

INFOME DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CÁMARA DE COMERCIO DEL CHOCÓ VIGENCIA 2021

El sistema de control interno de la Cámara de Comercio del Chocó, está estructurado bajo el modelo **COSO**, comité de patrocinadores de la comisión Treadway (Comité of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) y se establece bajo los principios y políticas del Sistema Cameral de Control Interno y la aplicación de sus componentes, proporcionando al Ente Cameral una seguridad razonable sobre la consecución de los objetivos de control interno, en cuanto a la eficiencia en las operaciones, la administración de riesgos, la mitigación del fraude, y la razonabilidad de la información financiera.

COMPONENTES

El propósito del presente informe, es demostrar las acciones desarrolladas por la oficina de Control Interno y Calidad de la Cámara de Comercio del Chocó, detalladas en el Plan de Acción de la oficina de Control Interno en la vigencia 2021, es relevante detallar que por las distintas limitaciones de la oficina, se pueden presentar no conformidades o irregularidades que no fueron detectadas por medio de los procedimientos llevados a cabo, en consonancia a los componentes del sistema de Control Interno.



Figura 1.

AMBIENTE DE CONTROL, Se fundamenta en el monitoreo, integridad, valores éticos, y competencias de funcionarios, influyendo de manera positiva en el control de las actividades. Este ambiente es la base de la administración de los riesgos corporativos, pues proporciona disciplina y estructura, además, impacta en todos los componentes de la gestión de riesgo, y para que se funcione, es necesario que se integren los siguientes elementos:

- Estatutos de la cámara del chocó

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

- Plan estratégico
- Mapa de Procesos
- Procesos y procedimientos
- Estructura Organizacional
- Manual de funciones
- Perfil de Cargos
- Proceso de convocatoria y selección de personal
- Inducción y entrenamiento
- Reglamento Interno
- Plan de formación y registro de formaciones
- Código de Ética y Buen Gobierno
- Política de calidad
- Manual de Calidad
- Manual de Políticas y Procedimientos de Protección de datos Personales
- Sistema Gestión de la Calidad
- El Plan Anual de Trabajo (PAT)
- Rediseño organizacional de los cargos, roles, responsabilidades
- Evaluación de Competencias y desempeño

La alta gerencia de la Cámara de Comercio del Chocó, pretende fortalecer todos sus procesos en el marco del cumplimiento de los objetivos estratégicos, para esto viene realizando acciones que garanticen el cumplimiento de los requisitos legales.

- Reuniones de la Junta Directiva con la participación de los miembros de la Junta Directiva, se realizan las reuniones donde se analizan aspectos administrativos, financieros y jurídicos. A su vez la presidencia emite informes sobre el acontecer Cameral.
- Comités Directivos, Comités ampliados y Comités Financieros, se realizan con la intención de verificar el cumplimiento de los objetivos, así mismo se evalúa los avances del PAT (Plan Anual de Trabajo).
- Continuidad del Rediseño organizacional de los cargos, roles, responsabilidades de cargos de la Cámara de Comercio del Chocó

ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, La Cámara de Comercio del Chocó, implementa una política de administración del riesgo, en la cual ha definido el riesgo como la posibilidad que un acontecimiento ocurra negativamente a la consecución de los objetivos. Donde la evaluación del riesgo implica un proceso dinámico e interactivo.

Política Administración del Riesgo, La Entidad cuenta con un grupo de trabajo integrado por: Director Jurídico y de Registro, Directora Administrativa y Financiera, Director de Planeación y Gestión Empresarial, la Jefe de Comunicaciones y Relaciones Corporativas, Profesional Conciliación y el

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

Profesional de Control Interno y Gestión de Calidad. El objetivo de dicho grupo es identificar los riesgos que puede exponerse la Entidad, monitorearlos oportunamente y analizar sus factores generadores internos o externos. Realizamos reuniones periódicas de análisis y seguimiento a los riesgos.

