

2019

INFORME DE GESTIÓN 2019

DIRECCIÓN DE CONTROL
INTERNO

INFORME DE GESTIÓN 2019

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

La dirección de Control Interno en cumplimiento de las funciones establecidas en el Manual de Funciones de la Cámara de Comercio de Facatativá – Resolución No. 115 del 30 de agosto de 2017, establece el ajuste de la estructura orgánica, planta de personal y manual de funciones de la Cámara de Comercio de Facatativá – y en concordancia con la resolución Directiva No. 003 de abril 7 de 2015 Sistema Cameral de Control Interno, presento ante la Presidencia Ejecutiva el Informe de Gestión correspondiente a la vigencia 2019, de acuerdo con el Plan Anual de Trabajo 2019, Resolución No. 024 de diciembre 18 de 2018 y al programa 4707 PAT 2018 Control Interno.

ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN

Durante el 2019 se evaluó la eficiencia y eficacia de los procedimientos, procesos y controles, generando a través de informes de auditoría de seguimiento, cumplimiento y excepción las recomendaciones pertinentes para las acciones de mejora. Estas auditorías internas tuvieron presente la gestión del riesgo, así como los procesos misionales y de apoyo, Gestión Estratégica y Control y Evaluación de la entidad.

AUDITORÍAS

Talento Humano: En esta área misional se verificó el cumplimiento de los requisitos laborales y gestión documental en la contratación correcta y oportuna de los funcionarios de la entidad, así como el seguimiento a la efectividad de los controles establecidos para el buen desempeño de los procedimientos vigentes, ejecutando auditorías a los procedimientos de:

- PDO-TH-05 Procedimiento selección y Contratación de personal
- PDO-TH-02 Procedimiento de Ausentismo laboral
- Seguimiento a la entrega de Dotaciones primer trimestre de 2019

Gestión Administrativa y Financiera: Se ejecutaron auditorías a los siguientes procedimientos:

- **PDO-DAF-05 Elaboración y Liquidación de nómina:** Se evaluó la eficiencia y eficacia de los controles sobre la nómina, causación contable, presupuesto, pagos, aportes seguridad social y parafiscales, libranzas y demás novedades de personal en el periodo comprendido entre 1 de enero al 30 de agosto de 2019.

INFORME DE GESTIÓN 2019

- **PDO-DAF-14 Procedimiento de Activos Fijos:** Se verificó y realizó el seguimiento y control a los activos fijos de la Cámara de Comercio de Facatativá, determinando los criterios para su correcta clasificación, presentación en los Estados Financieros, cálculo de la depreciación y ajustes; se hizo seguimiento al cumplimiento del instructivo interno INT-DAF-05 Manejo de Inventarios e Instructivo INT-DAF-04 Control y Verificación de Activos Fijos e Inventarios de Oficina.
- **Cuentas por cobrar y cuentas por pagar cruce público – privado:** Se evaluó la eficiencia de los controles y el manejo de las cuentas por cobrar y por pagar de los recursos públicos y privados, en el periodo comprendido entre 1 de agosto al 31 de diciembre de 2018.
- **Conciliaciones bancarias:** Se confrontó y verificó los controles realizados por la Dirección Administrativa y Financiera, frente al registro en los libros contables de manera correcta y que a su vez coincidan con los valores de las cuentas bancarias; se realizó el seguimiento al cumplimiento del manual de procedimiento de conciliaciones bancarias MAN-DAF-04.
- **Procedimiento de tesorería:** Se verificó y evaluó la eficiencia, eficacia y efectividad en el cumplimiento de los controles realizados sobre los procedimientos PDO-DAF-04 Procedimiento para el manejo de inversiones, PDO-DAF-15 Devolución de dineros por tramites de los registros públicos, MAN-DAF-06 Manual de Tesorería y actividades relacionadas con el manejo de los dineros de la Caja General y Menor, manejo de cheques y chequeras, títulos valores, pago de servicios públicos en sede principal y Centros de Atención de la CCF, relación de inversiones, CDT'S , arqueo de títulos valores, apertura, renovación y cancelación de CDT'S autorizados por la alta dirección; estas actividades son realizados por el Coordinador Financiero y la Profesional II de Tesorería.
- **Préstamos y alquileres:** se realizó el seguimiento y control de las actividades realizadas de acuerdo al manual MAN-DAF-06 Prestamos y Alquileres, del auditorio, salones empresariales, carpas y otros bienes de la CCF, como también su causación contable, y correcta clasificación y presentación en los estados financieros, además se verificó el cumplimiento de las funciones establecidas y los controles existentes. Se verificó el cumplimiento a la resolución No. 025 de diciembre 25 de 2018 por medio de la cual se estableció las tarifas para el alquiler del auditorio, salones empresariales y otros bienes de la Cámara de Comercio de Facatativá.

