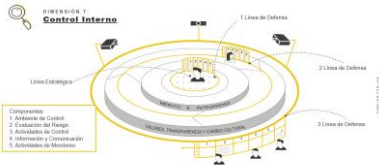


Nombre de la Entidad:	GOBERNACION DE CORDOBA
Periodo Evaluado:	INFORME DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO . PRIMER SEMESTRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

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):	En proceso	Como se analiza todos los componentes se encuentran en funcionamiento en la entidad, sin embargo se presentan algunas deficiencias por las siguiente razones básicamente: El Sistema Integrado de Gestión en correlación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, se encuentra en proceso de actualización; lo que infiere que los procesos si bien se aplican, algunos procedimientos se encuentran desactualizados, al igual que sus controles. De allí la necesidad de su actualización en todo su contexto desde las actividades, su forma de control documental y estandarización.; La Política de Riesgos esta actualizada lo anterior en argumento que el Sistema de Control es dinámico y en estos momentos se adapta a los constantes cambios normativos que es la esencia para construcción, aplicación y mantenimiento de las normatividades legales e internas.; así como se denota un mayor compromiso de la implementación y aplicación de los procesos y procedimientos por funcionarios de toda la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se viene fortaleciendo el Sistema de Control Interno con base en los planes de mejoramiento interno donde las acciones definidas se estan implementando de manera efectiva, ello en argumento de subsanar las debilidades y dar continuidad en la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG; Se ha elaborado el código y la Política de integridad y socializado, lo cual se evidencio en el segundo semestre del año 2023, donde se realizaron campañas ludicas sobre el codigo de Integridad; Falta de continuidad del personal en cargos que se debe de dar cumplimiento de términos legales; La oficina de Control Inteno durante este periodo realizo campañas sobre el autocontrol en cada una de las dependencias de la Gobernación de Córdoba, lo que permitio fortalecer a los funcionarios y contratistas en este componente del MECI, obetiendo resultados positivos por parte de estos y muy receptivos en las diferentes actividades que se llevaron a cabo . Durante el segundo semestre en el seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno, referente a la implementación para la mejora del Sistema de Control Interno, se evidenció que la entidad mejoró en todos sus componentes.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad ha venido mejorando sustancialmente en este aspecto ya que las situaciones en cuanto a mejorar la institucionalidad de la Entidad son tratadas principalmente en los Consejos de Gobierno, y en los Comites Institucionales de Gestion y Desempeño; así como en el de Coordinacion de Control Interno. Es importante continuar fortaleciendo el compromiso de la Alta Gerencia con estos comités. De igual manera es de gran importancia que la Segunda Linea de Defensa (Secretarios y Jefes de Oficina) se apropien con muchas mas responsabilidad del Mantenimiento y Mejoramiento del Sistema de Control Interno en cada uno de sus procesos para propender por un Mejoramiento Continuo, así mismo propiciar en todos los funcionarios de la entidad un mayor compromiso con la implementación del Sistema de Control Interno, ello mediante concertación de objetivos de desempeño coherentes con las metas institucionales, y que estos desde luego, sean evaluados dentro de la Evaluación del Desempeño Laboral. Durante este semestre se evidenció que la entidad mejoró en el seguimiento y control del Sistema del Control Interno por medio de la primera y segunda linea de defensa, ello se reflejó en los consejos de Gobierno, en el comité institucional de Control Interno y el Comité de Gestión y Desempeño, aunque como ya se mencionaba anteriormente esta linea necesita ser fortalecida y que los secretarios y Jefes de despacho tengan una mayor apropiación en los temas concernientes al desarrollo de las acciones que corresponden al rol en esta linea de defensa que tiendan a dinamizar el sistema de Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion 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	96%	<p>FORTALEZAS: Se tiene implementado un Sistema Integrado de Gestión y Actualmente se esta armonizando y Actualizando con el Modelo Integrado de Planeacion y Gestion - MIPG. Se tienen aplicativos que permiten monitorear el día a día de la gestión y presentar informes al consejo de gobierno y al comité institucional de gestión y desempeño, se tiene el código de integridad elaborado y socializado por medios internos de la entidad como son la pagina web, en capacitaciones, en Induccion y en Re induccion, de igual manera se evidenció que durante el semestre se realizó inducción y reinducción, así como el cumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas del Código de Integridad.