En la presente vigencia se identificaron 26 eventos, como resultado de las actuaciones realizadas por el grupo de trabajo, dueños de procesos, y la oficina de Control Interno, de lo cual se realizaron las acciones necesarias para evitar la materialización.

ACTIVIDADES DE CONTROL, La Oficina de Control Interno comprometida con la Entidad realiza periódicamente actividades de control, basado en los requisitos legales, políticas, procedimientos y manuales, establecidos por la Cámara de Comercio del Chocó, que contribuyen a garantizar el cumplimiento de las instrucciones de la Junta Directiva y su Presidente Ejecutiva, mitigando los riesgos con impacto potencial en los objetivos.

Para la presenta vigencia se realizaron actividades de control:

- Control actividades mensuales y de seguimiento, los primeros 3 días de cada mes, se envía por medio de correo electrónico, a los funcionarios dueños de procesos, matriz de control a actividades y responsabilidades, donde se evidencia la fecha de reporte, acción o actividad, quien lo requiere, herramientas o insumos necesarios y gestor o responsable.
- Protocolos de bioseguridad, seguimiento al cumplimiento de las medidas aplicadas para reducir el riesgo de contagio del Covid 19, por parte de todos los trabajadores, clientes y proveedores de la Cámara de Comercio del Chocó, durante la movilización, y en áreas o zonas de la sede principal de Quibdó, sede CAE y la sede San Juan.
- Verificar el cumplimiento de las acciones de mejoramiento, auditorías internas
- Revisión y seguimiento a las acciones del tratamiento de los riesgos
- Seguimiento a los proyectos y convenios suscritos por la Cámara de Comercio del Chocó
- Seguimiento avances del PAT 2021
- Control a tesorería
- Control a la contadora
- Control a la directora administrativa y financiera

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

- Control a los Sistemas
- Reunión de seguimiento a los procesos registrales
- Reunión de seguimiento al tratamiento de PQR,s

SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

La Entidad busca estrategias generales de comunicaciones, que garantice la correcta clasificación, selección de los canales, precisión y oportunidad de la información, así mismo se interesa por la seguridad y tratamiento de la misma.

Sistemas bases de información que la Entidad opera sus servicios:

- Progress
- Optimización sistema registral
- RUES
- Sistema de Runeol
- Sistema para el manejo de RNT
- Mercurio
- Sistema documental

Estos sistemas son alimentados por las bases, así mismo se brinda una serie de servicios virtuales (Para la renovación, Para la matrícula Mercantil, Para RUP - Proponente, Para compra de Certificados, Para consulta de estados del trámite, para consulta de expediente).

- Software de gestión integrada ERP JSP7, La información contable y financiera se procesa y prepara a través de la herramienta la cual brinda control y optimización del proceso contable.

Asimismo se realiza actividades como:

- La verificación de aplicación de Back-up de archivos y planes de contingencias
- Existe acceso restringido, equipos de respaldo para la continuidad de la energía, medios de detección y extinción de incendios
- Revisión cumplimiento de confidencialidad de la información
- Existe copias de seguridad de la información generada en los sistemas, bases de datos; así como la información residente en los equipos de la Cámara de Comercio del Chocó, para brindar continuidad, y soporte informativo a las áreas de la Institución.

