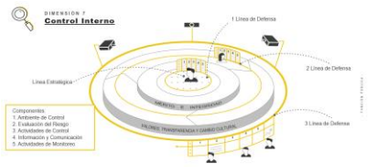
Nombre de la Entidad:	**DIRECCIÓN DISTRITAL DE LIQUIDACIONES - BARRANQUILLA**
Periodo Evaluado:	**Julio - Diciembre del 2021**



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):	Si	La entidad ha sostenido la operación de los cinco (5) componentes que integran el sistema de Control Interno de la entidad, lo cual se cumple de manera armonicamente e integralmente, lo que ha garantizado el cumplimiento de la gestión y la misión de la entidad, esto muy a pesar de estar en presencialidad controlada y manteniendo la atención y prestación de trámites y servicios de manera virtual. Con relación al **Ambiente de Control**, la alta dirección establecio las directrices, estrategias y condiciones necesarias en la vigencia 2021 con el fin implementar y fortalecer el sistema de control interno, lo cual se ha cumplido y se evidencia con buen cumplimiento que muestra entre otros; el Plan de Acción Institucional, Plan de Auditorias internas de Gestión y Ejecución Presupuestal. Además se evidencia el compromiso y adopción efectiva del codigo de integridad en funcionarios y contratistas. Con relación a la **Evaluación de Riesgos** existe un compromiso institucional por hacer seguimiento y evaluación a los riesgos y en especial sus controles, esto con el fin de controlarlos y evitar la maniestación de los mismos, actividad desarrollada por lo líderes de procesos y sus equipos de trabajo, al igual que se hace seguimiento a través de las auditorias internas de gestión a cargo de la Oficina de CIG-DDL. De las **Actividades de Control,** se logra establecer que se han determinado institucionalmente unas políticas, procesos y procedimientos, los cuales contribuyen al desarrollo y cumplimiento de directrices impartidas por la alta dirección para evitar la manifestación de los riesgos (Gestyión y Corrupción) que puedan impactar el cumplimiento de procesos, metas y objetivos pre-establecidos por la alta direcció. Es de resaltar el conrol y funcionamiento de los canales de atención virtual dispuestos por la entidad para garantizar la gestión y prestación de servicios y trámites. Con relación al componente **Información y Comunicación** se ha logrado establecer que la página Web de la entidad, es uno de los canales de comunicación e información de mayor uso por parte de nuestros usuarios, recordando que tenemos además de la web institucional otros canales de comunicación, información, trámites y servicios, como son; La línea celular con servicio de WhatsApp, el correo Institucional info@dirliquidaciones.gov.co y el Radicador de PQRD virtuales, los cuales funcionan y prestan un buen servicio en cumplimiento al confinamiento controlado y a la no prestación de servicios presenciales, los cuales vienen mostrando un buen comportamiento en su uso. Se cumple con publicaciones y demás información que la ley establece debe estar publicada en la página Web de la entidad y actualmente la página web fue renovada y puesta a tono con la estrategia gobierno digital, y se ha garantizado la efectiva comunicación interna y externa por parte de la entidad, así como el uso de herramientas fundamentales para el desarrollo y cumplimiento del trabajo remoto o desde casa, el cual de alguna manera se mantiene, muy a pesar que ya se retornó a la presencialdad laboral controlada y se hace buen uso de los correos institucionales y comunicación a través de los diferentes medios de comunicación virtuales dispuestos por la entidad. El componente **Actividades de Monitoreo**, en su cumplimiento a través de las funciones correspondientes se ha logrado el seguimiento oportuno al estado de la gestión y en epecial de los riesgos y controles de los mismos. De esto es importante mencionar lo relevante que ha sido el
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Con la evaluación independiente se ha logrado fortalecer la mejora continua, redireccionamiento y en especial el cumplimiento de procesos y procedimientos, esto a través de las recomendaciones establecidas en los informes definitivos. Con el seguimiento de planes e indicadores, se logra minitorear el cumplimiento y se fortalece control para el cumplimiento de la gestón, metas establecidas y por ende de la misión y visión institucional. La operación de la entidad se matiene, con el cumplimiento de los procesos y procedimientos, brindando un especial cuidado y atención a los controles y riesgos establecidos para evitar su manifestación, para no impactar así los procesos. En comité directivo y coordinador de control interno de gestión, se cumplen seguimientos al cumplimiento de metas, planes, disposiciones establecidas en norma, indicadores, presupuesto, entre otros temas. La alta dirección líderando con el área de TIC un proceso de ajuste e implementación de herramientas tecnologicas para el fortalecimiento de la gestión y prestación de servicios virtuales y en especial la actualización y reforma de la Web institucional para facilitar y garantizar de mejor manera atención y efectiva comunicación con nuestros usuarios y público en general, poniendose a tono con la estrategias Gobierno Digital.
