

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 1 de 7

1. DATOS GENERALES

Título:	AUDITORIA AL MACROPROCESO GESTION DEL DESARROLLO SOCIAL - FORTALECIMIENTO AL CONCEJO DE POLÍTICA SOCIAL														
Fecha de Emisión:	16/12/2019			Informe Numero:	CI-0080-19										
Tipo de Informe:	Evaluación y/o Seguimiento	<input checked="" type="checkbox"/>		Evaluación de la Gestión del Riesgo	<input type="checkbox"/>										
	Enfoque hacia la Prevención	<input type="checkbox"/>		Relación con Entes Externos de Control	<input type="checkbox"/>										
Dependencia:	SECRETARIA DE PARTICIPACION Y DESARROLLO SOCIAL														
Coordinador:	Johnny Rodríguez Blanquicett Yessica Figueroa Puello						Remitido a:	Dra. CLAUDIA ANAYA SECRETARIA DE PARTICIPACION Y DESARROLLO SOCIAL							
Elaboró:	Aury Sttela Mulford Angarita – Asesor Externo Maideth Guaran Morelos – Apoyo a la Gestión														
Revisó:	Juan Carlos Frías Morales Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno.														
Reunión de Apertura				Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre							
Día	NA	Mes	NA	Año	NA	Desde	N/A	Hasta	N/A	Día	N/A	Mes	N/A	Año	N/A

2. DESCRIPCIÓN

Antecedentes y/o justificación: La Oficina Asesora de Control Interno de la Alcaldía Mayor de Cartagena en el ejercicio de nuestra competencia con fundamento en la Ley 87 de 1993 y siguiendo con la programación establecida en el Plan de Auditorias de 2019, se realiza Auditoria AL MACROPROCESO GESTION DEL DESARROLLO SOCIAL - FORTALECIMIENTO AL CONCEJO DE POLÍTICA SOCIAL # 34 comisionada mediante oficio AMC-OFI-0143284-2019 de fecha 15 de no	Alcance: La auditoría va enfocada a verificar el procedimiento denominado Fortalecimiento Al Concejo De Política Social del Macroproceso Gestión Del Desarrollo Social segundo semestre 2018 y primer semestre 2019; la evaluación de los riesgos de gestión, corrupción, seguridad, fraude entre otros.
--	---

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 2 de 7

Objetivo General: Verificar el cumplimiento de las acciones propuestas con la suscripción del Plan de Mejoramiento.	Metodología aplicada: Revisión de evidencias y análisis documental. 1. Técnica de Recolección de la Información: ➤ Verbal: Indagación ➤ Ocular: Observación y revisión de la información
---	--

Objetivo Específico: <ul style="list-style-type: none"> • Evaluar el Procedimiento Fortalecimiento Concejo de Política Social del Macroproceso Gestión Participación Ciudadana y Desarrollo Social. • Emitir Informe de Auditoria, así como Plan de Mejoramiento, que contenga las observaciones pertinentes de acuerdo con lo evaluado. • Proponer mecanismo de mejoramiento continuo.
--

3. RESULTADOS

<p>3.1 MARCO LEGAL</p> <ul style="list-style-type: none"> - Constitución Política De Colombia, en su artículo 209 en armonía con el artículo 269 establece la existencia de un control interno en todos los ámbitos de la administración pública - Decreto 0378 de 2004 - Ley 1098 de 2006 ley de Infancia y Adolescencia - Decreto 1499 de 2017 modificó el Decreto 1083 de 2015 y creó el sistema de gestión que integra los sistemas de desarrollo administrativo y de gestión de la calidad. <p>3.2 DESARROLLO DE LA AUDITORIA</p> <p>De acuerdo con el acta instalación de fecha 20 de noviembre 2019 se solicitó para el desarrollo de la presente Auditoria la siguiente información: Mapa De Riesgo, Mapa De Proceso, Normograma, Copias De Las Actas De Las Sesiones Del Comité, Seguimiento Al</p>
--

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 3 de 7

Cumplimiento De Los Compromisos Adquiridos, Plan De Acción a Corte De 30 De septiembre Del 2019, además de toda la información relacionada que contribuya al desarrollo de la presente auditoria. El 25 de noviembre de 2019 el grupo auditor previo acuerdo, se reunió con la Dra. MILADY NIÑO, quien hizo entrega de la información requerida en el acta de instalación y entregó Plan de Mejoramiento y sus avances del informe de auditoría No. CI-0080-18 que fue realizada al Macro proceso Gestión en Participación Ciudadana y Desarrollo Social específicamente al "Procedimiento Fortalecimiento Consejo de Política Social" el alcance corresponde a la vigencia 2017 y primer semestre 2018; en ese orden de ideas se procedió a revisar los avances.

