Acción del proceso 16.

Evaluación y seguimiento, alineados con el anterior Plan de Desarrollo, el Departamento Administrativo de Control Interno dentro de su Matriz de Procesos y Actividades ejecuto tres (03) operaciones desarrollando actividades de la siguiente forma; precisando que éstas fueron los proyectos desarrollados en el Plan de acción de la dependencia:

- 1.1 Auditorías Internas basadas en Riesgos y Procesos de Acompañamiento y Asesoría.
- 1.2 Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno y Atención a Entes de Control.
- 1.3 Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la Prevención.

Es importante mencionar que, las acciones realizadas estuvieron enmarcadas en el Plan de Desarrollo 2020-2023, el cual estableció en su estructura las directrices a través de las cuales la Administración adelantó su gestión; las labores desarrolladas por este Departamento se enmarcaron dentro de la Línea Estratégica 5. INSTITUCIONAL Y GOBIERNO “Servir y hacer las cosas bien” y



del sector Gobierno Territorial, se fija un (1) Programa Presupuestal, un (1) Producto y tres (3) proyectos para desarrollaron en la actual vigencia, así:

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.

Se describen a continuación las actividades ejecutadas en cada uno de los proyectos.

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

En el año 2024 se elaboró el Plan Anual de Auditorías con un enfoque basado en riesgos, atendiendo los lineamientos y criterios de la Guía de Auditoría para Entidades públicas emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, lineamientos que van desde la Fase de Planeación de las mismas, y que consisten en:

- Identificación de las unidades auditable.
- Priorización Universo de Auditoría.
- Determinación del ciclo de rotación de las auditorias.
- Formulación del Plan Anual de Auditoría Basado en Riesgos.

Para lograr el cumplimiento de las metas establecidas en este proyecto, se realizó un cronograma de Auditorías internas al inicio de la vigencia 2024, el cual fue aprobado por el Comité Institucional del Sistema de Control Interno CICCI según Acta No. 1 del 22 de enero de 2024



El Departamento Administrativo de Control Interno ejecutó las siguientes auditorías al corte de junio de 2024

- ✓ **Auditoría de Gestión al Proceso 1. Gestión Gerencial - Vigencias 2023-2024.** Este proceso se llevó a cabo conforme al cronograma del Plan de Auditorías, proceso que fue culminado y No se reportaron Hallazgos.
- ✓ **Auditoría Especifica al Componente jurídico y Financiero del Fondo de Pensiones Territoriales del Municipio de Armenia-vigencias 2019 y anteriores:** Este proceso auditor viene desde la vigencia anterior, toda vez que había sido suspendido y se retomó hasta la suscripción del Plan de mejoramiento, se reportó 1 hallazgo y se suscribió Plan de mejoramiento.
- ✓ **Auditoria basada en riesgos proceso 7 Desarrollo integral de la seguridad social en salud/secretaria de salud Auditoría de Gestión al Proceso Misional 7. Desarrollo Integral de la Seguridad Social en Salud, vigencias 2023-2024;** proceso que estuvo enmarcado en el cronograma, pero que a diferencia del mismo se reportaron 11 Hallazgos y se encuentra pendiente la suscripción del Plan de mejoramiento.

De igual forma se realizó el seguimiento a los Planes de Mejoramiento que fueron suscritos entre las diferentes dependencias y/o procesos de la administración Municipal con los Entes de Control y con el Departamento Administrativo de Control Interno resultado de las auditorías internas de gestión, verificando con las evidencias el cumplimiento de las acciones propuestas en los mismos.

Mencionado lo anterior y contextualizado con el rol de acompañamiento y asesoría, se verificó el cumplimiento de las acciones propuestas en los mismos, registrando observaciones y/o recomendaciones en las matrices de seguimiento.

De acuerdo a lo anterior, se relaciona los planes de mejoramiento abiertos por cada entidad de control y con el departamento Administrativo de Control Interno:

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA MUNICIPAL ARMENIA					
No.	TIPO DE AUDITORIA	ESTADO	No. de HALLAZGOS	ACCIONES DE MEJORA	CUMPLIMIENTO
1	Refrendación reservas presupuestales	Abierta	1	2	1 cumplidas 1 En Avance



2	Financiera y de Gestión 2022	Abierta	13	19	11 cumplidas 8 En Avance
3	Auditorias SIA	Abierta	8	10	4 cumplidas 6 En Avance
4	Auditoria Financiera 2023	Abierta	5	21	0 cumplidas 21 En Avance

Fuente: Reporte Enlace Encargado DACI

Con corte a 30 de junio de 2024, Se tenía suscritos cuatro (04) Planes de Mejoramiento con la Contraloría Municipal de Armenia, donde se plasmaron 52 acciones de mejora que apuntaron a cumplir los 27 Hallazgos resultado de la auditoria.

