

Informe de Labores - Vigencia 2021

1. 1. Señalar el resultado de los indicadores de gestión durante la vigencia 2021. Asegúrese de incluir el análisis cualitativo y cuantitativo usando el formato anexo que se remitió desde informescamarasccio@supersociedades.gov.co.

Respuesta:

Ver anexo de respuestas a la pregunta 1.1.

2. 2. ¿Cuál fue la destinación y al valor de la ejecución de los excedentes de la vigencia 2021 de los recursos públicos y privados?

Respuesta:

La CÁMARA DE COMERCIO DE CALI obtuvo autorización de su Junta Directiva, para que los excedentes presupuestales que resultasen del ejercicio 2020, se destinasen en su totalidad a las funciones asignadas y delegadas por el gobierno nacional a la entidad. Esta autorización consta en el acta de Junta directiva No. 1855, de julio 22 de 2020.

Nota aclaratoria: La Superintendencia de Sociedades mediante comunicación del 17 de enero de 2022 aclaró que la destinación y el valor de la ejecución se refiere a los excedentes del año 2020 ejecutados en el año 2021.

3. 3. Remita cada uno de los informes presentados por el Revisor Fiscal en el año 2021 y las respuestas dadas por la administración frente a estos hallazgos y su plan de mejora. Estos documentos los deberá remitir escaneados en un solo formato PDF.

Respuesta:

Ver anexo de respuestas a la pregunta 3.3.

4. 4. Remita los planes de mejoramiento de los resultados de las auditorías realizadas por el área de control interno de la Cámara de Comercio durante la vigencia 2021, donde se indique: hallazgos, actividades de mejora, fecha de inicio, fecha de terminación, cumplimiento y efectividad de la acción (informes y soportes de planes de mejora).

Respuesta:

Ver anexo de respuestas a la pregunta 4.4.

5. 5. Remita el mapa de riesgos de gestión en formato Excel, indicando cuáles riesgos se materializaron durante la vigencia 2021, el seguimiento a estos y las acciones correctivas implementadas.

Respuesta:

Ver anexo de respuestas a la pregunta 5.5.

6. 6. Presente un detalle de las inversiones que tiene la Cámara de Comercio con recursos públicos en organismos privados al 31 de diciembre de 2021 (como clubes sociales o aportes en personas jurídicas) y señale la fecha de la inversión, el valor de la inversión y el objeto de la inversión.

Respuesta:

La CÁMARA DE COMERCIO DE CALI posee las siguientes inversiones adquiridas con recursos públicos en organismos privados, al 31 de diciembre de 2021:

Inversión	Fecha inicial Inversión	valor inversión a dic. 31/2021	Objeto
<i>Inversiones al método de participación</i>			
Centro de Eventos Valle del Pacífico S.A.	30/06/2006	\$ 50.743.237.362	Participar en la creación y operación de centros de eventos, convenciones y recintos feriales de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1558 de 2012 y las demás normas que las sustituyan, modifiquen o adicionen. ART 2.2.2.38.1.4 del decreto 1074 de 2015
<i>Instrumentos financieros a valor razonable</i>			
Certicámara S.A.	13/08/2001	\$ 2.983.940.778	Prestar los servicios de entidades de certificación previsto en la Ley 527 de 1999, de manera directa o mediante la asociación con otras personas naturales o jurídicas. ART 2.2.2.38.1.4 del decreto 1074 de 2015.

7. 7. ¿La Cámara de Comercio tiene inversiones en o realizó préstamos a asociadas, subordinadas o negocios conjuntos durante la vigencia 2021? En caso afirmativo, señale el valor y tipo de recursos, objeto de la inversión o préstamos, influencia significativa, porcentaje de participación.

Respuesta:

La CÁMARA DE COMERCIO DE CALI realizó una inversión adicional en su subsidiaria **Centro de Eventos Valle del Pacífico S.A.** durante el año 2021 por valor de \$800.000.000 con recursos públicos, en cumplimiento de la función atribuida en el ART 2.2.2.38.1.4 del decreto 1074 de 2015 sobre la participación en la creación y operación de centros de eventos. Con esta inversión, la entidad alcanza una participación del 78,1% es su subsidiaria.

8. 8. Realice un comparativo con la vigencia anterior, de los recursos destinados por la Cámara de Comercio en beneficio de los comerciantes y empresarios de la región con ocasión de la pandemia y en aras de propiciar la reactivación económica de su jurisdicción. Deberá Indicar el valor ejecutado en el año 2021 comparado con el valor ejecutado en el año 2020.

Respuesta:

El Plan de Acción de la Cámara de Comercio de Cali para el año 2021 se enfocó en programas que profundizaron el acompañamiento a los empresarios en aras de propiciar la reactivación económica de los mismos. En este sentido, el valor ejecutado en 2021 en dichos programas fue de \$5.620 Millones de pesos y en el 2020 fue de \$2.278 Millones de pesos, lo que representó un incremento del 147%.

2020 (marzo a diciembre)			2021 (enero a diciembre)		
CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)	CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)
9920302030	LIDERAZGO EMPRENDEDOR	6.111	9921302030	JÓVENES VALIENTES	21.029
9920302020	COMUNIDAD EMPRENDEDORA	136.736	9921302020	COMUNIDAD EMPRENDEDORA	152.255
9920302010	VISIBILIZACION	117.336	9921302010	VISIBILIZACION	146.576
9920303010	IDEACION	71.064	9921301010	MOVILIZACIÓN ECONÓMICA	678.425
9920303020	HERRAMIENTAS PARA ESCALAR	102.022	9921303010	IDEACIÓN	363.791
9920303030	EXPANSION	52.277	9921303020	HERRAMIENTAS PARA ESCALAR	125.353

Continúa página siguiente...

2020 (marzo a diciembre)			2021 (enero a diciembre)		
CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)	CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)
9920303040	INNOVACION	168.495	9921303030	EXPANSIÓN	200.682
			9921303040	INNOVACION	190.851
			9921303050	EMPREDIMIENTO CORPORATIVO	71.200
9920601010	GESTION DEL CONOCIMIENTO UEC	61.926	9921601010	GESTION DEL CONOCIMIENTO	754.574
9920602020	PLATAFORMA DE INFORMACIÓN/ERE	17.654	9921602020	PLATAFORMA DE INFORMACIÓN/ERE	31.430
9920602030	SERVICIOS ANALISIS ECONOMICO	7.384	9921602030	SERVICIOS ANALISIS ECONOMICO	22.949
9920603010	INTERNACIONALIZACIÓN	102.210	9921603010	INTERNACIONALIZACIÓN	155.722
9920603020	RELACIONAMIENTO PARA INTERNACIONALIZACION	4.979	9921603020	RELACIONAMIENTO PARA INTERNACIONALIZACION	3.111
9920604010	EXPERIENCIA TRANSVERSAL	85.652	9921604010	EXPERIENCIA TRANSVERSAL	68.374
99206040100	INICIATIVAS CLUSTER	352.490	99216040100	INICIATIVAS CLUSTER	158.192
99206040110	BI-ON	144	99216040130	EPICENTRO CLUSTER	16.798
99206040120	QUALINN	16.784	99216040140	EPICENTRO CLUSTER RETAIL	16.158
99206040130	EPICENTRO CLUSTER	-3.397	9921604020	ENERGÍA INTELIGENTE	50.560
9920604020	BIONERGIA	76.616	9921604030	MACROSNACKS	33.941
9920604030	MACROSNACKS	36.864	9921604040	EXCELENCIA CLINICA	98.895
9920604040	EXCELENCIA CLINICA	22.748	9921604050	PROTEINA BLANCA	9.121
9920604050	PROTEINA BLANCA	52.668	9921604060	BELLEZA	22.111
9920604060	BELLEZA	3.516	9921604070	SISTEMA MODA	65.909
9920604070	SISTEMA MODA	10.714	9921604080	HABITAT URBANO	126.816
9920604080	HABITAT URBANO	35.957	9921604090	ECONOMIA DIGITAL	179.495
9920604090	ECONOMIA DIGITAL	40.644	9921605010	NARRATIVA DE COMPETITIVIDAD	61.596
9920605010	NARRATIVA DE COMPETITIVIDAD	13.848	9921605060	PROYECTOS	85.981
9920605030	FORMACION	109			
9920605060	PROYECTOS	140			
9920203010	CONCILIACION	167.514	9921203010	CONCILIACION	256.328
9920204010	FÁBRICAS DE PRODUCTIVIDAD	13.698	99212030110	RECUPERACIÓN EMPRESARIAL	13.053
9920204030	TRANSFORMACION DIGITAL	12.571	9921204010	FABRICAS DE PRODUCTIVIDAD	280.591
9920204070	PREPÁRESE PARA SER PROVEEDOR	24.032	9921204020	CENTRO DE CRECIMIENTO EMPRESARIAL	9.428
9920205010	HERRAMIENTAS ADMINISTRATIVAS	20.428	9921204030	TRANSFORMACION DIGITAL	6.870
9920205020	FORMACIÓN ESPECIALIZADA	44.166	9921204060	SOLUCIONES FINANCIERAS	96.741
9920205030	FORMACIÓN VIRTUAL	86.440	9921204070	CONEXIONES LABORALES EFECTIVAS	52.038
9920205040	CONFERENCIAS GRATUITAS	179	9921205010	FORMACIÓN VIRTUAL CON COSTO	114.505

Continúa página siguiente...

Sede Principal
Calle 8 # 3 - 14
57 (2) 8861300

Sede Obrero
Cra 9 # 21 - 42
57 (2) 8861300
Ext. 728

Sede Unicentro
CC Unicentro
Pasillo 5, Local 359A
57 (2) 8861300
Exts: 702 Y 712

Yumbo
Cra 5 # 8 - 23
57 (2) 8861300
Ext. 742

Aguablanca
Cra 27 # 103 - 71
57 (2) 4228773

**Punto de Atención
Jamundí**
Local 1 - C.C. El Cacique
Calle 12 # 11-55 B, Jamundí
57 (2) 8861300 Ext. 771

www.ccc.org.co



2020 (marzo a diciembre)			2021 (enero a diciembre)		
CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)	CENTROS DE COSTOS		GASTO (miles de pesos)
99202080130	FINANCIAMIENTO PARA LAS MICRO	1.091	9921205030	FORMACIÓN VIRTUAL SIN COSTO	75.910
			9921208020	CRECIMIENTO PARA LA FORMALIZACION	58.518
9920208020	MODELO DE FORMALIZACIÓN PARA E	20.279	9921208030	ECOSISTEMA CONSOLIDADO A TRAVES DE MICRO	108.019
9920208030	PROYECTOPROSPERA INNPULSA	35.631	9921208040	CENTROS PROSPERA	447.059
9920208040	CENTROS PROSPERA	253.020	9921208050	TRANSFORMACION DIGITAL PELUQUERIAS	11.856
			9921208060	PROSPERA IDEACION	171.255
9920502030	ARTICULACION PUBLICO PRIVADA	4.871	9921502030	ARTICULACION PUBLICO PRIVADA	5.537
TOTAL		2.277.611	TOTAL		5.619.602

A continuación, se detalla los resultados obtenidos en los programas mencionados:

Emprendimiento e Innovación

Aldea Bogotá cultural y creativa

En alianza con iNNpulsa Colombia y la secretaría de Cultura de Bogotá, se brindó acompañamiento en la transferencia metodológica del programa Acelera. Enfocado en la Industria Naranja que se ha visto afectada por la pandemia y requiere de manera prioritaria programas de intervención para la reactivación económica.

- 24 actores entrenados en herramientas de aceleración y escalamiento empresarial
- 1 entidad del ecosistema nacional con transferencia de metodología de aceleración ValleE
- 105 emprendimientos naranja (de Bogotá)

Consultores Aldea

Desarrollo de un programa de entrenamiento, para expertos voluntarios, enfocado en fortalecer las habilidades de acompañamiento con horas de entrenamiento virtual y experiencial, a través de una plataforma virtual, que garantice la conexión efectiva, permita el desarrollo de la metodología propuesta por el proveedor.

- 39 expertos entrenados en estrategia, innovación, financiamiento y liderazgo
- 40 horas de entrenamiento

Aldea experimenta avanzado

El programa busca acelerar el crecimiento de emprendimientos innovadores en etapa temprana, transformándolas para que estas vendan más y mejor.

- 318 emprendedores acelerados a nivel nacional
- 163 consultores entrenados a nivel nacional en herramientas de aceleración y escalamiento empresarial
- 11 entidades del ecosistema nacional (CCs) con transferencia de metodología de aceleración ValleE

Valle Impacta V8

Valle Impacta es uno de los programas más importantes de escalamiento empresarial a nivel nacional. El objetivo es escalar y transformar a emprendedores y pequeñas empresas con alto potencial en medianas y grandes a través de la redefinición de su estrategia de crecimiento.

- 39 empresarios con herramientas de estrategia y escalamiento empresarial
- Las empresas beneficiadas generaron 1788 empleos

Pólux

Pólux es la red de inversionistas de la región, conecta empresas de alto impacto con capital inteligente. La red busca dinamizar y hacer sostenible el ecosistema de inversión, entregando capacidades y herramientas a inversionistas, emprendedores y stakeholders, contribuyendo a la diversificación de los vehículos de apalancamiento empresarial.

- 135 inversionistas beneficiados del programa
- 275 empresarios reciben contenidos de inversión de riesgo y/o realizan conexiones de valor con este vehículo

Mentoring

Se busca acelerar el crecimiento de las empresas, generar capacidades gerenciales en los empresarios, ampliar su red de contactos y guiarlos en la toma de decisiones para la consecución de resultados.

- 411 participantes vinculados en actividades de mentoría (Uno a uno, en programas, grupales (Comit Estr + present), Red Mentores)
- 1303 horas donadas por los mentores de la red

Plataforma de financiamiento inteligente

Tiene el objetivo de disminuir la brecha de acceso a financiamiento de las empresas en edad temprana y de alto impacto, a través de alistamiento financiero y conectando con alternativas de financiamiento que se adapten a las particularidades de la empresa

- 451 empresarios con herramientas de alistamiento financiero
- 15 aliados de cooperación se integran con la estrategia de financiamiento
- 40 asesores financieros vinculados al programa de alistamiento financiero
- 72 diagnósticos de financiamiento implementados en empresarios en el marco de la estrategia de financiamiento inteligente

Emprendimiento corporativo

Programa que busca generar capacidades de innovación disruptiva en los corporativos participantes a través de diferentes vehículos de Corporate Venturing, a partir del diagnóstico e identificación de oportunidades estratégicas, scouting y match con emprendimientos de alto impacto, metodologías de aceleración corporativa, espacios de mentoría con expertos en innovación y la implementación de laboratorios ágiles de innovación para incentivar la cultura emprendedora organizacional.

- 12 líderes corporativos integran el programa
- 58 participantes en actividades de mentalidad y cultura en el marco de emprendimiento corporativo

Alianzas por la innovación

Programa enfocado en mejorar las capacidades de las empresas, fortaleciendo el modelo de negocio y generando valor a través de procesos de innovación dentro de las organizaciones.

- 1 proyecto estructurado para desarrollo de programas de innovación
- 1 feria de innovación

Sistemas de innovación

Programa que busca generar capacidades en las empresas a través de la creación y/o consolidación de sistemas de gestión de innovación (SGI) en las empresas participantes. Reinención y desarrollo de capacidades para reactivación.

- 35 proyectos implementados
- 1 proyecto estructurado para desarrollo de programas de innovación

Barrios vibrantes

Contribuir a la reactivación económica y la generación de empleo en Cali a través de la promoción de jornadas, ferias y actividades comerciales especiales, así como la visibilización de empresas de la ciudad - región.

- Dirigido a 130.116 comerciantes de la base de registro
- 3 municipios reactivados
- participantes formados en herramientas digitales
- 13 espacios de conexión entre la oferta y demanda

Jóvenes valientes

Es una iniciativa que nace en el Marco de Compromiso Valle, para darle acompañamiento a los jóvenes líderes de la región en condición de vulnerabilidad, para que tengan habilidades intraemprendedoras y emprendedoras.

- 500 jóvenes sensibilizados en habilidades de liderazgo para el emprendimiento e intraemprendimiento

- 101 jóvenes entrenados en habilidades de liderazgo para el emprendimiento e intraemprendimiento

Programa de Triple Impacto + Empresas BIC

Es un programa que nace a raíz de la situación actual de la región, donde los empresarios analizan la situación y deciden comprometerse con generar impacto social y ambiental además del económico.

- 42 empresas acompañadas en la construcción de su propósito de Triple Impacto.

PowerCamp (Economía Naranja)

El MEC es un festival que reúne a la industria creativa y cultural propiciando conexiones de valor con mercados y compradores especializados, conexiones intersectoriales, exhibición con público local, nacional e internacional.

- 12 emprendimientos culturales y creativos acompañados

Capital Summit

Evento virtual que conecta a los actores claves del sector de financiamiento colombiano e internacional y resalta su rol en el crecimiento del ecosistema de emprendimiento nacional.

- 1.618 interacciones con el público en actividades de conexión con actores de financiamiento
- 23 actores son visibilizados
- 14 países se conectan con el ecosistema emprendedor de la ciudad-región

Operación de Embajadores del Emprendimiento Extraordinario

El propósito es activar conversaciones y generar tendencias alrededor del emprendimiento dinámico a través de Embajadores (portavoces del ecosistema) que comparten (difunden y crean) contenido de calidad para así posicionar la ciudad-región en diferentes espacios digitales.

- 21 actores visibilizados

- 22 espacios/plataformas/contenidos posicionando el ecosistema de emprendimiento e innovación de la ciudad-región

Mentalidad y Cultura para el crecimiento (Conexiones de valor)

La puesta en marcha de una estrategia de networking digital para que las comunidades de empresarios extraordinarios se conecten entre ellos mismos y también con otros actores del ecosistema. Esta iniciativa incluye el Cali Meet Up, que en 2021 se transformó en un espacio de networking digital, con una temática que enriquece la mentalidad y cultura de actores del ecosistema.

- 4 espacios de conexión realizados
- 100 actores visibilizados
- 189 actores impactados en actividades y/o plataforma de conexión

CEmprende y HUB

Cali tuvo una sede regional CEmprende para atender y fortalecer a los emprendedores de la región. El objetivo de este espacio es conectar a los emprendedores locales con una oferta de aliados nacionales e internacionales.

- 322 actores del ecosistema interactúan con el satélite de alto impacto de CEmprende Valle
- 5 conexiones de valor programadas para traer conocimiento a Cali en el marco de CEmprende

Económica y competitividad

Divulgación de la narrativa

La divulgación de la narrativa estratégica incluye las siguientes actividades:

- Presentar las fortalezas competitivas del Valle del Cauca en diferentes espacios interinstitucionales
- Coordinar un espacio técnico para el fortalecimiento de las capacidades de innovación y desarrollo tecnológico de las empresas en materia de bionegocios y economía circular

Logros

- 15 presentaciones realizadas

Academia cluster

Estructurar y ejecutar proyectos que impulsen la competitividad regional y la reactivación económica del Valle del Cauca

- 5 IES participantes
- 201 empresas participantes

Gestión del conocimiento

Diseñar una estrategia de internacionalización para el Valle del Cauca validada por la Gobernación, Alcaldía de Cali, agencias y gremios

- 555 informes y presentaciones realizados

Consultorías empresariales

Los servicios de consultoría están dirigidos a empresas e instituciones que requieran: Análisis de entorno económico, estudios sectoriales, capacitaciones y presentaciones a juntas directivas, inteligencia de mercados e identificación de clientes potenciales.

- 11 consultorías realizadas

Encuesta Ritmo Empresarial y Rankings Empresariales

- 9 publicaciones (encuesta ritmo y rankings empresariales)

Proyectos destino

Estructurar proyectos de promoción de exportaciones a destinos priorizados a través de los cuales las empresas participantes obtienen:

- Direccionamiento y acompañamiento técnico especializado en normatividad, estrategia comercial, cultura de negocios

- Validación de producto en el mercado destino
- Relacionamiento con potenciales compradores en el mercado destino

En 2021, se lograron estructurar 3 proyectos.

Relacionamiento para la internacionalización

Dentro del plan de relacionamiento para la internacionalización se encuentran las siguientes actividades:

- Creación de Red de aliados para facilitar la inserción en nuevos mercados
- Realizar actividades de trabajo conjunto
- Organizar de eventos internacionales

En 2021, se realizaron 7 actividades de relacionamiento.

Estructuración e implementación de proyectos y actividades de las Iniciativas Cluster

Estructurar e implementar actividades y proyectos que impulsan la competitividad de las empresas relacionadas con las apuestas productivas regionales a través de la sofisticación productiva, la innovación y el desarrollo tecnológico.

- 10 proyectos y actividades realizados
- 12 proyectos estructurados para las iniciativas cluster
- 237 empresas participantes
- 23 actividades de formación

Epicentro cluster

Epicentro Cluster es un evento de conexiones empresariales que tiene como objetivo facilitar las conexiones estratégicas entre las empresas de insumos y servicios especializados con las empresas productoras de alimentos y belleza

- 452 participantes en la agenda académica
- 127 empresas participantes

Epicentro cluster retail

Espacio de conexión entre las empresas productoras de alimentos, artículos de belleza y sistema moda del Valle del Cauca y las principales empresas del comercio minorista en Colombia (Bogotá, Barranquilla, Bucaramanga, Medellín, Eje Cafetero, Popayán y Pasto)

- 306 participantes en la agenda académica
- 159 empresas participantes

QUALINN

Simposio de innovación en excelencia clínica.

- 11 conferencistas
- 352 participantes en la agenda académica

Fortalecimiento empresarial

Conciliación

La conciliación es un mecanismo de resolución de conflictos a través del cual, dos o más personas, gestionan por sí mismas la solución de sus diferencias, con la ayuda de un tercero neutral y calificado, con el fin de lograr acuerdos válidos y legales

- 2.061 casos atendidos

Gobierno corporativo y Recuperación empresarial

Ofrecer a los empresarios soluciones efectivas para el buen funcionamiento de las empresas, con reglas claras de funcionamiento y gestión que permitan la solución negociada de diferencias. Así mismo apoyar la renegociación de deudas con sus acreedores a través de la Mediación.

- 121 casos de recuperación empresarial atendidos

Fábricas de productividad

Programa de asistencia técnica para mejorar los procesos de las pequeñas, medianas y grandes empresas en áreas estratégicas para su operación, promoviendo así mejoras en su productividad.

- 191 empresas acompañadas

Centro de crecimiento empresarial

Puerta de entrada para todas las empresas, entrega información de valor y servicios como asesoría (gratuita y con costo) para el fortalecimiento empresarial.

- 528 empresas atendidas
- 1559 usuarios atendidos

Centro de transformación digital

Programa enfocado en promover la transformación digital de las empresas en crecimiento para contribuir en su competitividad.

- 350 empresas acompañadas
- 150 empresas transformadas

Soluciones financieras

Programa que busca conectar a los empresarios beneficiarios con la oferta de soluciones financieras digitales de acuerdo con las necesidades del negocio, para aportar a su reactivación empresarial y su sostenibilidad.

- 16 aliados del ecosistema Fintech
- 150 empresas acompañadas en el proyecto Fintech

Conexiones laborales

Fortalecer las competencias y habilidades de las empresas en la identificación de necesidades y definición de los perfiles requeridos para las diferentes vacantes, propiciando una mejor inserción laboral de los jóvenes en estas.

- 25 empresas sensibilizadas

Formación virtual

Servicio de capacitación virtual gratuito útil y pertinente, que detona el potencial de crecimiento y productividad de sus colaboradores. Principalmente a través de charlas con expertos que combinan su conocimiento con la práctica empresarial, cursos gratuitos asincrónicos y contenidos de interés conocidas como píldoras de conocimiento.

- 3.671 empresas atendidas
- 30.763 usuarios atendidos

Servicio de capacitación a empresarios principalmente a través de cursos virtuales asincrónicos a bajo costo, diplomados virtuales, y formaciones especializadas con aliados, con el objeto de brindar herramientas y habilidades empresariales prácticas para potenciar las empresas desde diversos ejes temáticos.

- 265 empresas atendidas
- 1.097 usuarios atendidos

Crecimiento para la formalización – Transformación digital peluquerías

Modelo de crecimiento sectorial que promueve el acceso a herramientas digitales para su contribuir en su reactivación y crecimiento.

- 988 empresas con acceso a herramientas digitales - Negocios con matrícula y sin matrícula.

Centros de Desarrollo Empresarial – Prospera

Modelo integral territorial, que profundiza el desarrollo de habilidades emprendedoras y competencias gerenciales como soporte para el crecimiento empresarial, a través de rutas diferenciales para las etapas de puesta en marcha, fortalecimiento, y empleabilidad, conectando sus beneficiarios con ofertas territoriales y nacionales, dirigido a población en su mayoría en condiciones de vulnerabilidad a través de 5 tipos de rutas de acompañamiento acordes a las características empresariales con modalidad remota y presencial en Aguablanca, Obrero, Yumbo, Siloé y Jamundí.

- 965 Mipes acompañadas -Negocios con matrícula y sin matrícula

Prospera ideación

Modelo integral territorial, que impulsa y fortalece emprendimientos de población en situación de vulnerabilidad partiendo de una identificación y mitigación de riesgos de fracaso en la puesta en marcha; empoderándolos como agentes de cambio y transformación social; fortaleciendo habilidades blandas y empresariales a través de asesorías especializadas, apoyo jurídico y acompañamiento de padrinos durante la ruta; conectándolos para acceder a nuevos mercados y entregando recursos de financiamiento.

- 619 emprendedores sensibilizados -Ideación
- 119 planes de negocio estructurados
- 22 MiPymes acompañadas - Negocios con matrícula y sin matrícula

Entorno empresarial

Articulación público-privada

Lideramos articulaciones público-privadas que generen un mejor entorno para los negocios, haciendo partícipes a diversos sectores de la sociedad en asuntos estratégicos del desarrollo social y económico de la región.

Coordinamos **10 reuniones del Bloque Regional y de Congresistas del Valle** del Cauca, solicitando atención del Gobierno Nacional para atender peticiones del sector social y empresarial de la región para la reactivación, el impulso a los proyectos estratégicos de infraestructura regional y análisis a la modificación de la Ley 30 de 1992 con relación a los recursos para la educación superior.

La modificación de la Ley 30 de 1992 con relación a los recursos para la educación superior.

9. 9. ¿Realizó verificaciones, durante la vigencia 2021, en relación con el cumplimiento del Artículo 90 del Código de Comercio respecto de las inhabilidades de los funcionarios para ejercer su profesión en asuntos particulares? Explique cómo.

Respuesta:

No se realizó verificación en el año 2021.

Los contratos laborales que tiene la Cámara de Comercio de Cali se rigen por el derecho laboral privado en Colombia y se maneja en el contrato una cláusula de EXCLUSIVIDAD en el empleo en donde el empleado se compromete a que su única labor remunerada es el cargo y rol que desempeña en la institución y no procede poder ejercer su profesión en asuntos particulares.

10. 10. ¿Verificó, durante la vigencia 2021, que los miembros de la Junta Directiva cumplen con los requisitos para ser afiliados? ¿Cada cuánto realiza dicha verificación y cómo?

Respuesta:

Durante la vigencia 2021 si se validó que los miembros de junta cumplieran con los requisitos para ser afiliados, con especial detalle a lo concerniente con la renovación de la Matrícula Mercantil con corte al 31 de marzo del 2021.

La verificación de algunos requisitos de Ley se realizaron en el momento de la solicitud o aceptación a la invitación para ser Afiliados de la Cámara de Comercio de Cali y en el transcurso del año se realizan reuniones periódicas del Comité de Afiliados en las que se tratan los siguientes temas:

- Resuelven solicitudes de afiliación,
- Desafiliar a quienes incurran en cualquier causal de desafiliación o incumplan nuestro reglamento de Afiliación,
- Determinar el Censo Electoral y disponer su actualización y depuración,
- Determinar los beneficios a favor de los afiliados de acuerdo con las facultades señaladas en nuestro reglamento de Afiliación,
- Las demás que nuestro reglamento o la Ley señale.

