
	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.</b>	Documento con los principios y valores de la entidad.	Carta de valores y políticas de la entidad, decálogo de ética, código de buen gobierno, Otros.	Se tiene Disponible a la Fecha impreso en dos hojas tamaño carta, debidamente socializado con los funcionarios y fijado en cartelera de la entidad.	Ninguna	3
		Acta de elección de valores por concertación entre las diferentes dependencias o con los funcionarios.	<b>Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores.</b>	Ninguna	3
	Acto administrativo que adopta el documento con los principios y valores de la entidad.	Decreto, Resolución, Acta u otro Acto Administrativo que permita evidenciar la adopción de los principios y valores de la entidad.	<b>Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores.</b>  <b>Resolución No 02 de abril 15 de 2013.</b>	Ninguna	3
	Estrategia de socialización permanente de los principios y valores de la entidad.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión	Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores y estrategias de divulgación.	Se debe llevar Registro que evidencie las actividades realizadas y las fechas de difusión y	3

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
		de los principios y/o valores adoptados por la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	<b>Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.</b>	socialización a los funcionarios.	
<b>Desarrollo del Talento Humano.</b>	Manual de funciones y Competencias laborales.	Manual de funciones adoptado por decreto y socializado para cada uno de los cargos de la entidad.	Resolución No.012 de septiembre 16 de 2014.	Ninguna.	3
	Plan Institucional de Formación y Capacitación. (Anual).	Plan de formación y capacitación formulado de acuerdo a las necesidades de los Servidores Públicos.	Acta de Comité N° 003 de octubre 31 de 2016, donde se formaliza Plan de Capacitación, Inducción y Reinducción, Programa de Bienestar Social, Plan de incentivos	Se debe concertar con los funcionarios, elaborar Plan Institucional para la vigencia de 2017 y adoptarlo por acto Administrativo.	3
	Programa de Inducción y Reinducción.	Programa de Inducción y Reinducción establecido, en el cual se especifica los temas y el procedimiento de inducción para	Acta de Comité N° 003 de octubre 31 de 2016, donde se formaliza Plan de Capacitación, Inducción y Reinducción,	Se debe concertar con los funcionarios, elaborar Plan Institucional para la vigencia de 2017 y	3

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
		empleados nuevos o reinducción en el caso de cambios organizacionales, técnicos y/o normativos.	Programa de Bienestar Social, Plan de incentivos	adoptarlo por acto Administrativo.	
	Programa de Bienestar Social. (Anual).	Establecer un programa de bienestar social de conformidad con los artículos 70 y 75 del Decreto 1227 de 2005.	Acta de Comité N° 003 de octubre 31 de 2016, donde se formaliza Plan de Capacitación, Inducción y Reinducción, Programa de Bienestar Social, Plan de incentivos	Se debe concertar con los funcionarios, elaborar Plan Institucional para la vigencia de 2017 y adoptarlo por acto Administrativo.	3
	Plan de Incentivos. (Anual).	Plan de Incentivos adoptado por medio de un acto administrativo.	Acta de Comité N° 003 de octubre 31 de 2016, donde se formaliza Plan de Capacitación, Inducción y Reinducción, Programa de Bienestar Social, Plan de incentivos	Se debe concertar con los funcionarios, elaborar Plan Institucional para la vigencia de 2017 y adoptarlo por acto Administrativo.	3
	Sistema de Evaluación del Desempeño.	Formatos de Evaluación del Desempeño de acuerdo a la normatividad que aplique a la entidad.	<b>No Aplica</b>	<b>No Aplica</b>	0