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

- Se promueve el fortalecimiento de las relaciones con los Grupos de interés, la visibilización de la gestión y el posicionamiento la Entidad.
- La dirección de Planeación en su conjunto producen información útil, del entorno económico y empresarial del Departamento del Chocó.
- Gestiones para la implementación de la Ley de Transparencia' o 'Ley 1712 de 2014, Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional. Por medio de mesas de trabajo de los dueños de procesos de la Cámara de Comercio del Chocó, se suministró y diligenció la información en el sitio web, bajo los lineamientos del Ente regulador. En la página web se encuentra el link.
- Se realiza de manera oportuna la actualización de carteleras, pagina web y herramientas tecnológicas.
- Se realizó la edición del periódico Noticamara
- Actualización de carteleras
- Voz a Vos
- Espacio radial, sobre el acontecer Cameral
- Actualización permanente de la Pagina Web
- Revista RedAcción, no se está elaborando
- Las PQR's y las encuestas de satisfacción son tramitadas, por medio de las cuales los interesados manifiestan sus inquietudes y opiniones, relacionadas con los servicios de la entidad
- Se implementan políticas de protección de datos personales y de seguridad de la información de la Entidad, para continuar con su implementación conforme a las exigencias, el área de Mantenimiento y Sistemas, proponen en el plan anual de adquisición una propuesta para contratar una firma consultora, que se encargue de la revisión y ajuste al proceso.
- La entidad cuenta con Facebook, canva (piezas publicitarias), correo eléctrico, pagina web, Instagram, WhatsApp.

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA CAMERAL DE CONTROL INTERNO

La oficina de Control Interno, hace esfuerzos para brindar una posibilidad razonable para que la Entidad cumpla con los objetivos propuestos para cada vigencia, lo que permite hacer parte de todos y cada uno de los procesos y procedimientos.

Se hace necesario que los funcionarios entiendan que los procesos no son de la oficina de control interno sino que todos hacemos parte del control interno.

En la vigencia 2021, en el componente de evaluación del sistema de Control Interno resaltamos:

- Comité de Control Interno y Gestión de la Calidad, se realizaron los 4 comités planificados para la vigencia, el cual, es un órgano de asesoría y decisión en los asuntos de control interno, y que en su rol de responsable y facilitador, hace parte de las instancias de articulación para el funcionamiento armónico del Sistema de Control Interno de la Cámara de Comercio. Resultado de estos, se dio cumplimiento a los compromisos, haciendo veeduría y seguimiento.
- Se brinda especial atención a los requerimientos y recomendaciones de los órganos de vigilancia, control y revisoría fiscal.
- Se realizó reunión con la Presidente, donde se acordó culminar el proceso de estudio de cargas labores y luego retomar el proceso para obtener la certificación del ICONTEC.
- Cumplimiento al reporte de las actividades descritas en el plan de mejoramiento suscrito entre la SIC y la Cámara de Comercio.

Programa general de Auditorías Internas

Las actividades realizadas sirven para evaluar el cumplimiento de los requisitos legales y definidos internamente por parte de la Entidad, a través de sus procesos. Y aplica para todos los procesos de la Cámara de Comercio del Choco, en la sede principal y auxiliar de Quibdó y en la sede San Juan (Istmina).

Se auditaron los siguientes procesos:

- Gestión Estratégica - Planeación
- Gestión estratégica – Comulaciones
- Gestión estratégica – Financiera
- Gestión Registral
- Conciliación
- Jurídica
- Compras e infraestructura - Compra

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

- Compras e infraestructura - Mantenimiento
- Compras e infraestructura – Sistemas
- Gestión Humana - Personal
- Gestión Humana – Seguridad y Salud en el Trabajo

Resultados del proceso de Auditorías:

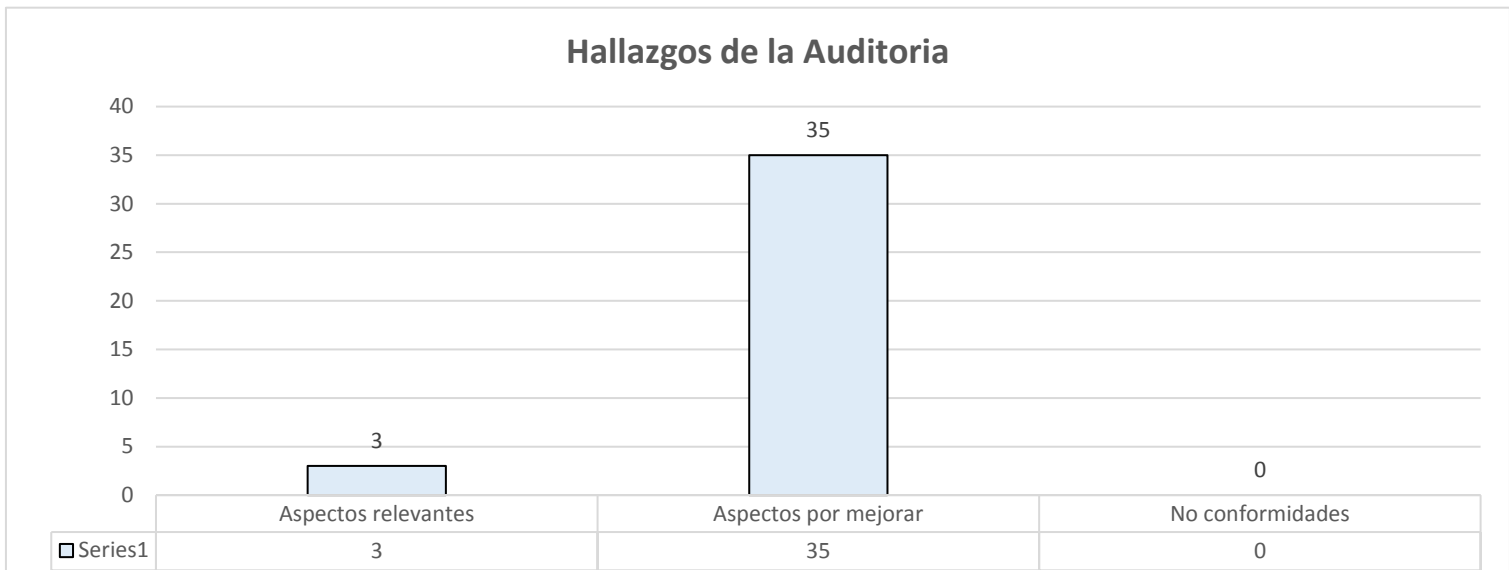
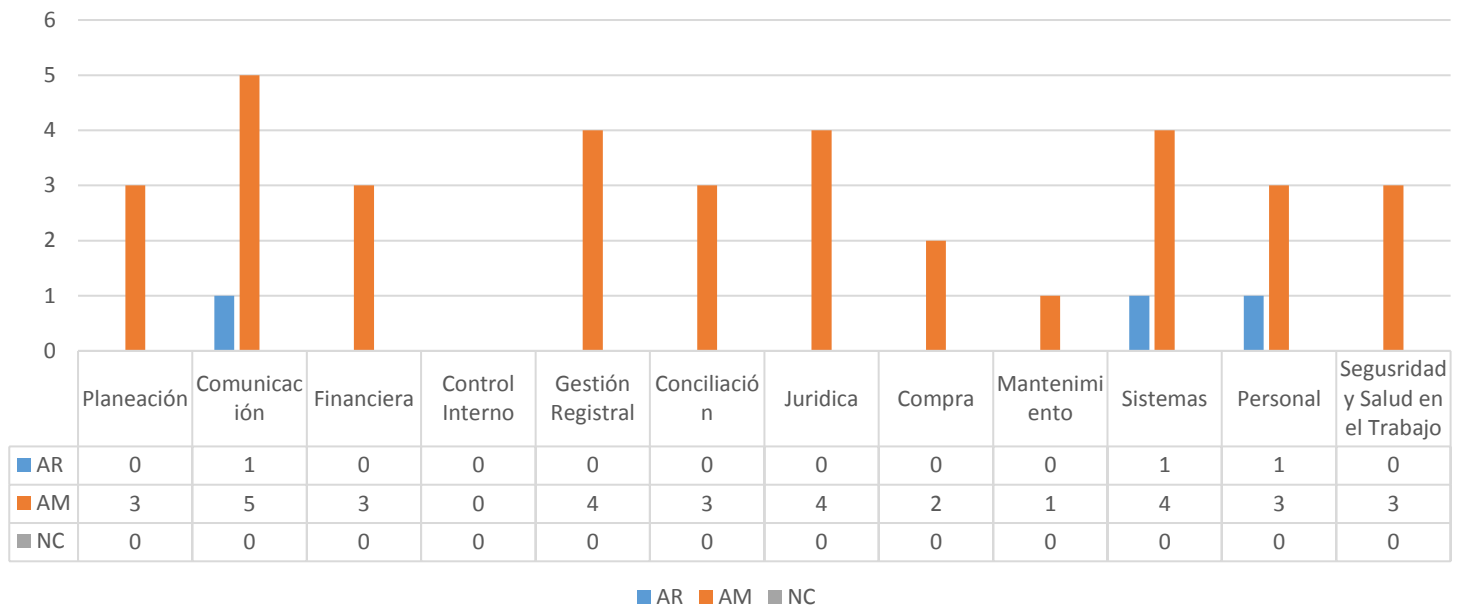


