

MEMORANDO



Al contestar, por favor cite el radicado:

No.: **20201100009773**

Página 1 de 1

Bogotá D.C., 29 de febrero de 2020

PARA: LUZ AMANDA CAMACHO SÁNCHEZ
Dirección General

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Seguimiento a la gestión de los Comités Primarios (Auditoría No. 13)

Respetada Dra. Luz Amanda,

De acuerdo con el plan de auditoría No. 20201100007193 de fecha 18/02/2020 y de conformidad con lo establecido en la Resolución 696 de 2017 en los Artículos 42, 43 y 44, donde se deben transmitir lineamientos de temas tales como las dimensiones del MTO, comunicación efectiva, resolver inquietudes del equipo de trabajo, criterios de mejora, gestión de ética, otros comités de la unidad, seguimiento al normograma y establecer compromisos claros y completos. La Oficina de Control Interno evaluó lo establecido en dichos artículos observando que el 45.45% de las dependencias están dando cumplimiento con el envío de las copias de las actas de comité primario a la OCI, para lo cual esta oficina remitió a las dependencias el oficio No. No. 20201100004183 de fecha 30/01/2020 lineamientos para el registro de actas de comité primario. Así mismo se observó que el 56.66% de las actas tomadas como muestra cumplen con establecer compromisos claros y completos para la evaluación y seguimiento por parte de la OCI, como se observa en el informe final de dicha auditoría.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO

ANDRES PABON SALAMANCA

Jefe Oficina de Control Interno

Email: andres.pabon@uaesp.gov.co

Anexo: Informe Final de Auditoría Comités Primarios en cuatro (4) folios.

Elaboró: Iván Darío Sierra Ballesteros, Profesional Especializado Oficina de Control Interno.
Revisó: Andrés Pabón Salamanca, Jefe Oficina de Control Interno.

Informado: Subdirectores y Jefes de Oficina

Informe de auditoría interna

ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA	GESTIÓN Y RESULTADOS ⁽¹⁾	ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE ⁽¹⁾	LEGAL ⁽¹⁾	SISTEMA DE GESTIÓN ⁽²⁾
	X			
INFORME ⁽³⁾	Seguimiento a la gestión de los Comités Primarios (Auditoría No. 13)			
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	Todos los Procesos			
RESPONSABLE Y/O AUDITADOS	Líderes de proceso, profesionales y/o Auxiliares designados.			
OBJETIVO	Verificar el cumplimiento en lo establecido en la Resolución No. 696 de 2017 en su Capítulo VI Comités Primarios; seguimiento y evaluación de los compromisos establecidos en comités primarios observando la gestión de las Dependencias y equipos de trabajo de la UAESP.			
ALCANCE	Observar el seguimiento de compromisos establecidos en Comités Primarios por las Subdirecciones y Oficinas de la UAESP de Julio de 2019 a enero de 2020.			
PERIODO DE EJECUCIÓN	Del 17/02/2020 al 29/02/2020			
EQUIPO AUDITOR	Andrés Pabón Salamanca - Iván Darío Sierra Ballesteros			
DOCUMENTACIÓN ANALIZADA ⁽⁴⁾	Actas Comités Primarios de Julio a diciembre de 2019 y enero de 2020.			

(1) Marque con X el enfoque de la Auditoría Interna.

(2) Señale el (los) sistema(s) de gestión evaluado(s).

(3) Establezca el título general del Informe de Auditoría Interna.

(4) Realice una relación de la documentación analizada con base en los criterios de auditoría definidos

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Dando cumplimiento a los Artículos 42, 43 Parágrafos 1 y 2, y 44 de la Resolución No. 696 de 2017, la Oficina de Control Interno – OCI, planeo la ejecución de seguimiento a los compromisos establecidos en las Actas de Comité Primario de las Subdirecciones y Oficinas de la UAESP cargadas en el One Drive.

Se realizó análisis de información y verificación del cargue de Actas en la herramienta, se informó a las Subdirecciones y Oficinas el Plan de Auditoría mediante Radicado No. 20201100007193 de fecha 18/02/2020, donde se comunicó que se realizaría análisis de la documentación cargada en la

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

herramienta y aplicación de los papeles de trabajo, seguido por una verificación de compromisos mediante visitas para solucionar dudas e inquietudes de ser necesario.

