

**ALCALDÍA DE LA ESTRELLA**  
**SECRETARÍA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**  
**INFORME DE GESTIÓN 2018**

La Secretaría de Control Interno tiene como objetivo central, velar por la correcta gestión organizacional de forma independiente, a través de la realización de auditorías internas, asesoría y acompañamiento, evaluación y seguimiento, fomento de la cultura del autocontrol y la relación con los órganos externos de control, con el fin de dar cumplimiento a los objetivos institucionales con sujeción a los fines esenciales del Estado.

En el transcurso de la vigencia evaluada, se llevaron a cabo las siguientes actividades en términos de dar cumplimiento a lo estipulado en el Plan de Acción y Plan de Auditoría:

**1. PRESENTACIÓN DE INFORMES DE LEY DURANTE LA VIGENCIA 2018**

<b>INFORME</b>	<b>ÓRGANO DE GESTIÓN Y/O CONTROL QUE LO SOLICITA</b>	<b>MES</b>
Control Interno Contable: <a href="http://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf">http://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf</a>	Contaduría General de la Nación – sitio web	Febrero
Informes cuatrimestrales de Control Interno: <a href="http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/MECI.aspx">http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/MECI.aspx</a>	Función Pública – sitio web	Febrero, junio y octubre
Austeridad en el gasto: <a href="http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/MECI.aspx">http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/MECI.aspx</a>	Control Interno – sitio web	Marzo, junio, septiembre y diciembre
Arqueo a cajas menores	Control Interno	Marzo, junio, septiembre y diciembre
Informe PQRSFD: <a href="http://www.laestrella.gov.co/ciudadanos/Paginas/pqr.aspx">http://www.laestrella.gov.co/ciudadanos/Paginas/pqr.aspx</a>	Control Interno – sitio web	Marzo, junio, septiembre y diciembre
Seguimiento a publicación en el Secop	Control Interno	Permanente
Seguimiento al Boletín de Deudores Morosos	Contaduría General de la Nación	Junio y diciembre
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: <a href="http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/Plan-Anticorrupcion.aspx">http://www.laestrella.gov.co/institucional/Paginas/Plan-Anticorrupcion.aspx</a>	Control Interno – sitio web	Abril, agosto y diciembre
Seguimiento a los derechos de autor y propiedad del software:	Dirección Nacional de Derechos de Autor	Marzo

<a href="http://www.laestrella.gov.co/institucion/Paginas/MECI.aspx">http://www.laestrella.gov.co/institucion/Paginas/MECI.aspx</a>		
Seguimiento a la publicación en el Sigep.	Función Pública	Marzo – agosto
Seguimiento a la racionalización de trámites.	Función Pública	Abril
Seguimiento a la Ley 1712 de 2014.	Control Interno	Julio
Seguimiento al plan de mejoramiento resultante de la auditoría integral regular.	Contraloría General de Antioquia	Mayo – octubre - noviembre
Seguimiento al Sistema de Gestión de la Calidad.	Control Interno	Septiembre
Seguimiento al Sistema de Gestión Integral de Residuos Sólidos.	Resolución 754 de 2014 (Ministerios de Vivienda y Ambiente).	Octubre
Evaluación Anual por Dependencias: <a href="http://www.laestrella.gov.co/institucion/Paginas/MECI.aspx">http://www.laestrella.gov.co/institucion/Paginas/MECI.aspx</a>	Control Interno – sitio web, como apoyo a la evaluación de la Comisión Nacional del Servicio Civil	Diciembre

Los informes relacionados fueron enviados al Representante Legal de la Entidad, así como a los respectivos auditados.

## 2. EJECUCIÓN DEL PLAN DE AUDITORÍA PARA LA VIGENCIA 2018:

AUDITORÍA	PROCESO AUDITADO	MES DE EJECUCIÓN
Seguimiento a los recursos del SGP	Financiero y Rentas	Marzo - septiembre
Contratación y Supervisión	Todos los procesos	Mayo
Retención en la Fuente	Financiero y Rentas	Mayo
Contable Bomberos	Seguridad y Convivencia	Mayo
Proyectos de inversión	Planificación del Desarrollo Municipal	Mayo - junio
Cartera impuestos	Financiero y Rentas	Junio
Normas Internacionales de Información Financiera NIIF-SP	Financiero y Rentas	Junio
Estados Financieros	Financiero y Rentas	Junio
Bienes y comodatos	Gestión Administrativa	Julio
Riesgos	Todos los procesos	Julio
Decreto 612 de 2018	Gestión Administrativa, Talento Humano, Planificación	Agosto