INFORME DE GESTIÓN 2019

Dirección de Registros Públicos: Se realizó Auditorías de seguimiento y cumplimiento a los procedimientos de:

- **PDO-REP-02 Procedimiento Inscripciones de Actos y Documentos,** se verificó el cumplimiento de la causación realizada por los operadores de recaudo por concepto de inscripción de actos y documentos, se hizo seguimiento al cumplimiento de las funciones del profesional II de Revisión Jurídica, Técnico II CAE y los operadores de recaudo; así como la calidad del servicio que prestan y la aplicación de Ley general de archivo 594/2000.
- **PDO-DAF-15 Devolución de Dineros por Tramites de los Registros Públicos:** Se verificó y realizó el seguimiento a las actividades realizadas en la devolución de los dineros por el no registro del otorgamiento de los beneficios de la Ley 1429/2010 y Ley 1780/2016. Se verificó el saldo contable pendiente por devolver de los tramites registrales no otorgados.

Dirección de Asuntos Jurídicos y MASC: se auditaron los procedimientos de:

- **PDO-DAJ-01 Procedimiento de Contratación:** Se evaluó el procedimiento de contratación de la CCF en sus tres etapas (Precontractual, contractual y postcontractual) para las vigencias 2018 y 2019, con el fin de establecer el cumplimiento de las disposiciones legales. Se realizó la trazabilidad de las actividades contractuales con las causaciones en los estados financieros.
- **PDO-MASC-02 Audiencias de conciliación:** Se realizó seguimiento al servicio prestado por el Centro de conciliación de la CCF, verificando el cumplimiento y controles efectuados al procedimiento, como las funciones del Profesional II de Asuntos Jurídicos y la Operadora de Área, entrega de informes y controles existentes, indicadores propuestos y los resultados obtenidos.

Dirección de Promoción y Desarrollo: En este proceso misional se evaluó la efectividad, el cumplimiento, seguimiento y control a los procedimientos:

- Procedimiento Gestión Empresarial y Gestión Cívico, Social y cultural
- Procedimiento Gestión de Formalización y Capacitaciones
- Procedimiento Gestión de Convenios de Cooperación capacitaciones (Manual de funciones y contratación) de la vigencia 2018 – 2019.

Por solicitud de la Presidencia Ejecutiva de la Cámara de Comercio, se realizó una auditoría de cumplimiento y seguimiento a las actividades realizadas en el programa BRIGADAS PARA LA FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL.

INFORME DE GESTIÓN 2019

Sistema de Gestión del Riesgo (Matriz): Como parte de la gestión realizada por la Dirección de Control Interno y en cumplimiento a la Resolución Directiva No. 003 de abril 7 de 2015 por medio de la cual se implementa el Sistema Cameral de Control Interno, se ejecutó el seguimiento, control y verificación al cumplimiento y eficacia de las actividades propuesta en las matrices de riesgo de las siguientes áreas y direcciones: Talento humano, Presidencia, PQR`S, Sistema de Gestión de Calidad, Gestión Documental, Planeación, TIC`S, Comunicaciones, MASC, Jurídico, Contratación, Compras, Registros Públicos, Dirección Administrativa y Financiera, Dirección de Control Interno y Dirección de Promoción y Desarrollo.

PLANES DE MEJORAMIENTO

Como resultado de los hallazgos encontrados durante los procesos y procedimientos auditados por la Dirección de Control Interno, se generaron los siguientes Planes de Mejoramiento:

- Historias laborales
- Cruce público privado
- Promoción y desarrollo
- Procedimiento de tesorería
- Activos fijos
- Préstamos y alquileres
- Contratación
- Registros públicos
- Ausentismo laboral
- Sistema de gestión del riesgo (Matriz de Riesgos)

ACTIVIDADES DE CONTROL Y SEGUIMIENTO

Efectivo y equivalente al efectivo: Se realizaron arqueos de caja general y menor a la sede principal y los centros de atención Villeta, Funza y Pacho.

Control Vehicular: Se efectuó control vehicular a la Cámara Móvil y Camioneta de la Cámara de Comercio de Facatativá.