Es de aclarar que el plan de mejoramiento de la Auditoria financiera del año 2023 fue suscrito el día 27 de junio de 2024, por tal motivo las acciones de mejora tienen vencimientos posteriores al mes de junio de 2024.

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA				
Item	Nombre de la auditoria	Dependencia involucrada	Acciones cumplidas	Acciones no cumplidas
1	Auditoria de cumplimiento SGP sector educación vigencia 2022	Educación, Bienes y Suministros, Secretaría De Educación	Secretaría De Educación: hallazgo 21 ,23 acción 1 Bienes y Suministros: hallazgo 32	Secretaría De Educación: hallazgo 27 reformulado Secretaría De Educación: hallazgo 32 reformulado Secretaría De Educación: hallazgo 13, 14,15,16,17,18,19, 20,22., 23 acción 2., 24,25,26, 27,28,29,30,31,
2	Auditoria de cumplimiento SGP (salud pública y oferta) y fondo local de salud, vigencias 2020-2022	Secretaria de Salud	Secretaria de Salud; hallazgo 03,06,07,08,09, 10 acción 01	Secretaria de Salud: hallazgos 04, 05, 10 acción 2, 11 y 12
3	Auditoria financiera al fondo nacional de prestaciones sociales del	Secretaría De Educación		Secretaría De Educación: Hallazgo 12 y 15



PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA				
Item	Nombre de la auditoria	Dependencia involucrada	Acciones cumplidas	Acciones no cumplidas
	magisterio vigencias 2022			
4	Auditoria financiera al fondo nacional de prestaciones sociales del magisterio vigencias 2023	Secretaría De Educación		Secretaría De Educación: hallazgos 1 y 2
5	Denuncia ciudadana 2023-270102 -d - contratos de obra de Malibu	Secretaría de Infraestructura	Las acciones tienen vencimiento el 31 de diciembre de 2024	Secretaría de Infraestructura: hallazgo 1 , 2 y 3

Fuente: Reporte Enlace Encargado DACI

Con relación a la Contraloría General de la República, con corte al 30 de junio de 2024 se tenía suscrito cinco (05) Planes de mejoramiento, el cual

su avance fue publicado en la plataforma SIRECI, tal como se detalla en el cuadro anterior.

De lo anterior, se aclara que en el primer semestre fue suscrito el Plan de mejoramiento de la Auditoria financiera al fondo nacional de prestaciones sociales del magisterio vigencias 2023, los demás planes vienen de vigencias anteriores.

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON EL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO				
No.	TIPO DE AUDITORIA	ESTADO	No. de HALLAZGOS	CUMPLIMIENTO
1	Secretaria de Hacienda - Oficina de Catastro	ABIERTO	2	91.67%



2	Departamento administrativo de Fortalecimiento Institucional - Gaceta	ABIERTO	1	78%
3	Secretaria de Desarrollo Económico	ABIERTO	2	89%
4	Secretaría de Educación	ABIERTO	12	
5	Secretaría de Gobierno	ABIERTO	43	

Fuente: Reporte Enlace Encargado DACI.

El cuadro anterior nos muestra los Planes de mejoramiento suscritos ante el DACI, resultado de las Auditorías Internas de Gestión

Por otra parte, el Departamento Administrativo de Control Interno con el fin aportar a la mejora de los procesos a través del monitoreo permanente, efectuó el seguimiento a los Planes de Mejoramiento de las Auditorías de Calidad realizadas a los diferentes Procesos que conforman el Sistema de Gestión Integrado conforme a la Norma ISO 9001-2015, verificando que las evidencias cumplieran con las ACCIONES y ESTRATEGIAS PLANTEADAS en cada uno de estos.

Concordante con lo anterior, se generó un Informe consolidado a través de oficio No- DC-PCE-287 al Sistema de Gestión- CALIDAD- que fue enviado al Sistema de Gestión de la alcaldía, actividad realizada al corte del mes de junio, por parte de los profesionales enlaces adscritos a este Departamento, quienes a su vez hacen entrega a la Dirección del DACI de las respectivas matrices adjuntando las evidencias, para emitir una observación y/o recomendación.

El anterior informe, con oficio No- DC-PCE-287 al Sistema de Gestión- CALIDAD- se realizó en cumplimiento a la Norma ISO 9001- 2015, AUDITORIA INTERNA 9.2, relacionado con la conservación de la información documentada como evidencia de los seguimientos realizados y en cumplimiento a las actividades propias por este Departamento Administrativo de Control Interno.

El siguiente cuadro nos muestra el resumen de las NO conformidades abiertas por proceso y por vigencia.



SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIAS INTERNAS DE CALIDAD (NO CONFORMIDADES) POR PARTE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO				
ITEM	DEPENDENCIA	ABIERTAS	VIGENCIA	TOTAL
1	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION	5	2023	5
2	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE BIENES Y SUMINISTROS	2	2020	7
		5	2023	
3	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL (PROCESO 11 GESTION DOCUMENTAL	1	2023	2
	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL (PROCESO 12 TALENTO HUMANO	1	2022	
4	GESTION GERENCIAL- DESPACHO DEL ALCALDE	1	2022	3
		2	2023	
5	SECRETARIA DE SALUD	1	2023	1
6	SECRETARIA DE TRANSITO Y TRANSPORTE	3	2022	3
7	SECRETARIA DE GOBIERNO Y CONVIVENCIA	1	2023	1
8	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO	1	2022	1
9	SECRETARIA DE LAS TECNOLOGIA Y LA INFORMATICA TIC	1	2023	1
TOTAL = 24 NO CONFORMIDADES ABIERTAS AL CORTE DE ABRIL DE 2024				

Fuente: Reporte Enlace operativo Encargado DAC

Ahora bien, con relación al proyecto No. 2, se describen algunos las acciones realizadas para la ejecución del mismo.

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

El Departamento Administrativo de Control Interno conforme al cronograma establecido y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, como se indicó al inicio de este informe, durante el primer semestre entre otros seguimientos, 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.

Es así como al corte del mes de junio de 2024 se realizó un seguimiento y evaluación a 16 planes de Acción de las diferentes Dependencias de la Administración Municipal, seguimiento realizado por personal profesional adscrito



a este Departamento en el mes de febrero de la actual vigencia, como se describe en el siguiente cuadro:



SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCION POR PROCESO Y/O DEPENDENCIAS		
1	Despacho del Alcalde	1
2	Secretaria de Hacienda- Catastro	1
3	Secretaria de Infraestructura	1
4	Secretaria Desarrollo Social	1
5	Secretaria de Salud Municipal	1
6	Secretaria de Gobierno	1
7	Secretaria Desarrollo Económico	1
8	Secretaria de las TICS	1
9	Secretaria de Educación	1
10	Secretaria de Transito y Transporte	1
11	Departamento de Bienes y Suministros	1
12	Departamento de Fortalecimiento DAFI	1
13	Departamento Juridico	1
14	Departamento de Control Interno Disciplinario	1
15	Departamento de Control Interno de Gestion	1
16	Departamento de Planeacion.	1
TOTAL SEGUIMIENTOS		16

Del mismo modo, y con relación al Programa de Transparencia y Ética Pública (Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano- P.A.A.C- se llevó a cabo Seguimiento dirigido al cumplimiento de la Estrategia Anticorrupción en los componentes Anti-trámites y Gobierno en Línea y Riesgos de corrupción en el mes de mayo de la actual vigencia y publicado según la normatividad vigente.

El Departamento Administrativo de Control Interno adelantó entre el mes de enero hasta mes de junio otros 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; como se indica en el siguiente cuadro:

Seguimiento y Evaluación al Plan de Adquisiciones
Seguimiento y Evaluación al Plan de Mejoramiento resultado de la Rendición de Cuenta de Niños, niñas adolescentes y jóvenes



Seguimiento a las PQRS Proceso Servicio y Atención al Ciudadano
Seguimiento a los Recursos de Regalías
Seguimiento y control preventivo a la contratación, SIA Observa, SECOP
Seguimiento a los Derechos de Petición del Despacho
Seguimiento a las conciliaciones bancarias
Seguimiento y evaluación al Control Interno Contable
Seguimiento y evaluación a la gestión del control interno disciplinario
Seguimiento al Comité de Conciliación
Seguimiento a las publicaciones en el SIGEP
Formulario único territorial FUT
Racionalización de Trámites SUIT
Seguimiento a Acuerdos de Gestión
Seguimiento a Planes de mejoramiento y PQRS