11. 11. ¿Cuántos depósitos de estados financieros recibió la cámara de comercio durante la vigencia 2021?

Respuesta:

La CÁMARA DE COMERCIO DE CALI recibió 2.954 depósitos de estados financieros durante la vigencia 2021, con el siguiente detalle:

Categoría	Cantidad de depósitos financieros
Persona Jurídica	2.949
Persona Natural	5
Total general	2.954

12. 12. ¿La cámara de comercio ha realizado estudios y análisis de carga de trabajo con el fin de verificar la asignación de personal en la operación registral? En caso afirmativo, envíe el último estudio realizado y las medidas adoptadas.

Respuesta:

No se realizó estudios de análisis de carga de trabajo en el año 2021.

Los cargos de la operación registral, se basan en nuestro modelo de competencias y dentro de la descripción de los cargos se detallan las funciones y responsabilidades de cada cargo específicamente. En la operación de Registro se tiene un cargo específico que maneja diariamente las cargas de trabajo de los auxiliares y abogados para establecer de manera diaria cuales son las horas de trabajo vs la carga asignada según tipo de proceso o trámite para realizar los cambios a que haya lugar para lograr cargas equitativas y justas con miras a cumplir tiempos de respuesta.

Observación: Este documento está certificado por el Representante Legal de la Cámara de Comercio de Cali y la Revisoría Fiscal para aquellas preguntas y respuestas que lo requirieron.

ANEXOS

Sede Principal
Calle 8 # 3 - 14
57 (2) 8861300

Sede Obrero
Cra 9 # 21 - 42
57 (2) 8861300
Ext. 728

Sede Unicentro
CC Unicentro
Pasillo 5, Local 359A
57 (2) 8861300
Exts: 702 Y 712

Yumbo
Cra 5 # 8 - 23
57 (2) 8861300
Ext. 742

Aguablanca
Cra 27 # 103 - 71
57 (2) 4228713

**Punto de Atención
Jamundí**
Local 1 - C.C. El Cacique
Calle 12 # 11-55 B, Jamundí
57 (2) 8861300 Ext. 771

www.ccc.org.co



1. Señalar el resultado de los indicadores de gestión durante la vigencia 2021. Asegúrese de incluir el análisis cualitativo y cuantitativo usando el formato anexo que se remitió desde informescamarascio@supersociedades.gov.co.

TABLERO DE INDICADORES				
Objeto Indicador	SATISFACCIÓN DEL CLIENTE REGISTRO PÚBLICO	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de encuestados que respondieron positivamente/Número de encuestados)*100	NA	Debido a la emergencia sanitaria generada por la Pandemia del COVID 19 este año no se realizó, esta programada para realizarse en el 2022	NA
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de encuestados con opinión positiva	NA		
Variable 2	Número total de encuestas	NA		
Dato 1	Número de encuestados con opinión positiva año anterior	NA		
Opinion positiva se refiere a calificación entre bueno y excelente.				
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				
Objeto Indicador	ASESORIAS PARA LA FORMALIZACIÓN	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de formalizados/ Número de asesorías en formalización)*100	91	Visitas: 446 asesorías a informales en campo y 1467 atenciones virtuales (debido a la emergencia sanitaria y al bloqueo en el paro nacional).	El área realizo en campo 446 visitas a empresarios durante la pandemia y se atendieron 1.467 empresarios en forma virtual la cual se toma como asesorías en oficina, para un total de 1.913 empresarios asesorados en diferentes aspectos; brindando a 1.829 (están incluidos en el total de 1.913) asesorías en formalización empresarial de esta manera se logró formalizar 1.660 para una efectividad del 91%. Logramos cumplir la meta por encima, debido al voz a voz positivo de las unidades productivas informales que se han logrado asesorar y formalizar y a la buena relación institucional con las Alcaldías de nuestra jurisdicción, el SENA y demas entes que intervienen en la formalización empresarial.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de formalizados	1660		
Variable 2	Número de visitas a comerciantes + Número de asesorías en oficina	1913 // 1467		
Dato 1	Número de formalizadas año anterior	1603		
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				
Objeto Indicador	VIRTUALIZACIÓN DE LOS REGISTROS	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de registros por medio virtual / Número total de registros)*100	63	Trámites finalizados sobre trámites pagados por medio virtual (línea) y bancos	La evolución de los servicios virtuales es la siguiente: 2016: 10,4% 2017: 16,9% 2018: 22,9% 2019: 28,6% 2020: 43,2% 2021: 63,0% Como consecuencia de la emergencia sanitaria decretada, los empresarios presentaron un mayor volumen de tramites por medios virtuales, lo que permitio que se diera el incremento.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de registros virtuales	261895		
Variable 2	Número de registros totales	413599		
Dato 1	Número de Registros virtuales año anterior	226496		
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				
Objeto Indicador	COMPARATIVO MATRICULAS CANCELADAS (Personas Naturales y Jurídicas)	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de cancelados vigencia actual/ Número total de cancelados vigencia anterior)*100	104	Se incluyen las personas naturales, jurídicas del registro mercantil, sin tener en cuenta depuradas ni establecimientos de comercio, agencias y sucursales. (segun recomendacion de la SIC).	Por incertidumbre en la economia y el impacto de la emergencia sanitaria se refleja en las 217 cancelaciones 2021 vs 2020.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de matrículas canceladas en el periodo actual	5907		
Variable 2	Número de matrículas canceladas en el periodo anterior	5690		
No se deben incluir las matrículas canceladas por depuración. Sólo aplica para matrículas de Personas Naturales y Jurídicas				
Objeto Indicador	COBERTURA DEL SERVICIO DE REGISTRO EN LA JURISDICCIÓN	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de municipios atendidos / Número total de municipios en la jurisdicción)*100	100		Se tienen 3 sedes en Cali (Principal, Unicentro y Obrero), Yumbo y Jamundí. Se presta atención en 5 centros comerciales (módulo en cada uno) y en marzo además con Cámara móvil en municipios de la jurisdicción y barrios de la ciudad de Cali.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de municipios atendidos en sede o con visitas	6		
Variable 2	Número total de municipios que comprenden la jurisdicción	6		

Objeto Indicador	TIEMPO DE RESPUESTA PETICIONES	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de Peticiones respondidas en tiempo / Número total de peticiones recibidas) *100	99	Se recibieron en total 2179 Derechos de petición, de los cuales se contestaron a tiempo 2160; respecto a las no cumplidas, las razones fueron:	1.632 Derechos de petición corresponden a Solicitud de certificados o copias, seguido por 116 solicitud de prorroga. Respecto a las no cerradas a tiempo en el sistema, pero que si cumplen su tiempo real de respuesta al usuarios, se han tomado las medidas de seguimiento necesarias para que los responsables cierren a tiempo los radicados en el sistema acorde con la fecha de respuesta al usuario.
PERIODO	Enero - Diciembre		10 peticiones se dio respuesta de manera extemporánea en atención a rotación de personal y volumen de proyectos asociados al área.	
Variable 1	Número de peticiones respondidas dentro del término	2160	6 Peticiones atendidas en tiempo, sin embargo se cerraron que manera extemporánea en el sistema de pgrs.	
Variable 2	Número de peticiones recibidas	2179	3 Peticiones en las cuales se debió requerir a los peticionarios y no dieron respuesta a tiempo, éstas quedaron abiertas en el sistema y venció el tiempo, en espera de respuesta del usuario.	
Dato 1	Número de Peticiones recibidas en el año anterior	2120		
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				

Objeto Indicador	COMPARATIVO QUEJAS	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de quejas vigencia actual / Número de quejas vigencia anterior) *100	NA	La Cámara de Comercio de Cali maneja lo relacionado con insatisfacción del usuario como reclamo, por lo tanto este ítem no aplica y se relacionan en el tablero de Reclamos	NA
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de quejas en el periodo actual	NA		
Variable 2	Número de quejas en el periodo anterior	NA		
Se debe incluir en el análisis los principales asuntos objeto de queja y las medidas adoptadas.				

Objeto Indicador	COMPARATIVO RECLAMOS	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de reclamos vigencia actual / Número de reclamos vigencia anterior) *100	117	De los 1449 reclamos recibidos, 221 (15%) no proceden, es decir el usuario no tiene razón en el motivo de su reclamación	Nuestro tipo de error más frecuente continua siendo digitación. Nos encontramos implementando una nueva herramienta que permitirá establecer controles adicionales a los ya implementados, minimizando el error mencionado anteriormente.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de reclamos en el periodo actual	1449		
Variable 2	Número de reclamos en el periodo anterior	1238		
Se debe incluir en el análisis los principales asuntos objeto de los reclamos y las medidas adoptadas.				

Objeto Indicador	COMPARATIVO CUMPLIMIENTO CAPACITACIONES GRATUITAS	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de capacitaciones gratuitas realizadas / Número de capacitaciones programadas) *100	125	El indicador contempla capacitaciones realizadas en los siguientes espacios: - Webinars - Cursos virtuales - Sesiones - Espacios de capacitación - Mentorías - Cápsulas - Jornadas técnicas - Talleres - Eventos	Durante 2021 se realizaron distintas actividades gratuitas para empresarios y emprendedores. Entre ellas, destacamos: - Actividades de formación especializada en temáticas priorizadas por las empresas de las 9 apuestas productivas de Cali – Valle del Cauca, en las cuales participaron +1.400 asistentes. En estos espacios los asistentes tuvieron la oportunidad de fortalecer sus conocimientos y capacidades, de la mano de expertos nacionales e internacionales, en innovación, desarrollo tecnológico e internacionalización. - Espacios de conocimiento en los que los asistentes estuvieron acompañados por consultores, mentores y otros expertos del ecosistema de emprendimiento regional en herramientas de aceleración, escalamiento, expansión e innovación empresarial, logrando impulsar su crecimiento, identificar mejores y/o nuevas oportunidades y a su vez generar mayor prosperidad a la sociedad. - Otras capacitaciones gratuitas realizadas para brindar información relevante sobre las soluciones, estrategia y herramientas para la transformación digital de los empresarios, encaminadas en dar acompañamiento y asesoría para obtener procesos, transacciones y documentos en canales virtuales con toda la validez jurídica y probatoria como también garantizar un buen tratamiento de datos personales. Cabe resaltar que, dada la coyuntura sanitaria y empresarial vividas en el 2021, el uso de la plataforma de campus virtual mantuvo la dinámica de uso presentada en el 2020 llevando servicios de actualidad y valor a empresarios de la región.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de capacitaciones gratuitas realizadas	365		
Variable 2	Número de capacitaciones programadas	291		
Dato 1	Número de capacitaciones gratuitas realizadas periodo anterior	529		
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				

Objeto Indicador	COMPARATIVO CUMPLIMIENTO CAPACITACIONES CON COSTO	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de capacitaciones gratuitas realizadas / Número de capacitaciones programadas) *100	130	El indicador contempla capacitaciones realizadas en los siguientes espacios: -Cursos de formación a la medida - Cursos virtuales y especializados - Diplomados - Congresos - Talleres - Webinars - Jornadas - Seminarios	Teniendo en cuenta el panorama social y empresarial del 2021, la estrategia de la CCC se enfocó en la prestación de servicios virtuales, donde se destaca el aporte de los cursos y seminarios virtuales y la realización de servicios de formación empresarial a la medida. Entre las actividades que se pueden destacar en esta categoría, están actividades de formación especializada en temáticas priorizadas por las empresas de 4 de las 9 apuestas productivas de Cali – Valle del Cauca, en las que los asistentes tuvieron la oportunidad de fortalecer sus conocimientos y capacidades, de la mano de expertos nacionales e internacionales, en innovación, desarrollo tecnológico e internacionalización. Asimismo, espacios de formación en el marco de programas, proyectos, iniciativas y servicios de emprendimiento e innovación, cofinanciados por los beneficiarios en temas de estrategia empresarial, innovación, financiamiento, orientados a la aceleración, escalamiento y crecimiento empresarial.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de capacitaciones con costo realizadas	96		
Variable 2	Número de capacitaciones programadas	74		
Dato 1: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				

Objeto Indicador	COMPARATIVO CUMPLIMIENTO ACTIVIDADES EMPRENDIMIENTO	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de asesorías realizadas / Número de asesorías programadas)*100	93	Embajadores del Ecosistema: 15 Mentorías realizadas en Entónate con la vibra en el stand de financiamiento (Bryan Viafara) / CEmprende: 4 mentorías entre empresarios del Valle con mentores internacionales gracias a la alianza con Cemprende / PowerCamp: 12 asesorías para emprendimientos culturales y creativos / Capital Summit: 10 Asesorías uno a uno para preparación pitch para las empresas participantes en los startup Olympics / Triple Impacto: 41 sesiones individuales por empresa + 41 sesiones individuales de feedback + 6 asesorías jurídicas / Jóvenes Valientes: 27 asesorías uno a uno para acompañarlos en un proceso de emprendimiento o intraemprendimiento / 1 Mentoría de Jaime Riascos a Janeth Moreno de Mainco para preparación de conferencia ONU tema de mujeres / Aldea Avanzado: De los 35 emprendimientos seleccionados solo 30 recibieron asesoría en las temáticas de las bolsa de horas para un total de 90 horas ejecutadas, después del demoday se seleccionaron 10 emprendimientos que recibieron asesoría de 10 horas cada uno / ValleImpacta: 135 asesorías (consultorías) + 28 asesorías financieras individuales + 14 asesorías comerciales individuales +14 asesorías de talento humano individuales + 20 comités de mentorías / Prezent: 81 mentorías individuales y 6 grupales / Red de Mentores: 4 mentorías 1 a 1 + 2 espacios de mentoría mentor café + 2 espacios de mentoría mentalidad digital + 2 socializaciones mentores / Emprendimiento Corporativo: SoundingBoard Espacio de asesoría con cada Empresa.	Las asesorías y/o mentorías ofrecidas por la Unidad de Emprendimiento e Innovación se enfocaron en generar conexiones de valor y apoyar a los empresarios a generar reconfiguración o nuevos modelos de negocios que permitan el crecimiento empresarial desde diferentes enfoques como estrategia, innovación, financiamiento, mentalidad emprendedora, liderazgo y generación de conocimiento.
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de asesorías a emprendedores realizadas	643		
Variable 2	Número de asesorías a emprendedores programadas	695		

Objeto Indicador	EVALUACIONES DE DESEMPEÑO TALENTO HUMANO	Resultado	Comentarios	Análisis cualitativo
INDICADOR	(Número de funcionarios evaluados vigencia actual / Número de funcionarios totales)*100	99		
PERIODO	Enero - Diciembre			
Variable 1	Número de funcionarios evaluados Vigencia Actual	241		
Variable 2	Número de funcionarios totales	244		
Dato 1	Número. de funcionarios con evaluación (EXCEDIDO: Excede más altas expectativas)	0		
Dato 2	Número. de funcionarios con evaluación (ALCANZADO: Expectativas Alcanzadas)	225		
Dato 3	Número. de funcionarios con evaluación (PARCIALMENTE ALCANZADO:)	15		
Dato 4	Número. de funcionarios con evaluación (NO ALCANZADO: No cumple con las expectativas)	1		
Dato 1, 2 Y 3: Corresponde a valor informativo que No hace parte del indicador pero debe informarse.				
En caso de tener otro parámetro de medición se debe relacionar				
En el caso de los funcionarios con evaluación No Satisfactorio se debe indicar el tratamiento de acuerdo al manual de eval				

Para constancia se firma en Cali, a los veinticuatro (24) días del mes de enero dos mil veintidós (2022).



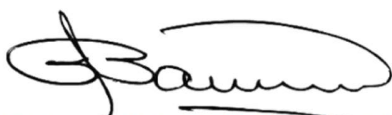
CARLOS EDUARDO RODRÍGUEZ GÓMEZ
Representante Legal Suplente

Yo, GLORIA CRISTINA BLANCO GIRLADO, identificada con la cédula de ciudadanía No. 66.827.344 de Cali (Valle), con Tarjeta Profesional No. 78272-T en mi calidad de Revisor Fiscal de la CAMARA DE COMERCIO DE CALI con NIT 890.399.001-1.

CERTIFICO

Que los resultados reportados por la CÁMARA DE COMERCIO DE CALI requeridos en el formato de Tablero de indicadores remitido por la Superintendencia de Sociedades, cuentan con los soportes correspondientes que permiten su verificación.

Esta certificación se expide en Santiago de Cali, a los doce (19) días del mes de enero de 2022, por solicitud de la Administración de la Cámara de Comercio de Cali.



GLORIA CRISTINA BLANCO GIRLADO
Revisor Fiscal T.P. 78272-T
Designado **PKF Cabrera Internacional S.A.**

PKF

Cabrera
Internacional S.A.

Cámara de Comercio de Cali

Evaluación de control interno al corte del 30 de abril de 2021

Junio 2021



Restricciones para la publicación y el uso de ésta información

El presente documento contiene información que es propiedad de **Cámara de Comercio de Cali** y **PKF Cabrera Internacional S.A.**, su publicación le podría otorgar ventajas competitivas a terceros ajenos a la evaluación de este documento. Por lo tanto, éste debe ser usado sólo por aquellos involucrados en dicha evaluación y no debe ser publicado o duplicado, ni entera ni parcialmente. Los datos sujetos a esta restricción son todos los contenidos en la totalidad del documento.

Toda Información Confidencial deberá ser mantenida por las Partes de manera confidencial, y sólo podrá ser utilizada para los objetivos del análisis propuesto y de ninguna manera la Información Confidencial podrá ser revelada por las Partes, sus agentes o personal sin una previa autorización escrita por la otra Parte. Las obligaciones de las Partes bajo las condiciones de esta cláusula no son aplicables a la información que: (a) es o se torne accesible al público en general como resultado de la revelación de la Parte propietaria de la Información Confidencial, (b) era previamente conocida por las Partes sin restricción alguna respecto de su revelación al momento de la recepción de la información, (c) era independientemente desarrollada por una de las Partes sin ninguna violación de este instrumento, (d) estaba incluida entre la información que las Partes acuerdan previamente revelar, o (e) sea requerida coactivamente por autoridad judicial o administrativa competente. A los efectos establecidos en esta cláusula cada una de las Partes actuarán respecto de la Información Confidencial de la otra Parte con la misma diligencia con la que trata su propia Información Confidencial y la que imponen las leyes y normas profesionales aplicables. **PKF Cabrera Internacional S.A.** podrá conservar, sujeto a los términos de este instrumento, copias de la Información Confidencial del Cliente necesarias para cumplir con normas profesionales o políticas internas. Si una de las Partes recibe una citación u otro requerimiento administrativo o judicial requiriendo la revelación de Información Confidencial de la otra Parte, la Parte requerida deberá notificar inmediatamente a la otra Parte de tal requerimiento de forma que permita a esta Parte impugnar ese requerimiento.

Santiago de Cali, 28 de junio de 2021

Señor:
Esteban Piedrahita Uribe
Presidente
Cámara de Comercio de Cali
Ciudad

Respetado Señor Piedrahita:

Durante los días 19 al 25 de mayo de 2021, hemos efectuado nuestra visita de auditoría presencial con corte al 30 de abril de 2021, dando cumplimiento a nuestras obligaciones como Revisores Fiscales de la **Cámara de Comercio de Cali** (En adelante “La Entidad”) Como resultado de nuestro trabajo hemos preparado el siguiente informe, el cual contiene los comentarios más relevantes, con sus correspondientes recomendaciones, sobre asuntos que consideramos necesarios llamar la atención de la Administración.

Los asuntos presentados en este informe fueron discutidos a través de correo electrónico el día 31 de mayo de 2021 con Kateryn Acosta Romero – Coordinadora de Contabilidad, quien indicó estar de acuerdo con los asuntos identificados el día 17 de junio de 2021 y en los casos que consideró necesario, realizó los comentarios correspondientes, los cuales fueron incluidos en el presente informe.

Agradecemos la colaboración brindada por todo el personal durante el desarrollo de nuestro trabajo.

Cordialmente,



Gloria Cristina Blanco Giraldo
Directora de Auditoría
Calle 25 Norte # 5N – 57 Of. 338

C.C. Ing. Maria Teresa Suaza – Jefe Financiero
Sr. Carlos Eduardo Rodriguez Gómez – Director de Gestión Integral

1 Objetivos, metodología y alcance

2 Comentarios

3 Cuestiones claves de auditoría

4 Evaluación de riesgos

5 Cuestiones claves sobre los componentes del Sistema de Control Interno

6 Hallazgos y recomendaciones

7 Análisis de variaciones

8 Conclusión general

Objetivos

Evaluar el cumplimiento de las disposiciones legales de la **Cámara de Comercio de Cali**, con corte al 30 de abril de 2021, de acuerdo a lo dispuesto en el nuevo marco normativo aplicable validando documentos soportes en forma selectiva. Adicional se realizó un análisis general de su situación financiera.

Metodología

Nuestra auditoría se desarrolló bajo la metodología de PKF International, la cual se basa en Normas Internacionales de Auditoría y cumplimiento con el código de ética para profesionales de la contabilidad y auditoría y como firma de auditoría debemos dar cumplimiento a la Norma Internacional de Control de Calidad., adoptadas en Colombia a partir de enero 1 de 2016, enmarcada en el Decreto 2132 de diciembre de 2016, que implican entre otras, hacer exámenes con base en pruebas selectivas, de manera suficiente, de las evidencias de las operaciones económicas y de los procedimientos y normas legales que le aplican a la Entidad.

Alcance

Mediante el alcance se estableció la cobertura de las labores a desarrollar en la ejecución de nuestros servicios profesionales el cual nos permitió alcanzar los objetivos del trabajo, verificando los siguientes aspectos:

- **Actas de Junta Directiva:** solicitamos las actas de Junta Directiva realizadas durante el año 2021 con el fin de verificar que se estén reuniendo con la periodicidad adecuada, estén quedando debidamente asentadas y firmadas por presidente y secretario.
- **Estatutos:** Se solicitaron los estatutos de la Entidad con el fin de validar si durante el 2021 se han generados cambios en las disposiciones consignadas en estos.
- **Presupuesto año 2021:** solicitamos el presupuesto año 2021 con el fin de verificar que la Entidad proyecta continuar como un negocio en marcha, así como ver proyecciones de inversiones, adquisición de obligaciones, estrategias de flujo de caja y demás información financiera que pueda ser útil para el desarrollo de la auditoría 2021.

- **Control interno:**
 - Documentar nuestra evaluación de riesgos, incluyendo la obtención de un entendimiento del control interno de la Entidad, consistente en identificar y evaluar el riesgo de error material, ya sea debido a fraude o error, a nivel de estados financieros y aseveraciones, mediante un entendimiento de la Entidad y su ambiente, incluido el control interno de la Entidad, y proporcionando así una base para diseñar e implementar respuestas a los riesgos evaluados de error material.
 - Evaluar los componentes del control interno sobre la emisión de información financiera y determinar los componentes y principios (bajo el marco de referencia COSO 2013) están presentes y funcionan en el diseño, la implementación y la operación del control interno sobre la emisión de información financiera, y los componentes que funcionan juntos de manera integrada para lograr los objetivos de emisión de informes de la Entidad
 - Identificar los posibles riesgos del proceso, con el fin de evaluar los controles que tiene la Entidad implementados para mitigar estos riesgos; para estos controles se evaluará el diseño de los mismos en los procesos de la Entidad; para la evaluación del diseño de un control se debe considerar si el control individualmente o en combinación con otros controles es capaz de prevenir efectivamente, o detectar y corregir los posibles errores materiales.
- **Evaluación del control - Cronograma de cierre:** solicitamos el cronograma de cierre del mes de abril de 2021 establecido por el área contable y financiero con el fin de evaluar la efectiva supervisión en la elaboración y presentación de los reportes financieros mensuales.
- **Política de incentivos y bonificaciones a la alta gerencia:** solicitamos esta política, con el fin de verificar el establecimiento de políticas relacionadas con incentivos o bonificaciones por cumplimiento de metas.
- **Entendimiento del negocio:** mediante indagación con la administración y basados en auditorías anteriores realizamos entendimiento del negocio en cuanto a naturaleza de la Entidad, marco normativo, objetivos, estrategias y riesgos de negocio relacionados y medición del desempeño financiero.

- **Análisis de normas y leyes:** evaluamos las normas, decretos y leyes aplicables a la Entidad, con el fin de verificar el cumplimiento de las mismas.
- **Impuestos:** solicitamos las declaraciones tributarias con el fin de verificar el pago oportuno y la presentación adecuada de las declaraciones tributarias de enero a la fecha de corte, así como ver su adecuado reconocimiento en el pasivo.
- **RUT:** solicitamos el RUT vigente no mayor a 30 días, con el fin de verificar que el RUT de la compañía se encuentre actualizado y que la información reportada corresponda a la información de la Entidad, así como validar que la compañía tenga actualizada la información de registro y representación en la página de la Cámara de Comercio de Cali.
- **Balances de comprobación:** se solicitaron los balances de comprobación acumulados, con el fin de identificar variaciones significativas o factores de liquidez que pongan en riesgo a la compañía con respecto al principio de negocio en marcha.
- **Matriz de riesgos:** solicitamos la matriz de riesgos de la Entidad donde se establecen los riesgos a nivel corporativo para determinar planes de acción derivados de las situaciones afectadas por múltiples aspectos socio-económicos, así como la identificación de los controles relevantes que mitiguen el riesgo detectado.

Lo anterior se hizo con base en la información obtenida a través de los documentos que produce la administración de la Entidad de sus operaciones económicas, sus registros contables y de entrevistas con los funcionarios encargados de las áreas auditadas. Es de resaltar que mis procedimientos de auditoría se realizaron sobre la base de muestras selectivas; un procedimiento de esta naturaleza no puede identificar todas las desviaciones del control de la población sino solamente aquellas que estén dentro de la muestra evaluada; por lo tanto es necesario hacer seguimiento permanente y revisión del funcionamiento del control interno por parte de la administración de la Entidad.

Mediante el requerimiento de información y durante el transcurso de la visita, se realizó la solicitud de información con el fin de dar cumplimiento a nuestro objetivo de auditoría de evaluar el cumplimiento de la Entidad con las disposiciones consignadas en los siguientes documentos de acuerdos a lo establecido por los entes de control y disposiciones legales:

- **Actas de Comisión de Mesa:** no fueron suministradas las actas de las reuniones de la Comisión de Mesa. De acuerdo a lo indicado por la administración la Comisión de Mesa no se ha reunido durante el año 2021.

Con el fin de dar alcance a este punto, esta información será nuevamente solicitada en nuestra próxima visita.

1. Aplicación de la NIA 700 Sobre Valoración del Principio de Empresa en Funcionamiento.

Es importante tener en cuenta que de acuerdo con lo indicado en la Norma Internacional de Auditoría (NIA) 700, dentro de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de estados financieros, está la de concluir sobre lo adecuado de la utilización por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y sobre la base de la evidencia de auditada obtenida, si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento.

Con base en lo anterior, es necesario que la Entidad manifieste en sus revelaciones a los estados financieros del 2020 si existen o no circunstancias que puedan afectar su continuidad, en cumplimiento de la hipótesis de empresa en funcionamiento.

Así las cosas, solicitamos a la administración de la Entidad que en nuestra próxima visita de auditoría nos sea suministrado el documento o los documentos que evidencien la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, teniendo en cuenta que dicho aspecto es requerido para la administración según los párrafos 25 y 26 de la NIC 1 sobre presentación de estados financieros, bajo el Marco Técnico Normativo para los Preparadores de Información Financiera que conforman el Grupo 1.

Dicho documento o documentos deberá contener como mínimo lo siguiente:

- Valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento.
- Planes de la dirección respecto a las actuaciones futuras, los cuales deben ser planes factibles de acuerdo con las circunstancias particulares de la empresa.
- Establecimiento de pronósticos y escenarios para la empresa.
- Pronósticos de flujos de efectivo adecuadamente fundamentados

Lo anterior en atención a lo manifestado en la Norma Internacional de Auditoría (NIA) 570, la cual indica que dentro de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de estados financieros, está la de valorar la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, para ello, debe obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada y concluir sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento para la preparación de estados financieros.

