

**ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL**

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 1 de 7

DATOS GENERALES**TÍTULO Y CARÁCTER DE LA REUNIÓN:**

Seguimiento II semestre de 2023 a los planes de mejoramiento de los procesos Administrativo y Financiero resultado de las Auditorías de Gestión realizadas por la oficina de Control Interno.

| | | | |
|-----------------|-------------------------|----------------------------|---------------|
| Acta No: 007 | Fecha: Enero 25 de 2024 | Lugar: Oficina de gerencia | Hora: 9:30 pm |
|-----------------|-------------------------|----------------------------|---------------|

Área o dependencia: Control Interno

ASISTENTES

| Nombres y apellidos | Institución / Cargo | Firma |
|-----------------------------|---------------------------------------|-------|
| Claudia Lorena Sierra Gómez | Directora Administrativa y Financiera | |
| Ana Patricia Correa Cadavid | Asesor Control Interno | |

ORDEN DEL DÍA

1. Seguimiento a las acciones de mejoramiento de los hallazgos resultantes de las auditorías de gestión realizadas por la oficina de Control Interno, al proceso Administrativo y Financiero de la Entidad.
2. Revisión de evidencias por cada uno de los planes de mejoramiento suscritos
3. Observaciones y recomendaciones por cada uno de los planes de mejoramiento suscritos

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Se realiza el seguimiento de la referencia por el II Semestre de 2023, tomando cada una de las acciones en el plan de mejoramiento por cada hallazgo determinado en su momento por la Oficina de Control Interno, para revisión del avance al corte de este seguimiento conforme a las evidencias presentadas, siendo las conclusiones del mismo, las que se presentan a continuación, por cada plan suscrito:

Plan de Mejoramiento de la Auditoria al Proceso Administrativo – Vigencia 2022.**HALLAZGO 1**

La normatividad registrada como referencia en la Res. 003 del 11-01-2022 (Circ 2 de 2013 de la Agcia Nal de Contrat Pub Cbia Compra Efic esta desactualizada, fue modificada en las vig 2018, 2019 y 2022; se incumple parcialmente lo establecido en la Guía para elaborar el Plan Anual de Adq: Lista de verificación para elaborar o actualizar el Plan Anual de Adq. “ La entidad estatal debe: iii) organizar un cronograma para la elaboración y actualización del Plan Anual de Adq y recomienda la elaboración de un cronograma de actividades que muestre en detalle las etapas de planeación y diligenciamiento del Plan al interior de la entidad, especificando las actividad coordinadas por el funcionario encargado y señalando el tiempo requerido para cada una de ellas”. Así mismo, no se está dando cumplimiento a



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 2 de 7

las ss actividades del Manual de Procesos y Procedimientos Gestión Administrativa. Cód A-GA-F-015 V1 de 12/04/2014: 3.4.2, 3.4.4, 3.4.8

Meta 1 Elaborar y ejecutar cronograma de actividades que discrimine los tiempos y etapas de planeación y diligenciamiento del Plan Anual de Adquisiciones.

Observación

Se observa en el proceso “Gestión Administrativa”, en su subproceso “Plan Anual de Adquisiciones” la elaboración del cronograma para tal fin, el cual no se realizó para cumplir con su elaboración, adopción y publicación.

En Acta N.008 de junio 26 de 2023, se mencionó qué, si bien es cierto, el proceso fue actualizado en diciembre 22 de 2023, se recomendaba revisar si esta actividad es necesaria frente al tamaño de la entidad y el número de personas involucradas en el proceso de elaboración del Plan, por lo que en acta del presente seguimiento la entidad se compromete a actualizar el proceso por no ser necesaria esta actividad.

Por lo anterior y teniendo en cuenta que se dio cumplimiento a la elaboración y publicación del Plan Anual de Adquisiciones por la vigencia, se da por cumplida esta acción.

Porcentaje de avance 100%

Meta 2 Actualizar la normatividad interna y externa que sirve de soporte para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones.

Observación

Se observa la Resolución N.010 de enero 18 de 2023 de adopción del Plan Anual de Adquisiciones, conforme al punto 5 del "Considerando" sin actualización en el número y fecha de la Circular Externa que rige la elaboración del Plan para la vigencia.

Porcentaje de avance 0%

HALLAZGO 2

Si bien Fomvivienda efectúa mantenimiento preventivo y correctivo a los bienes muebles e inmuebles propiedad de la entidad para evitar daños y deterioro de los mismos, no se está utilizando en la presente vigencia el formato de necesidades y requerimientos de las dependencias, ni se presentan informes de las actividades cumplidas y ejecutadas, como lo establece la Matriz de Procesos y Procedimientos Gestión Administrativa Código: A-GA-F-015 Versión: 1° del 12/04/2014.