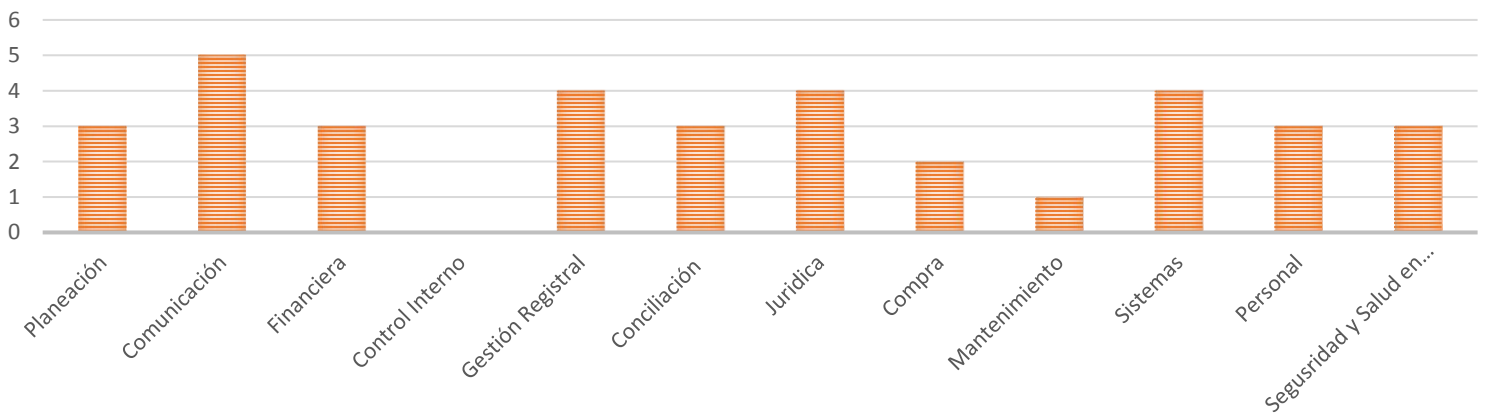
Figura 2. Las auditorías comprendieron los procesos de la Cámara de Comercio, en el cual se identificaron 35(treinta y cinco) aspectos por mejorar y 3(tres) aspectos relevantes (fortalezas) y 0(cero) conformidades.

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

HALLAZGOS DE LA AUDITORIA

Figura 3. Detalle de los Procesos por cantidad de hallazgos:

AR. Aspectos Relevantes (fortalezas), Comunicaciones, Sistemas y Personal con 1 hallazgo
 AM. Aspectos por mejorar, Comunicación 5, Gestión Registral, Jurídica y Sistemas con 4, Planeación, Financiera, Conciliación, Personal y Seguridad y salud en el Trabajo con 3, Compra con 2 y Mantenimiento con 1 hallazgo.
 NC. No conformidad con cero hallazgos.

ACCIÓN POR MEJORAR

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

Figura 4. Aspectos por mejorar: Comunicación 5, Gestión Registral, Jurídica y Sistemas con 4, Planeación, Financiera, Conciliación, Personal y Seguridad y salud en el Trabajo con 3, Compra con 2 y Mantenimiento con 1 hallazgo.

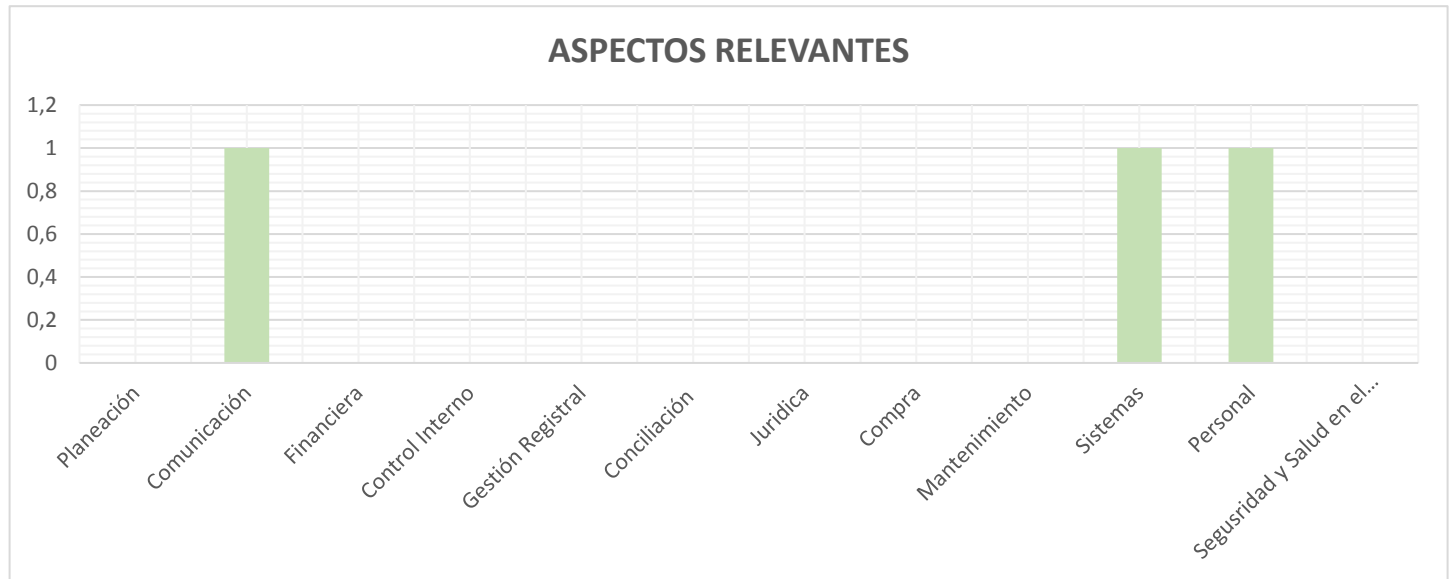


Figura 5, Aspectos relevantes (fortalezas) Comunicación, Sistemas y Personal con 1 hallazgo cada proceso.

