

	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos.	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 Carta de Valores Éticos 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.	Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores.	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.	Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores. Resolución No 02 de abril 15 de 2013.	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	Acta de Comité N°002 de octubre 24 de 2016, de concertación elección de Principios y valores y	Se debe llevar Registro que evidencie las actividades realizadas y las fechas de difusión y	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
		socialización y difusión de los principios y/o valores adoptados por la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	estrategias de divulgación. Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	socialización a los funcionarios por Semestre.	
Desarrollo del Talento Humano.	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.	No Presentan Plan de Capacitación, pero se capacitan con los ofrecimientos que les brinda el Estado y la Administración Municipal en cada vigencia, del cual reciben Certificación de asistencia.	Las Certificaciones de las Capacitaciones Recibidas, se deben anexar copias a la Hoja de Vida de cada Funcionario.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
	Programa de Inducción y Reinducción.	Programa de Inducción y Reinducción establecido, en el cual se especifica los temas y el procedimiento de inducción para empleados nuevos o reinducción en el caso de cambios organizacionales, técnicos y/o normativos.	Solamente son dos (02) funcionarios de Planta, los cuales se mantienen enterados de los cambios que se viene generando al interior del IMDER.	Ninguna	3
	Programa de Bienestar Social. (Anual).	Establecer un programa de bienestar social de conformidad con los artículos 70 y 75 del Decreto 1227 de 2005.	No Presentan Programa de Bienestar Social, Plan de incentivos para la vigencia 2018.	Se debe concertar con los funcionarios, un Programa de Bienestar Social para la vigencia de 2018 y adoptarlo por acto Administrativo.	1
	Plan de Incentivos. (Anual).	Plan de Incentivos adoptado por medio de un acto administrativo.	No Presentan Plan de Incentivos, ni aparece presupuesto alguno para tal fin.	Analizar con el Asesor Jurídico como se debe establecer un Plan de Incentivos y Estímulos para el Personal de Planta Vinculado (02).	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
	Sistema de Evaluación del Desempeño.	Formatos de Evaluación del Desempeño de acuerdo a la normatividad que aplique a la entidad.	No Aplica	No Aplica	0
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.	Ninguna	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. Resolución N° 023 de diciembre 15 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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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.		Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que demuestren la socialización y difusión de la misión, visión y demás elementos de carácter institucional. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	Se debe realizar Resocialización con los funcionarios Semestralmente.	2
	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. Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	Se debe realizar Resocialización con los funcionarios Semestralmente.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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.	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 2018. *No se evidencia Acto de Aprobación por la Junta Directiva.	Analizar con el Asesor Jurídico si por norma se debe adoptar y quien. Junta directiva o Gerente.	3
		Plan Operativo Anual de Inversión (POAI), y/o Mensualizados de caja (PAC), que permitan conocer las metas planificadas por año, para cumplir con los ingresos y gastos de la entidad.	*Se evidencia dentro del Plan de Acción para la vigencia de 2018. *Se evidencia Acto de Aprobación por la Junta Directiva para Presupuesto, según Acuerdo N°001 de Diciembre 20 de 2017, para la vigencia de 2018.	Analizar con el Asesor Jurídico si por norma se debe adoptar y quien. Junta directiva o Gerente.	2
		Acuerdos de gestión donde se definan las responsabilidades y metas frecuentes por parte de los gerentes públicos.	No se tiene para la vigencia de 2018. ¿No Aplica?	Solicitarle al Asesor Jurídico , Analizar la Ley 909 de 2004 y demás normas vigentes, para establecer obligación o no para el Gerente de FONDESER.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
		Cronograma de los diferentes comités de trabajo.	No Aplica	No Aplica	0
Modelo de Operación por Procesos.	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 de evaluación y seguimiento.	Se tiene adoptado por Resolución N° 023 de diciembre 15 de 2016.	Ninguna	3
	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.	Presentan Mapa de Procesos Caracterizados y adoptados por Resolución 034 de diciembre 12 de 2017.	Ninguna	3
	Divulgación de los Procesos y Procedimientos.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que	No presentan evidencias de la socialización de los Procesos con los	Se Deben Socializar los Procesos y Procedimientos con los Funcionarios de	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Modelo de Operación por Procesos.		demuestren la socialización y difusión de los procesos y procedimientos de la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).	funcionarios adoptados por Resolución 034 de diciembre 12 de 2017.	Planta, Contratista de apoyo Administrativos y Asesores, Adoptados Mediante Resolución 034 de diciembre 12 de 2017.	
	Proceso de seguimiento y evaluación que incluya la evaluación de la satisfacción del cliente y partes interesadas.	La entidad debe establecer procedimientos que le permitan evaluar permanentemente la satisfacción de los clientes con respecto a los servicios ofrecidos en la organización, y el seguimiento respectivo.	Presentan algunas Encuestas de Satisfacción del Cliente, desde octubre de 2017, pero sin tabular y analizar resultados.	Se deben Tabular y Analizar Resultados de las Encuestas Mensualmente, para Evaluar el Grado de Satisfacción del Cliente y acciones a seguir, en cumplimiento de la Resolución N°034 de diciembre 12 de 2017, Procedimiento N°03 Medir Satisfacción del Cliente , del 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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
