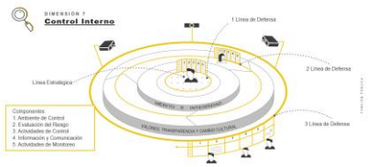
Nombre de la Entidad:	**DIRECCIÓN DISTRITAL DE LIQUIDACIONES - BARRANQUILLA**
Periodo Evaluado:	**Julio - Diciembre del 2022**



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 mantiene las actividades de sostenimiento y operación de los cinco (5) componentes del sistema de Control Interno de la entidad, trabajandose armonicamente e integralmente, permitiendo garantizar 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 cumplen de forma presencial y virtual. Con relación al **Ambiente de Control**, La Alta Dirección establecio los líneamientos estrategicos y condiciones necesarias para la vigencia 2022, estre los que tenemos un Plan de Acción Institucional, Plan de Auditorias internas de Gestión, Presupuesto, entre otros. Se ha trabajado en la socialización del codigo de ingridad, lo que permite 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,** institucionalmente se tienen establecidas una politicas y se cumplen, se han determinado unos 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,** 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 las publicaciones e información que la ley detrmina para la entidad y la que corresponde en página Web institucional. Se viene garantizando la efectiva comunicación interna y externa, así como el uso de herramientas fundamentales para el desarrollo y cumplimiento del trabajo remoto en algunos casos, de igual forma se cuenta con el uso de los correos institucionales y se mantiene comunicación a través de los diferentes medios de comunicación virtuales dispuestos por la entidad. El componente **Actividades de Monitoreo,** se cumple a través de las funciones correspondientes que permiten mantener seguimiento oportuno al estado de la gestión y en epecial de los riesgos y controles de los mismos. De esto es importante mencionar lo importante que ha sido el cumplimiento del plan de auditorías internas de gestión, que permite el fortalecimiento de 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. Loa comités directivos, entre otros permiten el monitoreo de actividades y cumplimiento de estas para asi poder garantizar el cumplimiento de la gestión, misión y visión de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Con la evaluación independiente se mantiene el fortalecimiento de la mejora continua, redireccionamiento y en especial el cumplimiento de procesos y procedimientos. Medienta los planes de mejoramiento y recomendaciones establecidas en los informes definitivos de auditorías internas de gestión se logra mejorar y fortalecer los procesos y procedimientos. De otra parte con el seguimiento de planes e indicadores, se logra monitorear su cumplimiento y se fortalece el 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 en especial a la efectividad de los controles, para evitar la manifestación de riesgos que puedan impactar los procesos y el cumplimiento de metas. En comité directivo y coordinador de control interno de gestión, se cumplen seguimientos a actividades, objetivos, metas, planes, disposiciones legales, indicadores, presupuesto, entre otros aspectos. La Alta Dirección mantenie su compromiso con el sostenimiento del MECI y cumplimiento de sus objetivos, misión y visión 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/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con unos niveles de autoridad claramente definidos y se vienen cumpliendo las tres 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 pertinentes para el cumplimiento de 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, autoevaluación y seguimiento a riesgos, 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, cumplimiento de procesos y procedimientos. Con relación a la tercera línea de defensa a cargo de la oficina de control interno, cumplió 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 y servicios tercerizados, orientando sus acciones al fortalecimiento de la mejora continua y fortalecimiento de procesos y procedimientos. 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**	**94%**	**Fortalezas:** Institucionalmente existe uan adopción efectiva de los principios y valores enmarcados en el codigo de integridad de la entidad y se ha cumplido so socialización. Se cumplió inducción y reinducción. Se estableciron diferentes palnes, entre los que estan Plan de Acción Institucional, Pla de Auditorías Internas de Gestión, Plan de Adquisiciones, PIC, entre otros, a los cuales se le hizo control y seguimiento y se cumplieron. Se ha cumplido con la prestación de servicios y trámites de manera virtual y presencial garantizando la atención de ususarios. Se mantine el uso del aplicativo RADDO, que facilita y garantiza la gestión de documentos, brindando un especial cuidado a los tiempos y terminos de atención y respuesta a los radicados de entrada. Mediante la celebración de los diferentes comités, se logra el cumplimiento, seguimiento y control de actividades, tareas y de la gestión en general, fortaleciendose así la primera y segunda línea de defensa, y 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. La entidad cumple 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. Se fortalecen las actividades de seguimiento, verificación, evaluación y control a trvés del cumplimiento del plan de auditorias internas de gestión y en especial del cumplimiento del plan de auditorías internas. **Debilidades**: Institucionalmente se debe trabajar en la evaluación del PIC 2022 determinando su cumplimiento e impacto, socialización del formato de PQRD internas y cupliminto de algunos planes 2022.	