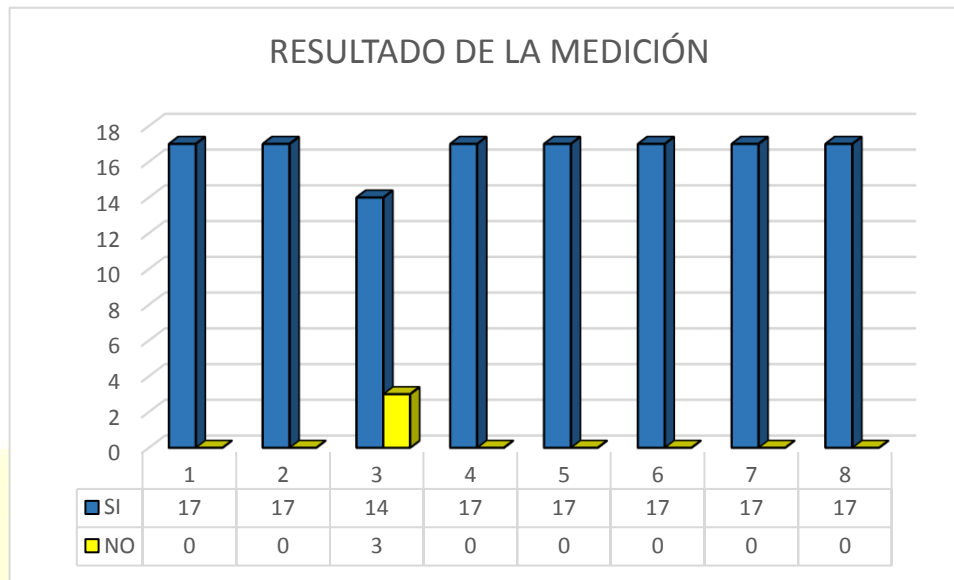
Plan de Mejoramiento: Derivado de las actividades del programa de auditoría de la vigencia 2021, se suscribió Plan de Mejoramiento, que contempla 11 acciones de mejora, entre los dueños de procesos de la Cámara de Comercio del Chocó y la oficina de Control Interno, detallando lo siguiente:

- Número
- Proceso
- Descripción – Recomendación
- Acción de Mejoramiento
- Fecha de inicio
- Fecha de terminación
- Meta(cantidad acciones a realizar)
- Acciones realizadas Avance ejecución % (acciones realizadas / acciones programadas)
- Cumplimiento y efectividad de la acción
- Responsable

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020

MEDICIÓN SOBRE LA PERCEPCIÓN DEL PERSONAL DE LA CÁMARA DE COMERCIO DEL CHOCÓ, EN CUANTO AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



Nro.	PREGUNTAS	SI	%	NO	%
1	¿Las acciones del Control Interno promueven el cumplimiento de objetivo, misión y visión Institucional?	17	100	0	0
2	¿Los controles implementados, asesoría, monitoreo y seguimiento a los procesos, aportan a la mejora continua?	17	100	0	0
3	¿Promueve el autocontrol?	14	82,4	3	17,6
4	¿Promueve y difunde el apropiamiento de los requisitos legales de los procesos, procedimientos, manuales, políticas, guías etc. Y la normatividad Cameral?	17	100	0	0
5	¿Promueve la cultura de administración del riesgo?	17	100	0	0
6	¿Las actividades de control implementadas contribuyen a que la información que utiliza y genera la Entidad, sea de calidad, pertinente, veraz, oportuna, accesible, transparente, objetiva e independiente?	17	100	0	0
7	¿Evalúa que los componentes del Control Interno, (auditorías) están presentes y funcionan adecuadamente en la Entidad?	17	100	0	0
8	¿Pone en evidencia la importancia de atender las recomendaciones emitidas por los auditores internos y externos, y el cumplimiento de requerimientos de los Entes de control y vigilancia?	17	100	0	0

En general los funcionarios de la Cámara de Comercio del Chocó, perciben la buena labor que viene desempeñando la oficina de Control Interno.

CONTROL DE CAMBIO

Fecha	Versión	Descripción			
29/04/2020	2	Control de Cambio, codificación, modificación de celdas			
Revisión					
Elaboró	Edinson Aguilar Montalvo	Revisó	Elsa Pselia Delgado Rosero	Aprobó	Elsa Pselia Delgado Rosero
Cargo	Profesional Control Interno	Cargo	Presidenta ejecutiva	Cargo	Presidenta ejecutiva
Facha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020	Fecha	20/03/2020