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 tiene bien definido los niveles de autoridad y las líneas de defensa, donde encontramos que la primera línea de defensa, que corresponde al nivel directivo, ha determinado la planeación institucional, la cual viene operando con sus controles y los seguimientos necesarios para el logro de los objetivos institucionales, la segunda línea de defensa corresponde a líderes, jefes de área y equipos de trabajo, que en cumplimiento de sus actividades, cumplen con la aplicación de la cultura del autocontrol y autoevaluación, lo que permite el fortalecimiento de la segunda línea de defensa, en la que se presta especial cuidado al tema de seguimiento de riesgos y efectividad de sus controles. Y la tercera linea de defensa corresponde a la oficina de control interno, la cual cumplió su plan de auditorías internas de gestión 2021, revisión de riesgos de gestión y corrupción, siempre orientando sus acciones al fortalecimiento de la mejora continua. Con la aplicación de las líneas de defensa establecidas, se ha logrado garantizar la gestión y cumplimiento de la operación y prestación de servicios y tramites a cargo de la entidad, más en estos tiempos de aislamiento controlado, donde la virtualidad juega un factor importante para la comunidad en general y que a través de sus acciones se vine garantizando la prestación de servicios, trámites y cumplimiento de objetivos, metas y misión institucionales.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: 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%**	**Fortalezas:** A nivel institucional adopción efectiva de valores y principio rigen la cultura corporativa. El Plan de Auditorias Internas de Gestión para la vigencia 2021 se cumplió, la prestación de servicios y trámites se ha garantizado a través de los canales virtuales dispuestos por la entidad garantizando la atención de ususarios a nuestro público objetivo, lo cual es facilitado a través del aplicativo RADDO, facilitando y garantizando la gestión documental y en especial permite tener un control a los radicados de entrada y salida de la entidad y en especial a los tiempos de atención de éstos. Con lo comités se ha logrado determinar acciones para garantizar tareas y la gestión en general y hacer los seguimiento y tener control de ellas para cumplir los objetivos. Los líderes de proceso y jefes de áreas con sus equipos de trabajo como segunda línea de defensa mantienen su política de autocontrol revisando riesgos, controles y control de sus actividades con el fin de garantizar el cumplimiento de proceso y procedimientos. Se establecio una matriz de seguimiento a los riesgos como un mecanismo de seguimiento, lo cual es de gran ayuda para controlar la manifestación de riesgos en la entidad y en especial la efectividad de sus controles. Se cuenta con Manuales de Procesos, Procedimientos y de Funciones, los cuales permiten establecer mecanismos de control en el cumplimiento de actividades y funciones. **Debilidades**: Institucionalmente se debe trabajar en el fortalecimiento de las líneas de defensa y hacer una socializacion de su importancia y accionar. Se debe hacer una evaluación del PIC 2021 determinando su cumplimiento y su impacto.	**92%**	**Fortalezas:** El Código de Integridad se socializó, con funcionarios y contratista, fortaleciendo su adopción, el Plan de Auditorias Internas de Gestión para la vigencia 2021 se viene cumpliendo, la prestación de servicios y trámites se ha garantizado a través de los canales virtuales dispuestos por la entidad garantizando la atención de ususarios a nuestro público objetivo, lo cual es facilitado a través del aplicativo RADDO, el cual esta a cargo de la Ventanilla Unica de la entidad y permite la gestión documental y en especial permite ejerce control a los radicados de entrada y salida de la entidad y en especial a los tiempos de atención de éstos, con el fin de responderlos en los terminos establecidos por la ley para caso de radicación. Se vine cumpliendo con el cronograma del comité coordinador de control interno de gestión y demas comités, quedando en sus actas plasmadas las actividades de seguimiento y control en ellas establecidas, así como la tares a realizar. Se mantine la aplicación de encuestas de servicio, lo que permite su analisis y tabulación para la toma de decisiones y el fortalecimiento de estas actividades. Se mantienen los seguimientos al comportamiento de la atención de trámites y servicios en los tres canales de atención virtuales esestablecidos. La entidad cuenta con Manuales de Procesos, Procedimientos y de Funciones, los cuales permiten establecer mecanismos de control en el