

Acta de Publicación Oficial

(Abril 05 de 2018)

El Fondo de Desarrollo Social del Municipio del Retiro – FONDESER, informa a los usuarios, grupos de interés y a la comunidad en general, que a partir de la fecha, se encuentra disponible en la oficina de la entidad, para ser consultado en Documento Físico y/o Medio Electrónico:

- 1. El Primer Informe Concertado de Auditoría de Evaluación y Seguimiento, al Modelo Estándar de Control Interno – MECI 1000:2014, en la Vigencia de 2018.**


Lo anterior, en cumplimiento del Artículo 7, de la Ley 1712 del 06 de marzo de 2014. “Disponibilidad de la Información”.

Las personas interesadas en conocer la información en medio físico, lo podrán hacer directamente en nuestra oficina y si la requieren en medio electrónico, deberán solicitarla mediante documento escrito y debidamente diligenciado y firmado con Número de Cédula.

Dirección: Carrera 20 # 18 – 28. C.Cial la Casona, Local 101.

Teléfono: 541 09 34

E-mail: fondeserelretiro@gmail.com


Wilson David Tangarife Mejía
Gerente


Rubén Antonio Castaño Serna
Asesor de Control Interno

"FONDESER"

Informe Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014
Abril 05 de 2018

El Retiro, Abril 05 de 2018

Doctor

Wilson David Tangarife Mejía

Gerente Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro

Asunto: Primer Informe Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014

Respetado Doctor Wilson:

Los resultados que se presentan en el Documento Anexo de 26 folios obedecen a los **Productos Mínimos que se deben tener Documentados y Actualizados a partir del 01 de enero de 2015**, según el Cronograma de Actualización definido en el Decreto 943 de 2014; por lo tanto, es obligación de "FONDESER" tener Disponible, Documentado y Actualizado el MECI 1000:2014 a la fecha de cada Auditoría de Seguimiento y Evaluación que realicen los Organismos Estatales de Control y la Oficina Asesora de Control Interno de la Entidad, conforme a la Metodología definida por el Decreto vigente y contemplada en el Manual Técnico para determinar el estado actual del Sistema y su cumplimiento.

Por lo anteriormente expuesto, le presento informe en documento anexo de 26 folios de los resultados arrojados en la **Primera Auditoría de Seguimiento y Evaluación realizado al MECI 1000:2014**, el 22 de marzo de 2018, a "FONDESER"- Fondo de Desarrollo Social del Municipio del Retiro, conforme a lo establecido en el Plan de Acción y Plan de Auditorías de la Oficina Asesora de Control Interno para la vigencia de 2018.

Es importante resaltar que la Auditoría fue realizada y concertada con los funcionarios y contratistas de apoyo a la gestión, quien conjuntamente con el Auditor, hicieron los análisis de verificación y confrontación de los documentos que se tienen y se llevan en los diferentes medios de "FONDESER", para determinar el estado actual del MECI 1000:2014 y asignarle la calificación correspondiente a cada uno de sus elementos, definida en el Formato de Auditoría de Seguimiento y Evaluación, que se presenta en Anexo Adjunto de 26 folios.

Tabla de Calificación, Resultados y Porcentajes Consolidados.

Calificación		Resultados	%
No cumple	1	20	36,36
Cumple Insatisfactoriamente	2	09	16,36
Cumple	3	26	47,27
Total Resultados		55	100

“FONDESER”

Informe Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014

Abril 05 de 2018

Análisis de Resultados:

Observaciones:

1. En la Tabla anterior se observa el tipo de calificación definida para la auditoría, resultados de los Ítems contemplados en la Guía MECI 1000:2014 como lo mínimo que debe contemplar el Sistema de Control Interno, con un **total de 58 Ítems**, de los cuales 02 **no aplican** para la auditoría y **uno sigue** en consulta para el Asesor Jurídico, dando como resultado final **55 Ítems evaluados** y calificados con sus respectivos Porcentajes, que evidencian la realidad y estado actual del MECI 1000:2014 de la Entidad.
2. **No Cumple en un 36,36%** de conformidad a los Estándares establecidos en el Modelo Estándar de Control Interno MECI- 1000:2014, ni con la Norma Técnica Colombiana de Calidad NTCGP 1000:2009, **lo que significa que** los resultados arrojan que el sistema está desactualizado o no está documentado en estos Ítems.
3. **Cumple Insatisfactoriamente** en algunos casos en apenas **un 16.16 %**, queriendo esto decir que se debe analizar y reevaluar nuevamente el sistema en estos Ítems.
4. **Cumple en un 47,27 %**, lo que quiere decir que en este caso no requiere mayor atención por el momento en dichos Ítems.

Recomendaciones:

1. Actualizar el MECI 1000:2014 en cada uno de sus Ítems donde se presentan las inconsistencias (Señalados con el Color Rojo y Amarillo), para evitar inconvenientes con los Organismos Estatales de Control y dar cumplimiento a las normas vigentes y evitarse Sanciones de tipo Disciplinario, Pecuniario e incluso Penal.
2. **Definir Cronograma de Trabajo** en Cumplimiento de cada uno de los Ítems evaluados: **En Rojo (20)**, que representan el 36.36%, que no cumplen con la Norma y en **Amarillo (09)**, que representan el 16,16%, que cumple Insatisfactoriamente, para un **Total del 52,72%, que es lo que hace falta para dejar totalmente actualizado el MECI 1000:2014, en la vigencia de 2018.**

“FONDESER”

Informe Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014
Abril 05 de 2018

Comparativo de los Resultados de las Auditorías MECI 1000:2014

Tabla de Calificación, Resultados y Porcentajes Consolidados


Calificación		Resultados Auditoría Diciembre 15 de 2016		Resultados Auditoría Marzo 22 de 2018		Diferencia		Interpretación Resultados
		Puntaje	%	Puntaje	%	Puntaje	%	
No cumple	1	25	45,4	20	36,36	05	9,04	Mejóro
Cumple Insatisfactoriamente	2	04	7,3	09	16,36	05	9,06	Desmejoró
Cumple	3	26	47,3	26	47,27	00	0,00	Igual
Total Resultados		55	100	55	100	No Presenta Avance el Sistema		

Conclusión: No se observa avance del Sistema, con respecto a la Auditoría de Evaluación del Modelo, el 15 de diciembre de 2016, lo que significa que la administración de FONDESER, debe esforzarse más durante la Vigencia del 2018, para mantener actualizado el Modelo Estándar de Control Interno - MECI 1000:2014, al ritmo de los cambios Normativos conforme lo exige la Ley.

Finalmente, en cumplimiento del Objeto Contractual y de la Cláusula Primera - Alcance del Contrato N°008 de enero 26 de 2018, quedo a su disposición, para que iniciemos con sus Funcionarios de Planta, Contratistas de Apoyo a la Gestión y Asesores de FONDESER, en Mesas de Trabajo Concertadas, los Ajustes al MECI 1000:2014, de conformidad a su disponibilidad de tiempo, en los días y horarios previamente establecidos para las Auditorías de Control Interno y para mis Asesorías y Acompañamiento técnico en los Temas que sean de mi conocimiento.

Anexos: Informe de Resultados de Auditoría de Seguimiento y Evaluación al Modelo Estándar de Control Interno - MECI 1000:2014, en Archivo PDF, en medio electrónico. (26 folios), el cual se debe Publicar en la Página WEB de FONDESER.

El Acta de Publicación en Cartelera de la entidad, debidamente diligenciada y firmada de mi parte. (01 folio).



Rubén Antonio Castaño Serna
Auditor - Asesor Control Interno