

ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL 2020 Y PRIMER SEMESTRE DE 2021 PARA EL INFORME DE RENDICION DE CUENTAS. OFICINA DE CONTROL INTERNO

La Oficina de Control Interno de la UAE – Junta Central de Contadores, con el objetivo de realizar una evaluación independiente sobre la efectividad del sistema de control interno, realizo las siguientes auditorías a procesos:

- A la dirección se le evaluaron los procedimientos de ejecutoriedad actos administrativos expedidos por la entidad y la gestión y coordinación.
- A planeación se le evaluaron los procedimientos de presupuesto de ingresos y gastos; y vigencias futuras,
- Se evaluaron los siguientes Subprocesos: Jurídica, Almacén, Gestión Humana, Logística, Contratación, Comunicaciones, Presupuesto y Tecnología de la Información.

Adicionalmente, se realizaron las siguientes auditorías especiales:

- Implementación de MIPG,
- Seguimiento y Evaluación a la Implementación del Sistema de Gestión de Calidad (Auditoría Interna y Externa),
- Cumplimiento nivel de conformidad AA en nuestra pagina web, de acuerdo con lo establecido en la Norma NTC 5854.

Con lo anterior, se verifico el estricto cumplimiento de la misionalidad de la entidad, de conformidad con la aplicación de las políticas gubernamentales, de la normatividad y de la ejecución de los planes institucionales; así como las estrategias para ejecutarlos, las cuales mostraron un cumplimiento de 100%.

En lo referente al componente de gestión de riesgos de corrupción, la entidad tiene definido el mapa de riesgos anticorrupción y los controles efectivos que mitigan su materialización; adicionalmente se evaluó la calidad y suficiencia de la información presentada a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, la cual cumple lo requerido en la normatividad.

Uno de los aspectos claves para el Sistema de Control Interno (SCI) a tener en cuenta, **por parte de la primera Línea**, es el conocimiento y apropiación de las políticas, procedimientos, manuales, protocolos y otras herramientas que permitan tomar acciones para la autogestión, la autorregulación y el autocontrol en sus puestos de trabajo.

GA-GD-FT-014
V: 3

Por lo anterior, la entidad ha implementado el Sistema Integrado de Gestión - SIG, que es un conjunto de actividades mutuamente relacionadas que tienen por objetivo orientar y fortalecer la gestión, dar dirección, articular y alinear conjuntamente los requisitos de los Subsistemas que lo componen:

- Modelo Estándar de Control Interno, Administración de riesgos, Indicadores de Gestión, Revisión por la Dirección.
- Gestión de Seguridad y Privacidad de la Información, con el cual, se está asegurando la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información de la entidad en cumplimiento de las políticas de gobierno digital.
- Gestión de Calidad, Manuales de procesos y procedimientos, Certificación en la Norma de Calidad ISO 9001:2015, entre otros.

Adicionalmente, se realizó una evaluación independiente de la estrategia de rendición de cuentas elaborada por la entidad, del cronograma de espacios de rendición 2021, y de las ayudas de memoria de las reuniones realizadas por el equipo líder rendición de cuentas, con el fin de evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana, y la publicación del Informe de Gestión 2020-2021 I Semestre, el cual puede ser consultado en el siguiente enlace <https://www.jcc.gov.co/es/rendicion-de-cuentas>.

Con base en la evaluación efectuada por la Oficina de Control Interno, se puede concluir que la Audiencia de Rendición de Cuentas de la Entidad ha cumplido con toda la normatividad legal, para dar a conocer la gestión realizada por la UAE - Junta Central de Contadores durante la vigencia 2020 y primer semestre de 2021.



Paulino Angulo Cadena
Oficina de Control Interno