

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO

Introducción

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento del Art 9° de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1499 de 2017 Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y las directrices impartidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, presenta el Informe Pormenorizado del Estado del Sistema de Control Interno del ADMINISTRADOR DEL PATRIMONIO ESCINDIDO DE EMPRESAS VARIAS DE MEDELLÍN ESP- APEV, en la cual se evalúa el período comprendido entre marzo de 2019 y julio de 2019, tomando como principal fuente el resultado los informes de avances reportados por las áreas responsables.

FECHA: Julio 12 de 2019.

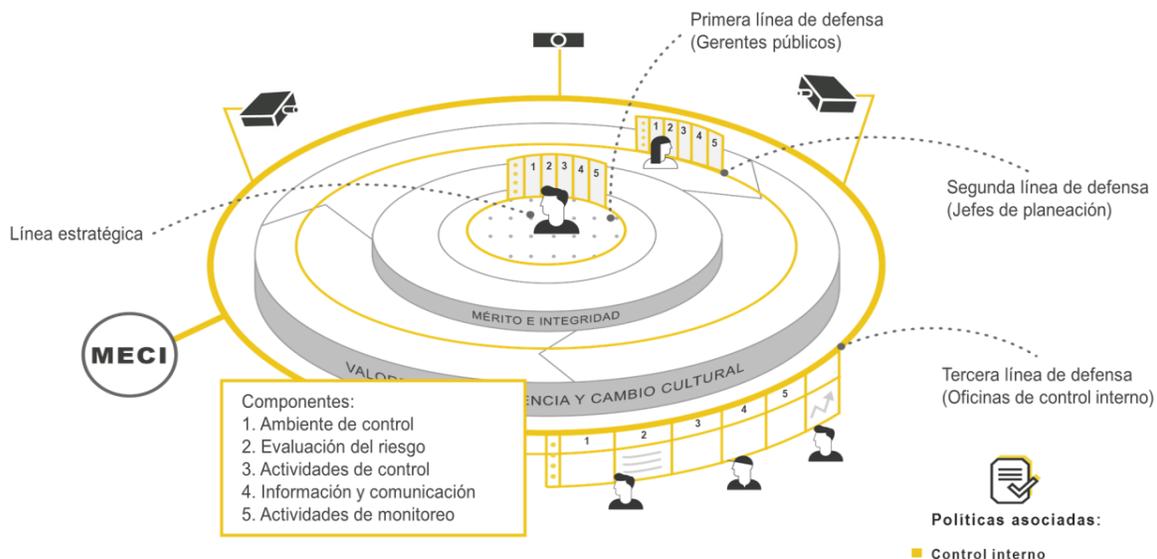
ELABORADO POR: Jefe Control Interno APEV

1. CONTROL INTERNO

- 1.1. **Ambiente de Control**
 - 1.1.1. Gestión de Talento Humano
- 1.2. **Evaluación del Riesgo**
 - 1.2.1. Direccionamiento Estratégico y Planeacion
 - 1.2.2. Gestión con valores para el Resultado
- 1.3. **Actividades de Control**
- 1.4. **Información y Comunicación**
- 1.5. **Actividades de Monitoreo**

SÉPTIMA DIMENSIÓN

Control Interno



Fuente: Manual Operativo MIPG

1.1. AMBIENTE DE CONTROL:

En este periodo se informó al Comité Coordinador Institucional de Control Interno, los resultados del FURAG concernientes al índice de desempeño de la vigencia 2018, en el acta número 3 del 2019 correspondiente a la reunión ordinaria del 11 de junio se deja constancia sobre resultados obtenidos por la Entidad de acuerdo con cada dimensión:



Figura 1. Resultados Generales



Figura 2. Índices de las dimensiones de gestión y desempeño.



Recomendaciones

Invitar a la alta dirección para que continúe liderando el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y que a su vez definan políticas y estrategias que aseguren el logro de los objetivos de la entidad.