2. Aplicación de la NIA 701 Sobre Comunicación de la Cuestiones Claves de la Auditoría.

En cumplimiento del decreto 2170 del 22 de diciembre de 2017 y en armonía con la Norma Internacional de Auditoría 701 sobre la comunicación de las cuestiones clave de la auditoría en el dictamen del revisor fiscal, aplicable para Colombia, durante nuestra auditoría del año 2020 se comunicará a la Entidad aquellas cuestiones que según a nuestro juicio profesional han sido de mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del período 2021; dichas cuestiones clave, se seleccionaran entre los aspectos comunicados a la Entidad en los diferentes informes de auditoría y comunicaciones de la revisoría fiscal.

En nuestro juicio profesional, basado en el conocimiento de la Entidad, de su entorno, incluido su control interno y la evidencia de auditoría de períodos anteriores, los aspectos claves de la auditoría en **Cámara de Comercio de Cali** lo constituyen:

- La auditoría de las operaciones de registros públicos como fuente principal de recursos líquidos para la Cámara de Comercio, los cuales se encuentran regulados por la Ley, supervisados y controlados por el estado, requiriendo así especial atención en la identificación y valoración de los riesgos que puedan afectar la integridad y corte de las operaciones, así como la validación de los controles diseñados por la Entidad que mitiguen los riesgos y que se espera que se estén cumpliendo.

Igualmente, es clave dentro de la auditoría en este tipo de transacciones, definir los procedimientos analíticos y de detalle resultantes de la evaluación del diseño, implementación y eficacia de los controles con el fin de asegurar que los estados financieros se encuentren exentos en cualquier aspecto significativo de errores de incorrección material.

- La auditoría a los diferentes convenidos suscritos por la Cámara de Comercio con diversas Entidades, teniendo en cuenta su impacto en la comunidad mercantil y su contribución a su desarrollo.

En la auditoría a este tipo de operaciones se requiere especial atención en la definición de los compromisos de la Cámara de Comercio y los demás actores, con el fin de asegurar el cumplimiento de los objetivos sociales, empresarias y legales conforme a cada convenio, así como su ejecución financiera.

2. Aplicación de la NIA 701 Sobre Comunicación de la Cuestiones Claves de la Auditoría (Cont.).

Dentro del proceso de esta auditoría es relevante identificar y valorar los riesgos que puedan afectar los estados financieros en cuanto a:

- Que las transacciones y los hechos registrados hayan ocurrido y que correspondan al convenio,
- Que los valores registrados se encuentren ajustados a las bases, tarifas, contribuciones, etc. establecidas por la legislación o el convenio,
- Que los aspectos relevantes del convenio según su importancia sean revelados adecuadamente, y
- Que todas las transacciones y los hechos hayan sido registrados.

Así mismo, es importante para este tipo de operaciones, definir los procedimientos analíticos y de detalle resultantes de la evaluación del diseño, implementación y eficacia de los controles con el fin de asegurar que los estados financieros se encuentren exentos en cualquier aspecto significativo de errores de incorrección material.

- Teniendo en cuenta el impacto que pueda tener sobre los estados financieros y la atención que se requiere en los cálculos, proporciones y asientos contables; se considera un aspecto de relevancia a auditar los registros resultantes de aplicar el método de participación y la consolidación de los estados financieros con la subordinada Centro de Eventos Valle del Pacífico S.A.
- En este tipo de auditoría requiere validar los controles definidos por la Entidad que aseguren la idoneidad e integridad de los informes requeridos y la exactitud de los cálculos realizados.
- Igualmente, con base en el resultado de la validación de los controles definidos por la Entidad, se deben diseñar procedimientos sustantivos que permitan confirmar, sobre una base razonable, los cálculos y los registros realizados por la Cámara de Comercio de Cali en la aplicación del método de participación y la consolidación de los estados financieros con la subordinada Centro de Eventos del Valle del Pacífico S.A.

Con el fin de evaluar las disposiciones contenidas en la NIA 240 – Responsabilidades del auditor en la auditoría de estados financieros con respecto al fraude – a continuación se relacionan las actividades a desarrollar por parte de la Revisoría Fiscal durante el año 2021, con el fin de obtener evidencia suficiente y apropiada que soporte la conclusión sobre el cumplimiento de los controles en las siguientes áreas:

Reconocimiento de ingresos:

Riesgo presunto:

Asumimos un riesgo de incorrección material debido a fraude en relación con el reconocimiento de los ingresos y evaluamos qué tipos de ingresos, transacciones de ingresos o afirmaciones dan origen a tales ingresos. Se requiere documentar cuando concluimos que la presunción no es aplicable en las circunstancias del encargo y no hemos identificado el reconocimiento de los ingresos como un riesgo de incorrección material debido a fraude. **(NIA 240)**

Actividad de control:

Las facturas de venta son generadas únicamente al coincidir la orden del cliente (orden servicio) y los documentos de prestación del servicio, completando una revisión de tres vías (3-way-match). El proceso 3-way-match es ejecutado dentro de un sistema integrado o de manera manual en donde la orden del cliente (orden de servicio) y los documentos de prestación del servicio coinciden y se genera la factura. Los ingresos y las cuentas por cobrar se registran en el periodo adecuado con base a la fecha de los documentos de prestación del servicio. Cualquier excepción a la prueba 3-way-match se investiga y se resuelve antes de generar la factura.

Enfoque de auditoría:

- **Procedimientos de Control:** Evaluar el diseño e implementación de los controles establecidos por la Entidad para el control del reconocimiento de ingresos.
- **Procedimientos sustantivos:** Se diseñaran procedimientos sustantivos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre integridad, ocurrencia y exactitud de los ingresos.

Elusión de los controles por parte de la Administración:

Riesgo presunto:

Asumimos un riesgo de incorrección material debido a fraude en relación con la elusión de los controles por parte de la administración. La administración está en una posición única para perpetrar fraude debido a la habilidad de la administración para manipular los registros contables y preparar estados financieros fraudulentos al evadir controles que de otro modo parecen estar operando efectivamente. **(NIA 240)**

Actividad de control:

- **Aprobación transacciones inusuales:** Todas las transacciones significativas y/o inusuales son aprobadas por la Junta Directiva y, estas aprobaciones quedan documentadas mediante actas de reuniones en sus respectivos libros.
- **Estimaciones contables:** Todas las estimaciones contables son aprobadas por el Presidente Ejecutivo y/o Jefe Financiero.
- **Asientos de diario:** Todos los asientos del libro diario registrados en el libro mayor, así como de otros ajustes realizados para la preparación de los estados financieros son aprobados por el Presidente Ejecutivo y/o Jefe Financiero.

Enfoque de auditoría:

- **Aprobación transacciones inusuales:** En el caso de transacciones significativas ajenas al curso normal de los negocios de la Entidad o que, de algún modo, parezcan inusuales teniendo en cuenta el conocimiento que tiene el auditor de la Entidad y de su entorno, así como otra información obtenida durante la realización de la auditoría, el auditor evaluará si el fundamento empresarial de las transacciones (o su ausencia) indica que pueden haberse registrado con el fin de engañar a través de información financiera fraudulenta o de ocultar una apropiación indebida de activos.

Elusión de los controles por parte de la Administración:

- **Estimaciones contables:** Evaluar si los juicios formulados y las decisiones tomadas por la dirección al realizar las estimaciones contables incluidas en los estados financieros, aunque sean razonables considerados individualmente, indican un posible sesgo por parte de la dirección de la Entidad que pueda representar un riesgo de incorrección material debida a fraude.
- **Asientos de diario:** Indagaciones entre las personas que participan en el proceso de información financiera sobre actividades inadecuadas o inusuales relacionadas con el procesamiento de los asientos en el libro diario y otros ajustes.

Evaluación de riesgos

Principios relacionados:

1. La Entidad especifica objetivos para permitir la identificación y valoración de los riesgos.
2. La Entidad identifica y analiza los riesgos.
3. La Entidad evalúa el riesgo de fraude al analizar los riesgos.
4. La Entidad identifica y evalúa los cambios en el sistema de control interno.

Controles evaluados:

1. La administración define el presupuesto para el año 2021 y efectúa el seguimiento al cumplimiento del mismo.
2. La Entidad realiza evaluaciones periódicas sobre el mapa de riesgos.
3. La Entidad cuenta con una Política Antifraude y Anticorrupción.
4. Establecimiento de políticas relacionadas con incentivos o bonificaciones por cumplimiento de metas.

Actividades de control

Principios relacionados:

1. La Entidad diseña e implementa actividades de control para mitigar los riesgos.
2. La Entidad diseña e implementa controles sobre sus sistemas de información (tecnología).
3. La Entidad implementa políticas y procedimientos para sus actividades de control.

Controles evaluados:

1. Establecimiento y definición de perfiles de cargos.
2. Asignación de responsabilidad del personal clave de Contabilidad y adecuada segregación de funciones.
3. Efectiva supervisión en la elaboración y presentación de los reportes financieros
4. Existen políticas de selección, inducción, contratación, capacitación, remuneración y evaluación de desempeño definidos en la compañía y aprobados por Junta Directiva
5. La administración define el presupuesto para el año 2021 y efectúa el seguimiento al cumplimiento del mismo.
6. La administración realiza conciliaciones mensuales entre los extractos bancarios y de inversiones con los valores registrados en libros. Todas las diferencias son conciliadas.

Información y comunicación

Principios relacionados:

1. La Entidad obtiene y genera información relevante para el funcionamiento del control interno.
2. La Entidad comunica internamente información para el funcionamiento del control interno.
3. La Entidad se comunica externamente con terceros respecto a situaciones que afectan el funcionamiento del control interno.

Controles evaluados:

1. Cada año se actualizan las licencias del software contable y financiero Manager.
2. Existen canales para comunicar las denuncias de violación a los principios éticos de la Entidad por parte de empleados.

Actividades de monitoreo

Principios relacionados:

1. La Entidad realiza evaluaciones continuas para comprobar si los componentes del sistema de control interno están funcionando adecuadamente.
2. La Entidad comunica las deficiencias del control interno.

Controles evaluados:

1. La Gerencia revisa la implementación de las recomendaciones del área de Riesgos y Cumplimiento y/o la Revisoría Fiscal, con el objeto de evaluar y tomar decisiones encaminadas a la consecución de los objetivos corporativos.
2. La administración define y divulga los planes estratégicos.

Ambiente de Control

Principios relacionados:

1. La Entidad demuestra compromiso por la integridad y los valores éticos de la Entidad.
2. La Entidad ejerce la función de supervisión del funcionamiento de los controles internos.
3. La Entidad establece estructuras, autoridades y responsabilidades en la Entidad.
4. La Entidad demuestra compromiso por atraer y retener personal competente, con los conocimientos y habilidades necesarios para desarrollar su cargo.
5. La Entidad hace cumplir las responsabilidades de los empleados con respecto al control interno.

Controles evaluados:

1. Establecimiento, divulgación y entrega del código de ética y conducta, y el reglamento interno del trabajo a los empleados.
2. Definición y aprobación de la estructura organizacional.
3. Establecimiento y definición de perfiles de cargos.
4. Plan de capacitaciones del personal.
5. Asignación de responsabilidad del personal clave de Contabilidad y adecuada segregación de funciones.
6. Efectiva supervisión en la elaboración y presentación de los reportes financieros.
7. Existen políticas de selección, inducción, contratación, capacitación, remuneración y evaluación de desempeño definidos en la compañía y aprobados por Junta Directiva.

Control interno:

Evaluamos los componentes del control interno; verificamos si funcionan en el diseño, la implementación y la operación del control interno, y validamos que los componentes funcionen juntos de manera integrada para lograr los objetivos de emisión de informes de la Entidad. Los resultados obtenidos fueron los siguientes:

ELEMENTOS DEL CONTROL INTERNO	SI	NO	NA	ELEMENTO	CALIFICACION GENERAL	CONVENCIONES	RANGOS
AMBIENTE DE CONTROL	25 - 83%	4 - 13%	1 - 3%	86%	<p>96% - ALTO</p>	Control Interno BAJO Control Interno MEDIO Contra Interno ALTO	%
EVALUACIÓN DE RIESGOS	8 - 100%	0 - 0%	0 - 0%	100%			0-59
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	26 - 96%	1 - 3%	0 - 0%	96%			60-75
MONITOREO	10 - 90%	0 - 0%	1 - 9%	100%			76-100
ACTIVIDADES DE CONTROL	11 - 100%	0 - 0%	0 - 0%	100%			

En el entendido que el control interno es el proceso diseñado, implementado y mantenido por los responsables del gobierno de la Entidad, la dirección y otro personal, con la finalidad de proporcionar una seguridad razonable sobre la consecución de los objetivos de la Entidad relativos a la fiabilidad de la información financiera, la eficacia y eficiencia de las operaciones, así como sobre el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias aplicadas, consideramos que la confiabilidad y lo adecuado del control interno de la Entidad **es alto**.

Los controles evaluados en cada componente y los resultados obtenidos sobre cada uno de los controles se resumen a continuación:

Elemento de control interno	Ambiente de control	Ambiente de control	Ambiente de control	Ambiente de control
Control:	AC-001: La Compañía establece y monitorea los estándares de conducta y valores éticos.	AC-002 La Compañía establece una adecuada estructura, autoridad, y responsabilidad para cumplir con los objetivos de control interno, evaluación de los riesgos y reportes de EEFF	ER-002 Códigos y acuerdo de confidencialidad	AC - 004 La Entidad contrata, retiene y evalúa al personal competente
Riesgo asociado:	Ausencia de reglas y formalización de normas asociadas con lineamientos éticos y de conducta con empleados de la Entidad.	Ausencia de normas y responsabilidades del gobierno corporativo, como lo son la supervisión pertinente y la independencia con el sistema de control interno.	Vulnerar la información personal contenida en base de datos y archivos , para fines distintos a los autorizados.	1. Seleccionar personal no idóneo para el cargo o la compañía. 2. Desactualización o carencia de la documentación soporte del proceso (Descripciones de cargo, instructivos, manual de funciones, etc.)
Frecuencia del control:	Cada vez que se requiera	Permanente	Cada vez que se requiera	Cada vez que se requiera
Aseveración:	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)
Riesgo de control:	Bajo	Bajo	Bajo	Bajo
Conclusión de D&I:	Efectivo	Efectivo	Efectivo	Efectivo
Conclusión de EO:	Efectivo	Efectivo	Efectivo	Efectivo

Elemento de control interno	Evaluación de riesgos	Información y comunicación	Información y comunicación	Monitoreo
Control:	ER-001 El área financiera y contable revisa periódicamente el marco regulatorio, sus cambios y adapta los procesos para asegurar lo adecuado de los reportes y EEFF.	IC-001 Se han establecido responsables y procedimientos internos para la captura, preparación, reporte y entrega de información de Estados Financieros y control interno.	IC-002 Se han establecido responsables y canales para la captura, preparación, reporte y entrega de información de Estados Financieros y control interno a partes externas	M-001 La administración monitorea los resultados entre lo real y lo presupuestado.
Riesgo asociado:	Directamente con representación fiel de los EEFF, por entrega no oportuna de cambios operacionales y/o ajustes.	Existe el riesgo que la información financiera y de control interno no sea confiable y oportuna de acuerdo a las necesidades de la Entidad.	Existe el riesgo de que la Entidad no reporte a los usuarios externos la información de manera segura y confiable, afectando el funcionamiento del control interno de la Entidad.	Falta de monitoreo de los resultados mensuales y la ejecución presupuestal.
Frecuencia del control:	Permanente	Permanente	Permanente	Mensual
Aseveración:	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)	No aplica (para evaluación de CI)
Riesgo de control:	Bajo	Bajo	Bajo	Bajo
Conclusión de D&I:	Efectivo	Efectivo	Efectivo	Efectivo
Conclusión de EO:	Efectivo	Efectivo	Efectivo	Efectivo

1. Actas de Junta Directiva:

Identificamos que las actas de Junta Directiva 1862, 1863, 1864 y 1865 de las reuniones efectuadas durante el año 2021, no se encuentran asentadas y no cuentan con la firma del presidente y/o secretaria a la fecha de la visita. Estas actas fueron suministradas de manera posterior a la visita el día 10 de junio de 2021, por lo que la situación fue subsanada, sin embargo, se recomienda asentar y firmar de acuerdo con la recomendación.

Implicaciones del riesgo

De acuerdo con lo establecido por la Ley 222 de 1995 es establece que:

- “ARTICULO 19. REUNIONES NO PRESENCIALES. Siempre que ello se pueda probar, habrá reunión de la junta de socios, de asamblea general de accionistas o de junta directiva cuando por cualquier medio todos los socios o miembros puedan deliberar y decidir por comunicación simultánea o sucesiva. En este último caso, la sucesión de comunicaciones deberá ocurrir de manera inmediata de acuerdo con el medio empleado.”

- “ARTICULO 21. ACTAS. En los casos a que se refieren los artículos 19 y 20 precedentes, las actas correspondientes deberán elaborarse y asentarse en el libro respectivo dentro de los treinta días siguientes a aquel en que concluyó el acuerdo. Las actas serán suscritas por el representante legal y el secretario de la sociedad. A falta de este último, serán firmadas por alguno de los asociados o miembros. (...)”

Por su parte el Decreto 398 del 13 de marzo de 2020, por el cual se adiciona el capítulo 16 del título 1 de la parte 2 del libro 2 del Decreto 1074 de 2015, en relación con las reuniones no presenciales estableció lo siguiente:

- “Artículo 2.2.1.16.1. Reuniones no presenciales. Para los efectos de las reuniones no presenciales de que trata el artículo 19 de la Ley 222 de 1995, modificado por el artículo 148 del Decreto Ley 019 de 2012, cuando se hace referencia a «todos los socios o miembros» se entiende que se trata de quienes participan en la reunión no presencial, siempre que se cuente con el número de participantes necesarios para deliberar según lo establecido legal o estatutariamente.

El representante legal deberá dejar constancia en el acta sobre la continuidad del quórum necesario durante toda la reunión. Asimismo, deberá realizar la verificación de identidad de los participantes virtuales para garantizar que sean en efecto los socios, sus apoderados o los miembros de junta directiva. Las disposiciones legales y estatutarias sobre convocatoria, quorum y mayorías de las reuniones presenciales serán igualmente aplicables a las reuniones no presenciales de que trata el artículo 19 de la Ley 222 de 1995, modificado por el artículo 148 del Decreto Ley 019 de 2012.

Parágrafo. Las reglas relativas a las reuniones no presenciales serán igualmente aplicables a las reuniones mixtas, entendiéndose por ellas las que permiten la presencia física y virtual de los socios, sus apoderados o los miembros de junta directiva.»

Recomendación

En lo que tienen que ver con la ausencia de firmas del presidente y del secretario en un acta, vale precisar que tales situaciones deberán sanearse, dado que las actas que no cumplan con los requisitos exigidos por la ley, carecerán de valor probatorio, imponiéndose la obligación de sanear tal situación. Por otra parte, las actas correspondientes deberán elaborarse y asentarse en el libro respectivo dentro de los treinta (30) días siguientes a aquel en que concluyó la reunión.

Comentarios de la Administración:

Las actas mencionada ya fue subsanada por la secretaría general. Se tendrá en cuenta la recomendacion de asentarlas dentro de los 30 días siguientes a la reunión.

2. Formato de divulgación del Código de Ética:

Identificamos que la Entidad no tiene establecido un formato de compromiso del Código de ética y conducta, para los empleados que ingresan a la Entidad, como soporte de aceptación del empleado del documento en mención.

Implicaciones del riesgo

El código de ética es un documento que fija normas que regulan los comportamientos de las personas dentro de una organización. Estas normas deben verse reflejadas en el comportamiento de los colaboradores, y le permite a la organización contar con lineamientos claros que establecen pautas de conducta que deben respetarse.

La ausencia de un soporte de aceptación del empleado del código de ética y conducta, incrementa el riesgo de:

- Conflictos y comportamientos inadecuados de los empleados por desconocimiento de las pautas de comportamiento esperado.
- Decisiones administrativas que pudieran generar conflictos de intereses.
- Comunicación inadecuada por desconocimiento de las pautas establecidas para interactuar con el público externo y miembros de la compañía.
- Implicaciones reputacionales en caso de malos comportamientos de los empleados, dado que la Entidad no podría sustentar el conocimiento del empleado de la normatividad de la empresa respecto a determinadas situaciones.
- Actuaciones al margen de la ley por desconocimiento de los empleados, por ejemplo, el manejo de información confidencial.

Recomendación

Establecer un formato de compromiso y conocimiento del Código de ética y conducta que tenga la firma del empleado como soporte de aceptación del mismo.

Con base al Estado de Situación Financiera suministrado por la Cámara de Comercio de Cali identificamos las siguientes variaciones significativas entre el mes de abril 2021 comparativo con diciembre 2020 (cifras expresadas en miles de pesos):

Cuenta	Detalle	Abr 2021	Dic 2020	Variación \$	Variación %	T/M
1110	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	4.004.437	5.331.407	- 1.326.970	-25%	{a}
1120	CUENTAS DE AHORRO	27.526.831	6.445.532	21.081.300	327%	{b}
1215	BONOS	419.050	-	419.050	100%	{c}
1225	CERTIFICADOS	3.355.950	-	3.355.950	100%	{d}
1380	DEUDORES VARIOS	15.186.485	17.661.325	- 2.474.840	-14%	{e}
2323	APORTES, IMPUESTOS Y RETENCIONES	-15.728.753	-18.540.027	2.811.274	-15%	{f}
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	- 2.223.858	- 4.650.914	2.427.057	-52%	{g}
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	- 2.765.345	- 1.179.010	- 1.586.336	135%	{h}

Con base al Estado de Resultados suministrado por la Cámara de Comercio de Cali identificamos las siguientes variaciones significativas entre el mes de abril 2021 comparativo con abril 2020 (cifras expresadas en miles de pesos):

Cuenta	Detalle	Abr 2021	Abr 2020	Variación \$	Variación %	T/M
4170	ACTIVIDADES SERVICIOS COMUNITARIOS	-39.492.657	-13.895.958	-25.596.699	184%	{b}
5199	DETERIORO	19.338	-	19.338	100%	{i}
4220	ARRENDAMIENTOS	-	- 57.847	57.847	-100%	{j}
4245	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y	- 13.000	-	- 13.000	100%	{k}

Marcas

- {a} La disminución del 25% corresponde al movimiento entre cuentas bancarias de la CCC para mantener la política de concentración establecida.
- {b} El incremento significativo se debe a la estacionalidad de los ingresos por matrícula y renovación de registros mercantiles para las empresas existentes en la ciudad de Cali y en los municipios de Dagua, Jamundí, La Cumbre, Vijes y Yumbo. El plazo máximo de renovación de los registros mercantiles es el mes de marzo de cada año. Por lo anterior, el pico más alto es durante el primer trimestre, por ende en abril 2021 hay más saldo en bancos que en diciembre 2020.
- {c} Corresponde a la compra de bonos ordinarios con el banco Itau Corpbanca de la Bolsa de Valores de Colombia con fecha de vencimiento de noviembre 2021 y valor neto de \$418.660 (miles de pesos).
- {d} Corresponde a la compra de inversiones en CDT's con el fin de obtener rendimientos a corto plazo (no mayor a 6 meses), los cuales se detallan a continuación:

Entidad	Valor	Tasa	Plazo	Fecha emisión	Fecha vencimiento
Banco Popular	1.000.000	2,14% E.A.	180 días	12/04/2021	12/10/2021
Colpatria	251.945	2,192% E.A.	131 días	23/12/2020	23/08/2021
GNB Sudameris	1.500.000	2,39% E.A.	180 días	08/04/2021	05/10/2021
TUYA	600.000	2,138% E.A.	180 días	14/04/2021	14/10/2021
Total	3.351.945				

- {e}** Corresponde a otras cuentas por cobrar y el rubro más representativo es la cuenta 138096 de Separación Publico Privada, esta cuenta es para controlar lo que el centro de operación público de la CCC le debe a la parte privada y viceversa. La variación se debe al traslado de dinero entre cuentas bancarias publicas y privadas para saldar estas "deudas" de CCC.
- {f}** El rubro más representativo es la cuenta 232380 de Separación Publico Privada, esta cuenta es para controlar lo que el centro de operación público de la CCC le debe a la parte privada y viceversa. La variación se debe al traslado de dinero entre cuentas bancarias publicas y privadas para saldar estas "deudas" de CCC.
- {g}** Esta cuenta corresponde a los acuerdos conjuntos que ejecuta la CCC con organizaciones gubernamentales y organismos internacionales. La disminución obedece a que se han firmado menos acuerdos durante el año 2021 y a la ejecución de los recursos de los acuerdos existentes.
- {h}** Esta cuenta corresponde al mandato con la Gobernación del Valle para el recaudo de impuesto de registro y estampillas. Los incrementos se asocian a registros de actos y documentos sujetos al impuesto. El aumento quiere decir que en diciembre 2020 se recaudó menos por estos impuestos y estampillas que en abril 2021, puntualmente en abril hubo una compañía que registró un acto cuyo impuesto costó 2MM de pesos.
- {i}** Corresponde al deterioro de cartera registrado durante el año 2021 por \$19.338 (miles de pesos) de acuerdo con la política de deterioro de CCC.
- {j}** Durante el año 2021 no se ha registrado ingreso por arrendamiento porque el contrato de alquiler de lote con el Centro de Eventos Valle del Pacífico se encuentra suspendido hasta nuevo aviso.
- {k}** Se evidencia factura electrónica de venta No. 19SV 952 del 23 de febrero de 2021 por concepto de venta vehículo de CCC con Placa KDO757 por valor de \$13 millones de pesos la factura fue generada desde Certicámara y tiene número de CUFÉ por lo que se entiende como recibida por el tercero.

De acuerdo con los resultados de nuestras pruebas y el alcance de nuestro trabajo realizado a la **Cámara de Comercio de Cali**, se concluye que la Entidad cuenta con controles adecuados para el desarrollo de sus operaciones, sin embargo, indicamos algunos comentarios con sus respectivas recomendaciones y oportunidades de mejora según el caso, que consideramos importantes tener en cuenta para el desarrollo de las actividades normales de la Entidad, destacando entre otros.

Existen algunas oportunidades de mejora, para lo cual, se hicieron las correspondientes recomendaciones cuya implementación trae como beneficio, un mejor control interno y un adecuado sistema contable y se minimiza el riesgo de posibles errores en cada proceso.

Estos aspectos al igual que las evaluaciones de las áreas más importantes de la Entidad, serán nuevamente evaluadas en nuestras próximas visitas, con el objeto de evaluar el grado de calidad de control interno y la eficiencia de los mismos con miras de asegurar unos sistemas de información contable exentos de errores importantes.

PKF Cabrera Internacional S.A.

Audidores – Consultores

Miembro de PKF International



Contáctenos

Héctor Henry Cabrera Rayo

Gerente Socio

+57(2) 485 41 41

+57 310 429 4621

gerentesocio@pkfcabrera.com

Gloria Cristina Blanco Giraldo

Directora de Auditoría

+57(2) 485 41 41

+57 315 586 0454

gblanco@pkfcabrera.com

José Alberto Galvis Araque

Director de Auditoría

+57(2) 485 41 41

+57 310 839 4565

jgalvis@pkfcabrera.com

www.pkfcabrera.com



Exención de responsabilidades:

PKF Cabrera Internacional S.A., es miembro de la red PKF International Limited de firmas legalmente independientes. Ni las otras firmas ni ninguna firma corresponsal de la red PKF, ni PKF International Limited es responsable o acepta responsabilidad por el trabajo o asesoramiento que PKF Cabrera Internacional S.A proporciona a sus clientes y al contratar esta firma, usted conoce y acepta que otras firmas y firmas corresponsales y PKF International Limited no le deben ningún deber de cuidado en relación con el trabajo o el asesoramiento que cuando se requiera, le proporcionaremos o estamos obligados a proporcionarle. PKF International Limited en si no proporciona servicios a los clientes.

PKF Cabrera Internacional S.A.

Calle 25 Norte # 5N – 57 Oficina 338 Cali – Colombia
(572) 485 41 41

www.pkfcabrera.com

PKF Cabrera Internacional S.A. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

PKF

Cabrera

Internacional S.A.