</p> <p>Se cuenta con un proceso sólido de monitoreo y evaluaciónpor parte de la OCI, lo que permite identificar y abordar de manera oportuna cualquier debilidad en los controles internos. La revisión periódica de los controles, la realización de auditorías internas y externas, y el seguimiento de indicadores clave de desempeño son actividades que fortalecen la capacidad de control interno de la entidad.</p> <p>Estas fortalezas en el ambiente de control desde el control interno</p>	94%	<p>FORTALEZAS: Se tiene implementado un Sistema Integrado de Gestión y Actualmente se esta armonizando y Actualizando con el Modelo Integrado de Planeacion y Gestion - MIPG. Se tienen aplicativos que permiten monitorear el día a día de la gestión y presentar informes al consejo de gobierno y al comité institucional de gestión y desempeño, se tiene el código de integridad elaborado y socializado por medios internos de la entidad como son la pagina web, en capacitaciones, en Induccion y en Re induccion, de igual manera se evidenció que durante el semestre se realizó inducción y reinducción, así como el cumplimiento por parte de los funcionarios y contratistas del Código de Integridad.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe articular el nuevo Manual de Funciones y Competencias de Laborales, a los procesos y procedimientos que se estan actualizando</p>	94.92%

Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido un buen sistema de interacción y despliegue del plan estratégico, Así como el aplicativo definido para consolidar y hacer seguimiento al Plan de Desarrollo, Plan Indicativo y Planes Anuales de Gestión, por medio del software ALPHASIG, instruyendo a los funcionarios de planta definidos, se carga en el sistema trimestral, se evalúan los riesgos de corrupción. La Entidad tiene establecida la Política de Riesgos y publicada en la pagina web.</p> <p>DEBILIDADES: Actualizar en todo su contexto los Riesgos en los procesos de la entidad. Debilidad en el seguimiento por la Alta Gerencia de los Riesgos Administrativos y de Corrupción, lo cual amerita que las debilidades detectadas sean tratadass en Consejos de Gobierno, Comité Institucional de Control Interno o Comité Institucional de Gestión y Desempeño, para la toima de desiones en aras de establecer medidas correctivas frente a esta tematica. No se definen funciones específicas de seguimiento y control de Riesgos Administrativos y de Corrupción por parte de las dependencias que tiendan a fortalecer el Autocontrol en los Procesos. Se evidenció que durante el segundo semestre la entidad no ha tenido avances frente a la actualización de los riesgos por la falta de actualización de los procedimientos.</p>	91%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido un buen sistema de interacción y despliegue del plan estratégico, Así como el aplicativo definido para consolidar y hacer seguimiento al Plan de Desarrollo, Plan Indicativo y Planes Anuales de Gestión, por medio del software ALPHASIG, instruyendo a los funcionarios de planta definidos, se carga en el sistema trimestral, se evalúan los riesgos de corrupción. La Entidad tiene establecida la Política de Riesgos y publicada en la pagina web.</p> <p>DEBILIDADES: Actualizar en todo su contexto los Riesgos en los procesos de la entidad. Debilidad en el seguimiento por la Alta Gerencia de los Riesgos Administrativos y de Corrupción, lo cual amerita que las debilidades detectadas sean tratadass en Consejos de Gobierno, Comité Institucional de Control Interno o Comité Institucional de Gestión y Desempeño, para la toima de desiones en aras de establecer medidas correctivas frente a esta tematica. No se definen funciones específicas de seguimiento y control de Riesgos Administrativos y de Corrupción por parte de las dependencias que tiendan a fortalecer el Autocontrol en los Procesos. Se evidenció que durante el primer semestre la entidad no ha tenido avances frente a la actualización de los riesgos por la falta de actualización de los procedimientos.</p>	91.09%