Seguimiento a Plan de Mejoramiento Contratación delegada
--

Fuente: Cronograma primer semestre

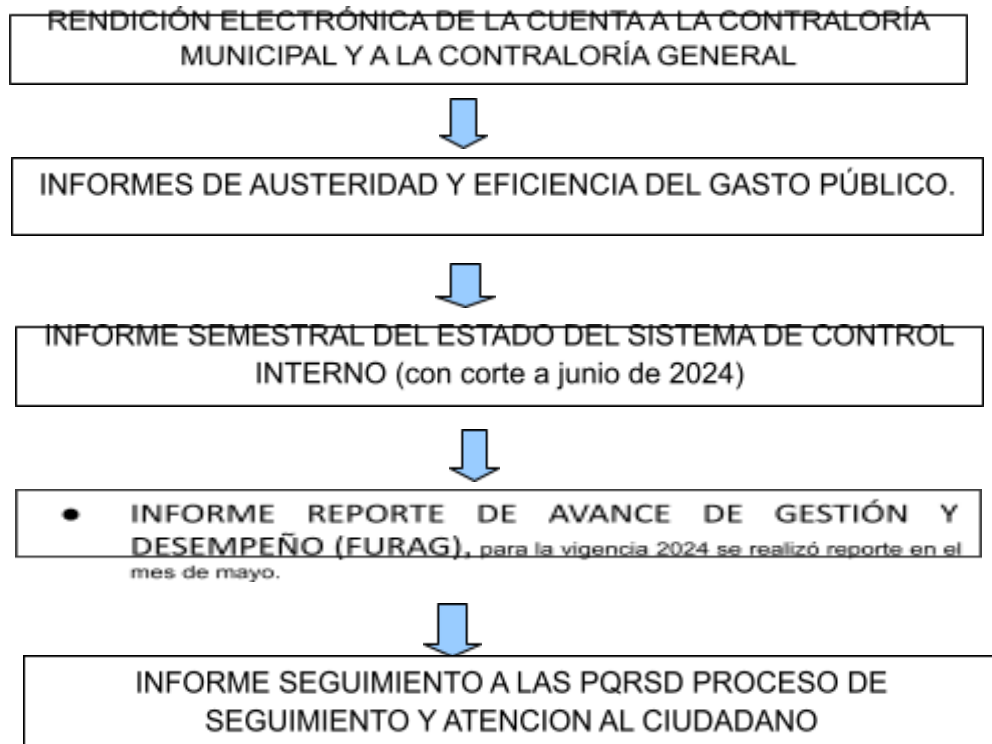
1.3. Valoración de Riesgos y Enfoque hacia la Prevención.

Con corte al mes de junio el Departamento Administrativo de Control Interno ejecutó acciones para 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, la cual consistió en la socialización sobre el principio del 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.

Entre otros Informes presentados durante el primer semestre se tienen los siguientes:

OTROS INFORMES PRESENTADOS VIGENCIA 2024





De igual forma, 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 y de lo cual se atendieron en el primer semestre de 2024 las siguientes auditorias:

- ✓ Auditoría Financiera y Gestión Vigencia 2023 a cargo de la Contraloría Municipal de Armenia.
- ✓ Auditoría a Recursos de Educación, Cultura y deporte a cargo de la contraloría General de la República.
- ✓ Auditoria Urgencia manifiesta proceso de Vigilancia a cargo de la Contraloría Municipal de Armenia.
- ✓ Auditoria SIA ATC 252024000023 (Obra Carrera 23), a cargo de la Contraloría Municipal de Armenia.

2. ACCIONES REALIZADAS DE JULIO A SEPTIEMBRE CON PROYECCION A DICIEMBRE

Conforme a los proyectos enmarcados en el Plan de Acción del proceso 16.



Evaluación y seguimiento, alineados con el Plan de Desarrollo “Armenia con más oportunidades” , el Departamento Administrativo de Control Interno dentro de su Matriz de Procesos y Actividades ejecuta (05) operaciones desarrollando actividades de la siguiente forma; precisando que éstas corresponden al proyecto “Fortalecimiento del Sistema de control Interno del Municipio de Armenia a través de los 5 roles asignados a la oficina de control interno de gestión”

- ✓ **Liderazgo estratégico**
- ✓ **Enfoque a la Prevención**
- ✓ **Relación con entes de Control**
- ✓ **Evaluación de la Gestión del Riesgo**
- ✓ **Evaluación y Seguimiento**

Las labores que se vienen desarrollando a partir del nuevo Plan de Desarrollo por este Departamento se encuentran enmarcadas dentro de la Línea Estratégica 4. Una Administración Con Mas Oportunidades del cual se fija un (1) Programa Presupuestal, un (1) Producto y un (1) proyecto para desarrollaron en la actual vigencia.

