



INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

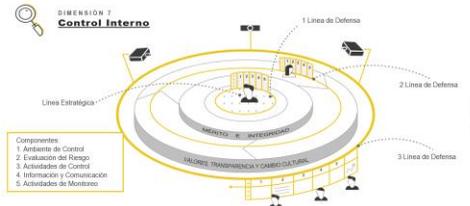
**Vigencia: DE JULIO A 30 DE DICIEMBRE DEL
AÑO 2021**

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

**CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
DEL CESAR**

ENERO DE 2022

| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR |
| Periodo Evaluado: | SEGUNDO SEMESTRE DE JULIO A DE DICIEMBRE 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, 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 | si, es efectivo el Sistema de control interno toda vez que permite detectar a tiempo las posibles desviaciones de los procesos, establecer acciones preventivas que ayuden a evitar materializaciones de riesgos, además identifica acciones de corrección oportunas; sin embargo, deben estudiarse estrategias que permitan redistribuir las funciones o dividir las de tal manera que se optimice el trabajo de los funcionarios. |
| 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 definidas, 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. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | <u>Estado actual:</u> 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 | 90% | <p>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 públicos de la entidad</p> <p>en cuanto a las debilidades evidenciadas, la principal es la deficiencia de personal y multiplicidad de funciones asignadas, lo que puede generar un alto riesgo de procesos, además de la estrategias para comunicación efectiva y la interiorización de los valores descritos en el código de ética</p> | 96% | <p>El componente ambiente de control aunque mantiene acciones que convalidan la caracterización de cada uno de los elementos del componente, se busca dinamizar aún más el Comité de Gestión y desempeño frente al cumplimiento de MIPG. la mejora continua, permitirá que para el próximo 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</p> | -6% |
| Evaluación de riesgos | Si | 85% | <p>se recomienda para esta vigencia actualizar los mapas de riesgos de los procesos, con el fin de establecer las diferentes actividades y controles para evitar la materialización de riesgos.</p> | 94% | <p>la entidad tiene indentificado los riesgos, tiene un plan de mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la República, para su monitoreo como la mayor fortaleza ha definido una política de administración de riesgos, se recomienda es identificar cursos de acción en caso de materializarse riesgos y además cada jefe de área debe autocontrolarse para la mejora de sus procesos, además el jefe de planeación debe actualizar los mapas de riesgos por procesos en la entidad, para los cuales en el próximo informe la política aumente.</p> | -9% |
| Actividades de control | Si | 88% | <p>La entidad mantiene controles establecidos en todos los procesos, para asegurar su adecuado funcionamiento y monitoreo.</p> | 92% | <p>El porcentaje de cumplimiento de los elementos del componente, aumento, con actividades de cumplimiento permanentes y funcionando. en este semestre se realizó una auditoría a la oficina de participación ciudadana. El PAAC 2021 fue presentado y aprobado, el informe del primer semestre PQRSD 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 líneas de defensa de la entidad presentes y funcionando, en las responsabilidades asignadas, y es así como tercera línea de defensa la OCI, cumple con los seguimientos permanentes a la aplicación de los cinco componentes en los Procesos que conforman la estructura organizacional de la entidad.</p> | -5% |

| | | | | | | |
|--|-----------|--------------------|---|--------------------|---|------------------|
| <p>Información y comunicación</p> | <p>Si</p> | <p>96%</p> | <p>se evidencia implementación de los canales de información y comunicación actualizados con las diversas actividades realizadas por la entidad</p> | <p>93%</p> | <p>El porcentaje de cumplimiento se mantuvo, con actividades de cumplimiento permanentes y funcionando. La Entidad cuenta con una página web la cual es actualizada, Los procesos retroalimentan la página con la información 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.</p> | <p>3%</p> |
| <p>Monitoreo</p> | <p>Si</p> | <p>100%</p> | <p>Se evidencia que la entidad a través del CICI, estableció un plan de auditorías internas, que permitió evaluar el sistema de control interno, mediante auditorías internas, y seguimiento a las PQRSD, establecer recomendaciones que puede configurarse como potenciales Acciones preventivas</p> | <p>100%</p> | <p>Se evidencia que la entidad a través del CICI, estableció un plan de auditorías internas que permite evaluar el sistema de control interno, mediante auditorías internas, se realiza seguimiento a las PQRSD de la entidad y con las auditorías internas estableció recomendaciones que puede configurarse como potenciales acciones preventivas, hasta el presente corte se desarrolló una auditoría a la oficina de participación Ciudadana.</p> | <p>0%</p> |