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
Planes, Programas y Proyectos.	Planeación.	Planes de la entidad alineados con las políticas de Desarrollo Administrativo.	El Plan Estratégico Corporativo 2016-2019. Socializado y Aprobado extemporáneamente, mediante Acta de Junta Directiva N°09 del 26 de agosto de 2016.		3
	Misión y Visión Institucionales adoptados y divulgados.	Acto Administrativo a través del cual se adoptan la misión y visión y demás documentos o elementos de carácter institucional.	Se evidencia la misión y visión en el proyecto de acto administrativo de adopción del Plan Estratégico Corporativo 2016-2019, con fecha de febrero de 2016.  <b>Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.</b>	Ninguna	3
		Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de la misión, visión y demás elementos de	<b>Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.</b>	Ninguna.	3

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


**Formato:** Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

<b>Elemento de Control</b>	<b>Productos Mínimos</b>	<b>Estado</b>			
		<b>Criterios de Auditoría</b> (Verificar - Observar)	<b>Evidencia Encontrada</b> Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	<b>Acciones a Tomar</b>	<b>Calificación</b>
<b>Planes, Programas y Proyectos.</b>		carácter institucional. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).			
	Objetivos Institucionales.	Los objetivos son parte integral de la planeación de la entidad, dado que los programas y proyectos deben estar orientados a su cumplimiento.	Se evidencia la misión y visión en el proyecto de acto administrativo de adopción del Plan Estratégico Corporativo 2016-2019, con fecha de febrero de 2016.  <b>Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.</b>	Ninguna	3
	Planes, Programas y Proyectos.	Planes de acción anuales que definen las metas a cumplir con respecto al Plan de Desarrollo o Plan Estratégico Corporativo.	Se tiene Plan de Acción vigente para el 2016.	<b>Analizar con el Asesor Jurídico</b> si por norma se debe adoptar y quien. Junta directiva o Gerente.	3
		Plan Operativo Anual de Inversión (POAI), y/o Mensualizados de caja	Se evidencia dentro del Plan de Acción para la vigencia de 2016.	<b>Asesor Jurídico</b> si por norma se debe	3

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.


Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
		(PAC), que permitan conocer las metas planificadas por año, para cumplir con los ingresos y gastos de la entidad.		adoptar y quien. Junta directiva o Gerente	
		Acuerdos de gestión donde se definan las responsabilidades y metas frecuentes por parte de los gerentes públicos.	No se tiene para la vigencia de 2016.  <b>¿No Aplica?</b>	<b>Solicitarle al Asesor Jurídico</b> , Analizar la Ley 909 de 2004 y demás normas vigentes, para establecer obligación o no para el Gerente de FONDESER.	<b>3</b>
		Cronograma de los diferentes comités de trabajo.	<b>No Aplica</b>	<b>No Aplica</b>	<b>0</b>
<b>Modelo de Operación por Procesos.</b>	Mapa de Procesos.	La entidad debe establecer un Mapa de Procesos donde se evidencia la interrelación de éstos, articulados entre estratégicos, misionales, de apoyo y	Se tiene adoptado por Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	Ninguna	<b>3</b>

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Modelo de Operación por Procesos.</b>		de evaluación y seguimiento.			
	Caracterización y Documentación de los Procesos.	La entidad debe caracterizar y documentar los Procesos y Procedimientos, conforme a la Norma de Calidad y bajo el Ciclo PHVA.	En Proceso de Documentación de conformidad al nuevo Mapa de Procesos adoptado por Resolución 023 de diciembre 15 de 2016.	Dar cumplimiento al Artículo 5 de la Resolución N°023 de diciembre 15 de 2016.	2
	Divulgación de los Procesos y Procedimientos.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de los procesos y procedimientos de la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	En Proceso de Documentación de conformidad al nuevo Mapa de Procesos adoptado por Resolución 023 de diciembre 15 de 2016.	Documentar Procesos de conformidad con el artículo 5 de la resolución 023 del 15 de diciembre de 2016.	2
	Proceso de seguimiento y	La entidad debe establecer	Se tiene a la fecha un Formato Encuesta de	Se deben establecer procedimientos que le	2




	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.


Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
	evaluación que incluya la evaluación de la satisfacción del cliente y partes interesadas.	procedimientos que le permitan evaluar permanentemente la satisfacción de los clientes con respecto a los servicios ofrecidos en la organización, y el seguimiento respectivo.	Satisfacción del Cliente, adoptado a partir del 18 de noviembre de 2016.	permitan evaluar permanentemente la satisfacción de los clientes con respecto a los servicios ofrecidos en la organización, y el seguimiento respectivo.	
<b>Estructura Organizacional</b>	Estructura Organizacional de la entidad que facilite la gestión por procesos.	La entidad debe tener una estructura flexible que le permita trabajar por procesos, donde se identifiquen niveles de responsabilidad y autoridad.	Se tiene adoptado por Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	Ninguna	3
	Manual de Funciones y Competencias Laborales.	Manual de Funciones adoptado y socializado para cada uno de los cargos de la entidad.	Resolución No.012 de Septiembre 16 de 2014.	Ninguna	3
	Definición de Indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad, que permitan medir y evaluar el avance en la	Dentro de los planes, programas y proyectos de la entidad, se deben construir indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad que permitan	Presentan Indicadores de Gestión en la Parte Misional, relacionada con Crédito y Cartera.	Ninguna	3



	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Indicadores de Gestión.</b>	ejecución de los planes, programas y proyectos.	tomar decisiones para evitar desviaciones.			
		Debe haber indicadores por procesos que aporten a la medición de la gestión.	No se tienen a la fecha.	Se deben Documentar los Procesos para definir los Indicadores.	1
		Deben existir fichas de los indicadores que permitan consultarlos de manera fácil.	No se tienen a la fecha.	Se deben Documentar los Procesos para construir las Fichas Indicadores.	1
<b>Indicadores de Gestión.</b>	Seguimiento de los Indicadores.	Los responsables y sus equipos de trabajo, deberán hacer seguimiento según la periodicidad definida en la Política de Operación de cada entidad, la cual no podrá ser superior a seis (6) meses.	<b>No se tienen actualizadas para la vigencia de 2016.</b>  Mediante Resolución N°04 de mayo 7 de 2013, “Por la cual se adoptan las Políticas de Operación para el Fondo de Desarrollo. <b>El Artículo Cuarto: Adopción:</b> Adoptar las Políticas de Operación por proceso conforme a lo establecido en el documento adjunto	Se deben definir y/o Actualizar las Políticas de Operación acorde a los Procesos y la normatividad actual que aplica para FONDESER, <b>fijar periodicidad de seguimiento a los Indicadores</b> , no superior a cada seis (06) meses y <b>Adoptarlas mediante Acto Administrativo.</b>	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
			como parte de la presente Resolución, las cuales no se tiene determinado el seguimiento a los Indicadores.		
	Revisión de la pertinencia y utilidad de los indicadores.	Se debe revisar la batería de indicadores con el fin de establecer que los indicadores cumplan con su propósito.	No se tiene para la vigencia de 2016.	Definir Indicadores y revisar que si cumplan con los propósitos propuestos.	1
<b>Políticas de Operación.</b>	Establecimiento y divulgación de las políticas de operación.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de las Políticas de Operación de la entidad. (Cartillas, correos	No se tienen para la vigencia de 2016.	Se deben Definir las Políticas de Operación por Procesos y Adoptarlas por Resolución, para ser divulgadas y socializadas en FONDESER, dejando	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Políticas de Operación.</b>		electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).		Registro de las Actividades realizadas.	
	Manual de Operaciones o su equivalente (Calidad), adoptado y divulgado.	Acto Administrativo a través del cual se Adopta el Manual de Operaciones de la entidad. Manual de Procedimientos – Manual de Calidad), como documento de consulta del MECI.	No se tiene a la fecha.	Se debe elaborar, Adoptar y Divulgar el Manual de Operaciones o su equivalente (Calidad), <b>una vez Actualizado y Documentado el MECI 1000:2014, como Documento o Guía de consulta.</b>	<b>1</b>
<b>Política de Administración del Riesgos.</b>	Definición por parte de la Alta Dirección, de Políticas para el manejo de los Riesgos.	Acto Administrativo o Documento a través del cual se definen y adoptan las Políticas de Administración del Riesgo.	No se tiene a la fecha.	Se deben Definir las Políticas de Administración de Riesgos y Adoptarlos mediante Resolución, anexándolos a ésta, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las	<b>1</b>