cumplimiento de actividades y funciones. Para el 2021, la entidad tine definido su Plan de Acción Institucional, Plan de Acción Integrado, Plan Anual de Adquisiciones, entre otros, los cuales fueron publicados en la página web institucional y se encuentra en ejecución de cumplimiento. **Debilidades:** Para el 2021, la entidad trabaja en hacer una mejor medición del impacto de las capacitaciones que se puedan realizar, con el objetivo de establecer la efectividad y adopación de los temas tratados por parte de funcionarios y contratistas. De igual forma hay que continuar trabajando en revisión de los riesgos y controles establecidos a los servicios tercerizados y en	**4%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**97%**	**Fortalezas: Se tienen establecidos los mapas de riesgos de gestión y corrupción, y se cumplen los seguientos a estos y en especial a la efectividad de sus controles, por parte de los líderes de procesos y equipos de trabajo como segunda línea de defensa, al igual que lo hace la Oficina de CIG-DDL en el desarrollo delas auditorías internas de gestión como tercera l{inea de defensa.** En los comités se cumplen las actividades de seguimiento y revisión de tareas encaminadas a garantizar la gestión y misión de la entidad. Se cumplieron la encuestas de prestación del servicio, las cuales son revisadas y evaluadas, como un insumo para el seguimiento del cumplimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano, además de evidenciar los niveles de percepción del servicio que ofrece la entidad, que sirven para toma decisiones. Se cumple la rendición de informes de gestión por áreas a la Alta Dirección como un mecanismo de seguimiento, control y evaluación mensual. Se tiene establecido un una serie de planes a los cuales se les hace seguimiento en su cumplimiento para garantizar su cumlimiento al final de la vigencia. **Debilidades:** Se debe mantener la evaluación y seguimiento a los riegos y en especial a los servicios tercerizados, determinando una periocidad y responsables, para garantizar la operatividad y funcionabilidad de estos servicios.	**88%**	**Fortalezas:** La entidad cuenta con sus mapa de riesgos de gestión y corrupción, a los cuales se le hizo seguimiento y en especial a sus controles, mediante matriz de seguimiento a los riesgo en Junio 3 del 2021, de igual forma en el desarrollo de las auditorias internas de gestión se hace revisión de los riesgos. La Oficina de Control Interno de Gestión ha cumplido con los seguimientos al plan anticorrupción y de atención al ciudadano con su respectivas publicaciones en la pagina Web de la entidad. En los comités se cumplen las actividades de seguimiento y revisión de tareas encaminadas a garantizar la gestión y misión de la entidad. Se cumplieron la encuestas de prestación del servicio, las cuales son revisadas y evaluadas, como un insumo para el seguimiento del cumplimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano, además de evidenciar los niveles de percepción del servicio que ofrece la entidad, que sirven para toma decisiones. Se cumple la rendición de informes de gestión por áreas a la Alta Dirección como un mecanismo de seguimiento, control y evaluación. Se tiene establecido un plan de seguridad y privacidad en la información, entre otros documentos que permiten en su ejecución garantizar la seguridad en la información y ejecucón de planes establecidos. Con los comités celebrados se hace seguimiento de actividades para lograr alcanzar los objetivos, misión y visión institucional. Se hace seguimiento de los riesgos de gestión y corrupción y de sus controles. **Debilidades:** Se debe contimnuar con la revisión de los riegos a los servicios tercerizados y su operatividad y funcionabilidad.	**9%**
Actividades de control	**Si**	**96%**	**Fortalezas:** Se tienen establecidos varios planes, etre los que estan; plan de acción institucional, plan de adquisiciones, plan de auditorías internas, entre otros. Y se le hace seguimiento con el fin de controlar y monitorear el cumplimiento de actividades para si garantizar sus cumplimineros. Se tienen dfinido e identificados mapas de riesgos de gestión y corrupción por procesos, se cuenta con manuales de procesos, procedimientos, política de operación, indicadores de gestión, se han definido normogramas por procesos, entre otra serie de documentación establecida a nivel institucional. La Oficina de Control Interno de Gestión cumpió su plan de auditorías internas, desarrollandose 13 procesos de auditorías internas, donde se estabecieron recomendaciones y con su adopción se fortalece la mejora continua.Se cumplieron los comités directivos, institucionales de gestión y