1.1.1 DIMENSIÓN DE GESTIÓN ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO:

Durante este periodo se presentó un avance satisfactorio en cuanto a capacitación del personal de la Entidad, a través de acciones que se enfocan en mejorar los conocimientos específicos de la profesional encargada del proceso contable y financiero, con miras de incrementar y mejorar las competencias laborales de la funcionaria encargada de dicho proceso, al asistir al foro: XI Primer Congreso de Contabilidad Pública – convocado por la Contaduría General de la Nación.

1.2. EVALUACION DEL RIESGO

Se evidenció durante este periodo que la Entidad avanzó en la actualización del mapa de riesgos de los procesos que integran todas sus áreas con el fin de establecer los controles y mejoras necesarias.

1.2.1. DIMENSIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y PLANEACIÓN:

Durante el periodo en evaluación para la vigencia comprendida entre marzo de 2019, Julio de 2019, la Entidad avanza principalmente en los siguientes temas:

- ❖ Cumplimiento de plan de mejoramiento
- ❖ Actualización de avalúo Bloque 20 central Mayorista.
- ❖ Proceso de Venta Bloque 20 central Mayorista.
- ❖ Fondear el Patrimonio Autónomo.
- ❖ Trámite de recursos para la actualización de los seguros de la Entidad para la vigencia 2019-2020.
- ❖ Informes Gerenciales.

1.2.2 GESTIÓN CON VALORES PARA RESULTADOS

- ✓ *APEV viene cumpliendo a satisfacción con los pagos de las pensiones y una adecuada administración de los bienes que tiene a fin de cumplir sus obligaciones pensionales, gestión que se ve reflejada en la calidad de vida a los pensionados a cargo de la Entidad
- ✓ *La Entidad durante la vigencia 2018 realizó el primer encuentro de pensionados de los exfuncionarios de Empresas Varias a cargo de APEV, actualmente se realizan las gestiones para el segundo encuentro en el Aeroparque Juan Pablo II y facilitar el reencuentro de los exfuncionarios con sus antiguos compañeros y brindar un espacio que les permita compartir y disfrutar de un día de integración cultural.

1.3 ACTIVIDADES DE CONTROL

La Gestión Presupuestal en el periodo comprendido entre marzo a junio de 2019, realizó las siguientes acciones de acuerdo con el ciclo presupuestal de la entidad, así:

- Saldo del patrimonio a junio 30 de 2019:

RECURSOS DISPONIBLES JUNIO 30 - 2019	
VALOR:	17. 831.763.093

Fuente: Área contable y financiera APEV.

- Avance de inversión en pago de pensiones a mayo 30.

La Entidad a 30 de junio de 2019 ha pagado por concepto de pensiones lo siguiente:

MES	PAGOS TOTALES
Enero	1.430.058.095
Febrero	1.443.061.941
Marzo	1.423.988.352
Abril	1.410.892.164
Mayo	1.429.797.124
Junio	2.748.648.478
Total pagos 2019	9.886.446.154

Fuente: UNION TEMPORAL FONDE DE PENSIONES Y CESANTIAS PORVENIR – BBVA ASSET MANAGENNT SOCIEDAD FIFUCIARIA PENSIONAL EVM-APEV.

- Saldo de cuotas partes adeudadas a la Entidad con corte a 30 de junio de 2019:

CUENTAS POR COBRAR CUOTAS PARTES POR EDADES	
De 0 a 3 meses	245.418.477
De 3 a 6 meses	54.555.000
De 6 a 12 meses	52.166.298
Mas de 12 meses	285.442.254
TOTAL	637.582.029

Fuente: Área contable y financiera APEV.

- Total Sustituciones a la fecha:
Durante el periodo en evaluación enero – junio de 2019, se han aprobado 8 sustituciones pensionales.

La Entidad ha aprobado durante este periodo un total de 8 sustituciones pensionales.

- Total Auxilio funerarios:

La Entidad ha tramitado durante este periodo un total de 17 auxilios funerarios.

Descripción	Nro.
RESOLUCIONES QUE CONCEDEN SUSTITUCIÓN PENSIONAL	8
RESOLUCIONES QUE REDISTRIBUYEN UNA SUSTITUCIÓN PENSIONAL	2
RESOLUCIONES QUE RECONOCEN CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS DE ESTUDIANTE Y PAGO DE RETROACTIVO	1
RESPUESTA ACCIONES DE TUTELA	1
RESOLUCIONES QUE RECONOCEN AUXILIO FUNERARIO	17
RESOLUCIONES QUE NIEGAN AUXILIO FUNERARIO	1
RESPUESTA A PETICIONES	35
TOTAL	65

Fuente: Área Pensiones APEV.