Se realizó la aplicación de la muestra para un universo de 63 actas, mediante el formato FM-13-Calculo de la Muestra. Así mismo se informó mediante correo electrónico de fecha 19/02/2020 a las subdirecciones y oficinas que tenían actas pendientes por cargar en la herramienta que debían realizar esta actividad a más tardar el 20/02/2020 para la verificación de compromisos.

Por otra parte, se realizó la verificación del cargue de actas por las Subdirecciones y Oficinas para verificar el cumplimiento de esta actividad observando lo siguiente:

No.	SUBDIRECCIONES Y OFICINAS	2019						2020	TOTAL
		JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ENE	
1	Oficina Asesora de Planeación	S	S	S	S	S	S	N	6
2	Oficina Asesora de Comunicaciones y Relaciones Interinstitucionales	S	S	S	S	S	S	S	7
3	Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	S	S	S	S	S	N	N	5
4	Subdirección de Servicios Funerarios	S	S	S	N	S	S	N	5
5	Subdirección de Alumbrado Público	S	S	S	S	S	S	N	6
6	Subdirección de Disposición Final	S	S	S	S	S	S	S	7
7	Subdirección de Aprovechamiento	S	S	S	S	S	S	S	7
8	Subdirección de Recolección, Barrido y Limpieza	S	S	S	S	S	S	N	6
9	Subdirección de Asuntos Legales	S	S	S	S	S	S	S	7
10	Subdirección Administrativa y Financiera	N	N	N	N	N	N	N	0
11	Oficina de Control Interno	S	S	S	S	S	S	S	7
TOTAL		10	10	10	9	10	9	5	63

Terminando con el seguimiento y evaluación de los compromisos establecidos en obtenidas de la muestra aplicada observando lo siguiente:

No.	Evaluación de los Compromisos				
	PROCESO	Mes	Fecha Acta seleccionada, según muestra	Fijación de compromisos	Verificación de cumplimiento
1	Direccionamiento Estratégico	JULIO	22/07/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
2		AGOSTO	28/08/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
3		SEPTIEMBRE	25/09/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
4	Oficina de Control Interno	NOVIEMBRE	18/11/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
5		DICIEMBRE	5/12/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
6		ENERO	03/01/2020 08/01/2020	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
7	Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	SEPTIEMBRE	30/09/2019	Ambiguo	Se evidencia cumplimiento, en visita
8		OCTUBRE	28/10/2019	No se definieron	N.A.

1. DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

9		NOVIEMBRE	29/11/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
10	Subdirección de Asuntos Legales	NOVIEMBRE	29/11/2019	No se definieron	N.A.
11		DICIEMBRE	13/12/2019	No se definieron	N.A.
12		ENERO	29/01/2020	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
13	Subdirección de Alumbrado Público	OCTUBRE	5/11/2019	No se definieron	N.A.
14		NOVIEMBRE	18/11/2019	No se definieron	N.A.
15		DICIEMBRE	18/12/2019	No se definieron	N.A.
16	Subdirección de Servicios Funerarios	JULIO	13/09/2019	No se definieron	N.A.
17		AGOSTO	13/09/2019	No se definieron	N.A.
18		SEPTIEMBRE	9/10/2019	No se definieron	N.A.
19	Subdirección de Aprovechamiento	NOVIEMBRE	27/11/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
20		DICIEMBRE	15/12/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
21		ENERO	29/01/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
22	Subdirección de Disposición Final	NOVIEMBRE	8/01/2020	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
23		DICIEMBRE		Claros y completos	
24		ENERO	15/01/2020	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en visita
25	Subdirección de Recolección, Barrido y Limpieza	SEPTIEMBRE	27/09/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
26		OCTUBRE	24/10/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
27		NOVIEMBRE	29/11/2019	Claros y completos	Se evidencia cumplimiento, en acta
28	Oficina Asesora de Comunicaciones y Relaciones Interinstitucionales	OCTUBRE	17/10/2019	Ambiguo	Se evidencia cumplimiento, en visita
29		NOVIEMBRE	28/11/2019	Ambiguo	Se evidencia cumplimiento, en visita
30		DICIEMBRE	19/12/2019	Ambiguo	Se evidencia cumplimiento, en visita

2. CONFORMIDADES Y FORTALEZAS

Se evidencia el cargue de las actas de junio a diciembre de 2019 y enero de 2020 de la Subdirección de Disposición Final y Subdirección de Asuntos Legales en los meses correspondientes.