Cámara de Comercio de Cali

Evaluación de control interno al corte del 30 de junio de 2021

Septiembre 2021



Restricciones para la publicación y el uso de ésta información

El presente documento contiene información que es propiedad de **Cámara de Comercio de Cali** y **PKF Cabrera Internacional S.A.**, su publicación le podría otorgar ventajas competitivas a terceros ajenos a la evaluación de este documento. Por lo tanto, éste debe ser usado sólo por aquellos involucrados en dicha evaluación y no debe ser publicado o duplicado, ni entera ni parcialmente. Los datos sujetos a esta restricción son todos los contenidos en la totalidad del documento.

Toda Información Confidencial deberá ser mantenida por las Partes de manera confidencial, y sólo podrá ser utilizada para los objetivos del análisis propuesto y de ninguna manera la Información Confidencial podrá ser revelada por las Partes, sus agentes o personal sin una previa autorización escrita por la otra Parte. Las obligaciones de las Partes bajo las condiciones de esta cláusula no son aplicables a la información que: (a) es o se torne accesible al público en general como resultado de la revelación de la Parte propietaria de la Información Confidencial, (b) era previamente conocida por las Partes sin restricción alguna respecto de su revelación al momento de la recepción de la información, (c) era independientemente desarrollada por una de las Partes sin ninguna violación de este instrumento, (d) estaba incluida entre la información que las Partes acuerdan previamente revelar, o (e) sea requerida coactivamente por autoridad judicial o administrativa competente. A los efectos establecidos en esta cláusula cada una de las Partes actuarán respecto de la Información Confidencial de la otra Parte con la misma diligencia con la que trata su propia Información Confidencial y la que imponen las leyes y normas profesionales aplicables. **PKF Cabrera Internacional S.A.** podrá conservar, sujeto a los términos de este instrumento, copias de la Información Confidencial del Cliente necesarias para cumplir con normas profesionales o políticas internas. Si una de las Partes recibe una citación u otro requerimiento administrativo o judicial requiriendo la revelación de Información Confidencial de la otra Parte, la Parte requerida deberá notificar inmediatamente a la otra Parte de tal requerimiento de forma que permita a esta Parte impugnar ese requerimiento.

Santiago de Cali, 28 de septiembre de 2021

Señor:
Esteban Piedrahita Uribe
Presidente
Cámara de Comercio de Cali
Ciudad

Respetado Señor Piedrahita:

Durante los días 2 al 6 de agosto de 2021, hemos efectuado nuestra visita de auditoría virtual con corte al 30 de junio de 2021, dando cumplimiento a nuestras obligaciones como Revisores Fiscales de la **Cámara de Comercio de Cali** (En adelante “La Entidad”) Como resultado de nuestro trabajo hemos preparado el siguiente informe, el cual contiene los comentarios más relevantes, con sus correspondientes recomendaciones, sobre asuntos que consideramos necesarios llamar la atención de la Administración.

Los asuntos presentados en este informe fueron discutidos a través de correo electrónico el día 25 de agosto de 2021 con Kateryn Acosta Romero – Coordinadora de Contabilidad, quien indicó estar de acuerdo con los asuntos identificados el día 6 de septiembre de 2021 y en los casos que consideró necesario, realizó los comentarios correspondientes, los cuales fueron incluidos en el presente informe.

Agradecemos la colaboración brindada por todo el personal durante el desarrollo de nuestro trabajo.

Cordialmente,



Gloria Cristina Blanco Giraldo
Directora de Auditoría

C.C. Ing. Maria Teresa Suaza – Jefe Financiero
Sr. Carlos Eduardo Rodriguez Gómez – Director de Gestión Integral

1 Objetivos, metodología y alcance

2 Cuestiones claves de auditoría

3 Trabajo realizado

4 Hallazgos y recomendaciones

5 Seguimiento de informes anteriores

6 Conclusión general

Objetivos

Evaluar el cumplimiento de las disposiciones legales de la **Cámara de Comercio de Cali**, con corte al 30 de junio de 2021, de acuerdo a lo dispuesto en el nuevo marco normativo aplicable validando documentos soportes en forma selectiva. Adicional se realizó un análisis general de su situación financiera.

Metodología

Nuestra auditoría se desarrolló bajo la metodología de PKF International, la cual se basa en Normas Internacionales de Auditoría y cumplimiento con el código de ética para profesionales de la contabilidad y auditoría, como firma de auditoría debemos dar cumplimiento a la Norma Internacional de Control de Calidad, adoptadas en Colombia a partir de enero 1 de 2016, enmarcada en el Decreto 2132 de diciembre de 2016, que implican entre otras, hacer exámenes con base en pruebas selectivas, de manera suficiente, de las evidencias de las operaciones económicas y de los procedimientos y normas legales que le aplican a la Entidad.

Alcance

Mediante el alcance se estableció la cobertura de las labores a desarrollar en la ejecución de nuestros servicios profesionales el cual nos permitió alcanzar los objetivos del trabajo, verificando los siguientes aspectos:

- **Estatutos:** Se solicitaron los estatutos de la Entidad con el fin de validar si durante el 2021 se han generados cambios en las disposiciones consignadas en estos. Los resultados fueron satisfactorios.
- **Seguridad y salud en el trabajo:** Solicitamos la política y reglamento de seguridad y salud en el trabajo y las actas del comité paritario de seguridad y salud en el trabajo – COPASST, con el fin de validar el cumplimiento del Decreto 1072 de 2015-Capítulo 6. Se identificaron oportunidades de mejora.
- **Comité de convivencia:** Solicitamos las actas del comité de convivencia con el fin de validar el cumplimiento de la Resolución 652 de 2012. Los resultados fueron satisfactorios.

- **Resolución de facturación:** Solicitamos resolución de facturación electrónica vigente, facturación de contingencia, y documento equivalente. Lo anterior, con el fin de validar el cumplimiento de los requisitos establecidos en el art. 617 del E.T. Los resultados fueron satisfactorios.
- **Impuestos:** solicitamos las declaraciones tributarias con el fin de verificar el pago oportuno y la presentación adecuada de las declaraciones tributarias de enero a la fecha de corte, así como ver su adecuado reconocimiento en el pasivo. Se identificaron oportunidades de mejora.
- **RUT:** solicitamos el RUT vigente no mayor a 30 días, con el fin de verificar que el RUT de la empresa se encuentre actualizado y que la información reportada corresponda a la información de la Entidad, así como validar que la compañía tenga actualizada la información de registro y representación en la página de la Cámara de Comercio de Cali. Se identificaron oportunidades de mejora.
- **Pago de seguridad social:** solicitamos las planillas de liquidación de seguridad social y parafiscales de los meses de enero a junio de 2021 con el fin de verificar que la empresa cumple con los plazos establecidos de acuerdo con Decreto 1990 de 2016. Los resultados fueron satisfactorios.
- **Aprendices SENA:** solicitamos el listado de aprendices SENA, así como la resolución del SENA donde se establece la cuota mínima para la Entidad, con el fin de verificar que la empresa está cumpliendo con la cuota de aprendices impuesta por el SENA de acuerdo con el artículo 33 y 34 de la ley 789 de Diciembre 27 de 2002. Los resultados fueron satisfactorios.
- **Flujo de facturación:** realizamos entrevista con el personal de registro, con el fin de validar el proceso de venta, matrículas y renovaciones, asignación de tarifas, servicios prestados, impuesto de registro, conciliación de facturación, devoluciones, etc. Posterior a la entrevista, realizamos levantamiento del flujo de transacción con el fin de identificar los riesgos y controles relevantes del proceso y evaluamos el diseño, implementación y eficacia operativa de los mismos.

- **Flujo de cartera:** realizamos entrevista con el área de cartera con el fin de validar el proceso de recaudo, cobro, radicación de las facturas, creación de clientes, archivo maestro de clientes, etc. Posterior a la entrevista, realizamos levantamiento del flujo de transacción con el fin de identificar los riesgos y controles relevantes del proceso y evaluamos el diseño, implementación y eficacia operativa de los mismos.
- **Pólizas de seguros:** se solicitaron las pólizas que tiene vigentes la Entidad con el fin de validar las coberturas, obteniendo un resultado positivo, evidenciando que tiene una póliza de multi riesgo corporativo para cubrir todos sus activos.

Lo anterior se hizo con base en la información obtenida a través de los documentos que produce la Administración de la Entidad de sus operaciones económicas, sus registros contables y de entrevistas con los funcionarios encargados de las áreas auditadas. Es de resaltar que mis procedimientos de auditoría se realizaron sobre la base de muestras selectivas; un procedimiento de esta naturaleza no puede identificar todas las desviaciones del control de la población sino solamente aquellas que estén dentro de la muestra evaluada; por lo tanto es necesario hacer seguimiento permanente y revisión del funcionamiento del control interno por parte de la Administración de la Entidad.

Aplicación de la NIA 320 Importancia relativa o materialidad en la planificación y ejecución de la auditoría.

De acuerdo con lo indicado en la Norma Internacional de Auditoría (NIA-320) la cual trata de la responsabilidad que tiene el auditor de aplicar el concepto de importancia relativa en la planificación y ejecución de una auditoría de estados financieros.

La materialidad y el riesgo de auditoría se consideran durante toda la auditoría, específicamente, para:

- Identificar y evaluar los riesgos de error material
- Determinar la naturaleza, la oportunidad y el alcance de los procedimientos de auditoría adicionales, y
- Evaluar el efecto de los errores no corregidos, si corresponde, en los estados financieros y para formular la opinión en el informe del auditor.

Materialidad o importancia relativa: es la cifra o cifras determinadas por el auditor que señalan las posibles incorrecciones o errores materiales en los estados financieros en su conjunto y en determinados tipos de transacciones, saldos contables o información a revelar.

Materialidad de desempeño: La materialidad de desempeño se establece en menos de la materialidad para los estados financieros tomados en conjunto para reducir a un nivel adecuadamente bajo la probabilidad de que la suma de los errores no corregidos y no detectados en los estados financieros exceda de la materialidad para los estados financieros tomados en conjunto.

Umbral mínimo: Limite para postear ajustes en la planilla de diferencias de auditoría.

Matrícula y renovación

A continuación presentamos los flujos de transacciones producto de las indagaciones con el personal encargado del proceso:

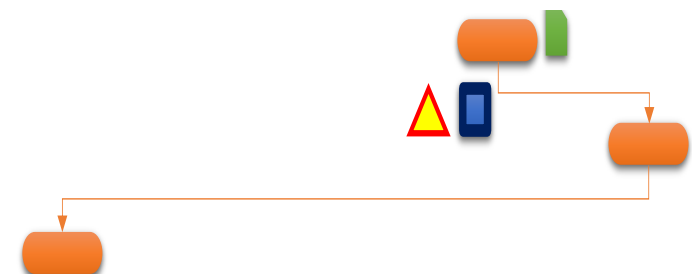
Descripción del proceso	Actividad	Documento	Auxiliar de registro	Abogado	Auxiliar de registro back
Matricula y renovación					
El auxiliar de registro debe identificar si el usuario requiere matricularse, renovación u otro servicio, y hacer el debido acompañamiento de orientación. El auxiliar de registro debe conocer si es un trámite nuevo, devuelto o requerido. Posteriormente, remite a compras los formularios diligenciados o el certificado.	Proceso de orientación	Formulario/Certificado			
El Auxiliar de registro solicita los documentos como: cedula, carta de aceptación, formularios, matricula o renovación. Realiza la validación a través de la registraduría en la SIC. Una vez se extraiga los actos se genera automáticamente para el pago del formulario o certificado.	Validación en la SIC, requerimiento de documentos y generación del pago.	Soporte de pago			
Posteriormente el Auxiliar de registro hace la legalización de los documentos y los entrega a archivo.	Entrega de documentos a archivo				
El abogado de la Entidad hace la validación legal de los documentos (control de legalidad). Si el abogado aprueba se finaliza y se genera una etiqueta. Si lo devuelve se hace la solicitud del dinero. O puede ser requerido si hay errores en la documentación, por lo que queda pendiente el trámite hasta que el empresario subsane el error.	Control de legalidad por parte del abogado				
Una vez es aprobado por el abogado, el Auxiliar de Registro Back ya puede generar los certificados. El tiempo de respuesta son 15 días hábiles desde que se presenta la solicitud hasta que se finaliza el proceso. Por la pandemia se aumentó el plazo a 30 días hábiles.	Generación de certificados	Certificado			



Asignación de tarifas e impuesto de registro

A continuación presentamos los flujos de transacciones producto de las indagaciones con el personal encargado del proceso:

Descripción del proceso	Actividad	Documento	Auxiliar de registro	Abogado	Auxiliar de registro back	Confecámaras	Tesorería
Asignación de tarifas							
Las tarifas las entrega Confecámaras a cada una de las Cámaras de Comercio y éstas son estipuladas por la SIC al cierre de cada año mediante decreto o resolución.	Asignación de tarifas	Resolución / Decreto					
Posteriormente, tesorería carga las tarifas en el sistema en conjunto con el área de aseguramiento y la supervisión del área de registro para validar que se hayan cargado correctamente.	Cargue de tarifas en el sistema						
Las tarifas se cargan la última semana de diciembre, el área de registro hace las pruebas y dan el VoBo de la parametrización de las tarifas. Las tarifas son publicadas en la página web de la Cámara de Comercio.	Validación de tarifas						
Impuesto de registro							
Las tasas son establecidas por la gobernación y los actos tienen parametrizados los valores a cobrar por impuesto de registro. El auxiliar no puede modificar las tasas.	Cobro de impuesto de registro						
El auxiliar de registro insertar fecha del documento de registro y si hay sanciones estas se deben de cobrar.	Cálculo de sanciones						



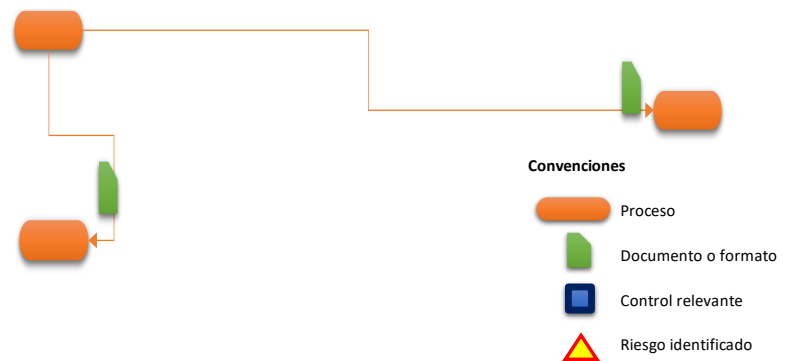
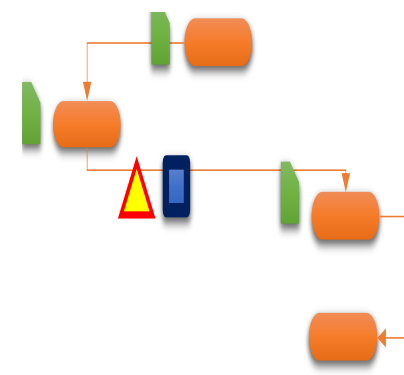
Convenciones

- Proceso
- Documento o formato
- Control relevante
- Riesgo identificado

Conciliación y devoluciones

A continuación presentamos los flujos de transacciones producto de las indagaciones con el personal encargado del proceso:

Descripción del proceso	Actividad	Documento	Auxiliar de registro	Abogado	Auxiliar de registro back	Confecámaras	Tesorería	Comerciante	Contabilidad
Conciliación de facturación									
Al comerciante se le entregan todos los recaudos, en los cuales se indica concepto, base de liquidación, valor del certificado, impuesto de registro, etc.	Entrega de documentos de recaudo	Documentos de recaudo							
La facturación se hace automáticamente por el área de tesorería al final del día con todos los recaudos.	Emisión de facturas	Factura electrónica de venta							
Posteriormente, al final del día se sube por interface los ingresos por registro del reporte de facturación del SIR a la ERP. Al siguiente día contabilidad hace la conciliación revisando si subió correctamente la información a la contabilidad.	Conciliación de facturación	Conciliación							
Si se identifican diferencias por errores en nombre del tercero, identificación o cualquier otro dato básico que no haya permitido la migración a la ERP de manera correcta, estas son discutidas por el área de contabilidad con el área de registro.	Conciliación de diferencias	Conciliación							
Devoluciones									
Si se presenta una devolución, el auxiliar de registro notifica al comerciante, quien regularmente debe volver a presentar el trámite.	Proceso de devolución								
Si el comerciante vuelve a hacer el trámite, debe acercarse a la ventanilla, quienes le hacen el ajuste cruzando con la cuenta ya cancelada y reliquidan el valor adicional a pagar o le devuelven dinero, si es el caso.	Hacer el trámite de nuevo	Formulario/Certificado							
Si la persona desiste del trámite, debe hacer una solicitud del dinero, mediante un documento indicando a quien devolver el dinero, posteriormente el área de registro toma la información y se la pasa a contabilidad para la creación del cuentaviente, la nota crédito y, finalmente, tesorería paga esas notas de acuerdo con la programación y autorizaciones.	Solicitud de devolución del dinero	Nota crédito							



Convenciones

- Proceso
- Documento o formato
- Control relevante
- Riesgo identificado

C-ING-001: Liquidación de tarifas

Verificamos si los controles implementados por la Entidad en el ciclo de facturación son capaces de prevenir, detectar o corregir eficazmente los errores materiales y que estos controles existen y están siendo utilizados. A continuación presentamos de manera resumida los resultados obtenidos:

Riesgo	R-ING-001: Existe el riesgo de que se presenten errores en la liquidación de las tarifas.
Area Responsable	Tesorería, aseguramiento y registro
Clasificación del Riesgo	Alto
Aseveración	Exactitud
Control Identificado	C-ING-001: Tesorería carga las tarifas en el sistema en conjunto con el área de aseguramiento y la supervisión del área de registro para validar que se hayan cargado correctamente.
Tipo de control:	Preventivo
Naturaleza del control:	Manual
Propósito del control y su correlación con el riesgo	El propósito del control es asegurarse que todas las tarifas cargadas en el sistema correspondan a las tarifas estipuladas por la SIC al cierre de cada año mediante decreto o resolución.
La competencia y autoridad de la (s) persona (s) que realiza (n) el control	Consideramos que la Jefe de Tesorería tiene la experiencia, conocimiento técnico y del proceso para cargar las tarifas de manera adecuada. Adicionalmente, las áreas de aseguramiento y registros públicos son independientes al área de tesorería y permiten validar que el cargue haya sido adecuado.
Frecuencia y consistencia con la que se lleva a cabo el control	La frecuencia es anual y consideramos que es adecuada y consistente, dado que las tarifas son estipuladas por la SIC al cierre de cada año mediante decreto o resolución.
Criterios para la investigación y el proceso para el seguimiento	Todos los servicios prestados que no tengan una tarifas aplicada distinta de la tarifa parametrizada en el sistema y estipulada por la SIC, deberá ser objeto de indagación.
Nivel de agregación y la predictibilidad	Se revisa a nivel de detalle, es decir a nivel de cada servicio prestado por matrícula o renovación.
Conclusión Diseño del Control	Efectivo

Implementación del control

Procedimiento Implementación	Solicitar el listado de facturación del día 30 de junio de 2021 generado desde el módulo de SIRP, realizar una muestra aleatoria y verificar que las tarifas aplicadas correspondan a las tarifas estipuladas por la SIC.
Implementación	Se observa documento No. 20212752993 del 30 de junio de 2021 por concepto de matrícula de persona jurídica MENTE PLUS SAS, el cual reporta activos por \$10 millones de pesos, al cual se le liquidaron \$36 mil pesos por concepto de matrícula. Validamos que la tarifa aplicable reportada por Confecámaras es de \$36 mil pesos.
Conclusión Implementación del Control	Con base en nuestra evaluación de las consideraciones de diseño y la evidencia obtenida, este control esta apropiadamente diseñado e implementado para mitigar el riesgo identificado.

Procedimiento para evaluar Eficacia Operativa

Fuente de información:	Lina María Abad Gutiérrez - Gerente de Operaciones de Registros Públicos.
Verificación de la integridad de la información:	Para validar la integridad del reporte del SIRP lo cruzamos con la conciliación del 30 de junio de 2021 realizada por el área de contabilidad.
Población a probar:	Listado de facturación del día 30 de junio de 2021 generado desde el módulo de SIRP.
Tamaño de la muestra:	Realizamos una muestra de 25 documentos de manera aleatoria por concepto de matrícula y renovación y validamos que las tarifas aplicadas correspondan a las tarifas establecidas por Confecámaras.

Calificación	Consideraciones	Sí / No	Descripción del Hallazgo
ADECUADO	¿El control mitiga los riesgos o causas asociados?	Sí	No aplica
	¿El control cumple con el objetivo para el que fue diseñado?	Sí	No aplica
	Componentes (quién, cómo, qué, evidencia) suficientes	Sí	No aplica
	¿El control se encuentra formalmente documentado y divulgado a los responsables?	Sí	No aplica
	Se detalla un control y no una actividad	Sí	No aplica
	La ejecución del control corresponde con lo documentado	Sí	No aplica

C-ING-002: Conciliación de facturación

Verificamos si los controles implementados por la Entidad en el ciclo de facturación son capaces de prevenir, detectar o corregir eficazmente los errores materiales y que estos controles existen y están siendo utilizados. A continuación presentamos de manera resumida los resultados obtenidos:

Riesgo	R-ING-002: Existe el riesgo de que todos los servicios prestados no se encuentren registrados en el sistema y contabilizados.
Area Responsable	Contabilidad
Clasificación del Riesgo	Alto
Aseveración	Integridad y exactitud
Control Identificado	C-ING-002: El auxiliar contable realiza la conciliación entre el sistema de facturación SIRP y la contabilidad ERP de manera diaria. Si se identifican diferencias por errores en nombre del tercero, identificación o cualquier otro dato básico que no haya permitido la migración a la ERP de manera correcta, estas son discutidas por el área de contabilidad con el área de registro.
Tipo de control:	Detectivo
Naturaleza del control:	Manual
Propósito del control y su correlación con el riesgo	El propósito del control es asegurarse que los ingresos desde el módulo de facturación (aplicativo SIRP) y que se sube a la contabilidad (aplicativo ERP) vía interface, viaje con total integridad.
La competencia y autoridad de la (s) persona (s) que realiza (n) el control	Cosideramos que el Auxiliar Contable tiene la experiencia, conocimiento técnico y del proceso para realizar la conciliación de manera adecuada.
Frecuencia y consistencia con la que se lleva a cabo el control	La frecuencia es diaria y consideramos que es adecuada, en el sentido de que las interfaces de los ingresos por registros públicos se hacen al cierre de cada día. La conciliación se hace en excel el día posterior.
Criterios para la investigación y el proceso para el seguimiento	Todas las diferencias identificadas entre las facturas del sistemas SIRP y la contabilidad (ERP), deberán ser objeto de indagación.
Nivel de agregación y la predictibilidad	Se revisa a nivel de detalle, es decir a nivel de cada factura emitida.
Conclusión Diseño del Control	Efectivo

Implementación del control

Procedimiento Implementación	Solicitar la conciliación del día 30 de junio de 2021 entre el sistema SIRP y la contabilidad (ERP).
Implementación	Se evidencia conciliación del día 30 de junio de 2021 donde se presenta que el valor según el aplicativo SIRP es de \$155.098.708 y el valor según la contabilidad (ERP) es \$155.098.708. No se identificaron diferencias por conciliar.
Conclusión Implementación del Control	Con base en nuestra evaluación de las consideraciones de diseño y la evidencia obtenida, este control parece estar apropiadamente diseñado e implementado para mitigar el riesgo identificado.

Procedimiento para evaluar Eficacia Operativa

Fuente de información:	Lina María Abad Gutiérrez - Gerente de Operaciones de Registros Públicos.
Verificación de la integridad de la información:	La integridad de la conciliación la validamos solicitando el reporte de facturación del 30 de junio de 2021 generado desde el aplicativo SIRP y cruzamos este reporte con la conciliación suministrada a la misma fecha.
Población a probar:	Conciliaciones de enero al 30 de junio de 2021.
Tamaño de la muestra:	El equipo de auditoría verifica las conciliaciones realizadas del 1 al 30 de junio de 2021.

Calificación	Consideraciones	Sí / No	Descripción del Hallazgo
ADECUADO	¿El control mitiga los riesgos o causas asociados?	Sí	No aplica
	¿El control cumple con el objetivo para el que fue diseñado?	Sí	No aplica
	Componentes (quién, cómo, qué, evidencia) suficientes	Sí	No aplica
	¿El control se encuentra formalmente documentado y divulgado a los responsables?	Sí	No aplica
	Se detalla un control y no una actividad	Sí	No aplica
	La ejecución del control corresponde con lo documentado	Sí	No aplica

1. Actas de COPASST

Mediante revisión de actas del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST identificamos los siguientes asuntos:

- El acta No. 20 presenta fecha del 30 de enero de 2020, de acuerdo a la secuencia de actas, esta fecha esta errada, debería ser 30 de enero de 2021.
- En el mes de marzo de 2021 no se realizó reunión de COPASST.

Implicaciones del riesgo

El artículo 7 de la resolución 2013 de 1986 establece que *“El Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo se reunirá por lo menos una vez al mes en local de la empresa y durante el horario de trabajo.”* Según lo dispuesto en el artículo 91 del Decreto 1295 de 1994 adicionado por el artículo 13 de la ley 1562 de 2012 el incumplimiento de los programas de salud ocupacional, las normas del sistema de seguridad y salud en el trabajo y aquellas obligaciones propias del empleador, dentro de las cuales se encuentra las reuniones mensuales del COPASST, acarreará multa de hasta quinientos (500) SMMLV. En caso de reincidencia en tales conductas, se podrá ordenar la suspensión de actividades hasta por un término de 120 días o cierre definitivo de la empresa.

Recomendación

Se recomienda reunirse el COPASST por lo menos una vez al mes y dejar evidencia mediante acta para dar cumplimiento a lo establecido por el artículo 7 de la Resolución 2013 de 1986 y de esta manera evitar sanciones para la empresa.

Comentarios de la Administración:

En el acta número 23, del 26 de Febrero del 2021, está estipulado que en el mes de Marzo no se realizará reunión del COPASST por encontrarnos en la Jornada de Renovación; cabe aclarar que actualmente 4 de los 8 miembros del COPASST pertenecen a la Unidad de Registros Públicos, por lo que no sería posible tener el quorum suficiente sin que los mismos estén presentes. No obstante, se estableció que en adelante se buscarán los medios o mecanismos para desarrollar la reunión en el mes de marzo como está estipulado.

2. Pago de declaraciones

Identificamos que la declaración de retención en la fuente de junio de 2021 por valor total a pagar de \$94.334.000 se pagó el día 8 de julio de 2021 por \$89.678.000 y el día 9 de julio de 2021 por \$4.659.000 incurriendo en \$3.000 de intereses de mora, dado que la fecha límite de presentación y pago era el 8 de julio de 2021.

Implicaciones del riesgo

De conformidad con lo establecido en el Decreto 1680 de 2020, las declaraciones de retención en la fuente que se hayan presentado sin pago total antes del vencimiento del plazo para declarar u oportunamente, producirán efectos legales, siempre y cuando el pago total de la retención se efectúe a más tardar dentro de los dos (2) meses siguientes contados a partir de la fecha del vencimiento del plazo para declarar, lo anterior sin perjuicio de la liquidación de los intereses moratorios a que haya lugar.

En todo caso, mientras el contribuyente no presente nuevamente la declaración de retención en la fuente con el pago respectivo, la declaración inicialmente presentada se entiende como documento que reconoce una obligación clara, expresa y exigible que podrá ser utilizado por la Administración Tributaria en los procesos de cobro coactivo, aún cuando en el sistema la declaración tenga una marca de ineficaz para el agente retenedor bajo los presupuestos establecidos.

Recomendación

Se recomienda presentar y pagar las declaraciones tributarias dentro de los plazos establecidos por la DIAN, con el fin de evitar sanciones, intereses de mora o que el pago se realice fuera del tiempo estipulado y se entienda por ineficaz la declaración presentada.