	Administrativa, Planificación del Desarrollo Municipal	
Indicadores	Todos los procesos	Agosto
Entrega puestos de trabajo	Talento Humano	Agosto
Secretaría de Planeación	Planificación del Desarrollo Municipal	Septiembre
Comparendos D12 y F, cartera morosa	Tránsito y Seguridad Vial	Septiembre - octubre
Combustible	Gestión Administrativa	Octubre
Plan Educativo Municipal	Educación y Cultura	Octubre
Secretaría de la Mujer	Equidad de Género	Octubre
Seguimiento recursos de salud	Seguridad Social, Familia y Emprendimiento	Octubre
Secretaría de Gobierno	Seguridad y Convivencia	Noviembre
Secretaría de Obras Públicas	Obras Públicas	Noviembre
Seguimiento saneamiento contable	Financiero y Rentas	Diciembre
Seguimiento implementación MIPG	Planificación del Desarrollo Municipal	Diciembre
Comparendo ambiental	Seguridad y Convivencia	Diciembre

De las auditorías realizadas se elaboró lista de verificación e informe, que fue reportado al Representante Legal y a los líderes de procesos.

### 3. ASISTENCIA A JORNADAS DE CAPACITACIÓN EN MATERIA DE CONTROL INTERNO

CAPACITACIÓN	ENTIDAD	FECHA
Formación técnica en la Norma 19011	Icontec	Septiembre
Implementación Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG	Icontec	Octubre

### 4. FIRMA DEL CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO

Con el fin de fortalecer las oficinas de Control Interno de los municipios del Área Metropolitana, esta entidad promovió la firma de un convenio interadministrativo con las 10 Alcaldías, que incluye la formación y capacitación de los funcionarios que hacen parte de las unidades de control.

Así mismo, se dio lanzamiento a la campaña “Renueva tu Mente”, con el fin de que sea ejecutado en los 10 Municipios. Así las cosas, La Estrella programó su presentación para enero de 2019 con su personal.

## **5. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

### **Función Pública:**

Luego de la presentación de los diversos informes de Control Interno y rendida la información en la plataforma destinada para tal efecto (FURAG), este organismo calificó el sistema de Control Interno del Municipio de La Estrella, a través de cada una de sus dimensiones, así:

- **Dimensión de Talento Humano: 67.6%.**
- **Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación: 69.4%.**
- **Dimensión de Gestión con valores para resultados: 70.2%.**
- **Dimensión Evaluación de Resultados: 68.8%.**
- **Dimensión Información y Comunicación: 70.2%.**
- **Dimensión Gestión del conocimiento y la innovación: 68.0%.**
- **Dimensión de Control Interno: 70.3%.**

### **Contaduría General de la Nación:**

Con base en la información rendida en la plataforma Chip.gov de la Contaduría General de la Nación, este organismo calificó el Control Interno Contable con un puntaje de 3.34.

## **6. SEGUIMIENTO A LA BASE DE DATOS DE MEJORA MUNICIPAL**

Desde la Secretaría de Control Interno, se lleva a cabo el seguimiento a la Base de Datos de Mejora de todos los procesos que tiene la Administración Municipal, en ella, se da cuenta de los planes de acción que cada líder con sus equipos de trabajo diseña para superar los hallazgos resultantes de las auditorías de control.

Con esta actividad, la Alta Dirección va asegurándose que los empleados se concentren en alternativas y estrategias que mejoren el desempeño institucional. De igual forma, es la manera para que la Secretaría de Control Interno, evalúe los planes de acción de mejora, en procura de alcanzar la solución de las dificultades que se visualizan en las verificaciones. La información se encuentra contenida en la plataforma One Drive para la permanente consulta del Representante Legal y los líderes de procesos.

## **7. RELACIÓN CON LOS ÓRGANOS DE CONTROL**

La Secretaría de Control Interno, como parte de las funciones que le han sido asignados, se encarga de ser el organismo de enlace entre la Alcaldía y la Contraloría General de Antioquia, este última, en el transcurso del ejercicio de auditoría integral regular que se le practicó a la Administración.

A la fecha de entrega de este informe, el resultado del órgano de control no ha sido notificado, por lo cual, no ha iniciado el seguimiento a las acciones correctivas producto de los hallazgos.

## **8. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MUNICIPAL 2018:**

La Administración Municipal de La Estrella, ha venido fortaleciendo sus procesos internos, con el fin de responder adecuadamente a las necesidades que son planteadas por la comunidad y en este sentido, se ejecutan planes de acción que buscan no solo mejorar la calidad de vida de los siderenses, sino fortalecer las actividades de corte administrativo, que son las que sostienen el que hacer misional de la Entidad.

Se destacan aspectos como:

- La gestión free press que adelanta la oficina de Comunicaciones para que la ejecución de los planes, programas y proyectos sea visible en las redes sociales.
- El programa Alcaldía en mi Barrio como estrategia para descentralizar los servicios de la Alcaldía e interactuar de manera directa con los usuarios.
- La actualización de la norma ISO 9001:2015 que le permite al Municipio seguir estandarizando sus procesos y procedimientos.
- Los beneficios, incentivos, auxilios y estímulos otorgados a empleados y trabajadores oficiales que permite fortalecer el clima organizacional y generar una mejor calidad de vida para ellos.
- Las acciones permanentes que se llevan a cabo para consultar con los usuarios su estado de satisfacción por los servicios prestados dentro de la Alcaldía, así como las acciones de impacto del gobierno en barrios y veredas.

- La visibilidad de la información pública en el sitio web del Municipio en cumplimiento de la normatividad que regula la materia (entiéndase los links interiores).
- La construcción del Código de Integridad, tarea en la que se ha vinculado al personal con el fin de que empleados y contratistas hablen el lenguaje de los valores que ha propuesto el Gobierno Nacional y con ello, mejorar la interacción y productividad interna.
- Los planes de auditoría puestos en marcha, que han permitido visualizar algunas dificultades para establecer mecanismos de mejora y con ello, brindar un mejor servicio a los ciudadanos.
- La disminución a 0.90% de la deserción escolar en 2018, gracias a la ejecución de programas sociales como el restaurante escolar, transporte estudiantil y entrega de kits y uniformes a los alumnos de las instituciones públicas oficiales.
- Las actividades contempladas dentro del PGIRS, que han ido fortaleciendo el cuidado y protección del medio ambiente, entre ellas, se destacan la recolección de cerca de 300 toneladas durante 2018 de material reciclable.
- La entrega a la comunidad del Parque Ambiental El Romeral, que se constituye como una de las obras de infraestructura ambiental más importante del Municipio; en el, los ciudadanos encuentran lugares de esparcimiento para sus familias, individuos arbóreos y escenarios para el arte y la cultura.
- La inclusión de una ruta al Metro que lleva a la vereda La Esperanza, una de las más altas del Municipio y que por años, permaneció sin transporte público.

Si bien se presentan hechos positivos como los que se describieron, también es claro que existe una imperiosa necesidad de fortalecer otros tantos, para poder mejorar aquellas situaciones donde las debilidades son notorias y terminan afectando, de alguna manera, los procesos internos, ejemplo de ello, es:

- Carecer de un medio físico de comunicación que pueda ser distribuido en aquellos sectores más apartados de la cabecera municipal y que no cuentan con el servicio de internet.
- Aún no ha comenzado la transición hacia el nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

- Aunque se presentan mejoras muy importantes en los procesos y procedimientos del Municipio, también es relevante apuntar que siguen existiendo debilidades en algunos casos en términos de interrelacionar áreas que faciliten el cumplimiento de metas. Casos como el Compos, Emprendimiento y Financiero y Rentas, se ven afectados porque se requiere del concurso de otras dependencias, pero cuesta que la información, por ejemplo, sea allegada a tiempo y con la calidad necesaria para responder los requerimientos de la normatividad o que se requiera de comprobaciones, algunas veces manuales, generando con ello demoras y/o reprocesos. Lo anterior, dificulta acciones como el saneamiento contable.
- Es importante iniciar un procedimiento interno de transferencia del conocimiento, para que una sola persona no se quede con toda la información, sino que sean varios funcionarios los que puedan encargarse de una misma tarea.
- Frente al sistema de riesgos, es necesario enfatizar en la necesidad de identificar controles efectivos con un programa de seguimiento a los mismos más intenso por parte de los dueños de cada proceso.
- Aunque ya se vienen adelantando algunas acciones tendientes a dar a conocer los trámites y servicios que posee la Administración, sigue siendo muy incipiente la formación que, en esta materia, deben tener los usuarios para poder acceder a ellos, además en función de cumplir con lo estipulado por la norma al respecto.

**SANDRA MILENA MEJÍA LÓPEZ**  
**Secretaria de Control Interno de Gestión**  
**(Original firmado)**