


INFORME SISTEMA DE CONTROL INTERNO 1 SEMESTRE 2023

Nombre de la Entidad:	Contraloría General del Quindío	
Periodo Evaluado:	Enero 01 a Junio 30 de 2023	
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	99%

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	De acuerdo a los resultados arrojados según el seguimiento al Sistema de Control Interno para el I semestre del año 2023, se concluye que todos los componentes si están operando de manera integrada, Así: AMBIENTE DE CONTROL 99%, EVALUACIÓN DE RIESGOS 97%; ACTIVIDADES DE CONTROL 100%; INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN 95% y MONITOREO 100%
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una justificación (líneas de defensa) que le permita la toma de	Si	Opera en cada una de las 3 líneas de defensa de la entidad, reflejando efectividad por cuanto se han cumplido con los objetivos.
	Si	Se cuenta con las 3 líneas de defensa y la línea estratégica, con las responsabilidades claramente identificadas en cada uno de los procesos.

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	99%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La contraloría cuenta con código de integridad, se encuentra publicado y socializado, y se han realizado actividades didácticas con el fin de que los funcionarios conozcan el contenido. La entidad cuenta con formato para declaración de conflicto de interés. La entidad realiza monitoreo periódico de los controles internos y sistemas que pueden afectar el logro de los objetivos propuesto por la entidad. Ajuste de la Planación Estratégica de acuerdo a los cambios del entorno. Compromiso y sentido de pertenencia por la alta Dirección. Se encuentran creados y funcionando tanto el comité institucional de control interno, como el comité institucional de gestión y desempeño. Se tiene adoptada e implementada la política de gestión de riesgos y las líneas de defensa realizan la realización de riesgos y controles, así como la identificación, valoración, monitoreo y evaluación de controles. Se tiene formulado, aprobado y socializado el plan estratégico 2022-2025, así mismo el plan de acción. La contraloría aplica la evaluación de desempeño a los empleados de carrera administrativa en los tiempos establecidos. La contraloría cuenta con el plan anual de auditorías internas aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, el cual se está ejecutando conforme a lo programado. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Como oportunidad de mejora se recomienda crear una metodología por medio de la cual se pueda medir el impacto del Plan Institucional de capacitación (PIC) 	95%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La contraloría cuenta con código de integridad, el cual se encuentra publicado y socializado. De igual manera se realizan ejercicios de sensibilización. Se cuenta con formato para declaración de conflicto de interés, el cual se aplica en el proceso administrativo y el proceso auditor. Se encuentran creados y funcionando tanto el comité institucional de control interno, como el comité institucional de gestión y desempeño. Se tiene adoptada e implementada la política de gestión de riesgos que incluye los riesgos de corrupción y con la responsabilidad de las líneas de defensa se realiza de manera periódica la revisión de riesgos y controles, así como la identificación, valoración, monitoreo y evaluación de controles. Se tiene formulado, aprobado y socializado el plan estratégico 2022-2025, así mismo los planes de acción por dependencia se encuentran formulados. Fueron aprobados, socializados y publicados los planes relacionados con el talento humano en concordancia con el plan estratégico. La contraloría aplica la evaluación de desempeño a los empleados de carrera administrativa, y a partir del presente año a los provisionales y a los de libre contratación y renovación. La contraloría cuenta con el plan anual de auditorías internas aprobado por el comité institucional de coordinación de control interno, el cual se está ejecutando conforme a lo programado. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Como oportunidad de mejora se recomienda que el encuesto adoptado en la entidad también se aplique a las capacitaciones y veentes para el personal interno de la contraloría. Se recomienda mejorar la socialización al interior de la contraloría de la utilización del line y/o línea de PQRS, que también aplica para las denuncias sobre incumplimiento del código de integridad, se sea a rumbo propenso a delitos. 	4%

Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con mapas de riesgos y controles incluidos los de corrupción. La entidad cuenta con objetivos definidos y su cumplimiento se acorde a lo establecido. La contraloría cuenta con herramientas de automatización para la toma de decisiones tales como: (i) seguimiento a los mapas riesgos y controles; (ii) seguimiento a planes de mejoramiento; (iii) seguimiento a los indicadores de gestión (AGR); (iv) seguimiento a los planes de acción. La entidad cuenta con el Plan Estratégico Institucional 2022-2025 en el cual se definen tres (3) dimensiones como ejes fundamentales de gestión, cinco (5) objetivos estratégicos, catorce (14) indicadores, diez (10) estrategias y veintidós (22) acciones. Los objetivos establecidos se han cumplido en un porcentaje acorde al tiempo transcurrido dentro de lo previsto. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se recomienda realizar la actualización de los mapas de riesgos e identificación de nuevos riesgos y controles por cada año. Se recomienda tener en cuenta para la actualización de riesgos e identificación de nuevos, "LA GUÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO Y EL DISEÑO DE CONTROLES EN ENTIDADES VERSION 0" La Entidad fue objeto de estudio organizacional por parte de la ESPAP, lo cual recomendó realizar reestructuración, toda vez que el personal es insuficiente para cubrir las obligaciones del departamento frente a los sujetos de control, pero debido a las limitaciones financieras que tiene la Contraloría General del Quindío esta recomendación no se ha podido materializar. La entidad tiene una prohibición de tipo legal que limita en cuanto a la contratación de personal de apoyo en las áreas misionales, esta restricción genera un riesgo de incumplimiento de objetivos toda vez que no existe personal de planta suficiente para cumplir con las actividades operativas que requiere la Contraloría General del Quindío. 	81%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad cuenta con mapas de riesgos y controles incluidos los de corrupción. Los funcionarios de acuerdo al manual de funciones de los cargos de la Entidad, se encuentran adecuadamente integrados, lo que facilita el control para prevenir acciones de corrupción. La contraloría cuenta con herramientas de automatización para la toma de decisiones tales como: (i) seguimiento a los mapas riesgos y controles; (ii) seguimiento a planes de mejoramiento; (iii) seguimiento a los indicadores de gestión (AGR); (iv) seguimiento a los planes de acción. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Algunos procesos no cuentan con riesgos identificados. Es necesario realizar algunos ajustes en algunas resoluciones que todavía cuentan con conceptos de auditoría contraria. 	14%
Actividades de control	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad tiene establecidos controles en el inventario físico de los equipos de cómputo como responsables de inventario, claves de usuarios, servidores para copias de seguridad de software financiero y cámaras. La contraloría cuenta con mapas de procesos, procedimientos, manual de funciones y diferentes actos administrativos donde están establecidas claramente la asignación de responsabilidades. Se cuenta con roles y usuarios para todos los sistemas de información manejados en la entidad, cumpliendo con la asignación de funciones. Se tienen roles y usuarios para la rendición de la cuenta SA, SA ATC, los pagos en bancos, sistema financiero, Sisco II, Sage y EOL. La entidad actualmente tiene implementado y en funcionamiento el software SA ATC. Monitoreo y seguimiento por parte de Contraloría a los procesos misionales y de apoyo. Se realiza seguimiento al Plan Estratégico y Plan de Acción de la Contraloría con el fin de medir y conocer sus objetivos y metas. Se cuenta con los mapas de Riesgos Institucionales y de Corrupción para la vigencia 2023. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Contraloría debe reforzar el proceso de control y autocontrol, con el fin de generar conciencia de que no es la Asesoría de Control Interno la responsable del ejercer el control interno, sino que es de todos esta responsabilidad y que está inmerso en cada una de las funciones asignadas para el logro de los objetivos esperados. Se recomienda elaborar las manuales de roles y usuarios para los software de la entidad. Se recomienda realizar la actualización del manual de funciones. 	90%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La entidad tiene establecidos controles en el inventario físico de los equipos de cómputo como responsables de inventario, claves de usuarios, servidores para copias de seguridad de software financiero y cámaras. La contraloría cuenta con mapas de procesos, procedimientos, manual de funciones y diferentes actos administrativos donde están establecidas claramente la asignación de responsabilidades. Se cuenta con roles y usuarios para todos los sistemas de información manejados en la entidad, cumpliendo con la asignación de funciones. Se tienen roles y usuarios para la rendición de la cuenta SA, SISCO, los pagos en bancos, sistema financiero, Sisco II, Sage y EOL. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se recomienda que la entidad establezca controles como copias de seguridad periódica, y espacios como nube, disco o similares, seguros para la conservación en el tiempo del archivo de la información digital con que cuenta la contraloría. Se recomienda elaborar las manuales de roles y usuarios para los software de la entidad. Se recomienda continuar con la implementación del software SA ATC y SA PQRS MANAGER, en el marco de la implementación del convenio suscrito con la AGR. 	10%

INFORME SISTEMA DE CONTROL INTERNO 1 SEMESTRE 2023

<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>95%</p>	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con un plan anticompra y de atención al ciudadano al cual ya se le realizó seguimiento. Se tienen mecanismos de comunicación interna y externa que han sido efectivos, como lo son: la página WEB, el correo electrónico, whatsapp institucional, ventanilla única y línea gratuita 018000, plataforma SICO, entre otros. Se elaboran y se miden informes periódicos atendiendo los requerimientos de los entes de Control. La entidad tiene implementado el formato de encuesta de satisfacción para funcionarios, usuarios y sujetos de control. Debilidades: La entidad no ha elaborado el inventario de información relevante (interno/externo) y está pendiente la actualización de los activos de la información, el cual se encuentra en desarrollo por parte de la oficina asesora de planeación. Se recomienda documentar análisis periódico de la caracterización de los usuarios o grupos de valor y si es del caso actualizar la matriz.</p>	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con un plan anticompra y de atención al ciudadano al cual ya se le realizó seguimiento. Se tienen mecanismos de comunicación interna y externa que han sido efectivos, como lo son: la página WEB, el correo electrónico, whatsapp institucional, ventanilla única y línea gratuita 018000, plataforma SICO, entre otros. Se recomienda contar con un apoyo para las actividades de comunicaciones, así como la caracterización de usuarios de grupo y medir su impacto. Debilidades: La entidad no ha elaborado el inventario de información relevante (interno/externo) y está pendiente la actualización de los activos de la información.</p>	<p>9%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>100%</p>	<p>Fortalezas: Desde la Asesoría de Control Interno se viene dando cumplimiento al proceso de ejecución del Plan Anual de Auditoría Interna 2023. Con el fin de subsanar las deficiencias que se puedan presentar al interior de la Comisión General del Quindío en los procesos a los cuales se les ha realizado auditoría, se suscribieron con cada líder, los Planes de Mejoramiento por procesos e individuales, y se realiza seguimiento con el fin de medir el cumplimiento de las acciones y su impacto. Actualmente, cada línea de defensa realiza seguimiento al plan de acción, en comité se realizan los indicadores de la AGR, además de los porcentajes de avance del plan antes citado. La oficina de control interno realiza seguimiento a las PQRS a través del aplicativo SIAATC, con el fin de generar alertas a los líderes de los procesos y cumplir con los términos de ley.</p>	<p>Fortalezas: El plan anual de auditorías internas se está ejecutando conforme a lo aprobado, los resultados se han socializado en el comité institucional de coordinación de control interno, cuyos integrantes son los mismos del comité institucional de gestión y desempeño para la toma de decisiones de la alta dirección. Desde control interno se ha realizado acompañamiento en la formulación de los planes de mejoramiento de la auditoría de cumplimiento. Actualmente, cada línea de defensa cuenta con mecanismos de reporte en el seguimiento al plan de acción, los indicadores de la AGR, la realización de la aplicación de controles y el seguimiento al plan de acción. La oficina de control interno realiza seguimiento periódico a las PQRS por encima de la plataforma SICO, con el fin de generar alertas a los líderes de los procesos y cumplir con los términos de ley.</p>	<p>0%</p>