Actividades de control	Si	96%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido el Mapa de procesos; publicado y monitoreado el Plan Anticorrupción; Se tiene aplicativos que mejoran la operatividad y funcionalidad de la entidad aunque algunos necesitan integrarse; La entidad cuenta con un Sistema Integrado de Gestión - armonizado con el MIPG; Se tiene un Aplicativo (ALPHASIG) para monitorear el cumplimiento del Plan de Desarrollo, Plan indicativo y Plan de Acción. Durante el segundo semestre del año 2023 se evidenció que a través de la gestión hecha durante la vigencia anterior y las difrentes actividades de seguimiento y control se obtuvieron muy buenos resultados en el FURAG, aumentando el índice de sempeño institucional de la Entidad</p> <p>DEBILIDADES: Los Riesgos Administrativos y de Corrupción se deben ajustar en relación con las actividades que se desarrollan en los diferentes procedimientos que se llevan a cabo en cada dependencia.</p>	88%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido el Mapa de procesos; publicado y monitoreado el Plan Anticorrupción; Se tiene aplicativos que mejoran la operatividad y funcionalidad de la entidad aunque algunos necesitan integrarse; La entidad cuenta con un Sistema Integrado de Gestión - armonizado con el MIPG; Se tiene un Aplicativo (ALPHASIG) para monitorear el cumplimiento del Plan de Desarrollo, Plan indicativo y Plan de Acción. Se evidenció que para el primer semestre la entidad mejoró en el seguimiento y control del cumplimiento en los terminos de respuesta de las PRQSD establecidos en la Ley por parte de los responsables.</p> <p>DEBILIDADES: Los Riesgos Administrativos y de Corrupción se deben ajustar en relación con las actividades que se desarrollan en los diferentes procedimientos que se llevan a cabo en cada dependencia; No se tiene un sistema informativo integral que permita un control de cruce de información; Algunos procesos no están integrados en el Sistema de Gestión; No se da continuidad al personal contratado como apoyo a la gestión, lo que crea riesgos en los procesos; Las dependencias no tienen asignados funcionarios que monitoreen los Procesos, ni los Riesgos Administrativos, ni de Corrupción.</p>	91.92%
Información y comunicación	Si	96%	<p>FORTALEZAS: Se ha definido la Política de Comunicaciones, La Entidad tiene implementados Sistemas de Información, y estos son funcionales, la cual esta publicada en la página web; Se han definido canales de comunicación con el cliente externo por medio del SUIT; Se tienen definidos canales de comunicación interna (Circulares, Aplicativo MERCURIO, y correos Institucionales); Se cumple con lo dispuesto por ley, en referencia a la presentación de informes; Se tiene definido un procedimiento de comunicaciones; Se tiene establecido encuestas de satisfacción al usuario. En lo que va corrido del año se evidenció que la oficina de Atención al Ciudadano, mejoró la comunicación con las Dependencias de la entidad, trasladandole oportunamente el seguimiento de las PQRS, así mismo esta dependencia presenta informe trimestral de gestión al Señor Gobernador.</p> <p>se cuenta con una cultura organizacional que valore la transparencia y el acceso a la información, lo que fortalece el componente de información y comunicación del control interno, en este sentido se promueve la confianza y la rendición de cuentas en la gestión de los recursos públicos</p> <p>DEBILIDADES: Los sistemas de información se encuentra parcialmente articulados entre si, lo cual puede presentar retrasos en presentación de la información y en su veracidad reportada a los entes de control, l Mejorar la periodicidad de presentacion de Informes estadísticos y de análisis del aplicativo Mercurio para determinar</p>	93%	<p>FORTALEZAS: Se ha definido la Política de Comunicaciones, La Entidad tiene implementados Sistemas de Información, y estos son funcionales, la cual esta publicada en la página web; Se han definido canales de comunicación con el cliente externo por medio del SUIT; Se tienen definidos canales de comunicación interna (Circulares, Aplicativo MERCURIO, y correos Institucionales); Se cumple con lo dispuesto por ley, en referencia a la presentación de informes; Se tiene definido un procedimiento de comunicaciones; Se tiene establecido encuestas de satisfacción al usuario. En lo que va corrido del año se evidenció que la oficina de Atención al Ciudadano, mejoró la comunicación con las Dependencias de la entidad, trasladandole oportunamente el seguimiento de las PQRS, así mismo esta dependencia presenta informe trimestral de gestión al Señor Gobernador.