**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.	**-4%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** La entidad cuenta con mapas de riesgos de gestión, corrupción y de servicios tercerizados establecidos, a los cuales se les hace seguimiento a través de Matriz de Seguimientio a los riesgos y se cumple y en especial a la efectividad de sus controles. Esto por parte de líders de proceos y sus equipos de trabajo como segunda línea de defensa. La Oficina de CIG-DDL en el desarrollo de las auditorías internas de gestión basada en riesgos, hace seguimiento a estos y sus controles 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. Así como La Alta dirección cumple actividades de control en la celabración de comités, con el fin de minimizar riesgos, controlar la gestión, monitorear cumplimientos e impartir directrices como primera línea de defensa. **Debilidades:** Se debe continuar con el seguimiento y evaluación de los riegos y sus controles definidos institucionalmente.	**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.	**0%**
Actividades de control	**Si**	**92%**	**Fortalezas:** La entidad cuenta con un plan de acción institucional, plan de adquisiciones, plan de auditorías internas, entre otros. Y estos se les hace seguimiento con el fin de controlar y monitorear el cumplimiento de actividades definidas en ellos, para 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 ha cumpido su plan de auditorías internas, cumpliendo un total de 13 procesos de auditorías internas, donde se estabecieron recomendaciones, las que en su adopción fortalecen la mejora continua y cuimplimiento de procesos y procedimientos.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 mantiene el sotenimiento y fortalecimiento del mdelo MECI y MIPG. 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 brinda un especial cuidado en garantizar la prestación de servicios y trámites y en especial la atención efectiva de los usuarios. Debilidades: Se deben fortalecer los controles y la seguridad a la infraestructura tecnologica, así como se debeb revisar y ajustar los contenidos de la Web institucional y sus Links.	**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.	**-4%**
Información y comunicación	**Si**	**93%**	**Fortalezas:** Se adelantaron acciones de mejora y actualización de la pagina web de la entidad. La entidad mantiene 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. De igual forma se garantiza la comunicación remota para la labor virtual en algunos casos cuando es necesario. Se mantine la efectiva gestión de ventanilla unica y del área de gestión documental, mediante el uso del aplicaivo RADDO, herramienta fundamental para el manejo de la correspondencia y su atención y en especial del control de términos de respuesta de radicados. Debilidades: Se deben cumplir algunos ajustes a la pagiana Web en algunos botones, contenidos y Links para ponerla a tono con la estrategia Gobierno Digital.	**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.	**0%**
Monitoreo	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** La entidad ha garantizado la prestación de los servicios y trámites mediante los mecfanismos virtuales y la presencialidad, haciendo los respectivos seguimientos y monitoreo a la prestación de los servicios y de los canales virtuales dispuestos por esta. Se ha cumpldo con las auditorias internas de gestión, 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, planes establecidos y acciones determinadas en estos para garantizar la misión y visión institucional. Se han celebrado comités Directivos, Coordinador de CIG, Institucional de Gestión y Desempeño, etre otros, segun cronograma establecido. Se mantienen los seguikiento a la atención de las PQRD, con el uso de la herramienta informatica RADDO, por parte de funcionarios y contratistas encargados de atenderlas y por parte de la encargada de cobro coactivo y gestión documental, asi como port parte de La Oicina de CIG con el fin de cumplir con los seguimientos respectivos y poder garantizar su atención de fondo y en los terminos de ley establecidos. Se cumplen los seguimeintos a los riesgos y en especial a la efectividad de sus controles por parte de las líneas de defensa. **Debilidades:** Se recomienda sostener el seguimiento a la atención de las PQRD y de la gestión de la entidad.	**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.	**0%**