Comentarios de la Administración:

La Cámara de Comercio de Cali propende por el pago oportuno de sus obligaciones. Esta situación fue un caso aislado que obedeció a fallas en la página de la DIAN y la plataforma PSE y que no tiene ninguna implicación significativa dado el monto y el tiempo de solución.

OPORTUNIDAD DE MEJORA	ESTADO	FECHA DE INFORME	OBSERVACIONES
<p>Actas de Junta Directiva</p> <p>Identificamos que las actas de Junta Directiva 1862, 1863, 1864 y 1865 de las reuniones efectuadas durante el año 2021, no se encuentran asentadas y no cuentan con la firma del presidente y/o secretaria a la fecha de la visita. Estas actas fueron suministradas de manera posterior a la visita el día 10 de junio de 2021, por lo que la situación fue subsanada, sin embargo, se recomienda asentar y firmar de acuerdo con la recomendación.</p>	Implementado	28/06/2021	Las actas mencionada ya fue subsanada por la secretaria general. Se tendrá en cuenta la recomendacion de asentarlas dentro de los 30 días siguientes a la reunión.
<p>Formato de divulgación del Código de Ética</p> <p>Identificamos que la Entidad no tiene establecido un formato de compromiso del código de ética y conducta, para los empleados que ingresan a la Entidad, como soporte de aceptación del empleado del documento en mención.</p>	No implementado	28/06/2021	Sin comentarios

De acuerdo con los resultados de nuestras pruebas y el alcance de nuestro trabajo realizado a la **Cámara de Comercio de Cali**, se concluye que la Entidad cuenta con controles adecuados para el desarrollo de sus operaciones, sin embargo, indicamos algunos comentarios con sus respectivas recomendaciones y oportunidades de mejora según el caso, que consideramos importantes tener en cuenta para el desarrollo de las actividades normales de la Entidad.

Existen algunas oportunidades de mejora, para lo cual, se hicieron las correspondientes recomendaciones cuya implementación trae como beneficio, un mejor control interno y un adecuado sistema contable y se minimiza el riesgo de posibles errores en cada proceso.

Estos aspectos al igual que las evaluaciones de las áreas más importantes de la Entidad, serán nuevamente evaluadas en nuestras próximas visitas, con el objeto de evaluar el grado de calidad de control interno y la eficiencia de los mismos con miras de asegurar unos sistemas de información contable exentos de errores importantes.

PKF Cabrera Internacional S.A.

Audidores – Consultores

Miembro de PKF International



Contáctenos

Héctor Henry Cabrera Rayo

Gerente Socio

+57(2) 485 41 41

+57 310 429 4621

gerentesocio@pkfcabrera.com

Gloria Cristina Blanco Giraldo

Directora de Auditoría

+57(2) 485 41 41

+57 315 586 0454

gblanco@pkfcabrera.com

José Alberto Galvis Araque

Director de Auditoría

+57(2) 485 41 41

+57 310 839 4565

jgalvis@pkfcabrera.com

www.pkfcabrera.com



Exención de responsabilidades:

PKF Cabrera Internacional S.A., es miembro de la red PKF International Limited de firmas legalmente independientes. Ni las otras firmas ni ninguna firma corresponsal de la red PKF, ni PKF International Limited es responsable o acepta responsabilidad por el trabajo o asesoramiento que PKF Cabrera Internacional S.A proporciona a sus clientes y al contratar esta firma, usted conoce y acepta que otras firmas y firmas corresponsales y PKF International Limited no le deben ningún deber de cuidado en relación con el trabajo o el asesoramiento que cuando se requiera, le proporcionaremos o estamos obligados a proporcionarle. PKF International Limited en si no proporciona servicios a los clientes.

PKF Cabrera Internacional S.A.

Calle 25 Norte # 5N – 57 Oficina 338 Cali – Colombia
(572) 485 41 41

www.pkfcabrera.com

PKF Cabrera Internacional S.A. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

Anexo Pregunta 4.4. del Informe de Labores - Vigencia 2021

EL REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE DE LA CÁMARA DE COMERCIO DE CALI CERTIFICA

Pregunta 4.4.: Remita los planes de mejoramiento de los resultados de las auditorías realizadas por el área de control interno de la Cámara de Comercio durante la vigencia 2021, donde se indique: hallazgos, actividades de mejora, fecha de inicio, fecha de terminación, cumplimiento y efectividad de la acción (informes y soportes de planes de mejora).

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>Usuarios no autorizados con acceso a los directorios críticos de NMUNO:</p> <p>Debido a que la estructura del aplicativo NMUNO agrupa todos los procesos en un mismo directorio, por lo cual no permite distribuir los permisos por persona, aunque solo sea de consulta; se recomienda evaluar la posibilidad de realizar una migración a un aplicativo que permita garantizar controles de seguridad sobre la administración de la información (integridad, disponibilidad y confiabilidad).</p>	Migración al aplicativo nómina WEB	27-may-2020	31-ago-2021	En proceso	En el 2020 se inició la fase de contratación del proyecto, la cual se perfeccionó en el año 2021. Se inició en el mismo 2021 la fase de planeación y configuración del nuevo sistema, el cual se espera tener implementado y migrado para el primer semestre del año 2022.
No se deja evidencia documentada de la conciliación del aplicativo de nómina vs el Uno-E	Se realizará un acercamiento entre el área de Gestión Humana y Contabilidad, para definir un procedimiento, asignación de responsabilidades y fechas. Se diseñarán las plantillas para la realización de las conciliaciones	31-dic-2020	30-abr-2021	Cumplido	Se deja como evidencia de conciliación mensual las hojas de trabajo con las que financiero concilia las cifras entre el ERP y NM 8.5. La acción es efectiva.
<p>R-2016-0013. C212. Aplicación cada dos años de evaluación de competencias.</p> <p>A pesar de que el control se encuentra operando, observamos que, de acuerdo a nuestro entendimiento, este es un proceso semiautomático pero que tiene un alto componente manual en su ejecución, que incrementa el riesgo de error en su procesamiento, además que demanda un tiempo excesivo de la analista responsable (afectando la eficiencia).</p>	Evaluar con el proveedor del aplicativo, previamente identificando los puntos y actividades del proceso que tengan un mayor componente manual, que además demanden mayor dedicación y un mayor riesgo al error, para acordar unos puntos de mejora que permitan automatizar en un mayor grado el proceso y así lograr unas eficiencias, entre otras, en términos de tiempo y posibles errores	27-may-2020	31-dic-2020	En proceso	<p>En proceso</p> <p>Se radicaron las solicitudes al proveedor Binaps sobre el modulo HDM de Competencias. El caso registrado es el: Q-2020-537</p> <p>Se recibió respuesta del proveedor, con una propuesta económica para la implementación de algunas mejoras en el sistema "Binaps", que incluye:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Implementar Binaps Imput para carga masiva de hoja de vida y colaborador. 2. Restringir las calificaciones de cada comportamiento por encima del nivel esperado 3. Activar automáticamente el proceso de conceso una vez se termina la autoevaluación y evaluación del jefe. 4. Mostrar en el PDF el porcentaje de cumplimiento de cada competencia. <p>Dado que esto tiene un costo, está siendo evaluadas para incluirse en presupuesto.</p>

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>Incapacidades: Oportunidad de mejora depuración de saldos.</p> <p>> Saldo negativo en cartera a nombre de la colaboradora Eliana Cuartas Bustamante por valor de \$-1.179.580, el cual corresponde a valor pagado en exceso por parte de la EPS.</p> <p>> En las deudas de difícil cobro se observa un saldo de \$3.505.892, por incapacidades que fueron negadas por las EPS y sobre las que se radicó derecho de petición ante la Supersalud el 20 de abril de 2018. De acuerdo a lo informado por el área de cartera, a la fecha no se ha recibido respuesta por parte de dicha entidad.</p>	<p>> Adelantar las acciones pertinentes para la depuración del saldo negativo, ya sea realizando la devolución del saldo en exceso o llevándolo a un aprovechamiento debidamente documentado y justificado.</p> <p>> Evaluar el estado actual del derecho de petición radicado ante la Supersalud, así como las posibilidades reales de recuperación de esta cartera y en caso de que sea remota, proceder con su correspondiente castigo.</p>	31-dic-2020	30-jun-2021	Cumplido	<p>> Cumple, depuración de saldo negativo llevándolo a aprovechamiento por mayor valor liquidado en licencia de maternidad.</p> <p>> Cumple, luego de diversas gestiones a través de la Supersalud, se recibió pago parcial por \$2.739.524, el saldo no reconocido, se llevó a autorización para castigo al 31 de diciembre de 2021.</p> <p>La acción es efectiva.</p>
<p>R-2016-0006. C-1314. Activación del comité paritario operando</p> <p>El control se encuentra operando de acuerdo con su diseño, sin embargo se encuentra una oportunidad de mejora</p> <p>De acuerdo a la normatividad vigente, el comité del COPASST debe reunirse por lo menos una vez al mes, dejando Actas de constancia de la reunión; sin embargo, en el mes de diciembre de 2020, se observa que no se llevó a cabo la reunión correspondiente, sobre lo cual no se encuentran motivos de fuerza mayor o de peso que pudieran justificar su no realización.</p>	Se realizarán 11 comités de salud ocupacional al año , en el mes de marzo no se realiza por renovación debido a que la mayoría de los miembros son del área de registros públicos. Se dejara la anotación de la justificación .	01-ene-2021	31-dic-2021	Cumplido	<p>Observadas las actas del comité de enero de diciembre de 2021, excepto por el comité del mes de marzo, el cual no se realiza por la jornada de renovación, se dejó la respectiva anotación en el acta del mes de febrero de 2021.</p> <p>La acción es efectiva.</p>
<p>R-2016-0009. C-198. Revisión del estado de los pagos después del cargue exitoso del archivo, al sistema de pago electrónico.</p> <p>El control no se encuentra operando, tal como está especificado en su diseño. Es decir que se realiza la validación no como parte del proceso, si no por excepción; esto es cuando el colaborador da aviso de que no le llegó la nómina a su cuenta.</p>	Se verificará con tesorería si GH puede tener los permisos requeridos para esto, si es procedente, se dará inicio a la validación	01-ago-2021	01-ago-2021	Cumplido	<p>La analista revisó con Tesorería y se mejoró el perfil del Analista de Nómina para esta revisión y control, al día siguiente del los pagos.</p> <p>Suministrados archivos con evidencia de cargue exitoso en la banca virtual.</p> <p>La acción es efectiva</p>
<p>Oportunidad de mejora Procedimiento de Incapacidades</p> <p>De acuerdo al entendimiento realizado, el proceso de gestión de incapacidades no cuenta con un procedimiento formal elaborado y publicado en Binaps, sin embargo, éste se encuentra en proceso de levantamiento y elaboración por parte del Analista de Talento Humano a cargo.</p>	El analista encargado adelantará las labores para realizar procedimiento formal de incapacidades	01-sep-2021	01-sep-2021	No cumplido	N/A. No implementada
<p>Descuentos no realizados de manera oportuna</p> <p>Observamos que para el mes de junio del año 2020, no se realizaron los descuentos de nómina por concepto de celular, debido a que el área de Servicios Administrativos no suministró la información a tiempo de acuerdo al calendario de novedades. La información para descuento fue enviada el 24 de junio de 2020 y la fecha establecida para hacer corte de novedades para el mismo mes era el 19 de junio. Los descuento fueron aplicados en la primera quincena de julio.</p>	Realizar el tramite de las facturas de celular en cuanto sean recibidas, la factura de las cuentas de personal son radicadas regularmente el 20 de cada mes, por lo tanto el compromiso es pasar el descuento a nomina el 22 de cada mes o siguiente día hábil.	22-jun-2021	31-dic-2021	En proceso	La efectividad de esta acción será evaluada en la próxima auditoría.

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>Descuento realizado sin soporte</p> <p>Observamos descuento realizado al colaborador Carlos Andrés Pérez, por concepto de Aporte Voluntario a Pensión Obligatoria, por un valor de \$25 Millones, sobre el cual no se evidenció el soporte de autorización por parte del colaborador.</p> <p>Si bien, de acuerdo a lo informado por el responsable, la autorización se obtuvo vía what's App, este es un método que puede no ser lo suficientemente formal, que corporativamente no resulta como válido por su poca seguridad y sobre el cual se presenta el riesgo de pérdida de información.</p>	<p>1) Obtener autorización escrita del descuento por parte del colaborador, con el objetivo de dejar soportado dicho descuento.</p> <p>2) Establecer mejoras en cuanto a la formalidad de las autorizaciones de descuentos por parte de los colaboradores, entendiéndose que deben utilizarse medios idóneos y seguros.</p>	01-jun-2021	01-jun-2021	Cumplido	<p>> Cumple, se obtuvo autorización del colaborador vía correo electrónico.</p> <p>> Cumple, se estableció obtener las autorizaciones vía correo electrónico.</p> <p>La acción es efectiva</p>
<p>Oportunidad de mejora evidencia realización inducciones</p> <p>Como soporte de la inducción del colaborador Mario Valencia Tristán, se suministró formato diligenciado en Excel con las fechas y responsables de cada inducción; sin embargo no se observan evidencias materiales que den prueba de que la totalidad de las inducciones planeadas fueron efectivamente realizadas. Por ejemplo: Correo de confirmación por parte del responsable de la inducción.</p>	<p>Adelantar las mejoras correspondientes sobre la evidencia de la realización efectiva de las inducciones a los colaboradores que ingresan a la CCC.</p>	01-may-2021	01-may-2021	Cumplido	<p>Se implementó un cambio en la forma de realizar las inducciones, de manera que ya no se realiza una inducción uno a uno con cada responsable, si no que se envía por correo al nuevo colaborador, una presentación que contiene los puntos relevantes de cada área y se anexa un evaluación que deberá contestar y donde se manifiesta que..."Certifico que he leído, entendido y conocido los principales temas de las inducciones corporativas Cámara de Comercio de Cali, he sido informado de que cualquier duda o profundización del proceso puedo solicitar una cita individual a través de Gestion Humana"</p> <p>La acción es efectiva.</p>
<p>Oportunidad de mejora en el diligenciamiento de los paz y salvo</p> <p>1) 4 casos en donde no se diligenciaron todas las área responsables de declarar el paz y salvo, por ejemplo seguridad, CIES, FECCC y Gestión Humana</p> <p>2) Se evidencia que, aunque en el formato de paz y salvo en la sección del Jefe Inmediato, se dispone un check list que incluye desde documentos, actividades pendientes, archivos e información para tecnología útil para la inhabilitación de los permisos de acceso a los usuarios en los diferentes aplicativos y carpetas compartidas, estos no se diligencian con la rigurosidad del caso o no se diligencian en absoluto, esto no suministrando información relevante de control sobre el retiro del personal y en especial de los controles de acceso que pueden debilitar la seguridad en el sistema de control interno</p>	<p>Mejorar el proceso de diligenciamiento de los paz y salvo, de manera que se incluya toda la información requerida en ellos y que es fuente de información para retiro de usuarios en los aplicativos, procesos de backups, entre otros.</p>	01-jul-2021	01-ago-2021	En proceso	<p>Se hará seguimiento a la efectividad de la acción en la auditoría al proceso de gestión humana del año 2022</p>
<p>Situación encontrada: Permisos Apertura y cierre de periodos.</p> <p>De acuerdo con validación de los accesos junto a Sonia Medina- Analista de Gestión Humana, se identificó que Gonzalo Toro Atehortua tiene permisos sobre la apertura y cierres de periodos, lo cual es una asignación inadecuada pues no son requeridos para el rol que desempeña. Estos permisos se pusieron por defecto cuando se creó el usuario.</p>	<p>> Retirar el permiso de apertura y cierre de periodos del usuario de Gonzalo Toro</p> <p>> Validar y referenciar los permisos que se asignan de acuerdo al rol que se va a desempeñar, para no agregar permisos por defecto.</p>	15-jun-2021	15-jun-2021	Cumplido	<p>Se retiraron los permisos para el usuario Gonzalo Toro.</p> <p>En cuanto a los permisos que se asignan por defecto, se viene trabajando en los perfiles en el nuevo aplicativo de nómina WEB que se encuentra en proceso de implementación. La efectividad de la actividad será evaluada posterior a la implementación.</p>

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>Sistema sin la opción de Log de apertura y cierre de periodos.</p> <p>Log de Apertura y Cierre de periodos</p> <p>Inicialmente se hizo una validación del log de la apertura y cierre de periodos, el log funcionó y sacaba la información requerida para el año 2020, nuevamente, en el año 2021, se probó y no funcionó, nos comunicamos con el proveedor SIESA y ellos indicaron de manera ambigua que el log no se podría generar, cuando en su momento sí pudo parametrizarse; en el soporte brindado por el proveedor no se obtuvo mayor información.</p>	<p>Solicitar al proveedor una respuesta concreta sobre esta solicitud y buscar una solución para poder llevar este control, o validar si esta opción esta contemplada en la implementación de Nomina Web.</p>	30-jun-2021	25-nov-2021	En proceso	Se trabajará junto a SIESA en la validación sobre si el aplicativo nómina WEB tendrá la opción de generar los Logs de apertura y cierre de periodos.
<p>Situación encontrada – Limitación en el alcance de la revisión de logs de auditoría</p> <p>De acuerdo con la revisión del log de auditoría del portal bancario de AvVillas, se identificó que este cuenta con información adecuada para realizar trazabilidad a los movimientos realizados en el portal, sin embargo no se puede generar el reporte en un formato que permita su análisis y solo se puede verificar en pantalla por el usuario administrador.</p>	<p>1) Evaluar con AvVillas la posibilidad de establecer una opción de descarga de los logs de auditoría por periodos.</p> <p>2) Validar la posibilidad de asignar esta opción de consulta de logs y generación de reportes al usuario de auditoría.</p> <p>3) Establecer un control de revisión periódica a los logs de auditoría con el fin de tener una trazabilidad de las transacciones realizadas en los portales bancarios.</p>	01-dic-2020	31-dic-2021	En proceso	<p>En proceso,</p> <p>1) Los portales que tienen la opción de log de auditoría, permiten generar reporte exportable para la revisión.</p> <p>2) Fueron creados los permisos para la Jefe de Tesorería y para Aseguramiento Corporativo, para consulta de los logs.</p> <p>3) Pendiente definir la implementación del control de revisión de los logs por parte de la Jefe de Tesorería</p>
<p>Oportunidad de mejora control</p> <p>Se observa que en el cronograma de arqueos preparado por el área de tesorería no se encuentran contemplados arqueos al punto de atención Jamundí, ni a las cajas menores de la entidad.</p>	<p>Incluir en el alcance del cronograma de los arqueos a sedes, el punto de atención Jamundí, evaluando respecto de su materialidad la frecuencia de dichos arqueos. De igual manera, se deben incluir las cajas menores de la entidad.</p>	01-ene-2021	31-dic-2021	Cumplido	<p>Se incluye en el cronograma de arqueos la sede Jamundí y los arqueos aleatorios a las cajas menores. Se observaron arqueos realizados a la sede mencionada y a las cajas menores.</p> <p>La acción es efectiva</p>
<p>R-2016-079: C548: Revisión y autorización de las declaraciones tributarias por parte del coordinador contable.</p> <p>El control se encuentra operando; sin embargo presenta oportunidad de mejora, debido a que se observó el pago de una sanción equivalente a \$183 Mil pesos, la cual obedece a la presentación extemporánea de la declaración de Alumbrado público del 6 bimestre de 2020, situación que se da a raíz de la salida de vacaciones del analista responsable, donde no fue reasignada la tarea a otra persona del área. La sanción e intereses de mora causados fueron asumidos por personal del área contable</p>	<p>Fortalecer los siguientes controles:</p> <p>1) Alerta de vencimientos en el Outlook para toda el área</p> <p>2) Entrega de puesto de trabajo, que consiste en la reasignación de tareas a otros analistas ante la ausencia prolongada del responsable (control ya viene trabajándose por parte del área)</p>	01-jul-2021	31-dic-2021	Cumplido	<p>Implementadas las alertas en el Outlook y la reasignación de tareas ante ausencias prolongadas de los responsables.</p> <p>La acción es efectiva</p>
<p>Conciliaciones bancarias:</p> <p>No fue observada la evidencia de elaboración y revisión, en las conciliaciones del periodo entre julio 2020 y marzo de 2021.</p>	<p>Dar cumplimiento sobre la evidencia de elaboración y revisión en señal de aprobación de las conciliaciones bancarias.</p>	01-jul-2021	31-dic-2021	Cumplido	<p>Conciliaciones con evidencia de elaborado y revisado.</p> <p>La acción es efectiva.</p>
<p>Cartera susceptible de castigo</p> <p>Observamos una cartera por valor de \$10,9 Millones la cual corresponde a deudas de difícil cobro cuyos deudores se encuentran en reorganización. Dicha cartera se encuentra en gestión por parte del área de Asuntos Legales, en cuyo informe del 2 de julio de 2021, manifiesta la imposibilidad de recuperación de la asociada al tercero EMPAQUES FLEXIBLES S.A, por valor de \$4.593.600, la cual deberá ser incluida para castigo al cierre del año 2021. El saldo (\$6.387.880), aún se encuentra en seguimiento.</p>	<p>> Realizar seguimiento y evaluar la recuperabilidad de esta cartera, para determinar su castigo, esto con el fin de reflejar la realidad económica de las cuentas por cobrar en los informes financieros de la entidad.</p> <p>> Así mismo, proceder con el castigo de la cartera por \$4.593.600 según concepto de Asuntos Legales</p>	01-jul-2021	31-dic-2021	Cumplido	<p>Se realizó la aprobación del castigo de cartera: Acta Junta del 15 de diciembre de 2021.</p> <p>La acción es efectiva.</p>

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
Cuentas no incluidas en el análisis de deterioro No se observan incluidas en el análisis para deterioro, las siguientes cuentas por cobrar, las cuáles, dado el caso, podrían tener incidencia en la determinación del valor final del deterioro: 1305065 EMPRENDIMIENTO E INNOVACIÓN 1305066 NEGOCIOS CERTICÁMARA	Incluir en el análisis para el deterioro, las cuentas anteriormente mencionadas, de manera que se garantice el análisis sobre el total del universo de cuentas por cobrar susceptibles a Deterioro.	01-ago-2021	31-ago-2021	Cumplido	Se incluyen las cuentas en el análisis de deterioro, el cual quedará actualizado al cierre del año 2021.
Cuentas por cobrar- Conciliación trimestral de la compensación y depuración de las partidas no efectivas En los meses de julio y noviembre de 2020 se realizó una conciliación y depuración de los saldos RUES, sobre la cual se evidencia memorando de solicitud por parte de tesorería a contabilidad, para la depuración de las partidas identificadas, con sus respectivos soportes. No obstante lo anterior, no se ha cumplido a cabalidad con el planteamiento del control que se estipuló de manera trimestral, teniendo en cuenta que no se ha realizado el proceso de conciliación y depuración por el periodo entre Enero y Junio de 2021.	Dar cumplimiento a lo ya establecido por procedimiento, dejando evidencia suficiente y adecuada que permita realizar la verificación en caso de ser requerido por el ente de control.	01-jul-2021	31-dic-2021	Cumplido	Control operando. La acción es efectiva
Salto Consecutivos en la información SIRP vs ERP. Se identificó un caso en la prueba de integridad tipo de documento FVT Nro. 100004, del 10 de octubre 2020, el cual se observa que aún se presenta diferencias en integridad	Implementar control que no permita saltos en los consecutivos. Se debe garantizar que ambos aplicativos contengan la misma información, por tal motivo debería quemarse este consecutivo en el ERP y corregir la factura que este errada.	30-ago-2021	27-sep-2021	Cumplido	Tecnología realizó un despliegue sobre el sistema ERP para controlar los saltos en el sistema ERP; no se han identificado mas saltos al momento del seguimiento. La acción es efectiva.
Usuarios retirados de la entidad en portales bancarios. Usuario con rol Preparador Maria Eugenia Ordoñez, ya no labora en la entidad.	> Retirar el usuario del portal bancario. > Realizar valoración periódica de los usuarios creados en el portal bancario para su depuración.	30-ago-2021	30-ago-2021	Cumplido	El usuario fue inhabilitado durante el proceso de auditoría. La efectividad de la acción se realizará mediante el seguimiento de los usuarios retirados en la próxima auditoría.
Rango de horarios en portales bancarios. Se identifico que en el portal de Itaú no se cuenta definido un rango de horario para tener acceso al sistema, para el rol preparador y aprobador.	Definir rangos de horario para el rol aprobador y preparador en el portal bancario.	30-ago-2021	30-ago-2021	Cumplido	Se definieron rangos de horario para el rol aprobador y preparados durante el proceso de auditoría.
CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV Teniendo en cuenta la descripción de los puntos que deben contener el primer informe de avance de actividades y el informe final, se observa que 2 de esos puntos son exactamente iguales para ambos informes	Se solicita al administrador del convenio explicar, cuál es la diferencia entre los siguientes 2 puntos, establecidos en el primer informe de avance y nuevamente en el informe final que se debe presentar como evidencia de ejecución del convenio: a. Presentación con el contenido y el material a proyectar durante la academia de inversión b. Plantillas y/o formatos de valoración y se diligencie Por favor realizar las explicaciones correspondientes	27-may-2021	27-may-2021	Cumplido	Una vez entendidas las explicaciones dadas por el responsable del convenio, se da cumplimiento a la observación
CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV Teniendo en cuenta el aporte en especie que debe entregar Angel Ventures, al finalizar el convenio se debe obtener la certificación del saldo pendiente	Teniendo en cuenta que a la fecha de la auditoria, se observa en docunet una certificación de aporte en especie al 22 de enero por valor de \$286.092.800; una vez finalice el convenio, se debe adjuntar la certificación del aporte en especie restante, la cual es por valor de \$46.707.200	10-jun-2021	10-jun-2021	Cumplido	Teniendo en cuenta las decisiones tomadas en el comité de seguimiento de julio 2020, las evidencias revisadas y el Acta de Liquidación suministrada, se considera cumplida la recomendación

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV</p> <p>De acuerdo con lo establecido en el convenio, la CCC debía entregar un segundo aporte en efectivo por valor de \$74.600.000 previa presentación por parte de Angel Ventures del informe de avance de actividades. Se observa el pago realizado por la CCC el 2 de enero del 2020, pero no se observa el informe por parte de Angel Ventures</p>	<p>Se recomienda entregar a Asuntos Legales el informe correspondiente a este aporte, para que sea cargado en Docunet</p>	10-jun-2021	10-jun-2021	Cumplido	Se evidenció el soporte cargado en Docunet
<p>CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV</p> <p>De acuerdo a la explicación dada por el administrador del convenio y la documentación soporte entregada, se observa que la decisión de reducción de aportes del convenio se tomó entre julio y agosto de 2020, sin embargo no se observa gestión por parte del administrador del convenio sobre la elaboración de un otro sí que permitiera la legalización de esta decisión; y sólo hasta el 25 de febrero de 2021 el área radicó la solicitud de elaboración del otrosí en orión, la cual finalmente no procedió por temas de tiempo, teniendo en cuenta la fecha de finalización del convenio (25 de abril de 2021).</p>	<p>Explicar a qué se debió la no gestión en pronta elaboración y legalización de esta importante decisión a través de un otrosí.</p> <p>Compartir con Aseguramiento Corporativo el Acta de Liquidación y cierre del convenio (en cuanto esta esté lista) con el fin de validar que en la misma incluya estas decisiones</p>	10-jun-2021	10-jun-2021	Cumplido	Teniendo en cuenta las decisiones tomadas en el comité de seguimiento de julio 2020, las evidencias revisadas y el Acta de Liquidación, se considera cumplida la recomendación
<p>CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV</p> <p>Teniendo en cuenta el monto destinado a Tiquetes con cargo a los recursos del convenio, por valor de \$14.000.000 se requiere tener claridad sobre el total ejecutado a la fecha</p>	<p>Explicar, a la fecha, a cuánto asciende el gasto por Tiquetes aéreos de Angel Ventures?</p>	31-may-2021	31-may-2021	Cumplido	De acuerdo con la revisión de la información entregada y el cruce de la misma con el movimiento del fondo 173 se confirma que del monto otorgado por valor de \$14.000.000 a la fecha el gasto por tqts corresponde a \$7.035.254 más Iva.
<p>CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV</p> <p>Del aporte en efectivo por \$32.201.000 que debía entregar la CCC se observa un aporte del 21 de octubre de 2019 por \$32.000.000, lo que genera una diferencia de \$201.000 la cual de acuerdo con la explicación dada por el responsable se debe a un error de digitación en el momento que se solicitó el traslado de los recursos al fondo, igualmente explica que, en julio de 2020 se efectuó un comité de seguimiento con el aliado en el que se acordó reducir los aportes para las actividades puesto que el cronograma del proyecto había cambiado producto de la emergencia sanitaria, por esa razón dicha cantidad que se encontraba pendiente por trasladar al fondo del proyecto no se requirió.</p>	<p>Compartir con Aseguramiento Corporativo el Acta de Liquidación y cierre del convenio (en cuanto esta esté lista) con el fin de validar que en la misma incluya estas decisiones de reducción de aportes.</p> <p>Teniendo en cuenta que esta observación corresponden a aportes del año 2019 y la decisión de reducción de los aportes a raíz de la pandemia se tomo entre julio y agosto de 2020 casi 1 año después. Se requiere que el responsable comparta con Aseguramiento Corporativo la documentación que soporta la identificación de estos errores de digitación de los aportes (comunicación interna) y la decisión final de no entregar los mismos y hacerlos parte de la decisión de reducción de aportes</p>	10-jun-2021	10-jun-2021	Cumplido	Teniendo en cuenta las decisiones tomadas en el comité de seguimiento de julio 2020, las evidencias revisadas y el Acta de Liquidación, se considera cumplida la recomendación