</p> <p>DEBILIDADES: Los sistemas de información no están integrados entre si, lo cual puede presentar retrasos en presentación de la información y en su veracidad reportada a los entes de control, los que han detectado fallas en la consolidación de cifras; no se tiene una matriz del inventario de los sistemas de información que permitan consultar oportunamente sus proveedores, tiempos de contratación y actividades, que permita su control; no se cuenta con biblioteca o hemeroteca de consulta que permita un apoyo a la gestión; Mejorar la periodicidad de presentacion de Informes estadísticos y de análisis del aplicativo Mercurio para determinar acciones de mejora continua.</p>	94.71%

Monitoreo	Si	100%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido: El comité institucional de Coordinación de control interno, el cual sesiona periodicamente, en este comité se aprueba el Programa de Auditorías Internas basado en riesgos de acuerdo a los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP; Se tratan situaciones de fortalezas y debilidades en Consejo de Gobierno y/o Comité Institucional de Gestión y Desempeño, así como también en el de Coordinación de Control Interno; Monitoreo permanente a los procesos de la entidad; Monitoreo permanente y de acuerdo con términos legales a los Planes de Mejoramiento Externos e Internos; asesoría en la construcción y definición de acciones de mejora; Presentación de Informes a entes de control y organismos gubernamentales. El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, viene reuniéndose con lo dispuesto en su reglamento, se monitorea en Consejo de Gobierno los planes de acciones y el cumplimiento del plan de desarrollo. Durante el primer la oficina de control interno en forma independiente realizó auditorías especiales y seguimientos que permitieron mejorar el control de la Entidad, de igual forma realizó acompañamiento a las distintas dependencias impulsando el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con entes de control, lo que permitió el mejoramiento continuo de la entidad</p> <p>De igual forma también se realizaron comités de Control Interno con las demás alcaldías y entes descentralizados del Departamento de Córdoba, donde se les brindó asesoría y acompañamiento en los diferentes temas del MECI y de la transición de gobierno que se llevó a cabo para esta vigencia</p>	96%	<p>FORTALEZAS: La Entidad tiene definido: El comité institucional de Coordinación de control interno, el cual sesiona periodicamente, en este comité se aprueba el Programa de Auditorías Internas basado en riesgos de acuerdo a los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP; Se tratan situaciones de fortalezas y debilidades en Consejo de Gobierno y/o Comité Institucional de Gestión y Desempeño, así como también en el de Coordinación de Control Interno; Monitoreo permanente a los procesos de la entidad; Monitoreo permanente y de acuerdo con términos legales a los Planes de Mejoramiento Externos e Internos; asesoría en la construcción y definición de acciones de mejora; Presentación de Informes a entes de control y organismos gubernamentales. El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, viene reuniéndose con lo dispuesto en su reglamento, se monitorea en Consejo de Gobierno los planes de acciones y el cumplimiento del plan de desarrollo. Durante el primer la oficina de control interno en forma independiente realizó auditorías especiales y seguimientos que permitieron mejorar el control de la Entidad, de igual forma realizó acompañamiento a las distintas dependencias impulsando el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con entes de control, lo que permitió el mejoramiento continuo de la entidad</p> <p>DEBILIDADES: Desactualización de los procesos y procedimientos, lo que conlleva a la no identificación oportuna de los riesgos que se puedan presentar y estos se materialicen al no tener los controles definidos. Debilidades de situaciones administrativas (falta de recurso humano) y Carencia de Recursos del Orden Presupuestal que no permite dar cumplimiento a las acciones definidas.</p>	98.00%
-----------	----	------	--	-----	---	--------