Se observa que las Subdirecciones y oficinas en los comités primarios tratan temas relacionados con la gestión, planes, programas y compromisos que desarrollan, así mismo una continua retroalimentación del equipo de trabajo.

3. OBSERVACIONES

No.	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN																																																																																																																																																																												
	<p>Debilidades en la documentación de Comités Primarios:</p> <p>Al verificar las actas de los comités primarios se observó que:</p> <ol style="list-style-type: none"> Las siguientes subdirecciones y oficinas no realizaron seguimiento a normograma <ul style="list-style-type: none"> OCI: acta de fecha 05/12/2019 OTIC: actas de fecha 30/09/2019 y 29/11/2019. OACRI: actas de fecha 17/10/2019, 28/11/2019 y 19/12/2019. La SSFAP, al inicio de las actas tomadas de la muestra se menciona seguimiento a los compromisos adquiridos por el equipo de trabajo, no obstante, en las actas no se observa adquisición de compromisos. El acta correspondiente al periodo de septiembre de 2019 de la oficina TIC no estableció un objetivo. En las actas objeto de verificación, las Subdirecciones y Oficinas no trataron temas de Gestión de ética en los comités primarios. Al revisar las actas de Servicios Funerarios de los meses de julio, agosto, septiembre y noviembre de 2019, de Alumbrado Público de los meses julio, agosto, septiembre, octubre y noviembre de 2019, de Disposición Final julio, agosto y septiembre de 2019; fueron elaboradas en periodos diferentes al correspondiente mes, evidenciando acciones reactivas y no proactivas para los compromisos establecidos. 																																																																																																																																																																												
1	<p>Lo anterior se verifico aplicando el siguiente papel de trabajo, donde se realizó que se diera cumplimiento a lo establecido en la Resolución 696 de 2017, verificando los siguientes Temas:</p>																																																																																																																																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">No.</th> <th rowspan="2">PROCESO</th> <th rowspan="2">MES</th> <th rowspan="2">FECHA ACTA</th> <th colspan="7">TEMAS DE VERIFICACIÓN</th> </tr> <tr> <th>1. Se han tratado las Dimensiones MTO</th> <th>2. La Comunicación ha sido Efectiva</th> <th>3. Se han Resuelto Inquietudes del Equipo de Trabajo</th> <th>4. Se han socializado Criterios de Mejora</th> <th>5. Se trataron temas del comité de Ética</th> <th>6. Se Realizo Seguimiento al Normograma</th> <th>7. Se establecieron Compromisos en el periodo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td rowspan="3">Direccionamiento Estratégico</td> <td>JULIO</td> <td>22/07/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>AGOSTO</td> <td>28/08/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>SEPTIEMBRE</td> <td>25/09/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td rowspan="3">Oficina de Control Interno</td> <td>NOVIEMBRE</td> <td>18/11/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>DICIEMBRE</td> <td>5/12/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>NO</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>ENERO</td> <td>03/01/2020 08/01/2020</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td rowspan="3">Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones</td> <td>SEPTIEMBRE</td> <td>30/09/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>NO</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>OCTUBRE</td> <td>28/10/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>NO</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>NOVIEMBRE</td> <td>29/11/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>NO</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td rowspan="3">Subdirección de Asuntos Legales</td> <td>NOVIEMBRE</td> <td>29/11/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>DICIEMBRE</td> <td>13/12/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>NO</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>ENERO</td> <td>29/01/2020</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>SI</td> </tr> <tr> <td>13</td> <td rowspan="2">Subdirección de Alumbrado Público</td> <td>OCTUBRE</td> <td>5/11/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>NO</td> </tr> <tr> <td>14</td> <td>NOVIEMBRE</td> <td>18/11/2019</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>SI</td> <td>NO</td> <td>SI</td> <td>NO</td> </tr> </tbody> </table>										No.	PROCESO	MES	FECHA ACTA	TEMAS DE VERIFICACIÓN							1. Se han tratado las Dimensiones MTO	2. La Comunicación ha sido Efectiva	3. Se han Resuelto Inquietudes del Equipo de Trabajo	4. Se han socializado Criterios de Mejora	5. Se trataron temas del comité de Ética	6. Se Realizo Seguimiento al Normograma	7. Se establecieron Compromisos en el periodo	1	Direccionamiento Estratégico	JULIO	22/07/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	2	AGOSTO	28/08/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	3	SEPTIEMBRE	25/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	4	Oficina de Control Interno	NOVIEMBRE	18/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	5	DICIEMBRE	5/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	6	ENERO	03/01/2020 08/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	7	Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	SEPTIEMBRE	30/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	8	OCTUBRE	28/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	9	NOVIEMBRE	29/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	10	Subdirección de Asuntos Legales	NOVIEMBRE	29/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	11	DICIEMBRE	13/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	12	ENERO	29/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	13	Subdirección de Alumbrado Público	OCTUBRE	5/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	14	NOVIEMBRE	18/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO
No.	PROCESO	MES	FECHA ACTA	TEMAS DE VERIFICACIÓN																																																																																																																																																																									
				1. Se han tratado las Dimensiones MTO	2. La Comunicación ha sido Efectiva	3. Se han Resuelto Inquietudes del Equipo de Trabajo	4. Se han socializado Criterios de Mejora	5. Se trataron temas del comité de Ética	6. Se Realizo Seguimiento al Normograma	7. Se establecieron Compromisos en el periodo																																																																																																																																																																			
1	Direccionamiento Estratégico	JULIO	22/07/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
2		AGOSTO	28/08/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
3		SEPTIEMBRE	25/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
4	Oficina de Control Interno	NOVIEMBRE	18/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
5		DICIEMBRE	5/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI																																																																																																																																																																			
6		ENERO	03/01/2020 08/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
7	Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	SEPTIEMBRE	30/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI																																																																																																																																																																			
8		OCTUBRE	28/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO																																																																																																																																																																			
9		NOVIEMBRE	29/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI																																																																																																																																																																			
10	Subdirección de Asuntos Legales	NOVIEMBRE	29/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
11		DICIEMBRE	13/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO																																																																																																																																																																			
12		ENERO	29/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI																																																																																																																																																																			
13	Subdirección de Alumbrado Público	OCTUBRE	5/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO																																																																																																																																																																			
14		NOVIEMBRE	18/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO																																																																																																																																																																			