Cajero automático: Se hizo seguimiento al funcionamiento del primer semestre del cajero automático.

Nómina: Revisión quincenal de causación contable y pagos contra soportes.

Biométrico: Verificación mensual del reporte del biométrico en la entrada de los funcionarios y emisión de informe a cada una de las direcciones y dependencias.

INFORME DE GESTIÓN 2019

BOLETINES DE RECOMENDACIÓN

De los controles y seguimientos efectuados por la Dirección de Control Interno se emitieron los siguientes boletines con las recomendaciones pertinentes:

No. BOLETÍN	TEMA	RECEPTOR
001, 011, 014, 015, 017 y 021	Inspecciones de seguridad	Talento humano
002, 008 y 013	Arqueos de caja	Dirección de Registros Públicos, Dirección Administrativa y Financiera y Tesorería
003	Funciones operador de logística Dirección de Promoción y Desarrollo.	Dirección de Promoción y Desarrollo y Talento humano
004	Firmas paz y salvo.	Talento humano
005	Plataforma DOCX FLOW.	Dirección de Desarrollo Institucional, gestión documental y sistemas
006, 009, 012, 016, 018, 020 y 022	Nómina	Dirección Administrativa y Financiera, talento humano, nómina y Coordinador financiero
007, 010 y 019	Inspección vehicular	Dirección de Desarrollo Institucional y operador de logística

ASESORÍAS Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL

Estas actividades fueron realizadas a través de inducciones a los funcionarios que ingresaron a la entidad, reuniones institucionales, talleres y capacitaciones primarias con el fin de fomentar la cultura del autocontrol, autogestión, autorregulación y la calidad en la organización para garantizar la adecuada ejecución y el mejoramiento continuo de los procesos, en cumplimiento de los objetivos institucionales realizados durante la vigencia 2019.

DCI Capacitaciones Primarias

- DCI-001 - 2019 Cultura del autocontrol
- DCI-002 - 2019 Cultura de autogestión
- DCI-003 - 2019 Cultura de autorregulación

INFORME DE GESTIÓN 2019

Capacitaciones de Fortalecimiento de Competencias a funcionarios de la CCF

- Capacitación, identificación y administración del riesgo: De acuerdo al contrato celebrado N° 028 – 2019, se realizó una capacitación teórico - practica de identificación y administración del riesgo, los días 14, 21 y 28 de febrero de 2019, en la cual participaron 23 funcionarios de la Cámara de Comercio de Facatativá.
- Capacitación en seguridad de la información: con el fin de transferir conocimientos y habilidades básicas para la implementación y uso del sistema de gestión de seguridad de la información, se capacitó a 40 funcionarios de la entidad el día 30 de Julio de 2019 y 9 funcionarios participaron en la socialización del diagnóstico de la Seguridad de la Información.

DIAGNÓSTICO SISTEMA CAMERAL DE CONTROL INTERNO DE LA CCF

La Dirección de Control Interno por medio del contrato No. 092 de 2019, firmado con la empresa **Proyectos Gestión Capacitación y Calidad Limitada**, realizó el Diagnostico al Sistema Cameral de Control Interno de la CCF, con el fin de evaluar los controles diseñados por la entidad para la realización del seguimiento y verificación de sus programas, proyectos y actividades.

Como resultado del mismo se obtuvo una calificación **ACEPTABLE** en la evaluación de los componentes del SCCI (ambiente de control, gestión del riesgo, actividades de control, información y comunicaciones y monitoreo), la entidad implementó acciones de mejora en los procesos, procedimientos y controles de las actividades, con el fin de tener un mejoramiento continuo de las operaciones para la prestación de un servicio de calidad.

RESULTADOS DE LA AUDITORÍA FINANCIERA Y DE CONTROL INTERNO EFECTUADA POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA VIGENCIA 2018

La Contraloría General de la República realizó auditoría financiera y al Sistema Cameral de Control Interno de la vigencia 2018, generando a través de un informe las recomendaciones pertinentes para las acciones de mejora. A continuación, se relaciona los resultados obtenidos:

OPINIÓN CONTABLE	Los Estados Financieros (Fondo Público) emitidos por la CCF al 31 de diciembre de 2018, es SIN SALVEDADES .
-------------------------	--