Observación No. 1: El Macroproceso Gestión en Desarrollo Social se evidenció que está desactualizado desde el 2008, el Procedimiento Fortalecimiento Consejo De Política Social debe actualizar la Descripción De Tareas, ya que solo se realizan de la uno (1) a la (3) tres y de la 4 a la 10 no son operativos

Acción de Mejora propuesta por el auditado: Gestionar ante la oficina de Mecí y Calidad, la actualización del Procedimiento Fortalecimiento Consejo De Política Social. Para cumplir con esta acción de mejora se verifico que se han realizado las siguientes acciones:

- Oficio **AMC -OFI-0024980-2019**, 13 de marzo de 2019, Remitido a Secretaria General solicitando asistencia técnica para actualización.
- Reunión realizada el 6 de mayo de 2019, con el Equipo Calidad de la Secretaria General para concertar el acompañamiento en la revisión y ajustes de procedimientos en la entidad. Se anexa Registro de asistencia.
- Taller de capacitación Realizado por el Equipo Calidad de la Secretaria General realizado el 8 de mayo de 2019, para familiarizarse con las estructuras y herramientas necesarias para el desarrollo de una gestión por procesos y Determinar los elementos que le caracterizan. Se anexa Registro de asistencia.
- Taller de capacitación Realizado por el Líder de MIPG de la Secretaria de Planeación realizado el 13 de junio de 2019, para familiarizarse con los alcances de MIPG y la forma en que este integra el MECI con el Sistema de Gestión de Calidad y el Sistema de Desarrollo Administrativo. Se anexa Registro de Asistencia.
- Se envía formato ajustado de registro de beneficiarios, para revisión de Equipo Calidad de Secretaria General, el cual es aprobado. Se anexa Registro Actualizado.





ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA
INFORME DE AUDITORIA

Código:
ECGC101-F005
Versión: 5.0
Fecha:
09-04-2018
Página 4 de 7

- El equipo auditor confirmo que se ha avanzado en la implementación de la acción de mejora planteada, sin embargo deja claridad que aún se encuentran el en procesos de aprobación

Avance verificado:

- Se proyecta el ajuste del Procedimiento Fortalecimiento del Consejo de Política Social.
- Se espera aprobación; Actualización del Procedimiento Fortalecimiento del Consejo de Política Social, por parte equipo MECI. Se anexa formato

MACROPROCESO: GESTION EN DESARROLLO SOCIAL			
PROCESO/SUBPROCESO: GERENCIA SOCIAL/ FORTALECIMIENTO CONSEJO DE POLITICA SOCIAL			
PROCEDIMIENTO FORTALECIMIENTO CONSEJO DE POLITICA SOCIAL			
Código: GDSCP01-P001	Vigencia: 04/10/2019	Versión: 2.0	Pág. 2 de 4

6. DESCRIPCIÓN DE TAREAS:

No.	TAREA	RESPONSABLE
1	Diseño Plan de actividades Anual de CPS en línea con el plan de desarrollo territorial	SPDS
2	Elaborar Cronograma anual de Sesiones	DESPACHO
3	Realizar Convocatorias e invitaciones a los miembros	SPDS
4	Convocar Mesa de Infancia Adolescencia y Fortalecimiento Familiar (MIAF) para Priorizar los temas a tratar en los Consejos	SPDS
5	Elaborar Agendas de los Consejos	MIAF
6	Levantar Actas de Sesiones	SPDS
7	Realizar Seguimiento a los compromisos definidos	SPDS
8	Actualizar Portal del CPS en la Página Web de la Alcaldía	INFORMATICA - SPDS
9	Diligenciar el Modulo Seguimiento CPS de ICBF	SPDS
10	Elaborar Informe de Gestión con recomendaciones a los agentes del SNBF frente a la inversión y a los planes programas y políticas que deben adoptarse en materia de infancia, adolescencia y familia, fundamentalmente	SPOS - ICBF





ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 5 de 7

Observación N° 2: Se evidencio que muy a pesar de hacer seguimiento a los compromisos que se adquieren en el CPS (Concejo de Política Social), no hay evidencia de informes detallados de aquellos donde se hayan utilizado recursos del distrito.

Acción de Mejora propuesta por el auditado: Solicitar desde la Secretaria Técnica del Consejo de Política Social informes escritos a las dependencias que asumen compromisos en el consejo que involucran la inversión de recursos financieros

Avance: se pudo verificar que desde la secretaria técnica del CPS (Concejo de Política Social) se ha realizado el seguimiento y solicitado informes con soportes.