3. OBSERVACIONES

15		DICIEMBRE	18/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	
16	Subdirección de Servicios Funerarios	JULIO	13/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	
17		AGOSTO	13/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	
18		SEPTIEMBRE	9/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	NO	
19		NOVIEMBRE	27/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
20	Subdirección de Aprovechamiento	DICIEMBRE	15/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
21		ENERO	29/01/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
22		NOVIEMBRE	8/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
23	DICIEMBRE	ENERO		15/01/2020	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI
24	Subdirección de Disposición Final	SEPTIEMBRE	27/09/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
25		OCTUBRE	24/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
26		NOVIEMBRE	29/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	
27	Subdirección de Recolección, Barrido y Limpieza	OCTUBRE	17/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
28		NOVIEMBRE	28/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
29		DICIEMBRE	19/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
30	Oficina Asesora de Comunicaciones y Relaciones Interinstitucionales	OCTUBRE	17/10/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
28		NOVIEMBRE	28/11/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
29		DICIEMBRE	19/12/2019	SI	SI	SI	SI	NO	NO	SI	
2	Se observo en la Dimensión de Liderazgo del Modelo de Transformación Organizacional el Modelo de liderazgo de la UAESP, al hacer click sobre el documento no abre el archivo, publicado en el siguiente link, http://www.uaesp.gov.co/modelo-transformacion-organizacional/ .										

