



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

**Vigencia: DE ENERO A 30 DE JUNIO DEL
AÑO 2021**

**YOMAIRA BOHORQUEZ ARAUJO
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL
INTERNO**

**CONTRALORÍA GENERAL DEL
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

JULIO DE 2021



ventanilla_unica@contraloriacesar.gov.co



Calle 16 N° 12 - 120, Tercer piso



5707012 - 5806642



Edificio Alfonso López Michelsen \ Gobernación del Cesar



Contraloría General

Departamento del Cesar

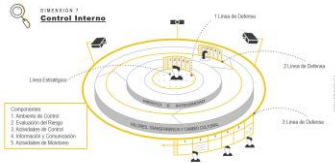
ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

Nombre de la Entidad:

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

Periodo Evaluado:

PRIMER SEMESTRE DE ENERO A DE JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Porque todos los componentes se encuentran juntos y funcionando de manera integrada, porque cada uno de los lineamientos tiene una adecuada implementación en el Sistema de Control interno, la alta dirección lidera todos estos componentes para un mejoramiento de la comunicación interna a los líderes de los procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno de la entidad es efectivo, toda vez que permite detectar en el tiempo las posibles inconcistencias en los procesos, con el fin de establecer acciones preventivas, correctivas e inmediata que ayuden a evitar la materialización de riesgo, que afecten la ejecución de los objetivos institucionales.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con las líneas de defensa definida, en cuanto la segunda línea de defensa la ejerce a cada líder de procesos y su equipo de trabajo y la tercera línea a cargo de la Oficina de Control Interno.



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	88%	El componente ambiente de control aunque mantiene acciones que convalidan la caracterización de cada uno de los elementos del componente, se buscara dinamizar aun mas el Comité de Gestión y desempeño frente al cumplimiento de MIPG. la mejora continua, permitirá que para el proximo informe el porcentaje de cumplimiento de la política aumente notablemente. En el informe FURAG la entidad obtuvo un puntaje de 52,0%, no obstante tenemos un plan de mejoramiento, con 11 observaciones que nos conllevan a actividades de cumplimiento para la presente anualidad. dicho plan se le hace seguimiento en aras de dar cumplimiento a las acciones	94%	En este componente se evidencian muchas fortalezas referentes al compromiso de la alta dirección con el desarrollo e implementación de los valores e integridad de los servidores publicos de la entidad, en cuanto a las debilidades evidenciadas, la principal es la deficiencia de personal lo que genera recaga en las funciones asignadas, lo que puede ocasionar un alto riesgo en los procesos.	-6%
Evaluación de riesgos	Si	82%	la entidad tiene indentificado los riesgos, tiene un plan de mejoramiento suscrito con la Auditoria General de la Republica, para su monitoreo como la mayor fortaleza ha definido una politica de administración de riesgos, se recomienda es identificar cursos de acción en caso de materializarse riesgos y ademas cada jefe de area debe autocontrolarse para la mejora de sus procesos, ademas el jefe de planeacion debe actualizar los mapas de riesgos por procesos en la entidad, para los cuales en el proximo informe la politica aumente.	94%	la entidad tiene indentificado los riesgos, tiene planes para tratamiento de los mismos, para su monitoreo como la mayor fortaleza ha definido una politica de administración de riesgos, se recomienda es indentificar cursos de acción en caso de materializarse riesgos y estudiar la posibilidad de dividir las funciones de la planta en por lo menos, grupos misionales y administrativos	-12%



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

Actividades de control	Si	96%	El porcentaje de cumplimiento de los elementos del componente, aumento, con actividades de cumplimiento permanentes y funcionando. en este semestre se realizo una auditoria a la oficina de participacion ciudadana , El PAAC 2021 fué presentado y aprobado,el informe del primer semestre PQRS 2021, cumplió con los lineamientos legales y procedimentales en la respuesta de las peticiones y denuncias., así mismo el Informe de Control Interno Contable. El resultado FURAG 2020 fue de 59% se mantiene las lineas de defensa de la entidad presentes y funcionando, en las responsabilidades asignadas, y es así como tercera linea de defensa la OCI, cumple con los seguimientos permanentes a la aplicacion de los cinco componentes en los Procesos que conforman la estructura organizacional de la entidad.	92%	La entidad mantiene controles establecidos en todos los procesos, para asegurar su adecuado funcionamiento y monitoreo, sin embargo, la no segregación de funciones en el personal afecta el comportamiento de este componente.	4%
Información y comunicación	Si	93%	El porcentaje de cumplimiento se mantuvo, con actividades de cumplimiento permanentes y funcionando. La Entidad cuenta con una pagina web la cual es actualizada , Los procesos retroalimentan la pagina con la informacion 2021, para dar a conocer a la comunidad la gestión que al interior de la entidad se realiza, en cumplimiento a los manuales de procesos y procedimientos vigentes.	93%	La entidad ha fortalecido los canales de comunicación interna y externas con el cambio de liderazgo, se ha fomentado el uso correcto de los canales de comunicación interna como el correo electronico institucional, que ademas es una estrategia efectiva para la politica de cero papel	0%
Monitoreo	Si	100%	Se evidencia que la entidad a traves del CICI, estableció un plan de auditorias internas que permite evaluar el sistema de control interno, mediante auditorias internas, se realiza seguimiento a las PQRS de la entidad y con las auditorias internas establecio recomendaciones que puede configurarse como potenciales para acciones preventivas , hasta el presente corte se desarrollo una auditoria a la oficina de participacion Ciudadana.	100%	La entidad atraves del Comité Institucional de Control Interno, tiene establecido un Plan de auditorias internas aprobado que permite evaluar el sistema de control interno, mediante auditorias internas y realizando semestralmente el seguimiento a las PQRS con la finalidad de establecer las recomendaciones al Sistema Control Interno, que puede configurarse observaciones y Acciones preventivas	0%