				Direccionamiento estratégico.	
Estructura Organizacional	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
Indicadores de Gestión.	Definición de Indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad, que permitan medir y evaluar el avance en la ejecución de los planes, programas y proyectos.	Dentro de los planes, programas y proyectos de la entidad, se deben construir indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad que permitan tomar decisiones para evitar desviaciones.	Presentan Indicadores de Gestión en la Parte Misional, relacionada con Crédito y Cartera.	Se deben definir Indicadores de Desempeño y de Gestión Administrativa.	2
		Debe haber indicadores por procesos que aporten a la medición de la gestión.	No se tienen a la fecha.	Se deben definir los Indicadores por Procesos y Procedimientos.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Indicadores de Gestión.		Deben existir fichas de los indicadores que permitan consultarlos de manera fácil.	No se tienen a la fecha.	Se deben construir las Fichas Indicadores Institucionales, por Procesos y Procedimientos.	1
	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.	No se tienen actualizadas para la vigencia de 2018.	Se deben definir y/o Actualizar las Políticas de Operación acorde a los Procesos y la normatividad actual que aplica para FONDESER, de conformidad a la Resolución N°034 de diciembre 12 de 2017.	1
	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 2018.	Definir Indicadores y revisar que si cumplan con los propósitos propuestos.	1
	Establecimiento y divulgación de las políticas de operación.	Instrumentos, herramientas, eventos de difusión y/o demás actividades que	No se tienen para la vigencia de 2018.	Se deben Definir las Políticas de Operación por Procesos y Adoptarlas	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Políticas de Operación.		demuestren la socialización y difusión de las Políticas de Operación de la entidad. (Cartillas, correos electrónicos, cartelera de la entidad, concursos, actividades, entre otras).		por Resolución, para ser divulgadas y socializadas en FONDESER, dejando Registro de las Actividades realizadas.	
Políticas de Operación.	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), una vez Actualizado y Documentado el MECI 1000:2014, como Documento o Guía de consulta.	1
Política de Administración del Riesgos.	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.	Se tiene adoptada mediante Resolución N°003 de Enero 31 de 2017.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
	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).	Se tiene adoptado el Mapa de Riesgos de Corrupción, mediante Resolución N°003 de enero 31 de 2018.	Se debe llevar Registro que evidencie las actividades realizadas y las fechas de difusión y socialización a los funcionarios.	2
Identificación de Riesgos.	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 cumplimiento de los objetivos de la entidad.	Documento de identificación de los riesgos de cada proceso, programas y/o proyectos que	No se tiene a la fecha.	Se debe Analizar el Mapa de Riesgos de Gestión por Procesos y Procedimientos documentados para la	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
		contengan las causas, descripción y las posibles consecuencias de los mismos.		vigencia 2018 y adoptarlo por Resolución.	
Análisis y Valoración del Riesgo.	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.	Se tiene para la vigencia de 2018, pero solamente los Riesgos de Corrupción, adoptado por Resolución N°003 de enero 31 de 2018.	Se debe elaborar Mapa de Riesgos de Gestión y definir los Controles para evaluar los riesgos, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	2
	Valoración del Riesgo.	Documento en el cual se analizan los riesgos frente a los controles	Se tiene para la vigencia de 2018, pero solamente los Riesgos de	Se debe hacer la valoración de riesgos, conforme lo establece	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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 y Valoración del Riesgo.		existentes para mitigar su impacto o su probabilidad de ocurrencia.	Corrupción, adoptado por Resolución N°003 de enero 31 de 2018.	la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	
	Controles.	Se deben identificar controles correctivos y preventivos definidos para cada proceso o actividad, para mitigar la probabilidad e impacto de los riesgos.	Se tiene para la vigencia de 2018, pero solamente los Riesgos de Corrupción, adoptado por Resolución N°003 de enero 31 de 2018.	Se deben identificar los controles, conforme lo establece la Guía Metodológica del DAFP, y dejar Registro de las Actividades Realizadas.	1
	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 elaborar el Mapa de Riesgos de Gestión por Procesos y adoptarlo por Resolución.	1
Análisis y Valoración del Riesgo.	Mapa de Riesgos Institucional.	La entidad construirá un Mapa de Riesgos Institucional, en el cual se elevan todos los Riesgos que afecten a la entidad en su	No se tiene.	Se debe Consolidar el Mapa de Riesgos de Gestión Institucional, de conformidad con las normas legales.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
		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.		vigentes y el MECI 1000:2014.	
Autoevaluación de Control.	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).	Se “ Fomenta la Cultura del Autocontrol ”, mediante las visitas de Asesoría y Acompañamiento Técnico del Asesor de Control Interno.	Se “ Fomenta la Cultura del Autocontrol ”, mediante las visitas de Asesoría y Acompañamiento Técnico del Asesor de Control Interno.	3
	Herramientas de Autoevaluación.	La entidad debe determinar cómo a partir de los Riesgos, indicadores, controles establecidos y demás elementos que le	Se tiene establecido dentro del Proceso de Análisis de la Gestión, el Procedimiento Autoevaluación Institucional, adoptados	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Autoevaluación de Control.	Herramientas de Autoevaluación.	permitan tomar información, puede realizar la autoevaluación de gestión, tomando los correctivos necesarios.	mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018.		