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>CONV-2019-03-003 Firmado con ANGEL VENTURES MEXICO SA DE CV</p> <p>El convenio define un aporte en efectivo por parte de Angel Ventures por valor de \$3.939.200; sin embargo se observa que el 31 de diciembre de 2019 se recibe un aporte por \$3.393.200, la cual de acuerdo con la explicación dada por el responsable se debe a un error de digitación. El saldo pendiente se espera que sea cubierto antes de la fecha de cierre del convenio suscrito. En el acta de liquidación se dejará de manera detalla los excedentes de la ejecución.</p>	<p>Compartir con Aseguramiento Corporativo el Acta de Liquidación y cierre del convenio (en cuanto esta esté lista) con el fin de validar que en la misma incluya estas decisiones de reducción de aportes.</p> <p>Teniendo en cuenta que esta observación corresponden a aportes del año 2019 y la decisión de reducción de los aportes a raíz de la pandemia se tomo entre julio y agosto de 2020 casi 1 año después. Se requiere que el responsable comparta con Aseguramiento Corporativo la documentación que soporta la identificación de estos errores de digitación de los aportes (comunicación interna y/o con ángel ventures).</p>	10-jun-2021	10-jun-2021	Cumplido	Teniendo en cuenta las decisiones tomadas en el comité de seguimiento de julio 2020, las evidencias revisadas y el Acta de Liquidación, se considera cumplida la recomendación
<p>CONV-2019-12-043 Firmado con Cámara de Comercio de Neiva</p> <p>Con relación a los informes técnicos de avance, en Docunet sólo se observa el informe 5 de 14</p>	<p>Se recomienda entregar a Asuntos Legales los informes Técnicos del 1 al 4 y del 6 al 14 para que sean cargados a Docunet</p>	27-may-2021	27-may-2021	Cumplido	Información incluida en el aplicativo Docunet.
<p>CONV-2019-12-036 Firmado con Cámara de Comercio de San Andrés</p> <p>Se observa el segundo informe de avance de actividades, que contiene la documentación correspondiente a los literales a, b, c, d y e tal como se definió en el convenio; sin embargo este informe tiene fecha de presentación del 12 de febrero del 2021 y en este también se relacionan los documentos correspondientes al entregable número 3 el cual comprende las actas de acompañamiento y los planes de escalamiento de las empresas, en varios casos dichas actas y planes de escalamiento tienen fechas posteriores a la fecha del informe 2 (12 de febrero de 2021).</p>	<p>Se recomienda, separar la información con fecha posterior al 12 de febrero del 2021 y cargar a parte como informe número 3, relacionando la fecha de presentación correspondiente, la cual debe coincidir con las fechas de las actas y demás documentos que conformen el mismo.</p>	10-jun-2021	09-jul-2021	Cumplido	Se obtuvieron los informes 2 del 12 de febrero de 2021 y 3 del 6 de abril de 2021. Una vez revisada la información, se da cumplimiento a la recomendación
<p>Para el documento contractual CONV-2018-04-014 suscrito entre la Fundación WWB Colombia y la CCC no se observó la siguiente información:</p> <p>> Informes de gestión N° 4,6 y 7</p> <p>> Entregables de la Fundación WWB de acuerdo con la cláusula séptima del convenio firmado por las partes</p> <p>> Documentación que respalde el aporte en dinero realizado por la CCC de acuerdo a lo pactado en el Convenio y Acta de Modificación N°3, aportes totales por \$98.040.393</p>	<p>Proporcionar a Aseguramiento Corporativo la información requerida y a Asuntos Legales para su cargue en Orión e integración con Docunet.</p>	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
<p>Para el documento contractual CONV-2020-02-044 suscrito el 1 de septiembre de 2020 entre la Universidad de San Buenaventura Cali y la CCC no se observó la siguiente información:</p> <p>> Entregables definidos en la cláusula séptima del Convenio</p> <p>> Certificación con el detalle de los aportes en especie realizados a la fecha y pactados por las partes</p>	<p>Proporcionar a Aseguramiento Corporativo la información requerida y a Asuntos Legales para su cargue en Orión e integración con Docunet.</p>	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
<p>Para el documento contractual CONV-2020-07-027 suscrito entre el Distrito de Santiago de Cali y la Cámara de Comercio de Cali no se evidenciaron los anexos que respaldan el cumplimiento de los requisitos del informe de ejecución técnica y financiera de acuerdo con lo estipulado en la cláusula quinta del convenio.</p>	<p>Proporcionar a Aseguramiento Corporativo la información requerida y a Asuntos Legales para su cargue en Orión e integración con Docunet.</p>	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>El documento contractual CONV-2020-08-012 suscrito entre el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo y la Cámara de Comercio de Cali en relación a los entregables establecidos en la cláusula tercera la siguiente información no se observó o los archivos disponibles no abren:</p> <p>> Archivo 2 del entregable 2: 2-2. Descripción Proceso de selección de las micro y pequeñas empresas</p> <p>> Archivo 3 del entregable 2: 2-4.1. Descripción proceso resumen diagnóstico de entrada para mipes</p> <p>> Archivo 5 del entregable 2: % de avance promedio en la implementación de la ruta de intervención de las mipes que iniciaron asistencia técnica</p> <p>> En el informe 3 del entregable 2 no se evidencia: los planes de asistencia técnica especializada concertados y aprobados</p> <p>> Entregable 3 informe 1 a carpeta planes por empresa contiene carpetas vacías y archivos que no abren</p> <p>> Entregable 3 informe 2 en la carpeta Asistencia técnica individual no se evidencian archivos</p> <p>En el entregable 4 informe 2 el archivo: Informe 2 Entregable 4 (Fortalecidas y finalizan ruta) se encuentra en blanco</p> <p>Adicionalmente se observa que el Convenio finalizó en diciembre de 2020 y a la fecha el proceso de liquidación no ha sido realizado, en el convenio se estableció que la liquidación debía de realizarse a los 6 meses de finalización.</p>	<p>Proporcionar a Aseguramiento Corporativo la información requerida y a Asuntos Legales para su cargue en Orión e integración con Docunet, adicionalmente realizar la gestión correspondiente para liquidar y finalizar adecuadamente el convenio.</p>	<p>22-nov-2021</p>	<p>28-feb-2022</p>	<p>En Proceso</p>	<p>> Archivo 2 del entregable 2: 2-2. Descripción Proceso de selección de las micro y pequeñas empresas R/ Observé el Informe Descripción de las Jornadas de Socialización Entregable Nro 2 en donde se incluye la Identificación y priorización de las empresas, el proceso de aplicación del instrumento, proceso de selección y vinculación de las empresas, caracterización de las empresas seleccionadas y Conclusiones y resultados de la selección de las mipes.</p> <p>> Archivo 3 del entregable 2: 2-4.1. Descripción proceso resumen diagnóstico de entrada para mipes R/ Observé informe con la descripción del proceso y resumen del diagnóstico de entrada para las micro y pequeñas empresas (mipes) del entregable No. 2, el cual incluye proceso de planeación para la aplicación del diagnóstico de entrada, proceso de aplicación del diagnóstico de entrada, conclusiones y resultados del diagnóstico de entrada y balance de la aplicación de los planes de asistencia técnica especializada.</p> <p>> Archivo 5 del entregable 2: % de avance promedio en la implementación de la ruta de intervención de las mipes que iniciaron asistencia técnica R/ Observé listado en Excel con la relación de 348 empresarios con su porcentaje individual de implementación y el porcentaje promedio total de 35%, adicionalmente se observan los listados de asistencia y registros fotográficos.</p>

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
					<p>> En el informe 3 del entregable 2 no se evidencia: los planes de asistencia técnica especializada concertados y aprobados R/ Observé archivo en Excel con la relación de los 780 diagnósticos y los planes por empresa 8348) el cual contiene el diagnóstico, puntaje de encuesta, objetivos fijados con el empresario y aprobación por parte del empresario mediante videollamada o correo. Pendiente validación por parte del área de información que no logra visualizarse en las carpetas.</p> <p>> Entregable 3 informe 1 la carpeta planes por empresa contiene carpetas vacías y archivos que no abren R/ Observé las carpeta de 522 empresas con sus planes, cada una con sus respectivos registro de asistencias, aprobación e informe.</p> <p>> Entregable 3 informe 2 en la carpeta Asistencia técnica individual no se evidencian archivos R/ Observé archivo de Excel con la relación de 70 empresarios con asistencia técnica y las respectivas carpetas con las actas de asistencia técnica y video de presentación.</p> <p>> En el entregable 4 informe 2 el archivo: Informe 2 Entregable 4 (Fortalecidas y finalizan ruta) se encuentra en blanco R/ Se observó informe Avance de los empresarios frente al programa Entregable 4 Informe n°2 el cual contiene los resultados de gestión, avance en el indicador compuesto de crecimiento empresarial y la percepción de los empresarios.</p>
<p>En el documento contractual CONV-2020-10-003 suscrito entre ACDI - VOCA y la Cámara de Comercio de Cali no se observó la siguiente información:</p> <p>> Pendiente entregables en relación a los informes financieros que se deben de emitir trimestralmente</p> <p>> Certificado de contrapartida en especie de agosto 2021</p> <p>> Confirmación aportes en dinero por parte de la CCC del documento NTB-3144</p>	<p>Proporcionar a Aseguramiento Corporativo la información requerida y a Asuntos Legales para su cargue en Orión e integración con Docunet.</p>	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
Durante la validación del proceso de selección de formadores evidenció que en el Software de administración de documentos - Binaps el área no cuenta con procedimientos, manuales o instructivos donde se encuentre formalizado el proceso.	Se recomienda diseñar procedimientos, manuales, formatos o instructivos donde se documenten las características actuales del proceso, objetivos, partes involucradas, criterios de calificación, asignación de puntaje a personas jurídicas, responsables, tiempos de entrega de información, agendamiento entrevistas, diligenciamiento directorio, aprobadores, cartas de aceptación o rechazo, excepciones, flujograma, encuestas nivel de satisfacción y todas las políticas que deben de aplicarse en torno al proceso de selección de los formadores que participan en el campus virtual, las cuales deben de ir en línea con los objetivos estratégicos de la CCC, contar con la respectiva aprobación de la Dirección de la Unidad y ser de conocimiento de los colaboradores; adicionalmente se recomienda validar si al aplicar el diseño actual del proceso a los formadores inscritos en las etapas iniciales su calificación varía de forma significativa que su estado de aceptación o rechazo cambie.	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
En el formato utilizado como Directorio de Formadores observé que: 1. Se evidencian diferencias entre la información consignada en campos como formación académica o experiencia versus la calificación asignada de acuerdo a los parámetros establecidos por el área. 2. Se evidencia formadores sin la puntuación de las entrevistas en estado aceptado o formadores sin las calificaciones de experiencia en estado rechazado. 3. No se evidencian documentos que soporten las entrevistas realizadas a los formadores	Para el Directorio de Formadores se recomienda: 1. Los puntajes en los criterios de calificación deberían de estar parametrizados para que realicen el cálculo de acuerdo con la información ingresada. 2. Establecer estados adicionales del proceso de acuerdo en la etapa en que se encuentre el postulante a formador como por ejemplo "Pendiente información inicial", "pendiente entrevista" 3. Diseñar un mecanismo que permita dejar evidencia de las entrevistas realizadas, por ejemplo, a manera de un formato que diligencie el entrevistador y el entrevistado, que contenga la fecha de la entrevista, el objetivo de la misma y otros datos de relevancia.	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
Observamos que las diferentes fuentes de información como formulario de inscripción, hoja de vida, certificados laborales e información brindada en la entrevista en relación a la experiencia laboral y la experiencia como formador suministrada por los postulantes no es consistente entre si, se evidencian diferencias como ejemplo en los casos de Diana Lorena Lopez Salazar, Diana Marcela Trujillo, Erly Diazmin Quintero, Tito Julio Ruiz Cortes, Jorge Luis Sánchez Garces y Claudia Patricia Sánchez Bedoya; la anterior situación origina que las calificaciones asignadas no se encuentren en línea con alguna de la información consignada en el directorio.	Las fuentes de información deben de ser consistentes, la información brindada por el postulante a formador debe de estar en línea con lo documentado en la hoja de vida, así mismo con los certificados proporcionados y la información brindada en la entrevista. En la solicitud de documentos se debe de dejar claro que deben de suministrar los certificados que avalen la experiencia laboral y la experiencia como formador dado que los dos criterios son sujetos a calificación. Se recomienda al área garantizar el cruce de información, validar la veracidad de esta y la correcta calificación. La anterior recomendación permite una adecuada selección de formadores.	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>En la documentación soporte que respaldan los avances de las iniciativas establecidas en el Plan de Acción se observó:</p> <p>> Informes y publicaciones que no contienen la fecha de emisión del documento, lo cual no permite validar si corresponde al trimestre que se está reportando.</p> <p>> Una misma temática es presentada como avance en diferentes trimestres e iniciativas y abordada en diferentes tipos de documentos.</p> <p>> Informes en formato Word que no dan "aparición" de documentos definitivos o que no contienen anexos o detalles de la modalidad del documento.</p>	<p>Se recomienda al área que para la documentación que soporta el reporte de los avances de las iniciativas contemple lo siguiente:</p> <p>> Documentación soporte del avance con la respectiva fecha de emisión o publicación.</p> <p>> Para los informes o publicaciones con temáticas ya abordadas, diseñar estrategias como encabezados o portadas que permitan evidenciar las diferencias con otros documentos generados por la CCC como: programa al que pertenece, público al que va dirigido, dinámica utilizada, escenarios, fechas, entre otros.</p> <p>> Para los informes o publicaciones que son definitivos para el área pero que constituyen una construcción colectiva con otra área de la CCC, dejar documentada la trazabilidad del archivo que permita evidenciar que el informe o la publicación fue emitida o compartido de forma definitiva.</p>	25-oct-2021	09-nov-2021	Cumplido	Las recomendaciones son aceptadas y se inicia con su implementación a partir del tercer trimestre de 2021.
<p>En la iniciativa "Divulgar los resultados y aprendizajes de los programas de la UFE a través de publicaciones y participación en eventos", para el cumplimiento de la iniciativa del cuarto trimestre del año 2020 el soporte de la intervención televisiva realizada por la jefe de conocimiento del cliente, no contiene información que permita validar el avance.</p>	<p>Se recomienda mejorar la documentación que soporta el cumplimiento de la iniciativa, garantizando que los documentos permitan obtener información adecuada y suficiente como por ejemplo fecha de la emisión, canal televisivo, temática abordada, entre otros.</p>	25-oct-2021	09-nov-2021	Cumplido	Se observó soporte de la transmisión donde se indica fecha de la emisión, canal televisivo, temática abordada, link de descarga estudios y publicación en redes. De acuerdo con la revisión de la información entregada, se da por cumplida la recomendación.
<p>Observamos que el archivo con el estudio temático "Mujer y Empresa. Contexto, cifras y recomendaciones" Febrero 2021, fue reportado tanto en el indicador de informes en el primer trimestre del año 2021 como en el indicador de publicaciones del segundo trimestre del año 2021.</p>	<p>Se recomienda al área garantizar que la documentación que soporta el cumplimiento de cada uno de los avances corresponda al periodo en el cual se realiza el reporte.</p>	25-oct-2021	06-dic-2021	Cumplido	<p>Se observó que para la iniciativa del primer trimestre del año 2021 se incluyó el informe inicial realizado sobre la temática Mujer y Empresa.</p> <p>Se observó que en el segundo trimestre se eliminó la publicación de Mujer y Empresa dado que tenía fecha de febrero 2021 y se adicionó la temática "Definición Narrativa Posicionamiento" la cual incluye presentación de segundo encuentro de UFE 24 de mayo de 2021; Relatoría del segundo encuentro; capacidades, recursos y necesidades y Acciones y capacidades UFE. La iniciativa está "enfocada en entregar información de valor para los empresarios, la CCC y otras entidades" es por ello que los soportes entregados como "Definición Narrativa Posicionamiento" al ser información de valor para la CCC se toma como cumplimiento. De acuerdo con la revisión de la información entregada, se da por cumplida la recomendación.</p>

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>En la iniciativa "Centro de Transformación Digital Empresarial - Brindar acompañamiento a las empresas de la región para que inicien el proceso de Transformación Digital mediante el fortalecimiento del uso estratégico de la tecnología." del cuarto trimestre de 2020 no se evidenció la documentación soporte de:</p> <p>> CONSULTORIA CONSTRUCCION CIVIL Y TOPOGRAFIA SAS.-901242042</p> <p>> LAS DELICIAS DEL TIGRE-14676257</p>	Se recomienda al área garantizar que el 100% de la documentación que soporta los avances, así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren organizados y archivados de manera centralizada con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.	08-nov-2021	18-nov-2021	Cumplido	Se observó los diagnósticos y foto de sensibilización de las empresas Consultoría Construcción Civil y Topografía y las Delicias del Tigre las cuales hacen parte de la documentación que soporta el cumplimiento de la iniciativa. De acuerdo con la revisión de la información entregada, se da por cumplida la recomendación.
En la iniciativa "Fábricas de Productividad - \$3.162mm agenciados" no se observa archivo con los respectivos cálculos donde se llega a las cifras reportadas en los avances del primero y segundo trimestre de 2021	Se recomienda al área garantizar que el 100% la documentación que soporta los avances así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren organizados y archivados de manera centralizada con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.	22-nov-2021	26-nov-2021	Cumplido	Se observaron las certificaciones y planilla con el detalle de los aportes en efectivo y en especie de los agenciados. Para el Q1 el aporte corresponde a \$95.134.005 y se reportó \$123.268.301, en el Q2 el detalle corresponde a \$1.505.948.625 el cual fue reportado correctamente. Se generará ajuste en el Q4 sujeto a revisión en la próxima auditoría. De acuerdo con la revisión de la información entregada, se da por cumplida la recomendación.
En la iniciativa "Centro de Transformación Digital Empresarial - 350 empresas acompañadas" del primero y segundo trimestre del año 2021 no se evidencia documentación soporte o los anexos que se encuentran no permiten asociarse a la iniciativa para algunas empresas	Se recomienda al área garantizar que el 100% la documentación que soporta los avances así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren organizados y archivados de manera centralizada con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
En la iniciativa "Fábricas de Productividad - 175 empresas acompañadas" en el segundo trimestre de 2021 no se observan las actas de vinculación de las 105 empresas vinculadas en el programa.	Se recomienda al área garantizar que el 100% la documentación que soporta los avances así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren organizados y archivados de manera centralizada con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.	22-nov-2021	26-nov-2021	Cumplido	Se observaron las respectivas actas de vinculación firmadas por cada uno de los participantes. De acuerdo con la revisión de la información entregada, se da por cumplida la recomendación.
En la iniciativa "Centro de Transformación Digital Empresarial - 150 empresas transformadas" en el segundo trimestre del año 2021 no se observa información soporte de:	Se recomienda al área garantizar que el 100% la documentación que soporta los avances así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren organizados y archivados de manera centralizada con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada

Hallazgo	Actividad de mejora	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Cumplimiento	Efectividad de la acción
<p>La documentación que soporta los avances reportados trimestralmente en valores absolutos o relativos no contienen toda la información y cálculos que respalden la cifra reportada, esto se evidenció en:</p> <p>>Q4 2020: Iniciativa: Crecimiento para la Formalización - Negocios Tradicionales, descripción: 80% de los empresarios implementan mejores prácticas empresariales.</p> <p>>Q4 2020. Iniciativa: Centros de Desarrollo Empresarial Prospera. Descripción: Incrementar un 10% en ventas del menos 60% de las empresas que finalizan su intervención.</p> <p>> Q4 2020. Iniciativa: Programa de activación para el financiamiento de la Microempresa. Descripción: 25% de los empresarios sensibilizados en mecanismos de financiamiento</p> <p>> Q1 y Q2 2021, Iniciativa: Centros de Desarrollo Empresarial – Prospera. Indicador: \$650mm agenciados</p>	<p>Se recomienda implementar estrategias para garantizar que la documentación que soporta los avances así como los anexos que complementan el cumplimiento de la iniciativa se encuentren archivados de manera centralizada, una carpeta por iniciativa con los documentos soportes que den cuenta de los indicadores acompañado de una plantilla u hoja de cálculo con el procedimiento utilizado para la obtención de los resultados y cálculo de los indicadores, esto con el fin de que puedan ser objeto de consulta y respaldo de la gestión realizada.</p>	22-nov-2021	28-feb-2022	No cumplido	N/A. No implementada
<p>Con la contingencia actual de pandemia y paro nacional que se ha presentado en la ciudad y en el país en el año 2020, hubo momentos que no se enviaron cintas al proveedor a custodia, sin embargo, se cuentan con copias de respaldo en TSM y Cobian en sede.</p>	<p>Ajustar el procedimiento de copias de respaldo y dejar documentado la forma como se actuará en contingencia.</p>	23-nov-2021	31-ene-2022	En Proceso	Finalizando el año 2021 se realizó cambio de proveedor de custodia de cintas, de acuerdo con esto, se realizarán los ajustes en conjunto con el nuevo proveedor.
<p>Las bases de datos validadas se encuentran con una versión Oracle Database 11G Release 11.2.0.4.0, por lo cual la fecha de finalización de soporte es en el mes de enero.</p>	<p>Realizar la actualización a la nueva versión que cuenta con los parches y soporte ofrecido por el proveedor ORACLE</p>	23-nov-2021	31-ene-2022	En Proceso	Tecnología se encuentra implementando el ambiente de prueba donde se implementara Oracle 19G, para su posterior actualización.
<p>Al momento de la revisión, por parte de tecnología ya se cuenta configurada la ruta directamente en las tablas de retención documental, sin embargo, aún no estaban almacenando información en esta ruta, lo cual es indispensable porque a esta ruta es a la cual se le realizan copias de respaldo</p>	<p>Validar con el equipo y dar a conocer esta opción para que almacenen la información de una manera segura.</p> <p>Validar con TI la capacidad de almacenaje y capacidad requerida.</p>	20-dic-2021	02-feb-2022	No cumplido	Se programará para el mes de febrero del 2022.

Nota: Los procesos de Auditoría de la Revisoría Fiscal ejecutados durante el año 2021 no tuvieron alcance al detalle de los informes de las Auditorías Internas de la Cámara de Comercio de Cali, por lo tanto, nos encontramos revisando el alcance de la auditoría de la Revisoría Fiscal para que hacia adelante se pueda contar con la certificación de ellos.

Para constancia se firma en Cali, a los veinticuatro (24) días del mes de enero dos mil veintidós (2022).



CARLOS EDUARDO RODRÍGUEZ GÓMEZ
Representante Legal Suplente

5. 5. Remita el mapa de riesgos de gestión en **formato Excel**, indicando cuáles riesgos se materializaron durante la vigencia 2021, el seguimiento a estos y las acciones correctivas implementadas.

