

 EDUH EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO "EDUH TURBO" NIT.901465989-2	PROCESO: MEJORAMIENTO	 DISTRITO DE TURBO
		CODIGO: P14-V2	
PROCEDIMIENTO: 02 – AUDITORIAS INTERNAS INFORME FINAL		FECHA DE APROBACION: 21-04-2023	

INFORME FINAL

1. GENERALIDADES



Auditor responsable: Jurgén Andrés Olivo Herrera Liliana Benítez Sánchez		Auditoría No. 02	
Fecha de auditoria		Programada	Desde 26/06/2023 Hasta 11/07/2023
		Real	Desde 26/06/2023 Hasta 22/08/2023
Objetivo Determinar el cumplimiento de los procesos y procedimientos que se adelantan en la organización, dentro de las disposiciones planificadas y como se mantiene de manera eficaz.	Auditoría: y/o procedimientos descritos en el mapa de procesos de la organización.	Alcance: Cubre cinco procesos y/o procedimientos descritos en el mapa de procesos de la organización.	Criterios de auditoría: Resolución 013 de 2023 Ley 489 de 1998 Ley 87 de 1993 Decreto 943 de 2014 Manual técnico del MECI 2014 Entidad: EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE "EDUH TURBO"
Metodología Se realizó de conformidad con lo indicado en el Manual de procesos y procedimientos de la EDUH. Inicialmente, se realizó el programa de auditoría interna, en el cual se indicó como se iba a desarrollar el proceso, contemplando las entrevistas acompañadas de levantamiento de actas, revisión documental e inspección física y digital de la información.			
Procesos	Auditor (es)	Auditado (a)	
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Jurgén Andrés Olivo Herrera Liliana Benítez Sánchez	Carlos Joseph Hamish Valderrama	
MEJORAMIENTO	Liliana Benítez Sánchez	María Claudia Mendoza Rodríguez	
GESTION COMERCIAL	Jurgén Andrés Olivo Herrera	Yilmar Torres Mena	
EJECUCION Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS	Jurgén Andrés Olivo Herrera	Carlos Andrés Taborda	
AMBIENTAL	Jurgén Andrés Olivo Herrera	Raí André Escobar Feria	

	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO “EDUH TURBO” NIT.901465989-2	PROCESO: MEJORAMIENTO	
		CODIGO: P14-V2	
PROCEDIMIENTO: 02 – AUDITORIAS INTERNAS INFORME FINAL	FECHA DE APROBACION: 21-04-2023		

CARACTERISTICAS GENERALES DE LA ENTIDAD

Misión: Somos una empresa de desarrollo urbano y hábitat sostenible, dedicada a liderar, promover, gestionar y orientar la construcción de las ciudades, mediante la formulación, asesoría, gestión, diseño y ejecución de proyectos integrales, que brinden solución a las necesidades de infraestructura, vivienda, equipamiento y espacio público en los territorios, encaminados al crecimiento de la calidad de vida de los habitantes y/o comunidades.

Visión: En el 2025 ser una entidad reconocida en el desarrollo de soluciones integradas, proyectos innovadores, incluyentes y sostenibles, generando con cada gestión crecimiento y consolidación en el tiempo.

Naturaleza jurídica: Entidad de naturaleza pública de orden municipal, descentralizada con personería jurídica, autonomía administrativa, financiera y capital independiente.

Objetivo: Liderar, promover, gestionar, estructurar ejecutar, Administrar, financiar, directamente y/o en asociación con otras entidades públicas o privadas proyectos urbanísticos, inmobiliarios y de infraestructura física, que comprendan la elaboración de diseños urbanísticos, arquitectónicos y el desarrollo de las diferentes herramientas o instrumentos que contribuyan a la organización del territorio municipal, distrital, regional, departamental y nacional, de manera estratégica y sostenible, procurando el equilibrio social y ecológico; de igual forma administrara el banco de tierras del Distrito de Turbo como instrumento de gestión del suelo con el fin de atender las necesidades de los habitantes del territorio en relación de la provisión del suelo para infraestructura, equipamientos, espacio público y vivienda; como también la administración de maquinaria amarilla y equipos que faciliten la realización del objeto social de la empresa

Dependencias:

Gerencia General

Ejecutar labores de formulación, dirección, gestión, seguimiento, control y evaluación de políticas institucionales y gestionar el funcionamiento de la Empresa utilizando los recursos humanos, financieros, físicos y tecnológicos requeridos para el desarrollo del objeto social y el cumplimiento de las metas establecidas, de conformidad con la normatividad vigente relacionada y los Estatutos Internos.