INFORME DE GESTIÓN 2019

CONCEPTO SOBRE CONTROL INTERNO CONTABLE Y FINANCIERO	La calidad y eficiencia del Control Interno Financiero en la CCF, vigencia 2018, etapa de ejecución, es EFICIENTE , equivalente a ADECUADO .
OPINIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	La ejecución presupuestal es RAZONABLE .
PRESENTACIÓN DE LA CUENTA FISCAL	La cuenta fiscal correspondiente al periodo 2018, fue presentada entre los plazos establecidos; sin embargo, no se registraron algunos documentos.
CALIFICACIÓN CONTROL INTERNO	Sobre la calidad y eficiencia del Control Interno de la CCF vigencia 2018, etapas de ejecución corresponde a un concepto EFICIENTE . Los componentes del Sistema Cameral de Control Interno de la CCF son ADECUADOS .
PLAN DE MEJORAMIENTO	La entidad debe ajustar el Plan de Mejoramiento con acciones y actividades que permitan subsanar las deficiencias detectadas y comunicadas durante el proceso de auditoría.

OTRAS ACTIVIDADES

- Se presentó informe de gestión mensual a presidencia ejecutiva y trimestralmente al Comité de Sistema de Control Interno.
- Participación y apoyo en las jornadas de renovación del registro mercantil periodo 2019.
- Se participó como veedores en la elección de los funcionarios pertenecientes al comité del COPASST y en el comité de convivencia laboral vigencia 2019 – 2021.
- Se entregó los requerimientos a la SIC y junto con las demás direcciones se allegó el plan de mejoramiento del informe emitido por la SIC al sistema de evaluación de cámaras de comercio (SECC).
- Se tubo parte en el comité evaluador de bajas de los bienes muebles de la CCF y el comité de protección de datos.
- Se hizo seguimiento a la plataforma DOCX FLOW, en donde se evidencio que de los 758 correos vencidos que había sin tramite de finalización se redujo a 7.
- Se realizó el seguimiento al cumplimiento de la Resolución No. 021 donde se establece el procedimiento para las investigaciones disciplinarias dentro de la relación laboral para los trabajadores de la CCF.
- Control y seguimiento a las diferentes sanciones interpuestas a la CCF por incumplimientos legales.

INFORME DE GESTIÓN 2019

RECURSO HUMANO

Según resolución No. 115 de agosto 30 de 2018, fueron asignados a la Dirección de Control Interno los siguientes funcionarios vinculados laboralmente mediante Contrato de Trabajo, así:

APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	TIEMPO DE CONTRATO	PERIODO
Bermúdez Díaz Pedro Pablo	Director de Control Interno	Contrato término indefinido	
Torres Carrillo Neidy Bibiana	Profesional II de Control Interno	A término fijo	Agosto 1 a Julio 31/2019 Agosto 15 a noviembre 14/2019
Bernal Rodríguez Daniel Francisco	Profesional II de Control interno	Contrato a término fijo.	Nov. 25/2019 a Mar. 24/2020
Santos Castro Yennifer Alexandra	Pasante Universitaria	Contrato de Aprendizaje	Sep. 11/2019 a Dic. 27/2019

En cumplimiento de las funciones reglamentarias para la Dirección de Control Interno, se supervisó y evaluó el desempeño del personal a cargo, verificando y promoviendo su excelencia en el desarrollo de sus labores.

RECURSOS TECNOLÓGICOS, FÍSICOS Y MATERIALES

La cámara de Comercio de Facatativá asignó recursos físicos, materiales y tecnológicos a la Dirección de Control Interno, de acuerdo con requerimientos presentados para el desarrollo normal de labores.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Las actividades y recursos económicos asignados a la Dirección de Control Interno se han ejecutado de la siguiente manera:

ACTIVIDAD	ACTIVIDAD PROYECTADA	ACTIVIDAD EJECUTADA	PRESUPUESTO PROYECTADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	ESTADO
Auditorías de Control Interno	10	10	\$ -	\$ -	Terminadas
Capacitaciones primarias	3	3	\$ -	\$ -	Terminadas
Formación en administración del riesgo	1	1	\$ 4.500.000	\$ 3.808.000	Terminadas

INFORME DE GESTIÓN 2019

Formación en la seguridad de la información	1	1	\$ 4.500.000	\$ 4.153.000	Terminadas
Asesoría para la realización de un diagnóstico del SCCI.	1	1	\$ 8.000.000	\$ 7.700.000	Terminadas
TOTAL	16	16	\$ 17.000.000	\$ 15.661.000	
Porcentaje de ejecución	100%		92%		