Dado lo anterior, en el mes de julio de 2024 con el Nuevo Plan de Desarrollo “Armenia con más Oportunidades”, y de conformidad con las atribuciones dadas

a través de la Resolución No. 825 de 2017 y modificada por la Resolución No. 081 de 219 relacionada con la Conformación del Comité y su reglamento interno; se programó y se convocó desde la Secretaria Técnica que corresponde al Departamento Administrativo de Control interno al Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, quienes se reunieron el día 29 de julio según Acta de Reunión No. 329 de la misma fecha, con el fin de ser aprobado el nuevo PROGRAMA DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL, el cual esta articulado y alineado a los 05 Roles de las oficinas de Control Interno.

1. **Liderazgo estratégico:** Este rol consiste en realizar actividades de seguimiento continuo, rendición de informes estratégicos, para dar cumplimiento al mismo, se incluyó para el segundo semestre en el PROGRAMA DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL las siguientes actividades:
- Evaluación independiente antes denominado Informe pormenorizado: Se público el 30 de julio en la sede electrónica de la alcaldía con corte al 30 de junio y se proyecta presentarse a 31 de diciembre de la presente vigencia, en el mes de enero de 2025.



- Informe sobre posibles actos de corrupción: Si bien este informe no tiene una periodicidad, solo opera ante un eventual caso de corrupción, evidenciado a través de auditorías internas u otros seguimientos programados. Normativa: Ley 1474 de 2011, artículo 9, Decreto 19 de 2012, artículo 231, Decreto 648 de 2017, Decreto 338 de marzo 2019 DAFP.
- Informe Austeridad en el Gasto: Para el segundo semestre se presentó en el mes de agosto, en el cual se realizó evaluación de información correspondiente al segundo trimestre de 2024, se proyecta dos informes adicionales durante la vigencia 2024.
- Reporte Informe sobre Riesgos al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno –CICCI: Ese informe fue presentado el 29 de Julio de la Actual vigencia en Reunión ordinaria según Acta No 329, así mismo se tiene proyectado para el mes de noviembre otro seguimiento con el respectivo informe al Comité.
- Seguimiento al cumplimiento de la Estrategia Anticorrupción / PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA: seguimiento

realizado en el mes de septiembre y su respectiva publicación en la sede electrónica, de igual forma se tiene proyectado para el mes de septiembre otro seguimiento.

- Informe sobre la atención prestada por la entidad por las oficinas de PQRS Proceso Servicio y Atención al Ciudadano: Seguimiento realizado durante el mes de Julio correspondiente al primer semestre del 2024, el resultado de este seguimiento fue presentado en reunión ordinaria al Comité Institucional de Coordinación de Control interno el 29 de julio según acta No. 329 de la misma fecha.
- Reporte Informe sobre Planes de mejoramiento al CICCI: Este informe al igual que el anterior, fue presentado en reunión ordinaria el 29 de julio de la actual vigencia.
- Verificación sobre informe de gestión del proceso de rendición pública de cuentas de Primera Infancia, infancia, adolescentes y jóvenes: Se tiene programado para el mes de diciembre de 2024.



- Seguimiento a los Recursos de Regalías: Seguimiento que de conformidad con la norma debería presentarse el 15 de cada mes, a la fecha y teniendo en cuenta que en la actualidad la Alcaldía de Armenia no está ejecutando recursos de Regalías, se solicita a través de oficio mensual información relacionada con la ejecución de estos recursos en la entidad.

2. **Enfoque a la Prevención:** Realizar Recomendaciones preventivas que permitan el mejoramiento institucional con herramientas de Autoevaluación y actividades de asesoría y acompañamiento.

- **Semana del autocontrol:** En el mes de septiembre, se llevó a cabo la primera mesa de trabajo con el grupo de control interno, en la cual se avanzó en la temática de autocontrol que se desarrollará durante la semana del 28 de octubre al 1 de noviembre;

Esta semana estará enfocada en fomentar una cultura de respeto y sentido de pertenencia en toda la Alcaldía Municipal, mediante una campaña de difusión que incluirá publicidad de oficina en oficina durante esta iniciativa, se trabajarán diversas herramientas de autocontrol, tales

como la planificación, la autoevaluación, el manejo del tiempo, así como la gestión de procesos y documentos. También se promoverá la importancia del ejercicio físico, el trabajo en equipo, la administración del riesgo, para fortalecer el bienestar y la productividad de todos los colaboradores.

