



**EC-PA.1200**

Montería, diciembre 31 de 2021

Doctor:

**ORLANDO DAVID BENITEZ MORA**

Gobernador

Departamento de Córdoba

Presente.

**Asunto: Informe Ejecutivo del Estado del Sistema de Control Interno con corte al 31 de diciembre de 2021 de la Gobernación de Córdoba.**

Cordial saludo,

La Oficina de Control Interno en competencia del Decreto 648 de abril 19 de 2017, Artículo 17; que a su letra dice: Modifíquese el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015.- el cual quedara así: *De las oficinas de control interno*. Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control, me permito presentarle Informe Ejecutivo al Avance del Estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación de Córdoba al corte de diciembre 31 de 2021. Avance realizado con base en la encuesta al Sistema de Control Interno definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, a través del aplicativo FURAG. Los enunciados de los numerales 1, 2 y 3 subrayados son arrojados por el aplicativo, y analizados por la Oficina de Control Interno con base en datos y evidencias.

A continuación, me permito presentarle los aspectos más relevantes del análisis efectuado por este despacho, y plasmados en las conclusiones del Informe de Avance al Sistema de Control Interno.

**1.- El Sistema de Control Interno está en Proceso de Operación y de Manera Integrada en sus cinco componentes.**

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, se encuentra en proceso de actualización; lo que infiere que los procesos si bien se aplican, los 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 está 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.

## **2.- El Sistema de Control Interno SI es efectivo para los Objetivos Evaluados.**

Se viene fortaleciendo el Sistema de Control Interno con base en los planes de mejoramiento interno donde las acciones definidas se están implementando de manera efectiva, ello en argumento de subsanar las debilidades y dar continuidad en la Implementación del Modelo Integrado de Gestión - MIPG; Se entrega una importante capacitación a los funcionarios que interiorizando dichos conceptos en la aplicación de sus labores cotidianas; Se ha elaborado el código de integridad y socializado pero de igual manera es importante continuar fortaleciendo la interiorización de los conceptos contenidos en él, por medio de los funcionarios; Fortalecer la reinducción a los funcionarios, así mismo la carencia de recursos de índole presupuestal y tecnológico; Falta de continuidad del personal en cargos que se debe de dar cumplimiento de términos legales; debilidad en el autocontrol en los procesos y de algunos directivos para lograr compromisos para con la entidad; Las respuestas a los diferentes requerimientos internos y externos tienen debilidad en su cumplimiento, situación delicada en el entendido que son del orden legal. Se viene realizando capacitación sobre el tema de convivencia laboral – Ley 1010 de 2019. La dirección de atención al ciudadano viene actuando proactivamente con revisiones de autocontrol trimestrales, lo cual viene permitiendo mejora en el desarrollo del proceso de comunicaciones. Es importante hacer la acotación que la entidad ha adquirido nuevo servidor, que permite tener una mayor confianza de la información generada en la entidad. Todo ello aunado nos resta al fortalecimiento el Sistema de Control Interno.

## **3.- El Sistema de Control Interno SI cuenta con una Institucionalidad que permite la toma de decisiones frente al Control.**

La entidad ha venido mejorando sustancialmente en este aspecto ya que las situaciones son tratadas en los Consejos de Gobierno principalmente y en los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño, así como en el de Control Interno. Por ello es importante Continuar fortaleciendo el compromiso de la Alta Gerencia con estos comités. De igual manera es de relevante importancia que la Segunda Línea de Defensa (secretarios y jefes de oficina) se apropien en mayor 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 el compromiso del Sistema de Control Interno, 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.

A manera de conclusión este despacho puede conceptuar que el Sistema de Control Interno de la Gobernación de Córdoba para la vigencia fiscal 2021, dentro de su Proceso de Mejoramiento Continuo. Ha mejorado sustancialmente durante el presente año fiscal, lo cual lo soporto en los resultados que arroja el aplicado definido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, base de la evaluación así: Durante el primer semestre – Corte al 30 de junio se obtuvo el 74% en la evaluación, y para el segundo semestre – Corte al 31 de diciembre el 86%, lo cual nos presenta un incremento en el Mejoramiento Continuo del 12%. Lo que a mi juicio señor gobernador





Gobernación de  
**Córdoba**  
Ahora le toca al pueblo

denota un trabajo importante de la Oficina de Control Interno y un mayor compromiso de los directivos y funcionarios en la continuidad de la implementación del Sistema de Control Interno.

Es importante señor Gobernador, hacer la acotación, que el informe completo se ha publicado en la página web de la Gobernación de Córdoba, en el siguiente link: Transparencia y Acceso a la Información Pública – Transparencia. 0.- Información Mínima Obligatoria. 0.16.- Informes de gestión, evaluación y auditoria del sujeto obligado. 0.16.1.- Informes de gestión, evaluación y auditoria del sujeto obligado. **“Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno diciembre 31 de 2021.”**

Señor gobernador con el respeto acostumbrado considero importante tratar este tema en Consejo de Gobierno, que seguro contribuye a continuar mejorando la gestión focalizada al “Sistema de Control Interno” en las dependencias, y por ende de la entidad.

Por su atención y apoyo, le expreso mis agradecimientos,

Atentamente,

**YENIS MARIA MANCHEGO ROCHE**  
Jefe Oficina Control Interno

Proyecto: Oscar Marino García Rodríguez – OCI.  
Revisó: Yenis María Manchego Roche – Jefe OCI.  
Aprobó:

