

INFORME DE CONTROL INTERNO 2020

Cámara de Comercio de Dosquebradas

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

El presente informe tiene como finalidad, evidenciar el desarrollo del plan de trabajo realizado por parte del proceso de Control Interno para dar cumplimiento al sistema de gestión de calidad.

La Cámara de Comercio de Dosquebradas cuenta con la certificación ISO 9001:2015, la cual fue renovada en el mes de abril del año 2019, por el organismo certificador de sistema de gestión de la universidad tecnológica de Pereira (UTP), en noviembre del 2020 se recibió la auditoria externa de seguimiento continuando con la certificación.

INFORMES PRESENTADOS VIGENCIA 2020 A ENTIDADES DE VIGILANCIA Y CONTROL.

ENTIDAD	INFORME	DETALLE
Contraloría General de la Republica	Gestión contractual informe mensual.	Se reportaron mensualmente los contratos, convenios y órdenes de compra realizados con recursos públicos.
Contraloría General de la Republica	Informe consolidado anual del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019	Se presentó el consolidado anual, el cual consta de los siguientes ítems: ingresos y egresos públicos, Ejecución presupuestal, estadísticas de Registro Mercantil, Relación de bienes de propiedad de la Cámara, informe de gestión, plan anual de trabajo.
Contraloría General de la Republica	Plan de Mejoramiento	Como resultado de la auditoria, se presentó plan de mejoramiento, correspondiente a la auditoria de la vigencia fiscal 2018, con reportes de seguimiento semestral.
Superintendencia de Industria y Comercio	Informe estadístico de Registros	Se presentó el informe de operaciones de Registro Mercantil local, RUES, ESAL, etc. Informe de los no matriculados.
Superintendencia de Industria y Comercio	Informe de gestión anual. Informe económico.	Se presentó en la plataforma Sair el informe de gestión y labores y el informe económico del año 2019
Superintendencia de Industria y Comercio	Programa anual de trabajo	Se reportó el Plan Anual Trabajo y los seguimientos trimestrales.

Superintendencia de Industria y Comercio	Resumen de las conclusiones adoptadas en las reuniones de Junta Directiva.	Se presentaron mensualmente las conclusiones adoptadas en la reunión de la junta directiva. Cumpliendo con los tiempos establecidos
Superintendencia de Industria y Comercio	Información Financiera	Se presentaron los Estados financieros, el presupuesto, las notas y el dictamen de Revisoría fiscal año 2019.
Superintendencia de Industria y Comercio	Noticia Mercantil	Se presentaron las certificaciones firmadas por el representante legal, en donde se evidenció el cumplimiento de la publicación.
Superintendencia de Industria y Comercio	Monto del presupuesto, adicciones.	Se presentó el certificado del Revisor Fiscal con respecto al monto presupuestal año 2019
Superintendencia de Industria y Comercio	Taxonomía 2019	Se presentaron los estados financieros del año 2019 según la taxonomía.
Superintendencia de Industria y Comercio	Plan de mejoramiento evaluación sec.	Se elaboró y presentó plan de mejoramiento a la Sic, igualmente una vez finalizadas las actividades del plan de acción, se informó sobre su cumplimiento con sus correspondientes evidencias. Se recibe oficio de la Superintendencia sobre su aprobación y cierre del mismo.
Gobernación de Risaralda	Inscripciones de ESAL.	Trimestralmente se informó a la Gobernación los registros e inscripciones que realizaron las Entidades Sin Ánimo de Lucro.
Ministerio de Transporte	Empresas creadas con la actividad 4921,4922, 4923	Trimestralmente se informó al Ministerio de Transporte las empresas cuya actividad económica corresponde a las actividad 4921,4922, 4923.
Superintendencia de Servicios Públicos	Empresas creadas con la actividad de prestación de servicios domiciliarios.	Trimestralmente se informó a la Superintendencia de Servicios públicos, las empresas que se crearon con la actividad de servicios domiciliarios.
Superintendencia de Economía Solidaria	Actos y documentos inscritos en el libro 53.	Mensualmente se informó a la Superintendencia de Economía solidaria las inscripciones realizadas del sector solidario (libro 53).

CONTROL INTERNO Y SISTEMA DE GESTIÓN DEL RIESGO.

El Sistema de Control Interno es el proceso llevado a cabo por la administración de la Cámara de Comercio, diseñado con el objeto de proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecución de objetivos, condiciones de seguridad,

transparencia y eficiencia, relacionados con las funciones, operaciones, la información y el cumplimiento de las normas legales y de las instrucciones que imparta la Superintendencia de Industria y Comercio.

Se han presentado diferentes aspectos que han permitido la mejora continua y el cumplimiento oportuno de los objetivos institucionales, como se menciona a continuación:

1. COMPONENTE ENTORNO DE CONTROL

Este componente es el pilar fundamental del Sistema de Control Interno, toda vez que a partir de este se establece la disciplina, la estructura y la filosofía para su administración. Los factores del ambiente de control influyen en la administración de riesgos de la entidad, el monitoreo, la integridad, los valores éticos, la competencia del personal y la forma en que la Junta Directiva y los directivos de la entidad asignan la autoridad y responsabilidad y organiza y desarrolla a los colaboradores. El código de ética contiene unas directrices que permiten el buen direccionamiento a nivel institucional, a través de la adecuada estructura organizacional, el cual considera estándares de comportamientos éticos y morales. La alta dirección dentro de las reuniones periódicas, verifica el cumplimiento de los objetivos de la institución, a través de la revisión del plan anual de trabajo. La Estructura Organizacional se adapta a las necesidades cambiantes del entorno y facilita el cumplimiento de los objetivos. Existen lineamientos actualizados y controlados, encaminados a la correcta ejecución de los procesos de contratación y autorizaciones. Se encuentran establecidos los niveles que autorizan, las políticas institucionales y otorgan las responsabilidades y sus límites. Los objetivos estratégicos de la Cámara están alineados con la estrategia y son conocidos y entendidos por todos los funcionarios. La planeación estratégica es un proceso sistemático con mecanismos de control y seguimiento, que proporcionan periódicamente información relevante y confiable para la toma oportuna de decisiones.

La Cámara identifica eventos externos (factores económicos, medioambientales, políticos, sociales y tecnológicos) y los eventos internos que puedan afectar el logro de los objetivos estratégicos y operativos.

2. COMPONENTE PROCESO DE VALORACION DEL RIESGO.

Este componente al interrelacionarse con los diferentes elementos contribuye a un autocontrol para el logro de los objetivos. Además, permite a la Entidad evaluar sus eventos negativos y positivos, tanto internos como externos los cuales pueden afectar o impedir su buen funcionamiento o que también permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de las funciones.

En este orden de ideas la administración del riesgo establece la probabilidad de ocurrencia de los eventos tanto negativos como positivos y el impacto de sus consecuencias calificándolos y evaluándolos a fin de determinar la capacidad de la entidad para su aceptación y manejo.

La Cámara de Comercio de Dosquebradas, ha gestionado sus riesgos a través de una matriz o mapa de riesgos, en este documento cada proceso identifica aquellos factores de riesgos tangibles y no tangibles, como lo son financieros, estructurales, de naturaleza física, ambientales, entre otros.

Cada líder de proceso junto con su equipo de trabajo, identifica, analiza, previene y controla los riesgos, además este instrumento permite describir la actividad a medir, identificar la causa, cual es el riesgo correspondiente, la consecuencia que adquiere, el tipo de impacto, entre otros.

No solo se trata de identificarlos si no también de describir cual es la actividad que se llevará a cabo para prevenir ese riesgo o mitigarlo. Existen así mismo unos responsables de que esto se cumpla, se evidencian las actividades realizadas frente a la prevención

y finalmente se realizan auditorías de seguimiento que permita controlar el riesgo, es de resaltar que el mapa de Riesgo se actualiza anualmente.

Por otro lado se realizó seguimiento al mapa de Riesgos a través de auditorías internas a los controlados establecidos, garantizando que los mismos se sigan implementando.



3. COMPONENTE DE ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad cuenta con actividades de control (registro, autorización, verificación, conciliación, revisión, resguardo de archivos, bitácoras de control, alertas y bloqueos de sistemas y distribución de funciones) y se aplican para asegurar que la gestión del riesgo sea efectiva.

- Durante el proceso de supervisión se otorga la suficiente orientación para minimizar los errores o actividades incorrectas y que las directrices sean entendidas.
- Existen y operan mecanismos de control (preventivos, detectivos y correctivos) para las distintas actividades.
- Existen y operan las políticas, procedimientos y controles para asegurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los activos de información (dato, documento, sistema de información, sistema de almacenamiento de información, software o dispositivo).

- Existen controles para asegurar y salvaguardar los bienes a su cargo (efectivo, títulos valor, inventarios de activos fijos, mobiliario y equipo u otros) que pueden ser vulnerables al riesgo de pérdida, uso no autorizado, actos de corrupción, errores, fraudes, malversación de recursos o cambios no autorizados.
- Las operaciones a su cargo están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican.
- La Presidencia Ejecutiva, el comité integrado de gestión y las Auditorías internas verifican el cumplimiento de los objetivos institucionales, y el cumplimiento de la ISO 9001:2015.
- Las operaciones a su cargo están debidamente registradas y soportadas con documentación clasificada, organizada y resguardada para su consulta y en cumplimiento de las leyes que le aplican.

Las actividades de control hacen parte integral de la planificación de los manuales y procedimientos y se ejecutan en todos los niveles de la Cámara de Comercio de Dosquebradas.

4. COMPONENTE SISTEMA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Este componente hace parte primordial de la operación de la entidad al servir como insumo para la ejecución de los procesos y a su vez es producto de los mismos. Garantiza la base de la transparencia de la actuación.

La entidad cuenta con diferentes canales de comunicación tanto internos, como externos, así:

- Intranet.
- la radio.
- medios gráficos.
- páginas web.