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
				Actividades Realizadas.	
	Divulgación del Mapa de Riesgos Institucional y sus Políticas.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de los Mapas de Riesgos de la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	No se evidencian.	Se debe llevar Registro que evidencie las actividades realizadas y las fechas de difusión y socialización a los funcionarios.	1
<b>Identificación de Riesgos.</b>	Identificación de los factores internos y externos de riesgo.	Identificación de condiciones internas o externas que puedan generar eventos de riesgos para la entidad.	No se tiene el análisis de identificación de factores internos y externos que puedan generar eventos de riesgos.	Se debe hacer el análisis de factores internos y externos que puedan generar eventos de riesgos y dejar Registro de las Actividades realizadas.	1
	Riesgos identificados por procesos que puedan afectar el	Documento de identificación de los riesgos de cada	<b>No se tiene a la fecha.</b>	Se debe Analizar el Mapa de Riesgos por Procesos actualizado y	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


**Formato:** Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
	cumplimiento de los objetivos de la entidad.	proceso, programas y/o proyectos que contengan las causas, descripción y las posibles consecuencias de los mismos.	Solo se evidencia un Mapa de Riesgos, sin fecha y que no está elaborado bajo los requerimientos del MECI 1000:2014.	documentados al año 2016 y adoptarlo por Resolución.	
<b>Análisis y Valoración del Riesgo.</b>	Análisis del Riesgo.	Documento de análisis del riesgo, teniendo en cuenta su probabilidad y factibilidad de ocurrencia y el posible impacto en caso de materialización.	No se tiene a la fecha.	Se debe hacer el análisis de riesgos conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	1
	Evaluación de Controles Existentes.	Documento donde se evalúe si los controles para valorar los riesgos son adecuados o no.	No se tiene para la vigencia de 2016.	Se debe hacer análisis de los Controles existentes para evaluar los riesgos, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.


Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Análisis y Valoración del Riesgo.</b>	Valoración del Riesgo.	Documento en el cual se analizan los riesgos frente a los controles existentes para mitigar su impacto o su probabilidad de ocurrencia.	No se tiene para la vigencia de 2016.	Se debe hacer la valoración de riesgos, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	1
	Controles.	Se deben identificar controles correctivos y preventivos definidos para cada proceso o actividad, para mitigar la probabilidad e impacto de los riesgos.	No se tiene para la vigencia de 2016.	Se deben identificar los controles, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	1
<b>Análisis y Valoración del Riesgo.</b>	Mapa de Riesgos por Procesos.	La entidad debe establecer un Mapa de Riesgos, que contendrá toda la información establecida anteriormente.	No se tiene.	Se debe Analizar el Mapa de Riesgos por Procesos actualizado y documentados al año 2016 y adoptarlo por Resolución.	1
	Mapa de Riesgos Institucional.	La entidad construirá un Mapa de Riesgos Institucional, en el cual	No se tiene.	Se debe Consolidar el Mapa de Riesgos Institucional que	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

**Formato:** Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.


Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
		se elevan todos los Riesgos que afecten a la entidad en su conjunto y los riesgos identificados de los procesos misionales y se incluirán los riesgos de corrupción, de los que trata la ley 14 74 de 2011.		incluya los Riesgos y los Riesgos de Corrupción, de conformidad con las normas legales vigentes y el MECI 1000:2014.	
<b>Autoevaluación de Control.</b>	Actividades de Sensibilización a los servidores, sobre la cultura de la autoevaluación.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la sensibilización sobre la autoevaluación en la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	Presentan Registro de Asistencia y Memorias de capacitación en la Cultura del Autocontrol en noviembre de 2016.	Ninguna	3
		La entidad debe determinar cómo a partir de los Riesgos,	No se tiene a la fecha.	Se debe Documentar y Adoptar un Proceso	1