desempeño, coordinador de control interno de gestión, entre otros, según planeado, lo que permite el fortalecimiento del control. Se ha sostenido y fortalecido el mdelo MECI y MIPG y se han logrado avances en su implementación. Se presta especial atención a la revisión y seguimiento de riesgos en matriz de seguimiento por parte de líderes y sus equipos de trabajo. Se cumple con los objetivos y misión institucional, al igual que con los procedimientos y funciones establecidas, garantizando la operación de la entidad y la prestación de servicios y trámites buscando la satisfacción de los usuarios. **Debilidades:** Se debe fortalecer la infraestructura tecnologica en los aspectos más importantes bajo un diagnostico actualizado de TI y considerando la disponibilidad de recursos par atal fin.	**88%**	**Fortalezas:** Se cuenta con la definición de mapas de riesgos de gestión y corrupción por procesos, se tienen establecidos manuales de procesos, procedimientos, política de operación, indicadores de gestión, se han establecidos diferentes planes, se han definido normogramas por procesos, entre otra serie de documentación establecida a nivel institucional. La Oficina de Control Interno de Gestión viene cumpliendo su plan de auditorías internas, desarrollandose 6 procesos de auditorías internas al corte de este informe, en las que se establecieron recomendaciones y con su adopción se fortalece la mejora continua.Se vienen cumpliendo los comités directivos, institucionales de gestión y desempeño, coordinador de control interno de gestión, entre otros, lo que permite el fortalecimiento del control. Se brinda especial atención al sostenimiento y fortalecimiento del MECI, avances en la implementación del MIPG, revisión y seguimiento de riesgos en matriz de seguimiento, entre otros aspectos.Los líderes y sus equipos de trabajo hacen revision de riesgos de gestión y corrupción y de sus controles. Se cumplen los procesos y procedimientos establecidos, asi como el cumplimiento de funciones y actividades para garantizar metas, objetivos, misión y visión institucional. **Debilidades:** Se debe hacer un nuevo informe de TI, para la inversión minima necesaria para fortalecer la infraestructura tecnologica de la entidad y mantener la revisión y nalisis de la determinación de los riesgos de servicios tercerizados (aplicativos), teniendo en cuenta la implementación del nuvo aplicativo Treasuri, para así mantener y garantizada la gestión y operación de la entidad.	**8%**
Información y comunicación	**Si**	**93%**	**Fortalezas:** Se logro la actualización y renovación de la pagina web poniendose a tono con la estrategia gobierno digital, se mantinen la prestación de servicios y trámites a través de los 3 canales de comunicación virtual; como son Línea celular con Whatsapp, correo info@dirliquidaciones.gov.co y radicador de PQRD virtuales. Se cumplió con los reportes de información determinados por ley a las entidades correspondientes, asi como con las publicaciones en la web de la entidad. La comunicación interna y externa se ha garantizado con el apoyo de la herramientas tecnologicas, garantizando la gestión y prestación de servicios y trámites. Con ocasión del el aislamiento controlado y la comunicación virtual se mantine operación y uso de los aplicativos que garantizan la gestión de la entidad, en algunos casos mediante comunicación remota (VPN), que facilita que los funcionarios y contratista ejecuten sus labores desde sus hogares, permitiendo y garantizando la prestación del servicios. Se ha cumplidos con la gestión de documentos a través delaplicaivo RADDO, fundamental para el manejo de la correspondencia y su atención y en especial del control de términos de respuesta. **Debilidades:** Se debe establecer el mecanismo o procedimiento para colgar información en la WEB y determinar un responsable. Así como se debe ajustar o establecer un procedimiento para evaluar solo las quejas y determinar mejoras. Esto muy a pesar que las quejas son casi cero en la entidad, pero seria conveniente establecerun mecanismo o procedimiento para esto.	