- **Capacitación y sensibilización sobre riesgos y controles:** Se tiene programado para el mes de septiembre- octubre, sensibilización y capacitación relacionado con los Riesgos de la entidad, donde se tratará tema de los riesgos fiscales, en coordinación con el Administrador del riesgo – Planeación Municipal., posterior a la actualización de la Política de Administración del Riesgo de la Alcaldía.
- **Asistencia a Comités donde DACI actúe como invitado:**

	Nombre del comité / consejo / junta	Es su responsabilidad	Debe asistir	Acto administrativo
1	Comité municipal de gestión y desempeño		X	Resolución 119



	Nombre del comité / consejo / junta	Es su responsabilidad	Debe asistir	Acto administrativo
2	Comité institucional de gestión y desempeño		X	Resolución 120- resolución 371 del 28/12/2017
3	Comité institucional de coordinación de control interno	X		Resolución 825 de 2017, modificada por la resolución 081 de 2019
4	Subcomité de gobierno digital y racionalización de tramites		X	Acta comité institucional de gestión y desempeño
5	Mesa técnica municipal de transparencia		X	Decreto no. 073 de 2016
6	Comité de archivo		X	Acuerdo 07 de 1994, ley 594 de 2000 y decreto 2578 diciembre de 2013. Resolución 161 del 29/06/18.
7	Consejo de gobierno		X	
8	Comité de conciliación y defensa judicial		X	Decreto 1716 de 2009
9	Comité de bajas		X	Decreto dic-15 de 2014

	Nombre del comité / consejo / junta	Es su responsabilidad	Debe asistir	Acto administrativo
10	Comité para la gestión contractual		X	Decreto 111 de 2018
11	Comité técnico de sostenibilidad del sistema de información financiera y contable		X	Resolución 1824 de 2012
12	Comité municipal de auditoría	X		Resolución 342 de 2018
13	Sub comisión de capacitación, formación para el trabajo e incentivos		X	Acta no. 01 del 16-01-2020 del comité institucional de gestión y desempeño
14	Sub comisión de gobierno digital		X	Acta no. 01 del 16-01-2020 del comité institucional de gestión y desempeño
	Total	2	12	

Fuente: Empalme

- **Asesoría para la formulación de planes de mejoramiento:** Se realizaron mesas de trabajo con la secretaria de Educación, Corpocultura



e IMDERA, con el fin de formular el Plan de mejoramiento producto de la Auditoria realizada por la Contraloría General de la República, respecto a los recursos de Educación, cultura y deporte, vigencia 2023.

Igualmente, se realizaron mesas de trabajo con: El departamento administrativo de Bienes y Suministros y con la Secretaría de Hacienda, a fin de asesorar la formulación de los planes de mejoramiento producto de la auditoria Financiera y de gestión realizada por la Contraloría Municipal de Armenia a la vigencia 2023.

Se realizó mesa de trabajo con la secretaria de Tránsito y Transporte y con el Departamento administrativo de Fortalecimiento Institucional, con el fin de asesorar la formulación del Plan de mejoramiento producto de la auditoria realizada por parte de la Superintendencia de Transporte.

3. **Relación con entes de Control:** Servir como puente entre los entes externos y la entidad, identificando previamente la información relevante y pertinente a informes periódicos y requerimiento de órganos de control.

- **Seguimiento, Evaluación y publicación a planes de Mejoramiento Contraloría General de la República.** En el mes de julio se realizo seguimiento a planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría general de la Republica y fue enviado a través del Sireci.

Así mismo, se tiene proyectado realizar seguimiento a los planes de mejoramiento en el mes de diciembre de la presente anualidad

- **Reporte Planes de Mejoramiento Sireci.** Se envió al aplicativo Sireci el Plan de mejoramiento suscrito respecto a las siguientes auditorias:
 - ✓ **Educación Cultura y deporte.** Suscrito el 27 de agosto de 2024, con la CGR, por consiguiente, el próximo mes de diciembre de 2024, se hará el respectivo seguimiento.
 - ✓ **Auditoria financiera al fondo nacional de prestaciones sociales del magisterio vigencias 2023 (segundo semestre)** suscrito el 09 de septiembre de 2024 con la CGR, por consiguiente, el próximo mes de diciembre de 2024, se hará el respectivo seguimiento.



- **Seguimiento Evaluación y publicación a los planes de Mejoramiento Contraloría Municipal.**

Se realizo en el mes de julio y septiembre seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la contraloría municipal de Armenia.

- **Reporte planes de mejoramiento Contraloría Municipal de Armenia.**

Se envió el mes de julio de 2024 informe a la contraloría Municipal de Armenia reporte de cumplimiento de acciones correctivas establecidas en los diferentes planes de mejoramiento suscritos con la entidad de control.

Así mismo, se debe enviar informe con corte a 30 de septiembre y a 31 de diciembre.

- **Seguimiento y Evaluación al Plan de Mejoramiento resultado de la Rendición de Cuenta de Primera Infancia, infancia, adolescentes y jóvenes**

Se realizo seguimiento en el mes de septiembre de 2024 el segundo seguimiento al Plan de Mejoramiento resultado de la Rendición de Cuenta de Primera Infancia, infancia, adolescentes y jóvenes, el cual se debe socializar en comité de infancia y adolescencia.

- **Atención solicitudes de los Entes de Control.**

Desde el mes de julio de 2024, desde el Departamento Administrativo de Control interno se ha coordinado las respuestas a diferentes entidades de control, tal como se detalla a continuación:

Entidad	Julio	Agosto	Septiembre	Total
Contraloría Municipal	6	13	9	28
Contraloría General	3	7	5	15
Defensoría del Pueblo	0	1	0	1
Procuraduría General De La Nación	1	5	4	10



- Atención en las auditorias de Entes de Control

A partir del mes de junio de 2024 se han atendido las siguientes auditorias de entidades de control:

Auditoria	Entidad
Obras Juegos Nacionales – Ministerio del Deporte	Contraloría General de la República
Convenio 516 de 2016 con Departamento de la Prosperidad Social	Contraloría General de la República
Obras Juegos Nacionales	Procuraduría general de la Nación
SIA ATC 252024000094	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000047	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000158	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000152	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000123	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000119	Contraloría Municipal de Armenia
SIA ATC 252024000124	Contraloría Municipal de Armenia

Auditoria	Entidad
Urgencia manifiesta – Servicios Fúnebres	Contraloría Municipal de Armenia

4. **Evaluación de la Gestión del Riesgo:** Evaluar aspectos internos y externos que puedan llegar a representar una amenaza para el cumplimiento de los objetivos, realizando asesorías, acompañamiento como evaluación independiente.

Mapas de Riesgos y Mapas de Controles: seguimiento correspondiente a los Mapas de Riesgos y sus respectivas hojas de vida, realizado a la Alcaldía en las Dependencias y/o Procesos de la administración, donde se tuvieron como insumo las matrices de Mapas de Riesgos de Corrupción identificado con el código No. R-AM-SGI-055 y Mapa de Riesgos operativos con código No. M-SG-PGO-004; los cuales fueron consultados en la página de la Alcaldía que se encuentran cargados en la Intranet, frente a las Hojas de vida de los Indicadores de los riesgos reportados al Departamento de Planeación.



Resultado de lo anterior, cada enlace desde este Departamento envió la Matriz de seguimiento a las diferentes dependencias con sus respectivas observaciones y/o recomendaciones que fueron necesarias; dicho seguimiento consistió en la revisión y verificación de evidencias con corte al 30 de abril de 2024 (documentos, actas, registros fotográficos, asistencias, entre otros), evidencias que debieron estar orientadas a mitigar el riesgo o que éste no se materialice.

Es así como, se emitió un Informe desde este Departamento administrativo a través de Oficio No. DC-PCE-282 al Departamento de Planeación con conclusiones y alertas tempranas.

Finalmente, este Departamento administrativo como tercera línea de defensa programó mesas de trabajo con cada proceso según cronograma, con la asistencia y acompañamiento del Administrador del Riesgo de la alcaldía—Departamento de Planeación, como segunda línea de defensa; según indica el siguiente cuadro:



CRONOGRAMA MESAS DE TRABAJO-MATRIZ MAPAS DE RIESGOS		
FECHA	DEPENDENCIA	HORA
JUEVES 04 DE JULIO 2024	Departamento Administrativo de Planeación	8:30 a 9:00 A.M.
	Secretaria de Desarrollo Social	9:00 a 9:30 A.M.
	Secretaria de Desarrollo Económico	9:30 a 10:00 A.M.
	Secretaria de Hacienda-Catastro	10:00 a 10:30 A.M.
	Secretaria de Gobierno	10:30 a 11:00 A.M.
	Secretaria de Educación Municipal	11:00 a 11:30 A.M.
	Secretaria de Infraestructura	11:30 a 12:00 A.M.
	Secretaria Tic - Secretaria de Tránsito y Transporte	2:30 a 3:00 P.M.
	Departamento Administrativo Jurídico	3:00 a 3:30 P.M.
	Departamento A. de Fortalecimiento Institucional DAFI	3:30 a 4:00 P.M.
	Despacho del Alcalde	4:00 a 4:30 P.M.
	Secretaria de Salud	4:30 a 5:00 P.M.
	Departamento Administrativo de Bienes y Suministros	5:00 a 5:30 P.M.
	Departamento de Control Interno Disciplinario	5:30 a 6:00 P.M.