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 3 de 7

Meta 1

Implementar formato de necesidades y requerimientos de mantenimiento de bienes muebles por parte de las dependencias y presentar informes de las actividades cumplidas y ejecutadas.

Observación

A la fecha de este seguimiento no se observa el formato normalizado para las necesidades y requerimientos de bienes normalizados, por lo que en esta reunión de seguimiento, se analiza si este formato es necesario frente al tamaño de la entidad y el número de personas involucradas en el proceso.

Sobre los bienes de computo, se observan las evidencias de los mantenimiento preventivo realizados durante la vigencia.

Porcentaje de avance 30%

Meta 2

Informe semestral de las actividades cumplidas y ejecutadas

Observación

Teniendo en cuenta que el punto anterior, donde, a la fecha de este seguimiento no se observa el formato normalizado para las necesidades y requerimientos de bienes normalizados, tampoco se cuenta con el informe semestral al respecto de las actividades que deben ser controladas en dicho documento.

Sin embargo, conforme al punto anterior se analiza si este formato es necesario frente al tamaño de la entidad y el número de personas involucradas en el proceso.

Sobre los bienes de computo, se observan las evidencias de los mantenimiento preventivo realizados durante la vigencia en los informes de ejecución del contratista responsable de esta labor.

Porcentaje de avance 30%

HALLAZGO 3

Desactualización de la Matriz de Procesos y Procedimientos respecto a la normatividad y actividades que se ejecutan.



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 4 de 7

Meta

Actualizar la Matriz de Procesos y Procedimientos del Proceso Gestión Administrativa al contexto y realidad actual de la entidad

Observación

Conforme a Acta N.008 de junio 26 de 2023, se observan 6 procesos, de Gerencia, De Formulación y Ejecución de Proyectos, De Gestión Administrativa, Financiera, De Gestión Jurídica y Evaluación y Control, para la entidad, actualizados a diciembre de 2022; como también las actas de Gestión y Desempeño, como del Comité Institucional de Control Interno donde se discutían las propuestas y su aprobación.

Por lo anterior, se da por cumplida esta acción.

Porcentaje de avance 100%

HALLAZGO 4

Si bien Fomvivienda efectúa inducción al personal de planta y contratista respecto a la información que maneja cada puesto de trabajo una vez ingresa la persona a la entidad, dependiendo de la modalidad de vinculación, no está normalizado en la entidad el Acta de Inducción y/o entrega de puesto de Trabajo, como lo registra la Matriz de Procesos del área administrativa, ni se cuenta con un procedimiento para la transferencia del conocimiento de los servidores, como lo establece el MIPG, en la Dimensión 6: Gestión del Conocimiento y la Innovación y el PGT 2022 según Autodiagnóstico resultado del Furag, meta pendiente de ejecutar: “Procedimiento diseñado en la entidad para la transferencia del conocimiento”

Metas

Diseñar un procedimiento al interior de la entidad para la transferencia del conocimiento de los servidores.

Observación

Se observa en el Plan de Talento Humano adoptado, las actividades que se deben realizar en el marco de la inducción a los funcionarios cuando ingresen a la entidad, así como también, se observan las actas de inducción general de cada uno de los funcionarios que ingresaron por la vigencia, como también, oficios de recopilación de información en el marco de contar con las herramientas para hacer transferencia del conocimiento a los funcionarios de la entidad.

Por lo anterior, se da por cumplida esta acción.



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 5 de 7

Porcentaje de avance 100%

Por lo anterior, se concluye un avance total en el plan de mejoramiento por este semestre del 60%, con actividades vencidas en el corte de este seguimiento, por lo que se recomienda priorizar su cumplimiento durante esta vigencia.

Plan de Mejoramiento de la Auditoria al Proceso Financiero – Vigencia 2022.

HALLAZGO 1

Se presentan inconsistencias en las fechas de algunos documentos soporte, así como retraso en los pagos de las facturas de servicios públicos (Internet, teléfono fijo, teléfono celular), lo que ocasiona cancelación de intereses de mora, suspensión del servicio, incremento en los valores por recargas de reconexión

Meta 1

Comprobantes de Egreso y Ordenes de Pago elaboradas previo a las fechas de vencimiento y cumpliendo con los requisitos para pago

Observación

Conforme a revisión de los comprobantes de Egresos en el marco del informe de Austeridad del Gasto" que realiza esta oficina, se observan cumpliendo los requisitos para realizar el pago.