- Oficios **AMC-OFI-0043107-2019**, abril 15, **AMC-OFI-0043107-2019**, junio 18, Oficio AMC-OFI-0082123-2019, Julio 10, **Sin Respuesta**, mediante los cuales se solicita informe a la secretaria del Interior de los recursos invertidos para el fortalecimiento de las Comisarias de Familia.
- Oficios **AMC-OFI-0043107-2019**, abril 15, **AMC-OFI-0055697-2019**, mayo 14, Oficio **AMC-OFI-0072597-2019**, junio 18, **Respuesta Sec. Educación** mediante Oficio **AMC-OFI-0077100-2019** de 28 de junio. AMC-OFI-0082123, Julio 10 de 2019, **Sin Respuesta**, mediante los cuales se solicita informe a la Secretaria de Educación del Programa PAE.
- Oficios **AMC-OFI-004130-2019**, enero 23, **AMC-OFI-0043107-2019**, abril 15, mediante el cual se solicita informe a la Secretaria de Infraestructura de la construcción del CDI Villas de Aranjuez, **Repuesta Secretaria de Infraestructura** presentando informe de avance, AMC-OFI-0067626-2019. Junio 6.
- Oficio AMC-OFI-0082123-2019, Julio 10, Sin Respuesta, Oficio AMC-OFI-0133797, del 22 de octubre de 2019, Solicitando informe de avance CDI Villas de Aranjuez. Respuesta de Infraestructura AMC - OFI -0139722-2019, del 5 de noviembre.
- Actualmente se está a la espera de los reportes de la Secretaria de Educación, y la Secretaria del Interior.

- De acuerdo a la revisión de los documentos aportados se pudo verificar que desde Secretaria Técnica del CPS (Concejo de Política Social) se atendió favorablemente la observación y se implementó el seguimiento a la inversión de recurso en los compromisos que asumen las Secretarias, también se verifico que no todas las secretarias han sido receptivas en dar la información solicitada, lo que dificulta hacer



	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 6 de 7

un adecuado seguimiento a la inversión de esos recursos.

En razón a lo anterior el grupo auditor reitera la observación.

En razón a lo anterior se reitera la observación y se recomienda seguir insistiendo en la entrega de informes con evidencias del cumplimiento de las gestiones y/o compromisos que se asumen las secretarías en el CPS (Concejo de Política Social).

3.3 EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGO, CORUPCION Y FRAUDE

De acuerdo con la naturaleza del Consejo Distrital de Política Social que es una instancia consultiva para la construcción conjunta de agendas estratégicas de participación y control social en el proceso de formulación y desarrollo de las políticas públicas que en materia social adopte la ciudad, no permite identifica la materialización de estos riesgos.

4. FORTALEZA

Se verifico que el consejo de política social actualmente cuenta con un micro sitio <https://www.cartagena.gov.co/index.php/inventario-vigencias-antecedentes/2016-08-01-20-23-02#> en la página web de la Alcaldía de Cartagena, permitiendo que la información este a disposición de la ciudadanía. Tiene un menú que permite al navegar y obtener toda la información desde los Antecedente, la Estructura, los Integrantes, las Funciones, la reglamentación y documentación (plan de acción del Consejo de Política social, actas de las sesiones y demás) .

5. CONCLUSION:

El plan de Mejoramiento muestra un cumplimiento medio, lo anterior, en razón a que aún se encuentran en el proceso de actualización y las medidas de seguimiento no han dado los resultados requeridos. Se resalta la gestión e implementación de medidas de control.

6. RECOMENDACIONES

- Se recomienda seguir en el proceso que permita estandarizar el hacer del sub proceso, teniendo en cuenta el nuevo formato de acuerdo con las necesidades actuales y

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 7 de 7

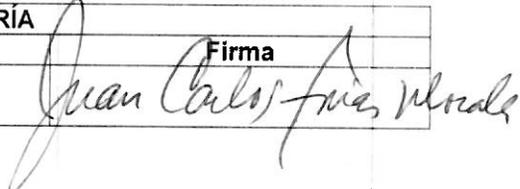
socializarlos para que muestran avance, se estará efectuando un segundo seguimiento por parte de la oficina de control interno para febrero de 2020.

- Se recomienda seguir insistiendo en la entrega de informes con evidencias de las gestiones o cumplimiento de los compromisos que asumen las secretarías donde se invierten recursos del distrito
- Se sugiere, respetuosamente teniendo en cuenta la naturaleza del Concejo de Política Social, consultar el diseño del Mapa de Riegos del Subproceso, teniendo en cuenta la nueva metodología de mapa de riesgo de gestión y fortalecer el monitoreo permanente de los riesgos.

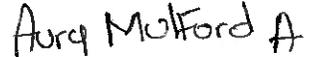
7. COMENTARIOS ADICIONALES

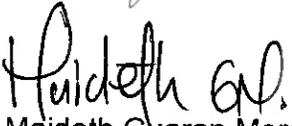
La veracidad y exactitud de la información es responsabilidad de la entidad generadora de la Información.

8. ANEXOS

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad	Firma
JUAN CARLOS FRIAS MORALES	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno	

Elaboro:


 Aury Sttela Mulford Angarita
 Asesor Externo


 Maideth Guaran Morelos
 Apoyo a la Gestión