		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.	Se tiene establecido dentro del Proceso de Análisis de la Gestión, el Procedimiento Autoevaluación Institucional, adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018.	Ninguna	3
	Procedimiento de Auditoría Interna.	Se debe definir un procedimiento de auditorías internas	Se tiene establecido dentro del Proceso de Análisis de la Gestión, el	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Auditoría Interna.		basado en evidencia documental que permita ejercer control permanente a la gestión administrativa.	Procedimiento Evaluación Independiente - Auditoría Interna, adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018.		
Auditoría Interna.	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 15 de febrero de 2018.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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, del 25 de febrero de 2017. *Reporte al FURAG II, del MIPG, el 09 de noviembre de 2017.	Ninguna	3
Plan de Mejoramiento.	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	Se tiene establecido dentro del Proceso de Análisis de la Gestión, y los Procedimientos Autoevaluación Institucional y Evaluación Independiente - Auditoría Interna, adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018. Se evidencia un formato donde se maneja los	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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 Documentado que permite realizar seguimiento a las acciones emprendidas por los responsables y la verificación de éstas.	Planes de Mejoramiento de la entidad.		
	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 tiene establecido dentro del Proceso de Análisis de la Gestión, y los Procedimientos Autoevaluación Institucional y Evaluación Independiente - Auditoría Interna, adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018. Se refleja en el Formato Plan de Mejoramiento.	Ninguna	3
	Identificación de las fuentes de Información.	Se deben establecer mecanismos para identificar la información externa. (Recepción de	Buzón de Sugerencias y Encuestas de Satisfacción, que se maneja directamente en	Procedimiento Mecanismos de Participación y Acceso a la Información.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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.		Peticiones, Quejas y Reclamos y/o Denuncias, Buzón de Sugerencias, Encuestas de Satisfacción entre otras).	la Sede Administrativa Fondeser. Para los PQRS , se tiene establecido un Formato para su recepción, Registro y Control.	*Rendición de Cuentas e Informes de Gestión *Peticiones, Quejas, Reclamos, Solicitudes - PQRS *Acceso a la Información	
	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.	Se tiene establecido el Procedimiento Comunicaciones adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018 donde se definen las acciones a seguir.	Falta Complementar este Elemento de Control, con el Procedimiento Mecanismos de Participación y Acceso a la Información.	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	Se presenta informe al Señor Alcalde Municipal para la Rendición anual de cuentas a los distintos grupos de interés, veedurías y ciudadanía.	Se debe Documentar el Procedimiento Mecanismos de Participación y Acceso a la Información.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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.		administración de los recursos.	Informe Anual en el Mes de Agosto al Honorable Concejo Municipal.		
	Tablas de Retención Documental, de acuerdo con lo previsto en la normatividad.	La entidad debe establecer su proceso y/o actividades de Gestión Documental, de acuerdo a la Ley 594 de 2000 o a la norma que la modifique o sustituya.	Presentan Tabla de Retención Documental del 2013.	Se debe actualizar anualmente de conformidad con Ley 594 de 200 y demás normas que aplican.	2
	Política de Comunicaciones.	La entidad debe establecer un mecanismo de comunicación con los usuarios internos y externos. Dicha Política, proceso o procedimiento debe contener entre otras, los siguientes elementos: -- 1. Matriz de Comunicaciones, 2. Guía de Comunicaciones, 3. Proceso de	No se tiene a la fecha.	Establecer un mecanismo de comunicación con los usuarios internos y externos. Dicha Política, proceso o procedimiento debe contener entre otras, los siguientes elementos: 1. Matriz de Comunicaciones, 2. Guía de Comunicaciones,	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
		Comunicación Organizacional, 4. Proceso de Comunicación y Convocatoria, Etc.		3. Proceso o Procedimiento de Comunicación y Convocatoria, Etc.	
Sistemas de Información y Comunicación.	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.	Se tiene definido en el Procedimiento Comunicaciones adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018.	Ninguna	3
	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.	Se tiene definido en el Proceso Administración y Gestión de los Recursos y 10 Procedimientos asociados y adoptados mediante Resolución N°034 de diciembre 12 de 2018.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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
Sistemas de Información y Comunicación.	Mecanismos de consulta con distintos grupos de interés para obtener información sobre necesidades y prioridades en la prestación del servicio.	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 Grupos de Interés, para redireccionar Productos y/o Servicios.	1
	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, Carteleros Comunitarios, Periódico Oficial, Buzón de Sugerencias, entre otras que crea conveniente.	Se maneja medio de comunicación radial local, Carteleros, Comunitarios, Boletines, Buzón de Sugerencias y en la Página WEB FONDESER, se sube Información para las Organizaciones Estatales, Grupos de Interés y Comunidad.	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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