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
1	R-2016-0006	P19:Gestión Humana	Incumplimiento de la ley y de lineamientos internos en la administración del talento humano	Gestión Humana	Glosas de los entes de control Pérdidas económicas a la entidad: Multas, sanciones - Pérdida de imagen, -implicaciones legales a representantes legales y empleados de la entidad - Mal clima laboral - No prestación de los servicios de seguridad social al empleado - Pagos extemporaneos a empleados y terceros	Proceso	Importante	Moderado	1314	Activación del comité paritario operando	Si	Oportunidad de mejora Procedimiento de Incapacidades De acuerdo al entendimiento realizado, el proceso de gestión de incapacidades no cuenta con un procedimiento formal elaborado y publicado en Binaps, sin embargo, éste se encuentra en proceso de levantamiento y elaboración por parte del Analista de Talento Humano a cargo.	El analista encargado adelantará las labores para realizar procedimiento formal de incapacidades	En proceso
2									174	Capacitación del sistema de nómina a la analista de compensación y salarios por parte del proveedor.	Si	Descuentos no realizados de manera oportuna Observamos que para el mes de junio del año 2020, no se realizaron los descuentos de nómina por concepto de celular, debido a que el área de Servicios Administrativos no suministró la información a tiempo de acuerdo al calendario de novedades. La información para descuento fue enviada el 24 de junio de 2020 y la fecha establecida para hacer corte de novedades para el mismo mes era el 19 de junio. Los descuento fueron aplicados en la primera quincena de julio.	Realizar el tramite de las facturas de celular en cuanto sean recibidas, la factura de las cuentas de personal son radicadas regularmente el 20 de cada mes, por lo tanto el compromiso es pasar el descuento a nomina el 22 de cada mes o siguiente dia habil.	En proceso
3									1318	Conformar y mantener el Comité de convivencia (Ley 1010 de 2006) operando	Si	Sistema sin la opción de Log de apertura y cierre de periodos. Inicialmente se hizo una validación del log de la apertura y cierre de periodos, el log funcionó y sacaba la información requerida para el año 2020, nuevamente, en el año 2021, se probó y no funcionó, nos comunicamos con el proveedor SIESA y ellos indicaron de manera ambigua que el log no sé podría generar, cuando en su momento sí pudo parametrizarse; en el soporte brindado por el proveedor no se obtuvo mayor información.	Solicitar al proveedor una respuesta concreta sobre esta solicitud y buscar una solución para poder llevar este control, o validar si esta opción esta contemplada en la implementación de Nomina Web.	Se trabajará junto a SIESA en la validación sobre si el aplicativo nómina WEB tendrá la opción de generar los Logs de apertura y cierre de periodos.
4									1306	Definir calendario de obligaciones laborales por el outlook a los responsables: SGSS, parafiscales, libranzas, AFC, aportes voluntarios, embargos, cesantías, para todas las entidades, corte de novedades.				
5									1308	Documentar y caracterizar el proceso de Gestión Humana: Inicia con compensación				
6									168	Implementar PQRs cuando se presenten: incumplimientos en tiempo y requisito para la solicitud de personal.				
7									1300	Plan de sensibilización a los Directores, Gerentes y Jefes sobre lineamientos del manual de personal				
8									1316	Reglamento Interno de trabajo actualizado ante cambios normativos				
9									1320	Reporte de cumplimiento de cupos SENA				
10									172	Revisión de las parametrizaciones del sistema de nómina con el proveedor del software y el área de sistemas.				
11									170	Revisión de las variaciones de cada nómina en devengos y deducciones por empleado comparando la nómina actual con la nómina anterior respectiva.				
12									176	Segregación de funciones en la selección, contratación, novedades de ingreso de personal, compensación, archivo de hojas de vida y programas de capacitación.				
13									1312	Socializar el reglamento de higiene y seguridad industrial				
14	R-2016-0008	P19:Gestión Humana	Pérdida de la información física de personal y de nomina	Gestión Humana	Pérdidas económicas: Multas, sanciones por no conservación de la información laboral ley 594 de 2000 - Pérdida de imagen - Mal clima laboral - Pérdida de evidencias	Proceso	Moderado	Aceptable	194	Almacenamiento de las hojas de vida en un espacio cerrado ubicado en archivadores metálicos con restricción en el acceso y monitoreo (CCTV)				
15									1352	Automatización del envío de los certificados de ingresos y retención, comprobantes de nómina y vacaciones				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
16									196	Custodia de las hojas de vida inactivas en archivo central.				
17									2644	Diligenciamiento de Check list de documentos requeridos para ingreso de personal				
18									2646	Incapacidades se archiva de forma física en archivo de gestión del área y se archiva según la TRD				
19	R-2016-0009	P19:Gestión Humana	Pagos extemporáneos a empleados y terceros (EPS, ARL, AFP, parafiscales, bancos, juzgados, cesantías, Primas, AFC, medicina prepagada, etc.) en C.C.C y entidades anexas	Gestión Humana	No reconocimiento de las incapacidades por las entidades de salud Intereses de mora por pagos extemporáneos Afectación del clima laboral Imagen de la entidad	Proceso	Aceptable	Aceptable	2834	Calendario de obligaciones laborales por el outlook registrado por el analista de nómina, para que sirva como recordatorio para los pagos: SGSS, parafiscales, libranza, AFC, aportes voluntarios, embargos, cesantías, para todas las entidades (Sólo se hace para la Seg Social y solo lo maneja la analista de nómina)				
20									2836	Existencia de un backup funcional para la aprobación de los pagos a través de los bancos como PSE				
21									2833	Revisión del estado de los pagos después del cargue exitoso del archivo, al sistema de pago electrónico.				
22	R-2016-0010	P19:Gestión Humana	El empleado ingrese a laborar sin cumplir los requisitos del manual de personal y el proceso de selección	Gestión Humana	Glosas de los entes de control Reputacional No conformidades mayores en el sistema de gestión de calidad Desempeño del personal Afectación del clima laboral	Proceso	Importante	Moderado	1294	Cumplimiento de los requisitos de selección según manual de personal				
23									2650	Implementación PQRs cuando se presentan: incumplimientos en tiempo y requisito para la solicitud de personal.				
24									1292	Revisión del cumplimiento de los requisitos de selección según manual de personal				
25									1368	Sensibilización a los directores, gerentes y Jefes sobre el cumplimiento de los lineamientos del manual de personal y detallar casos de incumplimiento e implicaciones legales				
26	R-2016-0013	P19:Gestión Humana	Falta de competencia por parte de los empleados	Gestión Humana	Incumplimiento de los objetivos del área y planes de trabajo Ineficiencia en los procesos Afectación del clima laboral Desmotivación de los empleados Mala calidad de servicio Posibles sanciones por omisión de obligaciones según el cargo Pérdida de la certificación de Calidad	Proceso	Importante	Aceptable	212	Aplicación cada dos años de evaluación de competencias.				
27									1392	Aplicación de la metodología y seguimiento de los resultados del modelo de competencias				
28									222	Aplicación de las pruebas psicotécnicas al personal que ingresa o se promueve.				
29									1414	Aplicación del plan de reestructuración salarial				
30									224	Entrevista de selección.				
31									210	Evaluación de competencias en el proceso de selección.				
32									1402	Lista de chequeo de entrenamiento				
33									1412	Matriz de competencias				
34									1404	Planes de capacitación basados en las brechas identificadas en la evaluación por competencias.				
35									1408	Procedimiento de seguimiento al desempeño por competencias				
36									1400	Programa de entrenamiento por puesto de trabajo.				
37									1398	Programas de inducción por tipo de cargo				
38									214	Realización de inducción general al ingreso de los colaboradores				
39									220	Redefinición y actualización de los perfiles de los cargos.				
40									216	Valoración de cargos a todo el personal.				
41	R-2016-0015	P19:Gestión Humana	Afectación de la calidad de vida de los empleados (salud mental y física) y de las condiciones físicas del sitio de trabajo.	Gestión Humana	Bienestar de los empleados Baja productividad Sanciones económicas Imagen de la entidad Accidente de trabajo Enfermedades de trabajo Ausentismo	Proceso	Importante	Aceptable	236	Brigada de emergencia.				
42									1434	Comité de convivencia laboral (Ley 1010 de 2006)				
43									1430	Comité paritario de seguridad y salud en el trabajo (COPASST)				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
44									234	Diagnóstico de Seguridad y salud en el trabajo (Higiene y Seguridad Industrial) elaborado en conjunto con la ARL, en lo referente al cumplimiento de la norma.				
45									2658	Investigación de accidentes de trabajo y plan de acción sobre el mismo (CCC y ARL)				
46									238	Panorama de riesgos de seguridad industrial elaborado de manera conjunta con la ARP.				
47									1428	Plan anual de trabajo de seguridad y salud en el trabajo				
48									2656	Plan de capacitación anual a los colaboradores en temas de bienestar, salud y autocuidado.				
49									1436	Plan de respuesta a emergencia socializado				
50									1442	Reglamento de higiene y seguridad industrial				
51									1432	Reglamento interno de trabajo actualizado				
52									1444	Servicio "Área protegida"				
53	R-2016-0046	P04:Registros Públicos Operaciones	Renovar el año en curso antes del 31 de marzo y cancelar la matrícula en el mismo periodo, sin tramitar la devolución del dinero por concepto de renovación	Registros Públicos	Sanciones legales	Proceso	Importante	Aceptable	2059	El Comerciante es quien podrá o no solicitar la devolución del dinero, tal como lo establece la Circular Única de la SIC Título VIII en el Numeral 2.1.3.7: "Cuando un comerciante solicite la cancelación de su matrícula mercantil, deberá proceder a cancelar los derechos correspondientes a los años no renovados, inclusive la del año en el que solicita su cancelación, salvo que se encuentre dentro del plazo que la ley le ha otorgado para renovar, es decir, entre el 1 de enero y el 31 de marzo"				
54	R-2016-0054	P04:Registros Públicos Operaciones	Falencias en la administración del archivo físico de Registros Públicos	Registros Públicos	Sanciones por incumplimiento de la normatividad legal, Imagen, Pérdida de los documentos físicos	Proceso	Inaceptable	Importante	384	Seguridad física, cámaras de seguridad, detectores de humo, ingreso solo de personal autorizado. Revisión periódica a los extintores.				
55									2081	Servicios en línea (virtualizados o Registraya)				
56									384	Seguridad física, cámaras de seguridad, detectores de humo, ingreso solo de personal autorizado. Revisión periódica a los extintores.				
57									2081	Servicios en línea (virtualizados o Registraya)				
58	R-2016-0057	P04:Registros Públicos Operaciones	Fallas o demoras en la prestación los servicios definidos a través del Registro Único Empresarial	Registros Públicos	Pérdida de imagen, Sanciones económicas, No cumplir el control de homonimia, Cobros diferentes del servicio mercantil del RUE entre las diferentes cámaras cuando la CCC actúa como receptora	Proceso	Importante	Moderado	2087	La CCC cuenta con canales de contingencia con cada una de las sedes en las comunicaciones				
59	R-2016-0068	P20:Gestión Tecnológica	Daño o inoperancia en la infraestructura tecnológica de misión crítica	Gestión Tecnológica	Paro en las operaciones en la sede principal, sedes alternas y las cámaras del suroccidente y conexión nacional RUE, CEVP. Pérdidas financieras por disminución de ingresos y costo de los equipos. Pérdida de imagen. Posibles demandas. Pérdida de rendimiento y desempeño de la base de datos.	Proceso	Inaceptable	Importante	464	3 UPS para el centro de computo con contrato de mantenimiento (autonomía de 15mn); 10 kva: hay cronogramas de mantenimiento				
60									478	Administración de las llaves por parte de seguridad física y el área sistema a los cuartos de comunicación				
61									480	Afinamientos y monitoreo permanente a la base de datos a la infraestructura tecnológica				
62									472	Central de monitoreo y circuito cerrado de televisión				
63									1756	Clausulas de confidencialidad para cargos críticos que administran la infraestructura tecnológica de misión crítica				
64									474	Control de acceso al centro de computo				
65									462	Custodia externa de las cintas de respaldo con un tercero Si	Con la contingencia actual de pandemia y paro nacional que se ha presentado en la ciudad y en el país en el año 2020, hubo momentos que no se enviaron cintas al proveedor a custodia, sin embargo, se cuentan con copias de respaldo en TSM y Cobian en sede.	Ajustar el procedimiento de copias de respaldo y dejar documentado la forma como se actuará en contingencia.	Finalizando el año 2021 se realizó cambio de proveedor de custodia de cintas, de acuerdo con esto, se realizarán los ajustes en conjunto con el nuevo proveedor.	
66									484	El servidor de contingencia con replica de la base de datos de los registros públicos de Cali ubicado en sitio alterno CEVP				
67									1746	Estudio de seguridad para cargos que tienen relación con la administración de la infraestructura tecnológica de misión crítica				
68									1754	Hojas de vida de cada servidor actualizada				
69									1744	Infraestructura de red LAN de la CCC optimizada				
70									1752	Instructivo de contingencia de canales de comunicación				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
71									1750	Instructivo del procedimiento plan de contingencia				
72									456	La copropiedad cuenta con una planta de emergencia (ascensores, iluminación, aires), la CCC tiene otra planta de emergencia que entra cuando falla la planta de la copropiedad y esta tiene una acometida independiente para el centro de computo, el CAE, piso 3 y los cuartos técnicos donde llegan los swiches, - Unicentro, Obrero, Agua Blanca: cuenta con plantas de emergencia. -Yumbo: Cuenta con tres circuitos que suministra EMCALI. -Todas las sedes cuentan con UPS. - Las platas operan por transferencia				
73									2200	Lista de chequeo de la infraestructura de TI definida				
74									1740	Mantenimiento preventivo a la infraestructura de red de datos				
75									454	Monitoreo del sistema regulado de la sede principal y sedes				
76									1738	Organización, revisión y depuración del cableado que va por los cuartos de comunicaciones definiendo el protocolo para el mantenimiento y actualizando los planos físicos de la fibra óptica				
77									466	Pararrayos para el edificio				
78									460	Personal capacitado para el mantenimiento de las redes eléctricas				
79									458	Pólizas de seguro contra incendios, terremoto, inundación, equipos electrónicos (daños materiales todo riesgo)				
80									1742	Servidores que faltan con fuente de poder redundante ampliados				
81									476	Sistema de detección y control de incendios del centro de computo y edificio principal				
82									470	Ubicación de tuberías de desagüe por fuera del centro de computo				
83									468	Ubicación del centro de computo en pisos superiores, piso 13				
84									482	Visitas de inspección por Guardas de Seguridad a los diferentes pisos de la sede principal				
85	R-2016-0079	P24:Financiero	Incumplimiento de la normatividad externa e interna referente a la información financiera de la CCC. 1)Presentación de los reportes fiscales del orden nacional (DIAN), Departamental (impuesto de registro y estampillas) , Municipales (Ica, estampilla). 2)Información financiera para el reporte a la SIC : * Reporte anual (Estados Financieros notas y dictamen, información financiera para la encuesta anual) * Reporte de ejecución pptal trimestral (circular externa 25 de 2011 3)Reporte a la CGR respecto de la información financiera: * Rendición cuenta anual 4) Lineamientos del manual de autorizaciones respecto del proceso financiero.	Financiero y Contable	Sanciones pecuniarias. Hallazgos administrativos, fiscales y penales por parte de los organismos de control. Imagen a la entidad.	Proceso	Importante	Aceptable	540	Alerta en la agenda del Outlook de las obligaciones legales y de impuestos	SI	R-2016-079: C548: Revisión y autorización de las declaraciones tributarias por parte del coordinador contable. El control se encuentra operando; sin embargo presenta oportunidad de mejora, debido a que se observó el pago de una sanción equivalente a \$183 Mil pesos, la cual obedece a la presentación extemporánea de la declaración de Alumbrado público del 6 bimestre de 2020, situación que se da a raíz de la salida de vacaciones del analista responsable, donde no fue reasignada la tarea a otra persona del área. La sanción e intereses de mora causados fueron asumidos por personal del área contable	Fortalecer los siguientes controles: 1) Alerta de vencimientos en el outlook para toda el área 2) Entrega de puesto de trabajo, que consiste en la reasignación de tareas a otros analistas ante la ausencia prolongada del responsable (control ya viene trabajándose por parte del área)	Implementadas las alertas en el outlook y la reasignación de tareas ante ausencias prolongadas de los responsables. La acción es efectiva
86									544	Calendario de cierre contable: 5 días hábiles de cada mes socializado con las áreas				
87									546	Cierre de lapsos en el sistema financiero uno enterprice				
88									542	Lineamiento de rotación de funciones entre los analistas con el fin que todos estén en la capacidad de generar y elaborar los reportes financieros y legales				
89									550	Mantenimiento de la parametrización en el sistema de información contable desde el punto de vista legal y de impuestos (llaves de impuestos, bases de retención, creación de servicios, grupos impositivos)				
90									548	Revisión de las declaraciones tributarias por parte del coordinador contable				
91									1724	Revisión de los EFFF previo a la presentación del comité financiero y/o Junta Directiva por parte del Director de Gestión Integral y/o Jefe Financiera				
92									1726	Revisión de los reportes a la contraloría por parte de la jefe financiera				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
93	R-2016-0080	P24:Financiero	Inadecuada elaboración del presupuesto de gastos, ingresos, inversión y financiación	Financiero y Contable	Incumplimiento del plan de acción de la entidad. Impacto en el flujo de caja. Incumplir compromisos financieros y acreedores. Déficit presupuestal público.	Proceso	Moderado	Aceptable	556	Bases presupuestales socializadas con las áreas para el proceso de elaboración de presupuesto				
94									554	Cumplimiento de la normatividad de presupuesto: - Instructivo de elaboración del presupuesto de la entidad (I-CN-0013). -Procedimiento de planeación y elaboración del presupuesto anual (P-CN-0012).				
95									562	Lineamientos de presupuestos relacionados con: traslados presupuestales, adiciones, modificaciones y elaboración del presupuesto				
96	R-2016-0081	P24:Financiero	Desfases en la ejecución presupuestal de gastos, inversión, financiación	Financiero y Contable	Estabilidad financiera de la entidad. Incumplimiento del plan de acción. Impacto en el flujo de caja. Incumplir compromisos financieros y acreedores.	Proceso	Moderado	Aceptable	1865	Presentación mensual del reporte consolidado de ejecución presupuestal de ingresos y gastos, el cual es socializado en el comité financiero.				
97									1869	Proyecciones financieras de cierre de año de las actividades a realizar; PYG y flujo de caja proyectado revisado en el Comité Financiero				
98									1732	Seguimiento permanente a la ejecución presupuestal a través de reportes de ejecución presupuestal por unidad. (Tableau y envío por parte del área financiera a solicitud del área)				
99									1867	Seguimiento trimestral a los objetivos estratégicos y a plan de acción de la CCC, el cual incluye ejecución presupuestal.				
100	R-2016-0084	P24:Financiero	Imposibilidad que la entidad pueda atender sus compromisos financieros, el quehacer misional o inversiones para operar	Financiero y Contable	Continuidad del negocio. Inadecuada prestación de los servicios. Mala calificación de las entidades financieras, Imagen	Proceso	Moderado	Aceptable	580	Gestiones con las entidades financieras para mejorar las tasas de endeudamiento				
101									2805	Monitoreo permanentemente la situación financiera, mediante el seguimiento mensual a la ejecución presupuestal y al flujo de caja.				
102									2803	Proyección financiera a un año equivalente al presupuesto anual y flujo de caja presupuestado, que contienen no solo los ingresos y gastos del siguiente periodo, sino todos los usos y fuentes (abono de pasivos, inversiones, requerimiento de créditos, uso de excedentes de tesorería del año inmediatamente anterior).				
103	R-2016-0090	P24:Financiero	Perdidas físicas de dineros o títulos valores (cheques, pagares, acciones)	Tesorería	Perdidas económicas	Proceso	Moderado	Aceptable	2518	Arqueos mensuales de cheques, moneda extranjera y títulos valores.				
104									588	Círculo cerrado de televisión monitoreado permanentemente en la central de monitoreo para todas las cajas y en todas las sedes.				
105									600	Conciliaciones bancarias mensuales con evidencia de elaboración y aprobación				
106									2514	Controles duales en autorización de pagos en cheque.				
107									2504	Cuadre diario (autoarque) por parte de los cajeros, bajo la supervisión de la Analista de Tesorería- Ingresos.				
108									584	Custodia de dineros en caja fuerte temporizada en la sede principal (consignatario), obrero, Yumbo y unicentro. Cajas fuertes en las otras sedes Aguablanca y Jamundí.				
109									2552	Estudio de seguridad a empleados que ocupan cargos considerados como críticos.				
110									2502	Guardas de seguridad física presenciales en las sedes principal, unicentro, obrero, yumbo.				
111									2520	Jefe de Tesorería AUTORIZADA PARA LA Confirmación DE LOS CHEQUES CON LOS PAGOS SEGÚN LINEAMIENTO DE LOS BANCOS. En su ausencia la confirmación solo la podrá realizar la Analista de Tesorería- Pagos.				
112									2550	La apertura de la caja fuerte en las diferentes sedes por ausencia del responsable principal, será realizada por la persona que designe la Jefe de Tesorería o el Cajero Principal / Coordinador de la sede.				
113									2548	Lineamiento de utilización RESTRINGIDA de celulares por parte de cajeros en sus puestos de trabajo.				
114									2524	Plan de Capacitación al personal responsable del procedimiento de ingresos en operaciones de contado (de acuerdo a necesidad), soportado con listados de asistencia.				
115									2512	Planilla diaria de ingresos elaborada por la Analista de Tesorería- Ingresos y revisada por la Jefe de Tesorería.				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
116									596	Póliza Comercial Global que incluye el manejo de efectivo, póliza de transporte de valores				
117									2508	Protocolo de pago de faltantes y sobrantes.				
118									2558	Realización y documentación de arqueo de los valores en caja fuerte, por ausencias prolongadas (vacaciones, incapacidades, licencias) y por cambio permanente de responsable en la sede.				
119									2522	Segregación de funciones en la actividades de recaudo y cuadre (cajeros), cierre (Analista de Tesorería- Ingresos), recogida (Brinks) y supervisión (seguridad, auditoría).				
120									2516	Segregación de la actividad de preparación y aprobación de pagos en cheques.				
121									2506	Sistema SIRP genera alertas de topes en caja para avances de dinero por parte de los cajeros.				
122									2510	Transporte de dineros a través de compañía especializada.				
123	R-2016-0097	P24:Financiero	Incumplimiento de pagos asociado a compromisos legales, contractuales, fiscales, financieros y laborales.	Tesorería	Sanciones económicas, Sanciones legales, Imagen, Clima laboral	Proceso	Importante	Aceptable	2528	Planeación de Flujo de Caja (mensual y anual), socializada vía presentación en Comité Financiero.				
124									2526	Registro de firmas autorizadas con su respectivo back up, para pagos electrónicos y cheques de acuerdo con el manual de autorizaciones.				
125	R-2016-0098	P24:Financiero	Desfases en la ejecución de fondos celebrando contratos o girando recursos por encima del monto disponible	Financiero y Contable	Económico	Proceso	Moderado	Aceptable	2530	Cociliación de los fondos				
126									2532	Control en el sistema del presupuesto de cada fondo el cual se alimenta al momento de la creación del mismo.				
127									2534	El sistema permite realizar reservas presupuestales previo a la contratación.				
128									1873	Lineamiento generales y específicos en la creación, ejecución, cierre financiero y liquidación de los fondos según manual de autorización				
129	R-2016-0099	P24:Financiero	Menor ejecución presupuestal de los ingresos por debajo del 90%	Financiero y Contable	Estabilidad financiera de la entidad, Incumplimiento del plan de acción de la entidad, Impacto en el flujo de caja, Incumplir compromisos financieros y acreedores.	Proceso	Importante	Aceptable	1885	Cumplimiento de la normatividad de presupuesto: - Instructivo de elaboración del presupuesto de la entidad (I-CN-0013). -Procedimiento de planeación y elaboración del presupuesto anual (P-CN-0012)				
130									1879	Presentación mensual del reporte consolidado de ejecución presupuestal de ingresos y gastos, el cual es socializado en el comité financiero.				
131									1881	Seguimiento diario de la ejecución de los ingresos de los registros públicos durante los meses entre Marzo y Abril. En los meses posteriores la periodicidad es mensual				
132									1877	Seguimiento permanente a la ejecución presupuestal a través de reportes de ejecución presupuestal por unidad. (Tableau y envío por parte del área financiera a solicitud del área)				
133									1883	Seguimiento trimestral a los objetivos estratégicos y a plan de acción de la CCC, el cual incluye ejecución presupuestal.				
134	R-2016-0100	P24:Financiero	Errores en los pagos originados por pagos dobles, pagos en menor o mayor cuantía o pagos a beneficiarios equivocados	Tesorería	Pérdidas económicas, Reprocesos en los pagos, Glosas de los entes de control	Proceso	Importante	Aceptable	1897	Capacitación al personal responsable que causa facturas de acuerdo a la necesidad (ingreso personal nuevo)				
135									1899	Conciliaciones bancarias mensuales con evidencia de elaboración y aprobación				
136									1891	Controles automáticos del sistema ERP. En los órdenes de compra que afectan ppto versus factura (no se paga más allá del valor de la orden del contrato)				
137									1903	Dentro del procedimiento de pagos están definidos los niveles de autorización y pasos a seguir en pagos asociados a facturas extraviadas				
138									1901	Dentro del procedimiento pago para un reproceso de un pago rechazado es necesario adjuntar a la solicitud de causación la factura original y el soporte de la banca virtual con la causal de rechazo				
139									2536	El perfil autorizado para realizar la generación por reproceso del archivo de cargue de los CEE, reimpresión y anulación de CE es el de la Jefe de Tesorería . En su ausencia prolongada, esta actividad podrá ser realizada únicamente por la Jefe Financiera				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
140									1905	Instructivo de causación contable de facturas asociadas a contratos y facturas directas, incluyendo los pasos a seguir cuando el valor de la cuota en el contrato difiere al valor de la factura (I-CN-0004)				
141									1893	Mantenimiento de la parametrización en el sistema de información contable desde el punto de vista legal y de impuestos (llaves de impuestos, bases de retención, creación de servicios, grupos impositivos)				
142									1889	Segregación de funciones en el proceso de controles en la causación contable (Contratación, causas facturas, asociadas a contratos, facturas directas por las áreas) y área de Tesorería paga				
143	R-2016-0101	P24:Financiero	Fraudes a través de medios electrónicos en los pagos y/o en los recaudos (matricular cuentas no autorizadas para recaudo, configuración de datáfonos a otras cuentas-código único)	Tesorería	Económicos	Proceso	Importante	Aceptable	1915	Cambio periódico de clave por parte de la banca (Occred y AV Villas: Bancos transaccionales - Bancolombia, Sudameris, ACH: Operador para crear transacciones por internet, consulta bancaria: Davivienda, Helm Bank: Consult)	SI	Situación encontrada – Limitación en el alcance de la revisión de logs de auditoría De acuerdo con la revisión del log de auditoría del portal bancario de AV Villas, se identificó que este cuenta con información adecuada para realizar trazabilidad a los movimientos realizados en el portal, sin embargo no se puede generar el reporte en un formato que permita su análisis y solo se puede verificar en pantalla por el usuario administrador.	1) Evaluar con AV Villas la posibilidad de establecer una opción de descarga de los logs de auditoría por periodos. 2) Validar la posibilidad de asignar esta opción de consulta de logs y generación de reportes al usuario de auditoría. 3) Establecer un control de revisión periódica a los logs de auditoría con el fin de tener una trazabilidad de las transacciones realizadas en los portales bancarios.	En proceso, 1) Cumplido 2) Cumplido 3) Pendiente definir la implementación del control de revisión de los logs por parte de la Jefe de Tesorería
144									1909	Control dual de aprobación en la banca virtual según lineamiento del manual de autorizaciones				
145									1919	Limitación de topes por transacciones / día en cuentas bancarias para banca virtual				
146									1921	Lineamiento de Administración dual en aquellos bancos donde opere este control				
147									1917	Log de auditoría de banca virtual (portales que aplica)				
148									1923	Protocolo de documentación para el manejo de cada banca virtual (convenio suscrito, perfiles, personas autorizadas, niveles de seguridad, listado de token entregados)				
149									1913	Restricción de horarios para transacción de la banca virtual				
150									1907	Segun lineamiento de autorizaciones el administrador no es el aprobador				
151									1911	Uso del token para todas las transacciones de banca virtual para las entidades que apliquen				
152	R-2016-0102	P24:Financiero	Realizar pagos de caja menor sin el cumplimiento de los requisitos internos o legales	Tesorería	Glosas y sanciones, Detrimiento patrimonial	Proceso	Moderado	Aceptable	2488	Arqueos periódicos y aleatorios a las cajas menores				
153									1937	Capacitación a los responsables de caja menor y responsables de pagos de facturas directas de acuerdo a la necesidad (Ingreso personal nuevo): Requisitos legales de las facturas, contabilización, niveles de autorización, calidad de los terceros.				
154									1929	Control previo a las facturas asociadas a contratos: que el contrato tenga la reserva presupuestal que las facturas se encuentren aprobadas por parte del ordenador del pago que existan los entregables contemplados en el contrato				
155									1925	Cumplimiento del procedimiento de caja menor: compras que no superen en valor los 5 días de SMMLV, niveles de autorización, legalizaciones dentro de los tiempos establecidos				
156									1931	Definición de perfiles a los responsables en la actividad de pagos en el sistema ERP				
157									2486	Dentro de la póliza global de la CCC están incluidas las cajas menores				
158									2801	Revisión previa por parte de contabilidad de las legalizaciones de caja menor antes de su paso a Tesorería para su respectivo reembolso				
159	R-2016-0103	P24:Financiero	Pérdida de cartera originada por deficiencia en gestión del recaudo, y manejos inadecuados	Tesorería	Detrimiento patrimonial, Glosas de los entes de control, Imagen de la entidad, No confiabilidad de la información financiera	Proceso	Importante	Aceptable	1939	Cumplimiento de procedimientos de ingresos por operaciones de crédito: Formato de solicitud de facturación por parte del ordenador del servicio, validación previa de estado de cartera del cliente.				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
160									1943	Gestión de cobro prejurídico y jurídico a través de abogado, quien entregará de manera bimestral informe sobre el estado de los casos a su cargo				
161									1945	Procedimiento de descuentos por nómina (P-GH-0124), que incluya conciliaciones contables periódicas entre el área de tesorería y nómina y garantice que los descuentos a empleados y pagos a terceros corresponda a hechos ciertos.				
162									1941	Segregación de funciones en la facturación, recaudo y contabilización				
163	R-2016-0104	P24:Financiero	Pérdida de recursos financieros y/o deterioro en las inversiones temporales y permanentes realizadas por la entidad	Tesorería	Detrimento patrimonial, Glosas de los entes de control, Imagen de la entidad, No confiabilidad de la información financiera	Proceso	Inaceptable	Moderado	1949	Comité financiero con frecuencia de reunión mensual donde se revisa la conformación del portafolio de inversiones y su evolución				
