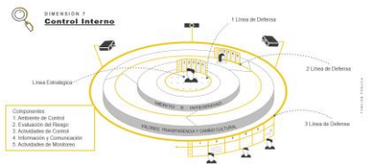
Nombre de la Entidad:	**DIRECCIÓN DISTRITAL DE LIQUIDACIONES - BARRANQUILLA**
Periodo Evaluado:	**Enero - Junio del 2022**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**97%**

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 trabajado en el sostenimiento y operación de los cinco (5) componentes que integran el sistema de Control Interno de la entidad, trabajando de manera armonicamente e integralmente, lo que viene garantizado el cumplimiento de la gestión y la misión de la entidad, principalmente en los procesos que tienen que ver con la atención y prestación de trámites y servicios, que se aumplen actualmente de manera presencial y virtual. Con relación al **Ambiente de Control**, La Alta Dirección establecio los lineamientos estrategicos y condiciones necesarias para la vigencia 2022, con me observa en tener diseñado; el Plan de Acción Institucional, Plan de Auditorias internas de Gestión, Presupuesto, entre otros. Se ha trabajado en el codigo de ingridad lo que ha pemitido la adopción efectiva de valores y principios por parte de 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 como 2a línea de defensa, al igual que se hace seguimiento a través de las auditorias internas de gestión basadas en riesgos a cargo de la Oficina de CIG-DDL, como 3a línea de defensa y la Alta dirección cumple su labor como 3a línea de defensa. 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 nivel directivo. 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 y facilitar la comuniucación con los usuarios. 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, recordando que de igual forma se prestan servcios y trámites presencialmente. Se cumple con publicaciones y demás información que la ley establece debe estar publicada en la página Web de la entidad, la cual recientemente fue renovada y puesta a tono con la estrategia gobierno digital. Se viene garantizando la efectiva comunicación interna y externa, así como el uso de herramientas fundamentales para el desarrollo y cumplimiento del trabajo remoto o desde casa cuando sea necesario y bajo los controles accesibilidad, muy a pesar que ya se retornó a la presencialdad 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 especial de los riesgos y controles de los mismos. De esto es importante mencionar lo relevante que ha sido el cumplimiento del plan de auditorías internas de gestión, permitiendo siempre la mejora continua, redireccionamiento y cumplimiento de procesos y procedimientos. La evaluación independiente, a trvés del ente de control externo tambien fortalece la mejora continua y superación de desviaciones y el cumplimiento de comités y monitoreo de indicadores ha sido importante para la toma de decisiones y cumplimiento de la gestión y misión institucional.
¿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 de auditorías internas de gestión. 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 establecidos, brindando un especial cuidado y atención a los controles y riesgos establecidos para evitar su manifestación, para así no impactar los procesos y cumplimiento de metas. 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 ha mostrado un compromiso por el sostenimiento del sistema de control interno y cumplimiento del plan institucional.
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	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, efectividad de sus controles y cumplimiento de procesos y procedimientos. Y la tercera linea de defensa corresponde a la oficina de control interno, la cual viene cumpliendo su plan de auditorías internas de gestión 2022, basada en riesgos, brindando un especial cuidado a la revisión de los riesgos de gestión y corrupción, así como los determinados a los servicios tercerizados, 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, así como el cumplimiento de planes, metas, objetivos, misión y visión institucion.