**89%**	**Fortalezas:** Se ha mantenido revisando y hacienedo ajustes de los contenidos de la pagina web, se mantinen el usuo y fortalecimiento de los canales de comunicación virtual, como Línea celular con Whatsapp, correo info@dirliquidaciones.gov.co y radicador de PQRD virtuales, que permiten la prestación de servicios y atención de trámites. Se viene cumpliendo con la entrega de información y rendiciones determinas por la ley, entre los que tenemos: Reporte CHIP (Presupuestal y Contable), Plataforma SIA (Contraloría), FURAG II (Plataforma DAFP), entre otros. Con respecto a la comunicación, interna y externa, ésta se mantuvo, es así como los trámites y servicios se cumplieron y se atendieron las solicitudes radicadas, de manera fácil y ágil, de forma virtual, bajo los 3 canales mencionados. Se mantine operación y uso de los aplicativos que garantizan la gestión de la entidad, como son entre otros:SADENET, DIRLIQ, RADDO, TREASURI e INTRANET, los cuales permiten y facilitan la comunicaciónM, gestión y operación institucional. Se matiene la comunicación remota (VPN), la cual facilita que los funcionarios y contratista ejecuten sus labores desde sus hogares, permitiendo y garantizando la prestación del servicios. En cuanto a la Gestión Documental, la entidad cuenta con una Ventanilla Única y para la administración y control de documentos se cuenta con el aplicativo RADDO, que permite el manejo de la correspondencia y su atención y en especial del control de términos de respuesta. A traves de los diferentes mecanismos y medios de comunicación que tiene la entidad, se garantiza la efectiva comunicación e interacción de procesos y sus áreas y en especial con nuestro publico objetivo, permitiendo el cumplimiento de la gestión institucional. **Debilidades:** Se debe mantener la revisión de los activos de información relevante, así como la de los canales de comunicación y evaluación de los contenidos en la Web.	**4%**

Monitoreo	**Si**	**96%**	**Fortalezas:** Se mantine la prestación de servicios a través de los canales de atención de trámites y servicios establecidos por la entidad, como son: Línea celular con Whatsapp, correo insitucional info@dirliquidaciones.gov.co y radicador de PQRD virtuales, canales que permiten la prestación efectiva de servicios y trámites, y se le seguimiento y monitorero mediante actividades a cargo de responsable y de informe de comportamiento de atención de estos canales. Dentro de las actividades demonitoreo, la oficina de control interno de gestión cumplió su Plan de Auditorias Internas de Gestión, lo que permite el fortalecimiento de los procesos y la mejora continua a nivel institucional. A nivel institucional se cumple con el reporte y entrega de información determinada por ley segun las competencias de cada área.Dentro de los mecanismos de autoevaluación se cumplierón los diferentes comités, fortaleciendose las actividades de seguimiento, control y monitoreo. Se mantiene la especial atención a las PQRD por parte de funcionarios y contratistas encargados de atenderlas, por la encargada de cobro coactivo y gestión documental y por parte de La Oicina de CIG con el fin de cumplir con lo terminos en sus atención. **Debilidades:** Hay considerar un mecanismo especial o procedimiento solo para las quejas y establecer mejoras, esto muy apesar que en su radicación no son representativas a nivel institucional.	**89%**	**Fortalezas:** Se mantine el seguimiento y monitoreo a la prestación de servicios a través de los canales de atención de trámites y servicios establecidos por la entidad, como son: Línea celular con Whatsapp, correo insitucional info@dirliquidaciones.gov.co y radicador de PQRD virtuales, canales que permiten la prestación efectiva de servicios y trámites. De este se presenta por parte de la oficina de CIG un informe de comportamiento del uso de estos canales y por parte de la encargada de cobro coactivo se hace seguimiento y tabulación de las encuestas de atención para determinar la percepción de los servicios y tomar decisiones, si es del caso.La oficina de control interno de gestión, viene cumpliendo su Plan de Auditorias Internas de Gestión, con un cumplimiento del 46,15% llevando a cabo las 6 auditorias internas de gestión programadas, cuyos resultados propenden por el fortalecimiento de los procesos y la mejora continua a nivel institucional. Al igual que demás oficinas cumplen con la rendicion de informes que determina la ley segun sus funciones. Dentro de los mecanismos de autoevaluación, para la vigencia 2021, se vinen cumpliendo los comités establecidos, como son: Comité Coordinador de Control Interno, comité Directivo, Comité de Bienes, Comite Financiero, entre otros. En estas actividades de seguimiento y monitoreo se cumplen los seguimientos a la ateneción de las PQRD en el aplicativo RADDO, por parte de funcionarios y contratistas encargados de atenderlas, por la encargada de cobro coactivo y gestión documental y por parte de La Oicina de CIG. Ademas de aplicación de la cultura de la autocontrol y la autoevaluación que ha sido adoptada por funcionarios y contratistas. **Debilidades:** Como actividad de monitoreo se debe mantener la revision de los riesgos de servicios tercerizados y la revisión de sus controles.	**7%**