Subgerencia Jurídica

Dirigir y coordinar los asuntos legales, jurídicos y judiciales de la Empresa, y los procesos transversales de apoyo relacionados con la gestión contractual y de gestión de predios.

Subgerencia de Planeación

Gestionar la planificación institucional, liderar la consolidación y presentación de propuestas técnico- económicas y la estructuración de convenios, ejecutar el seguimiento y control sobre los convenios ejecutados por la Empresa y asesorar la gestión institucional, garantizando la operación del sistema control interno incluido el diseño de métodos y procedimientos de control interno, medición y evaluación de la eficiencia, eficacia de los controles y riesgos de la Entidad.

Subgerencia Administrativa y financiera

Direccionar y garantizar el cumplimiento de los planes, programas y proyectos, en lo referente al manejo y la debida gestión organizacional de la Empresa, en términos administrativos, financieros,

 EDUH EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO "EDUH TURBO" NIT.901465989-2	PROCESO: MEJORAMIENTO	 DISTRITO DE TURBO
	PROCEDIMIENTO: 02 – AUDITORIAS INTERNAS INFORME FINAL	CODIGO: P14-V2 FECHA DE APROBACION: 21-04-2023	

de capital humano y de mejoramiento, en aras de asegurar la efectiva prestación del servicio con oportunidad y calidad.

Comunicador

Coordinar Planificar, organizar todas las actividades relacionadas con la estrategia de publicidad para fortalecer la difusión y procedimientos relacionados con la imagen institucional y la comunicación pública, especialmente respecto a la comunicación organizacional e Informativa tanto interna como externa, en aplicación de la estructura del modelo de operación por procesos, con el objetivo de garantizar la publicidad y transparencia en las actuaciones de la entidad.

ESPECIFICOS

Procesos	Procedimientos
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Direccionamiento y seguimiento de la Alta dirección
MEJORAMIENTO	Control de documentos y registros
GESTION COMERCIAL	Atención, petición, quejas, reclamos y sugerencias.
EJECUCION Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS	Gestión social
AMBIENTAL	Uso y ahorro de energía

Con fundamento en las facultades otorgadas en el Plan de Auditoria de fecha 13 de junio de 2023 y de conformidad con el Manual de procesos y procedimientos de la EDUH - TURBO, se realizó auditoria interna a algunos procedimientos de la entidad durante la vigencia 2023, teniendo como insumos los registros o evidencias demostradas físicamente en la entrevista y enviados al correo electrónico, dispuesto para tal fin.

Es responsabilidad de la Gerencia General de la EDUH –TURBO dar información clara, exacta, suficiente y con calidad, con la finalidad de verificar el cumplimiento de las normas que son aplicables a la actividad evaluada.

Es obligación de los Auditores designados expresar con independencia un concepto sobre la auditoria interna realizada en la EDUH – TURBO, en los términos de cumplimiento y calidad de la información según lo establecido en la Resolución nro. 013 de 2023.

Los análisis y conclusiones se encuentran debidamente documentados en registros de trabajo, los cuales reposan en el archivo de la entidad. Por otra parte, las observaciones y no conformidades se dieron a conocer oportunamente a la entidad mediante el informe preliminar, debidamente notificado. Las respuestas fueron analizadas y en este informe se incluyen los hallazgos que se consideraron pertinentes en el proceso de la presente auditoria interna.

 EDUH EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO "EDUH TURBO" NIT.901465989-2	PROCESO: MEJORAMIENTO	 DISTRITO DE TURBO
	PROCEDIMIENTO: 02 – AUDITORIAS INTERNAS INFORME FINAL	CODIGO: P14-V2 FECHA DE APROBACION: 21-04-2023	

2. HALLAZGOS DE AUDITORIA INTERNA N° 02

ASPECTOS POR RESALTAR

N°.	PROCESO	ASPECTOS POR RESALTAR
1	P1-V1 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Se evidenció compromiso, responsabilidad y trabajo en equipo para el cumplimiento de las actividades. Lo cual, se pudo observar durante la ejecución de las actividades desarrolladas, lo que contribuye al cumplimiento del objetivo del proceso.
2	P4-V1 EJECUCION Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	Las dependencias auditadas están dispuestas a realizar las mejoras que se consideren pertinentes para el mejoramiento de la entidad.
3	P11-V3 GESTION COMERCIAL	Los líderes de los procesos están comprometidos en la implementación total del Manual de procesos y procedimientos de la entidad.
4	P13- V2 MEJORAMIENTO	Algunas dependencias auditadas no tienen una clara identificación de las actividades establecidas en el Manual de procesos y en la planeación estratégica de la entidad.
5	P25-V1 AMBIENTAL	Se evidenció compromiso y responsabilidad en el cumplimiento de las actividades.

