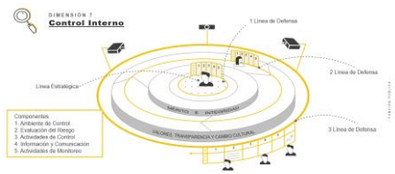
Nombre de la Entidad:	**DIRECCIÓN DISTRITAL DE LIQUIDACIONES - BARRANQUILLA**
Periodo Evaluado:	**Enero - Junio del 2023**



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	Institucionalmente se ha trabajado y se mantien la operación de los cinco (5) componentes del sistema de Control Interno de la entidad, los cuales se trabajan armonicamente buscando siempre su integración, lo que ha permitodo el cumplimiento de la gestión y la misión de la entidad, principalmente en los procesos que tienen que ver con lo misional, la prestación de trámites y servicios, tanto de forma presencial como virtual. Con relación al **Ambiente de Control**, La Alta Dirección establecio los líneamientos estrategicos y se preocupo por garantizar las condiciones necesarias en este primer semestre 2023, pudindo ir cumpliendo con la ejecución del Plan de Acción Institucional, Plan de Auditorias internas de Gestión, Presupuesto, entre otros. Se ha realizado anualmente jornada de inducción y reinducción en la que se socializa el 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 definidas politicas, las cuales se cumplen, al igual que se han establecidos procesos y procedimientos, los cuales contribuyen al desarrollo y cumplimiento de directrices impartidas por La Alta Dirección para garantizar la operación y evitar la manifestación de los riesgos (Gestión y Corrupción) que puedan impactar el cumplimiento de procesos, metas y objetivos pre-establecidos por nivel directivo. Se matien la atención presencial y virtual a través 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, la cual se viene manteniendo y ajustando con el fin de garantizar la comunicación, prestación de trámites y servicios, a trvés de: 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 informes de ley. Se viene garantizando la efectiva comunicación interna y externa, así como el uso de herramientas fundamentales para el desarrollo y cumplimiento de lfunciones, 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 la importancia del cumplimiento del plan de auditorías internas de gestión, que permiten 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, lo cual tambien fortalece las linies de defensa.
¿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 realizadas en lo corrido de este primer semestre 2023, 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 gestión, metas establecidas, así como 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. Institucional de gestión y desempeño 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 un estilo de dirección participativo, con niveles de autoridad claramente definidos, lo que ha permitido el fortalecimiento y operación de 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 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 linea de defensa a cargo de la oficina de control interno, viene cumpliendo con su plan de auditorías internas de gestión 2023, 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 vien garantizando el cumpliminto de la gestión, 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**	**96%**	**Fortalezas:** Institucionalmente se han establecido y se vienen ejecutando los diferentes palnes, entre los que estan Plan de Acción Institucional, Pla de Auditorías Internas de Gestión, Plan de Adquisiciones, PIC, entre otros. 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. Se 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, lo cual fortalece la mejora continua. **Debilidades**: Institucionalmente se debe cumplir la jornada de inducción y reinducción, tocando temas de conflicto de intereses y principos y valores.	**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 establecieron 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 2023	**2%**

Evaluación de riesgos	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** Se tienen mapas de riesgos de gestión, corrupción y de servicios tercerizados, 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 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 recomienada continuar con el seguimiento y evaluación de los riegos y sus controles definidos institucionalmente.	**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	**0%**
Actividades de control	**Si**	**96%**	**Fortalezas:** La entidad diseño y tiene aprobado un plan de acción institucional, plan de adquisiciones, plan de auditorías internas, entre otros. A estos se les hace seguimiento, con el fin de controlar y monitorear el cumplimiento de actividades definidas y poder 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 viene cumpliendo su plan de auditorías internas, cumpliendo a la fecha con 6 procesos de auditorías internas realizadas, donde se estabecieron recomendaciones, las que en su adopción fortalecen la mejora continua y cuimplimiento de procesos y procedimientos. Se vienen cumpliendo con los diferentes comités, entre los que tenemos: Comités directivos, institucionales de gestión y desempeño, coordinador de control interno de gestión, entre otros, según lo planeado, lo que permite el fortalecimiento del control. Se mantiene el sotenimiento y fortalecimiento del mdelo MECI y MIPG. Se brinda especial cuidado y control a la revisión y seguimiento de riesgos, a trvés de 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 debe fortalecer la infraestructura tecnologica y cumplimiento y avances del plan de mantenimiento de tecnologias de la información.	**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.	**4%**
Información y comunicación	**Si**	**93%**	**Fortalezas:** Las herramientas de comunicación vienen funcionando, 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 viene cumpliendo. Los reportes de información determinados por ley a las entidades correspondientes, asi como con las publicaciones en la web de la entidad se cumple. 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 debe mantener la revisión de contenidos en la Web y la intranet de la entidad, teniendo en cueta que en esta segunda existe mucha información considerada como obsoleta.	**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.	**0%**
Monitoreo	**Si**	**100%**	**Fortalezas:** Se mantiene la prestación de los servicios y trámites mediante mecanismos 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 viene cumpliendo el paln de auditorias internas de gestión, permitiendo el fortalecimiento de los procesos y la mejora continua. 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 el cumplimiento de actividades, planes establecidos y acciones determinadas en estos para garantizar la misión y visión de la entidad. Se han celebrado comités Directivos, Coordinador de CIG, Institucional de Gestión y Desempeño, etre otros, segun cronograma establecido. Se cumplen los seguimiento de atención a PQRD y correspondencia en general, mediante aplicativo RADDO, asi como lo cumple la lider del proceso de gestion documental y la Oficina de CIG con el fin de poder garantizar la atención de fondo y en terminos de ley establecidos a las PQRD. Se cumplen los seguimeintos y monitoreo a los riesgos y en especial a la efectividad de sus controles por parte de las líneas de defensa. **Debilidades:** Se deben mantener los seguimientos a la atención de las PQRD y de la gestión de la entidad.	**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	**0%**