



**CAMARA DE COMERCIO
SAN JOSE**

"Espíritu empresarial, para la construcción regional"

Nit: 822.003.321-5

**Informe De Gestión Sistema De Control Interno
Año 2018**

**Jorge Alberto Novoa Bocanegra
Profesional de Control Interno y Sistemas de Gestión de Calidad**

Cámara de Comercio de San José

Enero de 2019

Contenido

- OBJETIVO GENERAL..... 3
- ALCANCE..... 3
- METODOLOGÍA..... 3
- INTRODUCCIÓN..... 4
- RESULTADOS 5
 - Programa de Auditorías 2018 5
 - Comités de Control Interno..... 6
 - Componentes de Control Interno 6
 - Ambiente de Control 6
 - Administración del Riesgo 7
 - Actividades de Control 7
 - Información y Comunicación..... 8
 - Monitoreo 8
 - Seguimiento a las Peticiones, Quejas y Reclamos..... 8
 - Seguimiento al Plan Anual de Trabajo 8
 - Requisitos exigidos por la norma ISO 9001 2015..... 8

OBJETIVO GENERAL

Describir las principales actividades realizadas por el Profesional Contratista de Control Interno de la Cámara de Comercio de San José, ejecutadas durante el año 2018.

ALCANCE

El seguimiento realizado en el presente informe corresponde a las actividades ejecutadas por el Profesional Contratista de Control Interno entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018; específicamente a las actividades realizadas en cumplimiento de las metas trazadas en el programa de auditorías y el cumplimiento de los componentes del Sistema de Control Interno.

METODOLOGÍA

Para cumplir con el objetivo propuesto en el presente informe, se tuvo en cuenta la ejecución del programa de auditorías y las demás actividades realizadas para la Cámara de Comercio de San José. El seguimiento consistió en verificar a partir de evidencias, el estado de avance de las actividades propuestas para el 31 de diciembre de 2018.

INTRODUCCIÓN

El Sistema Cameral de Control Interno ha sido diseñado para garantizar la transparencia en el accionar de la entidad, y asegurar el cumplimiento de las normas legales y reglamentarias, que facultan la prestación de los servicios ofrecidos a los empresarios y demás partes interesadas internas y externas. Así mismo el Sistema de Control Interno brinda a los órganos administración, vigilancia y control, las herramientas necesarias para realizar seguimiento, medición y mejoramiento a los procesos encaminados al fortalecimiento institucional de la entidad.

RESULTADOS

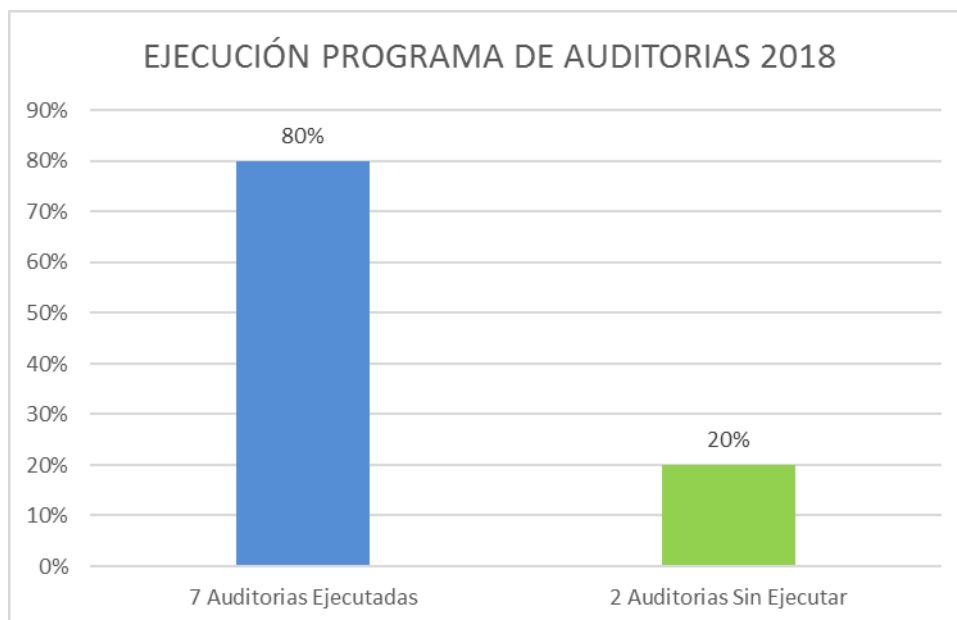
Programa de Auditorías 2018

El Programa Anual de Auditorías de la vigencia 2018, fue elaborado teniendo en cuenta los recursos asignados y la competencia y disponibilidad de los auditados. En dicho programa se las auditorías internas a realizar en los procesos de la Cámara de Comercio de San José, los cuales fueron priorizados de acuerdo con el nivel de riesgo que representan en el cumplimiento de metas institucionales. El programa fue socializado a la Presidencia Ejecutiva de la Cámara de Comercio y a los directores de cada uno de los procesos para realizar las auditorías.