	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Autoevaluación de Control.</b>	Herramientas de Autoevaluación.	indicadores, controles establecidos y demás elementos que le permitan tomar información, puede realizar la autoevaluación de gestión, tomando los correctivos necesarios.		de Autoevaluación y Mejora de la Gestión.	
	Herramientas de Autoevaluación.	La entidad debe estar en capacidad de alimentar el proceso de autoevaluación a partir de otros sistemas que le permitan ejercer el proceso de manera correcta. El Aplicativo MECI, (Informe Ejecutivo Anual de Control Interno), el Formulario Único de Reporte de Avance a la Gestión, puede ser entre otros, parte de esos sistemas.	No se tiene.	Se deben definir en el Proceso de Autoevaluación y Mejora de la Gestión.	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Auditoría Interna.</b>	Procedimiento de Auditoría Interna.	Se debe definir un procedimiento de auditorías internas basado en evidencia documental que permita ejercer control permanente a la gestión administrativa.	No se tiene.	Se debe Documentar y Adoptar un Proceso de Evaluación Independiente, para la Oficina Asesora de Control Interno o quien haga sus veces.	1
	Programa de Auditorías – Plan de Auditoría.	El programa de auditoría debe incluir las auditorías de gestión y las de calidad, (en caso que la entidad cuente con el sistema de gestión de calidad), este debe ser aprobado por el comité de coordinación de control interno. Por otra parte el Plan de Auditoría que entraría a planear las auditorías que se incluyen dentro del “Programa anual de auditoría”.	Se tiene Documento que contiene el Plan de Acción, Plan de Auditorías, Plan de Capacitación e Informes presentado por la Oficina Asesora de Control Interno, debidamente socializado con los funcionarios de FONDESER, el 17 de junio de 2016.	Ninguna.	3

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
	Informe Ejecutivo Anual de Control Interno.	El Informe debe ser realizado de acuerdo a los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP. Sirve como insumo para el fortalecimiento continuo y mejora del Sistema de Control Interno.	Se tiene Certificado del DAFP, Radicado 1064 de febrero 19 de 2016. Se tiene Indicador de Madurez del DAFP, con un puntaje del 82,15 %.	Ninguna	3
<b>Plan de Mejoramiento.</b>	Herramientas de evaluación definidas para la elaboración del Plan de Mejoramiento.	Debe existir un proceso, procedimiento o mecanismo a través del cual se trabajen recomendaciones y análisis generados en el desarrollo del Componente de Auditoría Interna y las Observaciones del Órgano de Control Fiscal. Debe ser un Proceso, Procedimiento o	No se tiene Proceso o Procedimiento establecido.  Se evidencia un formato donde se maneja los Planes de Mejoramiento de la entidad.	Documentar Proceso o Procedimiento para tal fin. Proceso de Evaluación y Mejora de la Gestión y otro Proceso de Evaluación Independiente para Control Interno.	1

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


**Formato:** Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
		Mecanismo <b>Documentado</b> que permite realizar seguimiento a las acciones emprendidas por los responsables y la verificación de éstas.			
	Seguimiento al cumplimiento de las acciones definidas en el Plan de Mejoramiento.	Se debe establecer un mecanismo para el seguimiento y evaluación de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento.	Se refleja en el Formato Plan de Mejoramiento.	Se debe reevaluar y ajustar a los Procesos de Evaluación y Mejora de la Gestión y otro Proceso de Evaluación Independiente para Control Interno.	<b>3</b>
	Identificación de las fuentes de Información.	Se deben establecer mecanismos para identificar la información externa. (Recepción de Peticiones, Quejas y Reclamos y/o Denuncias, Buzón de Sugerencias, Encuestas de Satisfacción entre otras).	Buzón de Sugerencias y Encuestas de Satisfacción, que se maneja directamente en la Sede Administrativa Fondeser.  Para los <b>PQRS</b> , se tiene establecido un Formato	Analizar los Mecanismos existentes y definir nuevos mecanismos, entre otros.  Documentar un Proceso de Comunicación.	<b>3</b>