Las observaciones que se tiene al respecto se indican en el informe de "Austeridad del Gasto" que se presenta trimestralmente a la Gerencia de la entidad, sobre las cuales es importante mencionar han ido disminuyendo en el transcurso de un semestre a otro.

Por lo anterior se da por cumplida esta acción.

Porcentaje de avance 100%

Meta 2

Comprobantes de Egreso y Órdenes de Pago elaboradas sin errores.

Observación

Conforme a revisión de los comprobantes de Egresos en el marco del informe de Austeridad del Gasto" que realiza esta oficina, se observan cumpliendo los requisitos para realizar el pago.



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 6 de 7

Las observaciones que se tiene al respecto se indican en el informe de "Austeridad del Gasto" que se presenta trimestralmente a la Gerencia de la entidad, sobre las cuales es importante mencionar han ido disminuyendo en el transcurso de un semestre a otro.

Por lo anterior se da por cumplida esta acción.

Porcentaje de avance 100%

HALLAZGO 2

Desactualización de la Matriz de Procesos y Procedimientos respecto a la normatividad y actividades que se ejecutan.

Meta

Matriz de Procesos y Procedimientos y Mapa de Riesgos del Proceso Gestión Financiera actualizados

Observación

Conforme a las Actas N. 001 de enero 10 y está que se realiza, se observa que,

*Durante la vigencia 2023 se estuvo actualizando la matriz de riesgos.

* Si bien es cierto a diciembre 31 de 2023, los riesgos identificados en la "Matriz de Riesgos" tiene cada uno su hoja de vida, hay ausencia de seguimiento por cada cuatrimestre del año a las acciones definidas para mitigar los mismos.

Por lo que se recomienda priorizar la identificación de riesgos de la entidad en el diligenciamiento del "Mapa de Riesgos, con el fin de contar con una herramienta que permita visualizar la medición de los mismos, su probabilidad de ocurrencia, así como las acciones para mitigarlos y evitar su materialización.

Porcentaje de avance 50%

HALLAZGO 3

Inconsistencias en los Actos Administrativos que soportan la ejecución del presupuesto de la Empresa de Fomento de Vivienda de Armenia – Fomvivienda para la vigencia 2022.



ACTA DE REUNIÓN – USO GENERAL

Empresa de Fomento de Vivienda Armenia
FOMVIVIENDA
NIT 800.246.890-7

Código: EV-VE-F-038

Fecha: 30/05/2023

Versión: 001

Página 7 de 7

Meta

Actos Administrativos elaborados y aprobados para la ejecución del presupuesto.

Observación

Los actos administrativos elaborados en el marco de la ejecución presupuestal están expedidos conforme a las normas y/o procedimientos establecidos para tal fin.

Sin embargo se observa:

*La Resolución N.010 de enero 18 de 2023 de adopción del Plan Anual de Adquisiciones, conforme al punto 5 del "Considerando" sin actualización en el número y fecha de la Circular Externa que rige la elaboración del Plan para la vigencia.

*En la Resolución N.010 de 2023 si bien cierto corresponde a la vigencia 2023, se indica en el documento " Por el cual se adopta el Plan Anual de Adquisiciones por el año 2022".

Por lo que se recomienda revisar minuciosamente los actos administrativos que expida la entidad.

Porcentaje de avance 30%

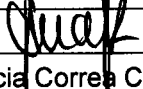
Por lo anterior, se concluye un avance total en el plan de mejoramiento por este semestre del 70%, con actividades vencidas en el corte de este seguimiento, por lo que se recomienda priorizar su cumplimiento durante esta vigencia.

No siendo otro el motivo de la presente, se da por concluida la reunión.

ACUERDOS Y COMPROMISOS

| Actividad | Responsable | Fecha |
|--|---------------------------------------|------------------|
| Actualizar los procesos administrativos y financiero de la entidad, evaluando el proceso, el tamaño de la entidad y los funcionarios que participan en el mismo. | Dirección Administrativa y Financiera | Julio 31 de 2024 |

ANEXOS

| | |
|-------------------------------------|---|
| DIRIGIÓ: | Firma  |
| Nombre: Ana Patricia Correa Cadavid | |
| Cargo: Asesor de Control Interno | |

Proyectó y elaboró: Ana Patricia Correa Cadavid, Asesor Control Interno
Revisó: Claudia Lorena Sierra – Directora Administrativa y Financiera 