➤ Avance Venta Predios

Para la venta del bloque 20 ubicado en la Central Mayorista de Antioquia, la Entidad viene trabajando actualmente con el apoyo de la Agencia Pública Privada de Medellín, así como en el proceso de actualización del avalúo con el IGAC, con el fin de salir a la venta de este predio.

Así mismo se firmó compra venta con Emvarias para la venta del predio El Caracol ubicado en el barrio Caribe, donde se autorizó por el Concejo de Medellín la ubicación de la futura estación de transferencias de residuos sólidos de la ciudad de Medellín.

➤ PQRS a la fecha: Se tramitaron y respondieron un total de 65 peticiones.

1.4 Información y Comunicación

Actualización Página Web.

➤ La Entidad avanza en la actualización del micro sitio web de acuerdo con las estrategias de imagen de la alcaldía de Medellín y con asesoría de la oficina de comunicaciones de la Alcaldía.



Fuente: Pagina Web Alcaldía de Medellín-Micro sitio web APEV.

1.5 Actividades de Monitoreo

Planes de Mejoramiento

Durante el periodo evaluado, la Oficina de control Interno realizó actualización del respectivo plan de mejoramiento en el formato único y sus características y los tiempos para el cumplimiento de acuerdo con lo autorizado por la CGM, en lo relacionado con la venta de predios de la Entidad con el fin de fondear el patrimonio autónomo.

Enfoque hacia la Prevención

La Oficina de Control Interno contribuyó a generar alertas tempranas en los distintos escenarios de revisión y control institucional para el fortalecimiento de la gestión y el mejoramiento continuo y alertó en las siguientes actividades:

Directiva 06 de 2007	Procuraduría
Directiva 009 de 2019	Procuraduría

INFORME GESTION PRESUPUESTAL

Dando cumplimiento a la Ley 177 de 1998, artículo 22, austeridad en el gasto y modificado por el Decreto 984 de 2012, se verificaron las ejecuciones presupuestales de gastos y la información suministrada con fecha de corte de 28 de febrero del 2019.

- ✓ Por concepto de mesadas pensionales con corte a 28 de febrero de 2019, se han ejecutado recursos por valor de \$9.887.819.819 lo que corresponde a un 47.58%.
- ✓ Para cumplir con los gastos de administración, impuestos, cuota de fiscalización, gastos bancarios se han ejecutado un valor de: \$ 225.303.735 correspondiente a un 100%.
- ✓ Se han ejecutado gastos de personal por un valor de: \$120.898.858. Correspondiente a un 48.39 %.
- ✓ Por concepto de remuneración de servicios técnicos se ejecutó un valor de \$18.596.000. Correspondiente a un 14.96 %.

RECOMENDACIONES FINALES

- Continuar avanzado con la venta de los predios con el fin de fondar el patrimonio autónomo de APEV y evitar llegar a los límites que exige la Superintendencia Financiera.
- Fortalecer el tema relacionado con el cumplimiento de las TIC para servicios y gobierno abierto.
- Continuar el trámite ante COLPENSIONES de pensiones compartidas (concepto 30).
- Invitar a la alta dirección para que continúe liderando el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a fin de asegurar el logro de los objetivos de la Entidad.

Para finalizar, el estado del Control Interno dentro de la Entidad se viene desarrollando conforme lo estipula la norma vigente en Colombia y apoya permanentemente los objetivos, metas y proyectos desde sus funciones para un mejor logro de los objetivos institucionales del ADMINISTRADOR DEL PATRIMONIO ESCINDIDO DE EMPRESAS VARIAS DE MEDELLÍN ESP- APEV.

JUAN HERNANDO CANO MAYA
Jefe Oficina de Control Interno APEV

Medellín, Julio de 2019.

Elaboró: Juan Hernando Cano Maya – Jefe Control Interno.