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3


Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
Información y Comunicación Interna-Externa.			para su recepción, Registro y Control.		
	Fuentes internas de información. (Manuales, informes, Actas, Actos Administrativos), sistematizadas y de fácil acceso.	Debe existir un documento, (Electrónico, físico o como determine la entidad), que permita consultar toda la documentación y/o archivos de importancia para el funcionamiento y gestión de la entidad.	En Proceso de Organización y formalización.	Se debe establecer un Mecanismo dentro del Proceso de Comunicación Pública, que permita consultar fácilmente los Documentos y Archivos de la Entidad.	2
	Rendición anual de cuentas con la intervención de los distintos grupos de interés, veedurías y ciudadanía.	La entidad debe tener establecido un mecanismo donde se comunique información sobre programa, proyectos, obras, contratos y administración de los recursos.	Se presenta informe al Señor Alcalde Municipal para la Rendición anual de cuentas a los distintos grupos de interés, veedurías y ciudadanía.  Informe Anual en el Mes de Agosto al Honorable Concejo Municipal.	Se debe dejar evidencia de los Informes presentados a la administración municipal para la rendición de cuentas y/o Actas si son Verbales.	3
	Tablas de Retención Documental, de acuerdo con lo	La entidad debe establecer su proceso y/o actividades de	Presentan Tabla de Retención Documental del 2013.	Se debe actualizar anualmente de conformidad con Ley	2

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

**Formato:** Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.


Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Información y Comunicación Interna-Externa.</b>	previsto en la normatividad.	Gestión Documental, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 o a la norma que la modifique o sustituya.		594 de 200 y demás normas que aplican.	
	Política de Comunicaciones.	<p>La entidad debe establecer un mecanismo de comunicación con los usuarios internos y externos.</p> <p>Dicha Política, proceso o procedimiento debe contener entre otras, los siguientes elementos: --</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Matriz de Comunicaciones,</li> <li>2. Guía de Comunicaciones,</li> <li>3. Proceso de Comunicación Organizacional,</li> <li>4. Proceso de Comunicación y Convocatoria, Etc.</li> </ol>	No se tiene a la fecha.	Definir y Documentar Proceso de Comunicación Pública.	<b>1</b>

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Sistemas de Información y Comunicación.</b>	Manejo Organizado o Sistematizado de la Correspondencia.	La entidad debe establecer directrices claras para el manejo documental de tal manera que no haya contratiempos entre la correspondencia recibida y la respuesta que se genera al usuario y/o grupo de interés.	No se tiene a la fecha.	Definir directrices y plasmarla en el Proceso de Comunicación Pública.	1
	Manejo Organizado o Sistematizado de los recursos físicos, humanos, financieros y tecnológicos.	Los recursos físicos y humanos de la organización deben tener asociados procesos, procedimientos y guías donde se establece el manejo de éstos y su adecuada utilización.	No se tiene a la fecha.	Definir y Documentar Proceso Administración de Recursos.	1
	Mecanismos de consulta con distintos grupos de interés para obtener información sobre necesidades y	La entidad debe identificar los usuarios y/o grupos de interés a quienes van dirigido sus productos y/o servicios.	No se tiene establecido a la fecha.	Definir Mecanismos de Consulta que permita establecer necesidades y prioridades de los	1




