

## INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO AL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECI PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2023

El Departamento Administrativo de la Función Pública estableció la herramienta para la evaluación semestral del Sistema de Control Interno – MECI.

la ley 1474 - Estatuto Anticorrupción de 2011, artículo 9° *“El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”.*

La Oficina de Control Interno dando cumplimiento a lo ordenado en la ley 1474 - Estatuto Anticorrupción de 2011, artículo 9° *“El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”*, realizó la evaluación, cuyos resultados fueron los siguientes, tomados directamente de la herramienta excel:

A pesar de la situación actual por la pandemia, se evidencia fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Entidad, gracias a la implementación de acciones correctivas a las observaciones realizadas en los informes de la vigencia anterior.

### **Calificación segundo semestre de 2022**

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	90%
---	-----

### **Calificación primer semestre de 2023**

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	85%
---	-----

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	SI Operan juntos y de manera integrada, al trabajar por procesos y tener un Sistema Integrado de Gestión permite que los componentes estén enlazados, esto permite la interacción entre ellos, complementándose y fortaleciéndose como mejora continua
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	SI Es efectivo toda vez que permite establecer controles efectivos, evitar desviaciones en los procesos, detección oportuna de riesgos y tratamiento adecuado a los mismos. Fortalece los procesos y procedimientos generando una cultura de autocontrol y autoevaluación .
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	SI Están identificadas cada uno al interior de la caracterización de los procesos y de los procedimientos implementados, están documentados y son de conocimiento de todos los servidores públicos de la Entidad

La siguiente fue la calificación por componente y las fortalezas, avances y debilidades evidenciadas:

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	77%	83%	-6%

### DEBILIDADES:

- Las reuniones Equipo de Trabajo por la Integridad no se llevan a cabo por falta de quorum.
- Se materializaron 4 riesgos estratégicos a la fecha no se ha realizado plan de mejoramiento
- El canal de denuncias internas establecido (correo que no ha sido publicitado para su uso) no evidencia eficiencia, situación que lleva a que



se presenten comunicaciones anónimas por canales no diseñados y establecidos para su seguimiento y verificación de lo que allí se denuncia.

- Debilidad en análisis de causas no permiten eliminar de fondo los hallazgos presentados, evidencia de ello es que permanecen hallazgos de las vigencias 2016, 2017-2018 y 2020 en el plan de mejoramiento de la CGR.

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Evaluación de riesgos	88%	100%	-12%

## DEBILIDADES

- No se han realizado planes de mejoramiento para los cuatro riesgos estratégicos materializados.
- Es necesario ajustar el procedimiento de acreedores varios que continúa con fallas en segregación de funciones, además en el manejo de estos y su lentitud para constituirlos.
- Se evidencia mejora en el cumplimiento de acciones de mejora en los plazos establecidos, sin embargo, siguen siendo poco efectivas, en el plan de mejoramiento de la CGR persisten hallazgos desde la vigencia 2016, sus acciones correctivas no han eliminado de fondo las situaciones presentadas, hecho evidenciado en el seguimiento realizado al corte 30-06-2023
- La OCI al ser miembro permanente de los comités ha evidenciado que las situaciones significativas de los contratos son informadas a la Alta Dirección. Las debilidades en supervisión han sido evidentes en casos como Apulo, melgar, JD Edwards, Data Tools y portal web.



Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Actividades de control	79%	79%	0%

### DEBILIDADES:

- Persisten las debilidades en la implementación del ERP en sus diferentes módulos, del Data Tools y funcionamiento del portal web.
- De igual manera debilidades en mantenimiento de la infraestructura actual, Se evidenciaron problemas en el almacenamiento y resguardo de la información, caso Control Doc el cual estuvo sin operar plenamente durante tres meses, además de haberse perdido parte de la información almacenada.
- El portal web se actualizó, pero el contratista no ha cumplido en la totalidad con sus obligaciones, se presentan fallas en la migración de la información del portal anterior, poniendo en riesgo a la Entidad ante los entes de control, por incumplimiento de la ley 1712.

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Información y comunicación	82%	89%	-7%



**DEBILIDADES:**

- Se establecieron políticas de información, pero presentan debilidades en la política 8, 11 y 14. No hay control en los portátiles que ingresan a la entidad, la información que se maneja en ellos y las restricciones a su uso, la generación y restauración de copias evidenció problemas en el respaldo de información en el caso del Control Doc, de igual manera la protección de datos continua con fallas en el manejo de bases de datos.
- El portal actual no ha sido implementado en su totalidad, la migración de la información anterior por parte del contratista no se llevó a cabo

Componente	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Monitoreo	96%	96%	0%

**DEBILIDADES:**

- Se evidencia la elaboración de planes de mejoramiento resultantes de evaluaciones por parte de entes externos, sin embargo, las acciones correctivas en algunos casos no son efectivas, en el seguimiento realizado con corte 30-06-2023 se evidenció que persisten los hallazgos de vigencias, 2016, 2017, 2020 y 2021 porque las acciones implementadas no fueron efectivas, como lo evidenció la OCI.


## RECOMENDACIONES

1. Se recomienda realizar un análisis de causas adecuado a las fallas presentadas en la supervisión de los contratos, esta situación es repetitiva lo que evidencia que las acciones correctivas no han sido efectivas, hecho que no permite cerrar los hallazgos presentados.
2. Se recomienda que el Grupo de Informática como responsable del proceso TICS establezca controles efectivos que permitan verificar el cumplimiento de las políticas de información.
3. Se recomienda implementar los planes de mejoramiento para los riesgos materializados, analizar su plan de mitigación y establecer acciones preventivas efectivas.



ANGELO STOYANOVICH ROMERO  
Jefe Oficina Control Interno - CASUR

**ÁNGELO STOYANOVICH ROMERO**  
Jefe de Oficina de Control Interno

Elaboró: Auxiliar de Servicios, Gabriel Mauricio Rozo Nieto   
Revisó: Jefe de Oficina de Control Interno, Ángel Stoyanovich Romero  
Fecha elaboración: 31/07/2023  
Ubicación: Control Doc