En la programación se realizó la planeación de 9 auditorías para el año 2018 en los siguientes procesos:

- Proceso de competitividad y desarrollo
- Proceso de registros públicos
- Proceso planeación estratégica
- Proceso gestión de las comunicaciones
- Proceso de gestión administrativa
- Proceso de gestión financiera
- Proceso de gestión tics
- Proceso control interno y calidad
- Proceso gestión documental

Durante el año 2018 se ejecutó el 80% de lo programado y los resultados fueron comunicados a la Presidencia Ejecutiva de la Cámara de Comercio de San José y a los responsables de los temas auditados mediante informes en los cuales se incluyeron las respectivas recomendaciones, para la implementación de acciones de mejora en caso de requerirse.



Comités de Control Interno

Durante el año 2018 se proyectó la realización de 4 comités de Control Interno, los cuales fueron completados al 100%, en estos comités se recomendaron pautas para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema Cameral de Control Interno, de conformidad con las normas vigentes y las características propias que exigen los diferentes entes de control; de lo anterior se deja como evidencia las actas de este comité en físico y original en los archivos del área de Control Interno.

Componentes de Control Interno

A continuación, se describe por componente los proyectos, acciones y logros más relevantes que la entidad ejecutó en el año 2018 que permitieron asegurar la efectividad del sistema de control interno (SCI) y que contribuyeron al cumplimiento de los objetivos definidos del plan estratégico de la entidad, a saber:

Ambiente de Control

Este componente está dado por los elementos de la cultura organizacional de la Cámara que fomentan principios, valores y conductas orientadas hacia el control en todos los empleados, fortalecimiento del clima organizacional, cultura corporativa, desarrollo de competencias, gobierno y bienestar del talento humano.

Para el fortalecimiento de este componente se realizó el levantamiento de los siguientes manuales de procedimientos ya que la CCSJ no contaba con algunos de estos y otros fueron actualizados así:

- Procedimiento de caja menor se realizó actualización.
- Procedimiento de cartera vencida se creó el documento
- Procedimiento de compras y contratación se realizó actualización
- Procedimiento de conciliación bancaria se creó el documento
- Procedimiento de elaboración de estados financieros se realizó actualización
- Procedimiento de pagos se creó el documento
- Procedimiento de viáticos y gastos de traslado se realizó actualización
- Procedimiento para la elaboración del presupuesto se creó el documento
- Procedimiento de acciones correctivas, preventivas y de mejora se creó el documento
- Procedimiento de administración y control de documentos se creó el documento
- Procedimiento de auditoria interna se creó el documento
- Procedimiento de control de productos y servicios no conformes se creó el documento
- Procedimiento de control de registros de calidad se creó el documento
- Procedimiento copias de seguridad y restauración de la información se creó el documento
- Procedimiento mantenimiento preventivo y correctivo de equipos se creó el documento
- Procedimiento para auditorias de licencias se creó el documento
- Procedimiento para el control lógico de los aplicativos se creó el documento
- Procedimiento para la página web se creó el documento
- Procedimiento para subir ordenes de compromiso y contratos al SECOP se creó el documento
- Procedimiento evaluación junta directiva se creó el documento

- Procedimiento PQRS se actualizo el documento
- Política de servicio al cliente se creó el documento
- Reglamento interno de trabajo se creó actualizo el documento

Administración del Riesgo

El propósito de la administración del riesgo definido por la entidad es identificar, analizar, valorar, tratar y monitorear los riesgos relevantes asociados a los procesos de la cámara de comercio de San José, que pudieran impedir el cumplimiento de los objetivos estratégicos y de proceso.