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

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.

	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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

4. **Cumple en un 47,27 %**, lo que quiere decir que en este caso no requiere mayor atención por el momento en dichos Items.

Recomendaciones:

- Actualizar el MECI 1000:2014 en cada uno de sus Items 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.
- Definir Cronograma de Trabajo** en Cumplimiento de cada uno de los Items 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.

Comparativo de los Resultados de las Auditorías MECI 1000:2014

Tabla de Calificación, Resultados y Porcentajes Consolidados

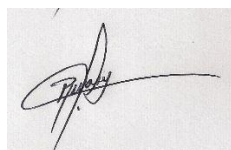
Calificación		Resultados Auditoría Diciembre 15 de 2016		Resultados Auditoría Marzo 22 de 2018		Diferencia		Interpretación Resultados
		Puntaje	%	Puntaje	%	Puntaje	%	
No cumple	1	25	45,4	20	36,36	05	9,04	Mejóro
Cumple Insatisfactoriamente	2	04	7,3	09	16,36	05	9,06	Desmejoró
Cumple	3	26	47,3	26	47,27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

	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: Marzo 22 de 2018		Fecha Finalización: Marzo 22 de 2018	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

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.



Rubén Antonio Castaño Serna
Auditor- Asesor Control Interno

Marzo 22 de 2018