4. SOLICITUD DE CORRECCIÓN Y ACCIONES CORRECTIVAS

No.	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD	REQUISITO QUE INCUMPLE
1	<p>Inoportunidad en el cargue de las actas de Comité Primario:</p> <p>Se evidencio débil gestión del envío de copia de actas de comité primario, observando que la Subdirección administrativa y Financiera de la Unidad no envió copia de las actas correspondientes al periodo comprendido entre julio y diciembre de 2019 y enero de 2020, la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público no envió copia de las actas de octubre de 2019 y enero 2020 para servicios Funerarios, enero de 2020 para Alumbrado Público, la subdirección de Aprovechamiento envió copia del acta de enero de 2020 el 20 de febrero y la oficina Asesora de Comunicaciones y relaciones Interinstitucionales realizó el envío de las copias de las actas de julio a diciembre de 2019 y enero de 2020 entre el 20 y el 22 de febrero de 2020. Lo anterior obedece al incumpliendo con lo establecido en el Artículo 43 Parágrafo 2 de la Resolución 696 de 2017, "...enviar copia digital de</p>	<p>Articulo 43 Parágrafo 2 de la Resolución 696 de 2017.</p>

4. SOLICITUD DE CORRECCIÓN Y ACCIONES CORRECTIVAS

la sesión adelantada, a la oficina de Control Interno para el seguimiento y evaluación de los compromisos". No permitiendo el seguimiento y evaluación de los compromisos establecidos por las subdirecciones y oficinas mencionadas, ocasionando que no se realicen recomendaciones y observaciones a los compromisos establecidos.

5. CONCLUSIONES

- Con base en los papeles de trabajo aplicados se puede estimar que el 45.45% de las oficinas y subdirecciones están dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 696 de 2017, con lo referente al envío de las copias de las catas de Comité primario a la OCI.
- De las 11 Subdirecciones y Oficinas de la Unidad, 10 cumplen con el cargue de las actas en la herramienta One Drive, la Subdirección Administrativa, la Oficina Asesora de Planeación, la Subdirección de Servicios Funerarios y Alumbrado Público y la Subdirección de Recolección, Barrido y Limpieza no realizaron el envío de la copia de actas en su totalidad.
- De la muestra (30 Actas) de las actas para seguimiento y evaluación a los compromisos establecidos se observó que 17 actas tienen compromisos claros y completos correspondientes al 56.66% de la muestra.

COMPROMISOS	CANTIDAD	PORCENTAJE
AMBIGUOS	4	13,33
CLAROS Y COMPLETOS	17	56,66
NO SE DEFINIERON	9	30
TOTAL	30	100

6. RECOMENDACIONES

- La verificación y cumplimiento en los comités primarios por los Subdirectores y Jefes de Oficina, de los temas tales como las Dimensiones del MTO, comunicación efectiva, resolver inquietudes del equipo de trabajo, criterios de mejora, gestión de ética, otros comités de la unidad, normograma y establecer compromisos claros y completos como se describe en el Artículo 42 de la Resolución No. 696 de 2017.
- Las Subdirecciones y oficinas de la Unidad que no tratan los temas relacionados con "las dimensiones del MTO" y "Normograma", se recomienda dejar constancia en las actas de comité



6. RECOMENDACIONES

primario. Lo anterior debido a que En las actas de reunión se observa que se tratan diferentes aspectos que posiblemente corresponden al Modelo de transformación Organizacional, pero no es claro si corresponden o no al MTO. Así mismo tratar los temas de las dimensiones del MTO en diferentes periodos de la vigencia. Por otra parte, identificar de forma clara las dimensiones del MTO.

- Realizar las actas y los cargues en la herramienta One Drive en los periodos que se realiza el comité primario, teniendo en cuenta el memorando remitido por la OCI No. 20201100004183 de fecha 30/01/2020 lineamientos para el registro de actas de comité primario.
- Registrar en el acta en el título “Compromisos Adquiridos” los compromisos de comités primarios claros y completos.

APROBACIÓN:

ORIGINAL FIRMADO

Jefe(a) de Oficina de Control Interno

ORIGINAL FIRMADO

Auditor(es) Interno(s)

FECHA⁴:

28/02/2020

4) Fecha en la cual el(la) jefe(a) de Oficina y los Auditores Internos designados APROBARON el Informe de Auditoría.