ASPECTOS POR MEJORAR

N°.	PROCESO	ASPECTOS POR MEJORAR
1	P1-V1 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	<p>En el procedimiento de inducción para empleados nuevos o reintroducción en el caso de cambios organizacionales, técnicos y/o normativos en todo el personal, no se identifica que exista el Programa de Inducción o reintroducción, puede ser necesario crearlo de conformidad con el Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2014.</p> <p>Puede ser necesario dar cumplimiento al plan de incentivos establecido en la Resolución nro. 021 de 2023 de conformidad con la Ley 734 de 2022 artículo 33 numeral 5 en todo el personal.</p>
2	P4-V1 EJECUCION Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	Necesidad de realizar las acciones y espacios en el menor tiempo posible para agilizar los proyectos que se ejecutan en la entidad.
3	P11-V3 GESTION COMERCIAL	En el procedimiento de Atención, petición, quejas, reclamos y sugerencias auditados, no se identifica el buzón de sugerencia, puede ser conveniente determinar el espacio y lugar para instalar el buzón de sugerencia.

OBSERVACIONES

Nº.	PROCESO	OBSERVACIONES
1	P1-V1 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	En los registros analizados, se observa la necesidad de adoptar mediante acto administrativo para la vigencia siguiente, el Plan estratégico de la entidad. Necesidad de establecer cronograma para la realización de los comités convocados por el área de Gerencia.
4	P13- V2 MEJORAMIENTO	Necesidad de crear estrategias para determinar el grado de satisfacción del servicio que presta el archivo al personal externo de la entidad.

NO CONFORMIDAD

Nº.	PROCESO	NO CONFORMIDADES		
		NUM.	DESCRIPCIÓN	Nª acción
4	P13- V2 MEJORAMIENTO	1	En el procedimiento de Control de documentos y registros no se han implementado acciones para proteger los registros y/o documentos durante este semestre, incumpliendo con el requisito del Manual de procesos y procedimientos que indica que: <i>"Para la protección de los registros se deben asignar lugares libres de humedad, seguros y protegidos contra daños o pérdidas, de forma tal que se conserve la información original y se eviten alteraciones posteriores...Almacenamiento; protección, recuperación, tiempo de retención y disposición"</i>	1
		2	En el procedimiento de Control de documentos y registros no se ha determinado el tiempo de retención de los documentos durante este semestre, incumpliendo con el requisito del Manual de procesos y procedimientos que indica que: <i>"Para los registros internos se define el tiempo de retención en común acuerdo entre los responsables de los procesos y para los registros externos o reglamentarios por la ley."</i>	1
		3	En el procedimiento de Control de documentos y registros no se ha determinado la disposición final de los documentos durante este semestre, incumpliendo con el requisito del Manual de procesos y procedimientos que indica que: <i>"La disposición final de los registros establece si se destruye o pasa a un nuevo archivo, después de haber cumplido su tiempo de retención."</i>	1

 EDUH EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HÁBITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO "EDUH TURBO" NIT.901465989-2	PROCESO: MEJORAMIENTO	
	PROCEDIMIENTO: 02 – AUDITORIAS INTERNAS INFORME FINAL	CODIGO: P14-V2	

CONCLUSIONES GENERALES

Como resultado de la presente Auditoria interna a algunas dependencias de la Empresa de Desarrollo Urbano y Hábitat Sostenible del Distrito de Turbo "EDUH - TURBO", debe elaborar el Plan de mejoramiento interno con relación a las recomendaciones indicadas en el presente informe, con fecha límite hasta el 05 de septiembre de 2023, con la finalidad de responder a cada una de las debilidades detectadas en la Auditoria interna.

Se adjunta formato Plan de mejoramiento.


LILIANA BENITEZ SANCHEZ
 Auditor Designado


JURGEN OLIVO HERRERA
 Auditor Designado