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**	**98%**	**Fortalezas:** Se cumplio inducción y reinducción, donde se toco el tema de codigo de integridad lo que permite el fortalecimiento de valores y principio a nivel institucional. Se viene cumpliendo el Plan de Auditorias Internas de Gestión, se viene garantizando la prestación de servicios y trámites de manera virtual y presencial garantizando la atención de ususarios y nuestro público objetivo, lo cual es facilitado a través del aplicativo RADDO, que facilita y garantiza la gestión de documentos, brindando un especial cuidado a los tiempos y terminos de atención y respuesta. Con lo comités se ha logrado determinar acciones para garantizar tareas y la gestión en general, fortaleciendose la primera línea de defensa, con el cumplimiento de procesos, procedimientos y seguimeinto a riesgos de gestión, corrupción y servicios tercerizados a cargo de líderes de procesos y jefes de áreas con sus equipos de trabajo se vien fortaleciendo la segunda línea de defensa. Se vien cumpliendo lo establecido en los 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 la evaluación del PIC determinando su cumplimiento e impacto.	**96%**	**Fortalezas:** aFortalezas: 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.	**2%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** Se tienen definido mapas de riesgos de gestión, corrupción y de servicios tercerizados, así como sus controles, se cumplen los seguientos a estos 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 línea 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 cumple con los seguimientos al comportamiento de atención de los canales de atención virtual y presencial. Se hace el seguimiento al cumplimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano. Se hace presentación 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 definidos institucionalmente.	**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{ínea 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.	**3%**
Actividades de control	**Si**	**96%**	**Fortalezas:** Se cuenta con diferentes planes que determiann lineamientos estrategicos, entre los que tenemos: plan de adquisiciones, presupuesto,plan de auditorías internas, plan de acción institucional, entre otros. Y se le hace seguimiento estos planes con el fin de controlar y monitorear el cumplimiento de actividades para si garantizar sus cumpliminetos. Se cuenta con riesgos de de gestión, corrupción y servicios tercerizados por procesos, existen 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 de gestión, habiendose cumplido a la fecha 7 procesos de auditorías internas, donde se estabecieron recomendaciones y con su adopción se fortalece la mejora continua. Se ha sostenido y fortalecido el mdelo MECI, MIPG y se han logrado avances en su implementación. Se presta especial atención a la revisión y seguimiento de riesgos a través de 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 el cumplimiento de la operación. **Debilidades:** Se mantiene la recomendación de fortalecer la infraestructura tecnologica en los aspectos más importantes bajo un diagnostico actualizado de TI y considerando la disponibilidad de recursos para tal fin.	**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 cumpliminetos. 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.	**0%**
Información y comunicación	**Si**	**93%**	**Fortalezas:** Se trabaja continuamente en mantener actualizada la pagina web poniendose a tono con la estrategia gobierno digital, se viene garantizando la prestación de servicios y trámites a través de los 3 canales de comunicación virtual (Línea celular con Whatsapp, correo info@dirliquidaciones.gov.co y radicador de PQRD virtuales) y de forma presencial. Se cumple con el reporte de informa ción por ley y en los casos correspondientes en las plataformas determinadas. Se mantiene una efectiva comunicación interna y externa. Se cuenta con herramientas tecnologicas que permiten garantizar la gestión y prestación de servicios y trámites. Se mantiene la comunicación remota (VPN) y sus controles para en algunos casos necesarios, funcionarios y contratista cumplan sus labores desde sus hogares. Se mantiene la gestión de documentos con el uso efectivo del aplicaivo RADDO, aplicativo de gran ayuda y efectividad en la labor de gestión documental. **Debilidades:** Se debe establecer el mecanismo o procedimiento para hacer seguimiento a la información que contine la pagina WEB, para garantizar su actualización y cumplimiento determinado en ley y lo dispuesto por la estrategia de Gobierno Digital. De igual forma se deben adelantar acciones relacionadoas con mantenr el cumplimiento de la ley de archivo.	**93%**	**Fortalezas:** 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.	**0%**

Monitoreo	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** Se garantiza la prestación de los servcios y trámites a través de los canales virtuales y la presencialidad, se cumple la labor de seguimiento a estas actividades a través del informe de seguimiento y comportamiento de los tres canales virtuales que maneja la entidad mensualmente y se cumple la labor de auditoria a trvés del plan de auditorías definido para la presente vigencia, habiendose cumplido a la fecha 7 auditorías internas, lo que permite el fortalecimiento de los procesos y la mejora continua a nivel institucional. Se hace seguimiento y se cumple con los los reportes y entrega de información determinada por ley y segun las competencias de cada área. Se cumplen los cronogramas de comités establecidos, con el fin de hacer seguimiento y determinar acciones tendientes al cumplimiento de actividades y planes establecidos. Se han celebrado comités Directivos, Coordinador de CIG, Institucional de Gestión y Desempeño, etre otros. 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. Se cumplen los eguimeintos a los riesgos y en especial a la efectividad de sus controles. **Debilidades:** Se recomienda mantener el especial cuidado a la atención de las PQRD.	**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.	**4%**