	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación
<b>Sistemas de Información y Comunicación.</b>	prioridades en la prestación del servicio.			Grupos de Interés, para redireccionar Productos y/o Servicios.	
	Medios de acceso a la información con que cuenta la entidad.	La entidad debe poner a disposición de sus usuarios y/o grupos de interés diferentes medios de acceso a la información, como Página WEB, Carteleras Comunitarias, Periódico Oficial, Buzón de Sugerencias, entre otras que crea conveniente.	Se maneja medio de comunicación radial local, Carteleras, Comunitarias, Boletines, Buzón de Sugerencias y en la Página WEB de la Alcaldía se sube Información para las Organizaciones Estatales.	Implementar página Web para FONDESER y otros medios de ser posible.	3

**Tabla de Calificación, Resultados y Porcentajes Consolidados.**

Calificación		Resultados	%
<b>No cumple</b>	<b>1</b>	<b>25</b>	<b>45,4</b>
<b>Cumple Insatisfactoriamente</b>	<b>2</b>	<b>04</b>	<b>7,3</b>
<b>Cumple</b>	<b>3</b>	<b>26</b>	<b>47,3</b>
<b>Total Resultados</b>		<b>55</b>	<b>100%</b>

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación


## 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 **2 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. Los resultados arrojan que el sistema está desactualizado o no está documentado conforme a los Estándares establecidos por la Norma Técnica Colombiana de Calidad NTCGP 1000:2009 y el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2014, en un 45,4%.
3. Cumple Insatisfactoriamente en algunos casos en apenas un 7,3%, queriendo esto decir que se debe analizar y reevaluar nuevamente el sistema en estos Ítems.
4. Cumple en un 47,3 %, lo que quiere decir que en este caso no requiere mayor atención por el momento.

### Recomendaciones:

1. Actualizar el MECI 1000:2014 en cada uno de sus Ítems donde se presentan las inconsistencias, 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.

	Auditoría de Seguimiento y Evaluación – MECI 1000:2014		Código	
			Versión	001
	“FONDESER” Fondo de Desarrollo Social Municipio del Retiro		Fecha	20/06/2016
			Calificación	
			No Cumple	1
Fecha de Inicio: Diciembre 07 de 2016		Fecha Finalización: Dic.15 de 2016	Cumple Insatisfactoriamente	2
Auditor: Rubén Antonio Castaño Serna			Cumple	3

Formato: Auditoría de Seguimiento y Evaluación MECI 1000:2014.

Elemento de Control	Productos Mínimos	Estado			
		Criterios de Auditoría (Verificar - Observar)	Evidencia Encontrada Actos Administrativos, Actas de Trabajo, Manuales, Cartillas, Otros.	Acciones a Tomar	Calificación

- Continuar con el Plan de Mejoramiento y su respectivo Cronograma de Cumplimiento de cada una de las acciones correctivas y de mejora que se deben adelantar desde el pasado 28 de julio de 2016.


## Comparativo de los Resultados de las Auditorías MECI 1000:2014

Tabla de Calificación, Resultados y Porcentajes Consolidados d

Calificación		Resultados Auditoría Julio 22 de 2016		Resultados Auditoría Diciembre 15 de 2016		Diferencia		Interpretación Resultados
		Puntaje	%	Puntaje	%	Puntaje	%	
No cumple	1	35	63,6	25	45,4	10	18,2	Rebajó
Cumple Insatisfactoriamente	2	05	9,4	04	7,3	01	2,1	Rebajó
Cumple	3	15	27,0	26	47,3	11	20,3	Aumentó
Total Resultados		55	100%	55	100%	Mejoría Total del 22,4%		

**Conclusión:** Se observa un buen avance, pero la administración debe esforzarse más para mantener actualizado el MECI1000:2014, conforme lo exige la Ley anualmente en varios de sus ITEMS y al ritmo de los cambios normativos.

**Rubén Antonio Castaño Serna**  
Auditor- Asesor Control Interno



Diciembre 15 de 2016