Se fortaleció el componente ambiente de gestión de riesgos mediante la elaboración de las siguientes matrices:

- Matriz de riesgos para el proceso de gestión financiera
- Matriz de riesgos para el proceso de gestión administrativa
- Matriz de riesgos para el proceso de planeación estratégica
- Matriz de riesgos para el proceso de gestión de las comunicaciones
- Matriz de riesgos para el proceso de planeación estratégica
- Matriz de riesgos para el proceso de registros públicos
- Matriz de riesgos para el proceso de Competitividad y desarrollo
- Matriz de riesgos para el proceso de control interno y SGC
- Matriz de riesgos para las actividades de sistemas

En estas matrices se identificaron los riesgos más inherentes a las actividades realizadas por cada proceso con su respectivo control en cumplimiento con los objetivos propuestos por la entidad.

Actividades de Control

Corresponden a los lineamientos, y actividades que tienden a asegurar primordialmente la prevención de la materialización de riesgos, la protección y control de los recursos financieros, de información, humanos, tecnológicos, físicos y el cumplimiento eficiente de las actividades.

En controles la entidad cuenta con las siguientes herramientas que contribuyeron al cumplimiento de la estrategia, desempeño financiero y el mejoramiento continuo de los procesos:

- Informe de ejecución para el cumplimiento de las actividades del plan de trabajo 2018 Informe de ejecución presupuestal.
- Matriz de seguimiento para el cumplimiento de lo dispuesto por la SIC.
- Reuniones mensuales de directores de las cuales el contratista Profesional de Control Interno participo como invitado por parte de la Presidencia Ejecutiva.
- Comité de Control Interno.
- Comité de la Seguridad de la Información.

Para la anterior, el Profesional Contratista de Control Interno realizo el acompañamiento contribuyendo con los insumos necesarios para el diseño, interpretación y análisis de las herramientas.

Información y Comunicación

Se realizaron jornadas de sensibilización a través de capacitaciones, sobre la importancia del Control Interno y Riesgos, se cumplió con lo programado dejando como evidencia los listados de asistencia y el material empleado. Adicionalmente se trabajó en un componente virtual o chat de la página WEB en conjunto con el Ingeniero de Sistemas de la Cámara de Comercio, donde los usuarios hacen consultas y se da respuesta entregando la información en línea, agilizando las diferentes consultas de los documentos relacionados con los registros públicos o con cada procedimiento de la entidad.

Monitoreo

Este componente tiene como objetivo evaluar la efectividad del sistema de control interno-SCI, identificar las oportunidades de mejoramiento del SCI, informar a los directivos de la Cámara sobre el nivel de efectividad del SCI y evaluar el sistema de gestión de riesgos. Para este componente se realizó una evaluación inicial el cual arrojó un resultado base para fortalecer el sistema, adicionalmente se realizaron las auditorías a cada uno de los procesos dentro de las cuales se encontraron algunas oportunidades de mejora que se abarcaron dentro de la misma vigencia.

Seguimiento a las Peticiones, Quejas y Reclamos

Se realizó seguimiento aleatorio a las PQRS y se detectó el procedimiento no es claro, dado a lo anterior se realizaron las respectivas correcciones al manual y se construyó la matriz de seguimiento junto con sus respectivos indicadores, el manual fue revisado por parte del Director de Registros Públicos para finiquitar detalles de orden jurídico y se espera tener aprobación de este documento en la próxima reunión de directores programada para el siguiente año en vigencia.

Seguimiento al Plan Anual de Trabajo

Se realizó seguimiento al plan de trabajo y en constancia se realizaron 3 informes entregados a cada uno de los directores de área y la presidencia ejecutiva. Estos informes contienen el análisis de progreso de cada una de las actividades tanto en tareas a realizar como en ejecución de recursos; se realizó el respectivo reporte en el aplicativo del SAIR y queda pendiente por realizar un último informe que comprende el último trimestre del año 2018 el cual se debe reportar en el mes de enero del año 2019.

Requisitos exigidos por la norma ISO 9001 2015

Para esta actividad se diseñó el diagnóstico para la implementación del SGC bajo la norma ISO 9001 2015 donde se obtuvo el siguiente resultado:

% IMPLEMENTACIÓN POR CLÁUSULA	
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN	18,18%
5. LIDERAZGO	9,26%
6. PLANIFICACIÓN	1,14%
7. SOPORTE	17,44%
8. OPERACIÓN	9,38%
9. EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO	14,19%
10. MEJORA	16,67%

De lo anterior se realizó el informe donde se hizo el análisis de cada una de las cláusulas, se formula el plan de acción para fortalecer el porcentaje de implementación y se diseña un plan de capacitaciones para ejecutar en el año 2019. Se elaboro el manual de calidad para la CCSJ el cual fue entregado a presidencia para que sea llevado ante junta directiva para su aprobación y se diseñaron las caracterizaciones de cada uno de los procesos.