5. **Evaluación y Seguimiento:** Evaluar y contribuir a la mejora de los procesos de gestión, control y administración, evaluar la eficiencia y la eficacia de los controles promoviendo la mejora continua, efectuar auditorias y seguimientos a Planes de Mejoramiento de manera independiente.

- **Seguimiento Racionalización de Trámites SUIT:** Seguimiento realizado en el mes de septiembre directamente en la página SUIT y proyectado para el mes de diciembre de la actual vigencia el próximo seguimiento
- **Seguimiento reporte y cumplimiento ley de cuotas:** Correspondió a este Departamento administrativo verificar el cumplimiento de esta ley,



solicitando al Departamento administrativo de Fortalecimiento Institucional la aplicación de la Circular 004 de 2019.

- **Seguimiento al cumplimiento de la ley de Transparencia y Acceso a la Información:** Si bien es la secretaria Tic quien debe realizar este reporte, en atención a la Ley 1712 de 2014 DIRECTIVA_ITA_No_006_2019, Resolución 1519 de 2020 anexo 2, el departamento administrativo de Control Interno verificó los parámetros de cumplimiento.
- **Seguimiento a las publicaciones en el SIGEP:** Se realizó seguimiento al SIGEP en el mes de septiembre con informe Publicado en el mes de agosto de 2024.
- **Seguimiento y Evaluación al Plan de Acción (Indicadores):** Atendiendo los lineamientos impartidos desde el Departamento de Planeación Municipal se formuló, se cargó y se presentó dentro de los términos por parte del Departamento de Control Interno, para el segundo semestre

2024 el Plan de Acción en un Proyecto: FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MUNICIPIO DE ARMENIA, A TRAVES DE LOS 5 ROLES ASIGNADOS A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION; el cual contiene la gestión y cumplimiento de los roles de las oficinas de Control Interno. Igualmente, para el mes de octubre se tiene programado el seguimiento al Plan de acción reportado por los procesos de la administración municipal.

- **verificación de cumplimiento Rendición Pública de cuentas a la Ciudadanía:** Este Departamento administrativo se encuentra a la espera de la programación por parte del Departamento de Planeación, para el proceso de rendición de Cuentas, con el fin de verificar el cumplimiento de las etapas del proceso.
- **Seguimiento al Comité de Conciliación:** Seguimiento programado para el mes de octubre de la actual vigencia
- **Seguimiento al Plan de Gestión Territorial PGT:** Como resultado de las recomendaciones recibidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP posterior, al diligenciamiento del Formulario Único



de Reportes y Avances de Gestión-FURAG para la vigencia 2023, se reportó al Departamento de Planeación el Plan de gestión territorial PGT por cada una de las diferentes dependencias y/o procesos.

Se tiene programado para el mes de octubre el seguimiento por parte del DACI a las acciones planteadas en el Plan de Gestión Territorial PGT de la Alcaldía Municipal.

- **Seguimiento a Acuerdos de Gestión:** Seguimiento programado para el mes de octubre de la actual vigencia.
- **Auditoria basada en riesgos proceso 14 Gestión financiera y fiscal / secretaria de Hacienda: Auditoría Específica al Área de Tesorería de la Secretaría de Hacienda del Municipio de Armenia - Vigencias 2020-2024:** Este proceso se encuentra a la fecha en ejecución y no está dentro del cronograma inicial, por ser solicitada directamente desde el Despacho del Señor alcalde y a la fecha se encuentra en ejecución.

- **Auditoria basada en riesgos proceso 13 Gestión administrativa / Departamento Administrativo de bienes y suministros:** El día 23 de septiembre se realizó la apertura de la Auditoria de Gestión al Departamento administrativo de Bienes y Suministros- proceso 13. Gestión Administrativa, según acta de reunión No. 382. y a la fecha se encuentra en ejecución.
- **Auditoria basada en riesgos proceso 14 Gestión financiera y fiscal / secretaria de Hacienda: Auditoria Presupuesto Personerías Municipales** y a la fecha se encuentra en ejecución.
- **Auditoria basada en riesgos proceso 12 Talento Humano/ Departamento Administrativo de Fortalecimiento institucional: Pago Seguridad social a los Concejales del Municipio de Armenia desde el mes de marzo de 2024 hasta el mes de agosto de 2024** y no está dentro del cronograma inicial, por ser solicitada directamente desde el Despacho del Señor alcalde, fue apertura mediante acta 356 del 04 de septiembre de 2024 y a la fecha se encuentra en ejecución.



Cordialmente,

Jorge Andrés Pulido Restrepo

Director

Departamento Administrativo de Control Interno

Proyectó y Elaboró: Jorge Andrés Pulido Restrepo

Revisó: Jorge Andrés Pulido Restrepo