- Correo electrónico.
- PQRSF
- Redes sociales.
- Video institucional.
- Periódico.
- Boletines.
- Revistas.
- Carteleras.
- Reuniones generales con Presidencia.
- Grupos primarios.

La Cámara durante el 2020 continuó con los mecanismos de comunicación referente a los grupos de interés tanto interno como externo, tales como quejas, reclamos, sugerencias y felicitaciones.

Se realizan reuniones periódicas, con el fin de retroalimentar el desarrollo de las actividades en todos los niveles de la entidad.

Las quejas, reclamos y felicitaciones son analizadas y generan acciones de mejora, a las cuales se hace un seguimiento mensual en el comité de dirección y semestral en el comité integrado de gestión.

Las decisiones son comunicadas a los diferentes niveles de la organización.

Los jefes de procesos realizan reuniones internas para mantener informado a su equipo de trabajo.

5. COMPONENTE DE MONITOREO PERMANENTE



Corresponde a las actividades normales y recurrentes de gestión que implican análisis, comparación y tratamiento de acontecimientos inesperados, son ejecutadas en tiempo real por los responsables de los procesos.

- El seguimiento y evaluación a la ejecución de las actividades se realiza con el propósito de verificar que los resultados obtenidos corresponden a lo planeado y se adoptan medidas correctivas y preventivas para asegurar el cumplimiento de los objetivos.

- Se identifican las causas que originan los hallazgos y recomendaciones emitidos por la Auditoría Interna, Revisoría Fiscal y entes de control, y se cumplen las actividades definidas en los planes de mejoramiento.

ACTIVIDADES ENFOCADAS A LA IDENTIFICACIÓN Y TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS.

Se realizó capacitación sobre la importancia de continuar con la gestión de los riesgos y se aclaran dudas sobre el mapa de riesgos y la importancia de hacer seguimiento a los controles.



Capacitación identificación de riesgos y tratamiento que amenazan la consecución los objetivos de la entidad.

Cámara de Comercio de Dosquebradas, 2020

Se realizó capacitación sobre el análisis, elaboración, implementación y seguimiento de los planes de mejoramiento, como resultantes de las auditorias.



Capacitación planes de mejoramiento y gestión del riesgo
Cámara de Comercio de Dosquebradas, 2020

Se realizó capacitación con el fin de hacer reinducción sobre los procesos de contratación, haciendo énfasis en los formatos, garantías, solicitud de otrosí, solicitud de actas de terminación y liquidación.



Capacitación en actividades de control, entorno de control-formatos requisitos y procesos de contratación

Cámara de Comercio de Dosquebradas, 2020

Igualmente se realizaron las siguientes capacitaciones:

- Plan anual de Trabajo año 2020 – seguimientos y reportes trimestrales.
- Gestión Documental – TRD.
- Sistema de Gestión de la Calidad.
- Circular 003 del 19 de diciembre de 2019.
- Planeación y elaboración presupuesto y plan anual de trabajo 2021.

Se dio cumplimiento al programa de trabajo de las auditorías internas, además de las actividades que fueron desarrolladas por solicitud de los directivos, adicionales a las definidas en el plan de trabajo.

OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS

Se realizaron varias reuniones de seguimiento y control a los diferentes procesos de la entidad, así:

- **Se realizó seguimiento de actividades al proceso de registros públicos**, en este espacio se tocaron temas como: respuestas de los oficios, escaneos y almacenamientos, relación de los servicios recibidos, entre otros.
A este proceso se le solicitó un plan de acción frente a las actividades atrasadas, se resalta el cumplimiento del mismo, al cual se le hizo seguimiento en el mes de diciembre.
- **Se realizó inducción al auxiliar de gestión documental**, en donde se habló: Ciclo de vida de los documentos en el archivo de gestión, central e histórico, tratamiento de los documentos, la importancia de mantener actualizado el inventario digital de los expedientes de los registros públicos, actualización de cronograma, programación de jornadas de aseo, entre otros temas.
- **Se realizó inducción al personal nuevo en temas de control interno y calidad.**
- **Se realizaron asesorías empresariales.**

- **Se realizó capacitación sobre el Plan Anual de Trabajo (PAT)** para el año 2021 haciendo énfasis en la construcción, análisis, indicadores y seguimiento que se debe realizar.
- **Se atendió la visita de la Secretaria de Gobierno del Municipio**, cuyo objetivo era revisar la forma de obtener la autorización del tratamiento de datos personales de los usuarios que ingresan a la entidad, encontrándose conforme a la norma dicho procedimientos.
- **Se realizó seguimiento a comités**, con el propósito de solicitarles los cronogramas de actividades, y cumplimiento de los compromisos que adquieren sus integrantes.

Reunión seguimiento Cámara de Comercio de Dosquebradas, 2020

N° DE CAPACITACIONES	N° DE CONTROLES IMPLEMENTADOS	N° DE VISITAS A ÁREAS	N° DE OBSERVACIONES REALIZADAS
8	9	26	85