164									1951	Conciliación contable de las inversiones y sus rendimientos con evidencia de elaboración y aprobación				
165									690	Custodia desmaterializada de los títulos valores (aplica CDT)				
166									1955	Lineamientos de inversiones permanentes orientados a promover el desarrollo regional: (estudios previos de factibilidad, económicos, jurídicos, aprobación de la Junta directiva de las inversiones, plan de inversiones a largo plazo)				
167									1947	Lineamientos de inversiones temporales de acuerdo al manual de autorizaciones (concentración del portafolio, calificación del emisor, pertenecer a grupos financieros, no operaciones REPO, respaldo de póliza de manejo global bancario por parte de la fiducia)				
168									1953	Segregación de funciones en la contabilización de los rendimientos de las inversiones, actividades realizadas por el área contable				
169									2556	Tercerización de la operación del CEVP				
170	R-2016-0105	P24:Financiero	Facturar erradamente en precio, cantidad, items y/o generar facturas por servicios no prestados, omisiones y duplicidad en los servicios facturados por la entidad en operaciones de venta	Tesorería	Económicos: Supone hacer ajustes en la cartera con impacto en los ingresos, Glosas de los entes de control, Confiabilidad de los estados financieros.	Proceso	Moderado	Aceptable	1961	Conciliación manual de las compensaciones del RUE				
171									1957	Cumplimiento del procedimiento de facturación en operaciones de venta: Definición y aprobación del precio asociado al servicio-concepto, por medio de formato firmado por el director o responsable del servicio, tramitado a través de la Jefatura de tesorería. -Creación de clientes a crédito autorizado por director o gerente del servicio, adjuntando formato registro de clientes y el RUT				
172									1963	Monitoreo mensual del indicador de rotación de cartera socializado en el comité financiero.				
173									2560	Para las transacciones anuladas en el RUE: Funcionalidad automática en el SIRP que a partir de un cambio de estado de una transacción anulada en el RUE (estado 12 o 14), este cambio se refleje en el SIRP de cajas teniendo en cuenta: A) Si la transacción es del mismo día, se proceda a anular a factura de venta en el SIRP de cajas (Manual). B) Si la transacción anulada es de días anteriores o de periodos anteriores se debe generar un documento nota crédito desde el SIRP para que vía interface reve				
174									1959	Segregación de funciones en facturación (Analista Tesorería), recaudo (cartera) y contabilización (contabilidad)				
175	R-2016-0106	P24:Financiero	Anulaciones indebidas en las facturas generadas en operaciones de venta	Tesorería	Económicos: Supone hacer ajustes en la cartera con impacto en los ingresos Glosas de los entes de control Confiabilidad de los estados financieros.	Proceso	Moderado	Aceptable	1971	Para las transacciones anuladas en el RUE: Funcionalidad automática en el SIRP que a partir de un cambio de estado de una transacción anulada en el RUE (estado 12 o 14), este cambio se refleje en el SIRP de cajas teniendo en cuenta: A) Si la transacción es del mismo día, se procesa a anular la factura de venta en el SIRP de cajas (Manual). B) Si la transacción anulada es de días anteriores o de periodos anteriores se debe generar un documento nota crédito desde el SIRP para que vía interface rev				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
176									716	Para transacciones anuladas en días posteriores (Rechazadas): Se debe generar una opción de reporte diario de transacciones anuladas en el RUE en días o periodos posteriores a la generación del documento de caja, para que el área de Contabilidad proceda a generar la nota de contabilidad reversando la factura de venta.				
177									714	Para transacciones anuladas en el mismo día: Se debe generar un opción de reporte diario de transacciones anuladas en el RUE, para proceder a anularlas diariamente ante de generarse la interfase, previa validación con el reporte de la página WEB del RUE sobre las transacciones anuladas				
178									2540	Proceso automatizado de anulación de documentos RUES y compensación.				
179									2542	Registro de seminarios presenciales, utilizando la herramienta de campus virtual para la inscripción y pago del evento (objetivo: minimizar la anulación de facturas)				
180									1969	Segregación de funciones en la facturación, anulación (mismo día: Analista Tesorería, días posteriores: Contabilidad), recaudo (cartera) y contabilización (contabilidad)				
181	R-2016-0108	P24:Financiero	Producir información financiera (estados financieros e informes especiales) no ajustada a la realidad económica	Financiero y Contable	Mala toma de decisiones financieras, Glosas de los entes de control en el reporte de los informes especiales, Sanciones por parte de los entes de control, No refleje la realidad económica, No satisfacer las necesidades de información de los entes externos (entidades financieras)	Proceso	Moderado	Aceptable	1991	Capacitación al personal responsable que causa facturas de acuerdo a la necesidad (ingreso personal nuevo)				
182									738	Cumplimiento del procedimiento de Planeación, elaboración, revisión y aprobación de estados financieros de CCC versión 001P-CT-0001				
183									1997	Definición de perfiles a los responsables en la actividad contable en el sistema ERP (I-CN-0008)				
184									1993	Directriz de ajuste de facturas por: -Diferencia en cambio -Retenciones -Cambios en la calidad del tercero -Variación en la cuota según la COM				
185									2001	El sistema ERP limita el valor total del contrato, así se modifiquen los valores de cada cuota. El área de contratación realiza el ajuste de la cuota en contratos de cuantía indeterminada pero determinable cuando el valor de la factura no coincide con el valor de la COM				
186									2544	Políticas contables formalizadas y aprobadas por la junta directiva				
187									2546	Registro de operaciones del usuario en el ERP mediante un LOG de la transacción				
188									1999	Revisión de la causación de facturas directas, previo a su paso a Tesorería, no correspondientes a los siguientes servicios: Hoteles, Casinos y Restaurantes, servicios públicos, telefonía celular, acarreo, servicio de meseros, papelería y elementos de aseo				
189									1995	Revisión integridad de los cuadros de información financiera con el balance de comprobación				
190	R-2016-0109	P24:Financiero	Pérdida de la información física de los archivos contables, legales y de impuestos ubicada en el área Contable	Financiero y Contable	Glosas por parte de los entes de control, Sanciones por parte de los órganos de vigilancia y control, Imagen de la entidad	Proceso	Moderado	Aceptable	2003	Control de préstamo y devolución de documentos para planillas de ingresos, notas de contabilidad, comprobantes de egreso y notas de traslado solicitados por usuarios internos de otras dependencias diferentes al proceso de presupuestos y tesorería (FORMATO F-GD-0007)				
191									750	Controles de entrega de facturas directas de proveedores por parte del área contable al área de Tesorería mediante una planilla.				
192									2005	Custodia de la información contable, legal e impuesto de CCC y entidades anexas, en archivo de gestión con control de préstamo, de acceso y videovigilancia				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
193	R-2016-0137	P15:Planeación	Afectación financiera por participación en proyectos regionales que en el tiempo no sean autosostenibles	Económica y Planeación		Estratégico	Inaceptable	Importante	948	Lineamientos según manual de autorizaciones para invertir en el largo plazo en acciones o en inversiones en sociedades de personas u otras empresas particulares siempre y cuando sus fines estén alineados a sus funciones y a promover el desarrollo económico y social de la región; estas inversiones deberán estar previamente sustentadas con un estudio: de factibilidad (si son compañías nuevas), técnico, financiero, económico. Serán aprobadas por la Junta Directiva de la CCC y estará alineadas a los				
194	R-2016-0138	P15:Planeación	Afectación del logro de los fines de la CCC, generado por condiciones macroeconómicas desfavorables (desde el contexto mundial hasta el local), lo que puede ocasionar limitación de la participación de la CCC en la creación de valor para la competitividad de la región y de los empresarios	Económica y Planeación		Estratégico	Importante	Aceptable	950	Seguimiento permanente a las variables macroeconómicas del país y de la región (Equipo Económico de la CCC)				
195	R-2016-0139	P15:Planeación	Afectación de la sostenibilidad económica de los programas o proyectos de las unidades competitivas de la entidad, generando incertidumbre sobre la capacidad futura para su desarrollo, dada la falta de una estrategia que permita agenciar y/o movilizar recursos de terceros	Económica y Planeación		Estratégico	Moderado	Moderado	2755	S/C				
196	R-2016-0140	P04:Registros Públicos Operaciones	Irregularidades en el proceso de afiliación, elección de la Junta Directiva y Revisor Fiscal	Registros Públicos	Reputacional	Estratégico	Importante	Aceptable	958	Estatutos-Código de ética y Buen Gobierno Corporativo				
197									960	Existencia de perfiles con niveles de autorización en el SIRP para el proceso de afiliación o desafilación				
198									964	Informes mensuales al comité de afiliación sobre movimientos en las afiliaciones preparado por la Gerencia de Gestión de Fidelización				
199									2640	Precisar la documentación del proceso de elecciones de Junta Directiva, Revisor Fiscal.				
200									1592	Procedimiento de afiliación a través de visitas de campo al empresario que permiten verificar su existencia y diligenciamiento de formulario con firma del empresario				
201									1736	Procedimiento de desafilación				
202									1546	Reglamento de afiliación aprobado por la Junta Directiva y Comisión de la Mesa (Ajustado al Decreto 1074 de 2015)				
203									966	Sistema de gestión documental de los formularios de afiliación				
204	R-2016-0141	P31:Asuntos Corporativos_Secretaría General	Insuficiente gestión de contratos y administración de los recursos financieros de origen público, en el marco de Convenios y Contratación con terceros	Asuntos Corporativos_Secretaría General	Reputacional. Sanciones económicas, administrativas por parte de los entes de control	Estratégico	Moderado	Aceptable	1558	Capacitación en contratación a las áreas contratantes				
205									1002	Código de ética y buen gobierno corporativo				
206									1006	Comité de contratación				
207									1000	Manual de contratación				
208									1556	Sistema de gestión de contratos y control de fondos				
209	R-2016-0142	P31:Asuntos Corporativos_Secretaría General	Afectación en los fines, por pérdida de la neutralidad política, y consecuente afectación a la reputación de la CCC	Comunicaciones		Estratégico	Inaceptable	Importante	1012	Código de Ética y buen gobierno de la CCC				
210									2258	Narrativa Corporativa				
211									1010	Normatividad vigente: Decreto único reglamentario del sector comercio, industria y Turismo (Decreto 1074 de 2015, Capítulo 38 Secciones 2 Junta Directiva, 3- Elecciones, 4-Revisor Fiscal, 5-Estatutos, 6-Disposiciones comunes)				
212									1560	Plan Estratégico de Comunicaciones (PEC) Cámara de Comercio de Cali				
213									2256	Protocolos de comunicación en momentos especiales				
214									2260	Taller de vocería				
215	R-2016-0143	P31:Asuntos Corporativos_Secretaría General	Afectación del liderazgo a nivel local y regional por un desenfoque en la planeación, ejecución y comunicación de la estrategia con los Grupos de interés	Comunicaciones		Estratégico	Importante	Moderado	2262	Manual de comunicaciones operando en momentos de crisis				
216									2264	Narrativa Corporativa				
217									1016	Plan de acción del año				
218									1014	Plan estratégico a 10 años				
219									1566	Plan estratégico de comunicaciones (PEC) de la Cámara de Comercio de Cali operando con la estrategia				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
220									1018	Seguimiento a plan de acción				
221	R-2016-0144	P31:Asuntos Corporativos_Secretaria General	Que la CCC se desenfoque de su estrategia por solicitudes derivadas de la Administración Municipal, Departamental o Nacional	Asuntos Corporativos_Secretaria General		Estratégico	Importante	Aceptable	2254	Plan estratégico de la entidad				
222	R-2016-0145	P31:Asuntos Corporativos_Secretaria General	cAfectación de la gobernabilidad de la CCC, por injerencia de grupos de interés	Comunicaciones		Estratégico	Importante	Importante	1024	Estatutos de la CCC				
223									1028	Estipulación contractual en todos los contratos celebrados con terceros (contratistas) sobre conflictos de interés, inhabilidades e incompatibilidad				
224									1026	Inducción a los miembros de junta sobre funciones, derechos y responsabilidades				
225									1022	Plan de acción del año				
226									1020	Seguimiento a la estrategia por parte de la Unidad Económica y de Planeación				
227	R-2016-0146	P31:Asuntos Corporativos_Secretaria General	Afectación de la imagen de la CCC por hechos generados por terceros interesados	Comunicaciones		Estratégico	Inaceptable	Importante	1572	Implementación Plan Estratégico de Comunicaciones (PEC) CCC				
228									2268	Narrativa corporativa				
229									1574	Plan de Manejo de Crisis				
230									2266	Protocolos de comunicación en momentos especiales				
231									2270	Taller de vocería				
232	R-2016-0147	P31:Asuntos Corporativos_Secretaria General	Irregularidades en el proceso de afiliación, elección de la Junta Directiva y Revisor Fiscal	Asuntos Corporativos_Secretaria General		Estratégico	Importante	Moderado	1602	Documentación asociada al proceso de elecciones (Procedimiento de voto electrónico, reglamento de voto presencial, reglamento para votaciones por Internet)				
233									1604	Ethical Hacking previa a la aplicación de elecciones				
234									1600	Instructivo del paso a paso del proceso de elecciones, acompañado de mapa de proceso				
235									1606	Logística diseñada para el proceso de elecciones (cronogramas, libretos, capacitaciones a personal de apoyo, jurados, candidatos a miembros de junta y Revisor fiscal, simulacros)				
236									1596	Normatividad vigente: Decreto único reglamentario del sector comercio, industria y Turismo (Decreto 1074 de 2015, Capítulo 38 Secciones 2-Junta Directiva,3- Elecciones,4-Revisor Fiscal,5-Estatutos, 6-Disposiciones comunes)				
237									1598	Proceso de Auditoría Externa durante el proceso de elecciones de Junta Directiva y Revisor Fiscal (auditoría de sistemas, escrutinio, en sede)				
238	R-2016-0150	P20:Gestión Tecnológica	Afectación interna y externa del servicio de los Registro Públicos, por obsolescencia tecnológica del sistema. - Reemplazada por incapacidad de TIC para responder a la CCC (obsolescencia tecnológica). -Reemplazado por diseño y ejecución de la estrategia no alineada a los fines y propósitos de la entidad	Gestión Tecnológica		Estratégico	Importante	Aceptable	1080	Actividades tercerizadas de procesos de TI, (Bases de datos y Red)				
239									1084	Alineación de las unidades competitivas de negocio con la estrategia corporativa de la CCC				
240									1086	Sistema integral de gestión de Riesgos				
241	R-2016-0151	P20:Gestión Tecnológica	No continuidad de las operaciones de la Cámara de Comercio, ante un impacto que afecte el normal desarrollo de la operación	Gestión Tecnológica		Estratégico	Inaceptable	Importante	1100	Control de acceso al Centro de procesamiento de datos /CCTV, libre de anegación, inundación piso 13 en el centro de computo				
242									1092	Controles de acceso físicos al cuarto de comunicaciones de la Sede Principal				
243									1090	Estrategia de continuidad de tecnología DRP con alcance tecnológico para SIRP, Docunet e imágenes				
244									1096	Fuente alterna de energía para la sede principal o/y alternas (planta de emergencia / UPS): Sede principal: piso 2,3,13				
245									1550	Plan de continuidad de Negocio (BCP) con alcance al proceso de Registros Públicos				
246									1552	Plan de manejo de crisis con alcance al proceso de Registros Públicos				
247									1554	Plan de respuesta a Emergencias con alcance al proceso de Registros Públicos				
248									2638	Plan de trabajo de Gestión Documental anual hasta el año 2023				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
249									1102	Programa de seguros institucional que ampara la propiedad				
250									1104	Programas de mantenimiento de infraestructura				
251									1106	Sistema de control de acceso lógico (Tipo UTM) a la red de datos de la CCC				
252									1098	Sistema de detección y extinción de incendios localizado en el centro de computo (detectores de humo / FM-200).				
253	R-2016-0152	P09:Fortalecimiento Empresarial	Mala calidad en la prestación de los servicios empresariales	Servicios Empresariales	Imagen de la Cámara. Incumplimiento de objetivos y metas, Disminución de ingresos, Pérdida de clientes	Proceso	Moderado	Aceptable	1128	Cumplimiento del procedimiento de ingresos en operaciones de ventas a crédito				
254									1114	Evaluación a los consultores por parte de la empresa				
255									1112	Perfiles definidos por consultor y tipo de servicio				
256									1118	Reporte de matriz de seguimiento de consultores en función del cumplimiento del cronograma por empresa				
257									1120	Reporte firmado por la empresa al cierre de cada entregable				
258									1124	Seguimiento a través de visitas personalizadas a las empresas				
259	R-2016-0153	P09:Fortalecimiento Empresarial	Cumplimiento del presupuesto de ingresos de servicios empresariales por debajo del 80%	Servicios Empresariales	Incumplimiento de objetivos y metas, Disminución de ingresos	Proceso	Inaceptable	Moderado	1132	Análisis histórico del comportamiento de las ventas y análisis de mercado en función de la capacidad instalada disponible para definir el presupuesto de ventas (matriz por producto)				
260									1144	Brochure de los servicios de consultoría empresarial				
261									1576	Call Center institucional (Centro de Servicios empresariales) que recibe y canaliza todos los requerimiento y consultas telefónicas de los servicios de venta orientados a brindar información primaria y seguimiento a los clientes.				
262									1140	La página WEB ofreciendo los servicios de consultoría empresarial				
263									1142	Portafolio de servicios de consultoría empresarial en la revista acción				
264									1138	Programa de evaluación de consultores				
265	R-2016-0154	P09:Fortalecimiento Empresarial	Vender servicios empresariales con márgenes netos deficitarios por debajo del 10%	Servicios Empresariales	Incumplimiento de objetivos y metas. Déficit en los resultados. Glosas de los entes de control	Proceso	Moderado	Aceptable	1146	Contrato con certicamara: Comisión del 10% renovación y 20% sobre clientes nuevos en los servicios de Certicamaras				
266									1578	Estructura de gastos, márgenes y presupuestos de ventas de los servicios de consultoría empresarial con una visión de largo plazo.				
267									1152	Los precios de consultoría están dados ligado al valor hora consultor, dependiendo de la especialidad y el over de la CCC de 25% a 30%, crecimiento con el IPC				
268	R-2016-0155	P09:Fortalecimiento Empresarial	Irregularidades en la venta de servicios empresariales	Servicios Empresariales	Pérdidas económicas. Pérdida de imagen para la entidad. Glosas de los entes de control	Proceso	Importante	Importante	1154	Autorización en la selección del consultor				
269									1582	Controles en los sistemas de información para la venta de información comercial en bases de datos implementada				
270									1156	Cumplimiento del procedimiento en la venta de información: Conozca su cliente y venta de base de datos				
271									1580	Procedimiento P-CE-0001 de gestión de consultoría empresarial, la actividad relacionada con los criterios de selección de los consultores.				
272	R-2016-0156	P09:Fortalecimiento Empresarial	Incumplimiento de la normatividad legal en la venta de los servicios empresariales	Servicios Empresariales	Glosas y sanciones por parte de los entes de control	Proceso	Inaceptable	Importante	1584	Elementos legales que aseguran el buen tratamiento de la información en el servicio de Conozca su cliente.				
273									1158	Formato de obligatorio diligenciamiento que incorpora el cumplimiento de la ley habeasdata				
274	R-2016-0157	P09:Fortalecimiento Empresarial	Afectación de la Reputación de la Cámara por creación de expectativas al desarrollar proyectos empresariales y regionales, que tienen alcance restringido y carecen de continuidad	Servicios Empresariales		Estratégico	Inaceptable	Moderado	1686	Convenios firmados con los aliados				
275									1690	Plan de comunicaciones acompañado en cada programa				
276	R-2016-0158	P09:Fortalecimiento Empresarial	Afectación de los fines económicos y sociales de la CCC, generada por la tendencia mundial a la gratuidad del registro público, lo que ocasiona disminución de los ingresos provenientes por este concepto	Servicios Empresariales		Estratégico	Inaceptable	Importante	1696	Leyes actuales que regulan el manejo, cobro y recaudo de los servicios de Registros Públicos que maneja la CCC				
277									1700	Líneas de negocios rentables				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
278									1694	Lobby y vigilancia de confecámaras ante entidades del gobierno y congreso				
279	R-2016-0159	P09:Fortalecimiento Empresarial	Insuficiente conocimiento colectivo y articulado, de las necesidades de los empresarios y el entorno en que operan, que dificulta generar una propuesta de valor ganadora al empresario	Servicios Empresariales		Estratégico	Inaceptable	Moderado	2618	Adquisición de una plataforma (CRM) que permita a cualquier funcionario de la CCC, ingresar a nuestro cliente y tener un conocimiento articulado de los mismos.				
280									1170	Base de datos unificada de registros - RUES				
281									1172	Plataformas adicionales a la base de registros ("compute 360", afiliados, cluster), donde se recoge información de los clientes				
282									1702	Proceso de gestión que permite integrar la información recopilada por las diferentes unidades, para ofrecer servicios que cumplen con las necesidades del mercado orientando el portafolio de servicio a una estrategia basada en el cliente				
283	R-2016-0160	P09:Fortalecimiento Empresarial	Afectación en el logro de los fines, por ausencia de procesos estructurados de diseño y desarrollo al interior de la CCC, que limita la capacidad de ofrecer productos y servicios empresariales de alta generación de valor a las empresas	Servicios Empresariales		Estratégico	Importante	Importante	1178	Estrategia de negocio clara de CCC enfocada en desafiar y acompañar al empresario a crecer				
284	R-2016-0164	P23:Servicios Administrativos	Terremoto en Jamundí	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la CCC y por tanto del proceso de registros públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo poner en riesgo la vida de los funcionarios	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1186	Plan de mantenimiento correctivo				
285									1184	Plan de mantenimiento preventivo				
286									1188	Planes de evacuación				
287	R-2016-0165	P23:Servicios Administrativos	Terremoto en AguaBlanca	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la CCC y por tanto del proceso de Registros Públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo en riesgo a vida de los funcionarios	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1192	Mantenimiento correctivo				
288									1190	Mantenimiento preventivo				
289									1194	Planes de evacuación				
290	R-2016-0166	P23:Servicios Administrativos	Inundaciones en Sede Principal	Servicios Administrativos	Pérdida de documentación física ubicada en el archivo del sótano y posibles daños en la planta y subestación eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1196	Motobomba ubicada en el sótano del edificio				
291									1200	Planes de evacuación				
292									1809	Revisión anual de tuberías, desagües y cañerías en el plan de mantenimiento del edificio principal				
293	R-2016-0167	P23:Servicios Administrativos	Descargas provenientes de tormentas eléctricas - Sede Obrero	Servicios Administrativos	Daños y ausencia en la disponibilidad a los recursos tecnológicos requeridos para el proceso de registros públicos	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1811	Condiciones del pararrayos mejorada				
294									1202	La Planta propia de la CCC es automática				
295									1204	Tienen UPS en el centro de cómputo				
296	R-2016-0168	P23:Servicios Administrativos	Descargas provenientes de tormentas eléctricas - Aguablanca	Servicios Administrativos	Daños y ausencia en la disponibilidad a los recursos tecnológicos requeridos para el proceso de registros públicos	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1817	Apantallamiento del edificio principal				
297									1815	Condiciones del pararrayos mejorada				
298									1206	Planta de fundación Carvajal				
299									1208	Tienen UPS el centro de cómputo				
300	R-2016-0169	P23:Servicios Administrativos	Falla de la energía eléctrica en Sede Principal	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros públicos por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1216	3 UPS para el centro de Computo con contrato de mantenimiento (autonomía de 15mn); 10 Kva: hay cronogramas de mantenimiento				
301									1819	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámaras de Comercio de Cali				
302									1210	La planta del edificio es automática				
303									1212	Planta de propiedad de CCC respaldo para Datacenter y para el segundo piso, es automática				
304									1214	Tiene UPS para los equipos críticos				
305	R-2016-0170	P23:Servicios Administrativos	Falla de la energía eléctrica - Unicentro	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros públicos por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1823	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámara de Comercio de Cali				
306									1218	Planta del Centro Comercial				
307									1220	Tienen UPS para los equipos críticos				
308	R-2016-0171	P23:Servicios Administrativos	Falla de la energía eléctrica - Obrero	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros públicos por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1827	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámara de Comercio de Cali				
309									1222	Planta propia de la CCC es automática				
310									1224	Tiene UPS el centro de cómputo				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
311	R-2016-0172	P23:Servicios Administrativos	Falla de la energía eléctrica - Yumbo	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros públicos por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1831	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámara de Comercio de Cali				
312									1829	Por ser zona industrial cuenta con dos circuitos de energía				
313									1226	Tienen UPS en el centro de cómputo				
314	R-2016-0173	P23:Servicios Administrativos	Falla de la energía eléctrica - Jamundí	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros público por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1833	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámara de Comercio de Cali				
315									1228	Tienen UPS en centro de cómputo				
316	R-2016-0174	P23:Servicios Administrativos	Fallas de la energía eléctrica - Aguablanca	Servicios Administrativos	Afectación del proceso de registros públicos por inoperancia de los equipos necesarios para su operación, sobre todo, por el aire acondicionado que no es soportado por la planta eléctrica	Continuidad de Negocio	Moderado	Aceptable	1835	Estudio por parte de un experto sobre el estado de las acometidas de las sedes de Cámara de Comercio de Cali				
317									1230	Tienen UPS en centro de cómputo				
318	R-2016-0175	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Principal	Seguridad Física	- El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos - Puede causar afectación y/o pérdida de vidas humanas	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Importante	1240	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
319									1238	Cada dos años los bomberos hacen una inspección y hace una prueba hidráulica al sistema				
320									1234	Cada piso tiene un gabinete contra incendio tipo 2				
321									1236	El área de mantenimiento de la copropiedad de la CCC hace mantenimiento y prueba la bomba en promedio de manera mensual				
322									1242	Extintores en cada piso				
323									2840	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
324									2838	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales (Copropiedad y CCC)				
325									1232	Sistema contra incendios				
326	R-2016-0176	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Unicentro	Seguridad Física	El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos e inclusive pérdida de vidas humanas	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	2842	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
327									2844	Extintores internos en los pisos				
328									2848	Gabinete contra incendios en zonas comunes				
329									1248	Informe de revisión de bomberos cada dos años				
330									2846	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
331									2850	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales				
332									1246	Sensores de humo				
333	R-2016-0177	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Obrero	Seguridad Física	El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos e inclusive pérdida de vidas humanas.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	2852	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
334									2854	Extintores internos				
335									2856	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
336									2858	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales				
337									1250	Sensores de humo				
338	R-2016-0178	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Yumbo	Seguridad Física	- El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos - Puede causar afectación y/o pérdida de vidas humanas	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Importante	2860	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
339									2862	Extintores internos				
340									2864	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
341									2866	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales				
342									1252	Sensores de humo				
343									2868	Splinkers (Rociadores Automáticos)				
344	R-2016-0179	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Jamundí	Seguridad Física	El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos e inclusive pérdida de vidas humanas.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Importante	2870	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
345									2878	Extintores internos				
346									2880	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
347									2883	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales (Copropiedad y CCC)				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
348	R-2016-0180	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Aguablanca	Seguridad Física	El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede ocasionar la parálisis del proceso de registros públicos e inclusive pérdida de vidas humanas	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	2885	Brigada de emergencias y simulacros de evacuación				
349									1254	Extintores internos				
350									2887	Monitoreo por CCTV desde la Central de Monitoreo.				
351									2889	Póliza Todo Riesgo y Daños Materiales				
352	R-2016-0181	P28:Seguridad	Fuego en las instalaciones y áreas aledañas - Centro de Eventos Valle del Pacífico	Seguridad Física	El fuego en las instalaciones y/o áreas aledañas, puede afectar el Centro de Cómputo alterno de la Cámara de Comercio de Cali, que funciona como respaldo del principal en caso de un contingencia.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1266	Brigada de emergencia, estudio de seguridad				
353									1262	Cámaras de vigilancia del CEVP y una de CCC dentro del CCA				
354									1260	Extintores				
355									1258	Mantenimiento sobre el sistema de incendio (Potente planta de bombeo)				
356									2891	Sensores de humo				
357									2893	Sistema de aire acondicionado para el Datacenter del la CCC en el CEVP.				
358									1264	Tienen pólizas, se realizan estudios de riesgos				
359	R-2016-0182	P23:Servicios Administrativos	Terremoto - Principal	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la Cámara de Comercio de Cali y por tanto del proceso de registros públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo poner en riesgo la vida de los funcionarios.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1268	Planes de mantenimiento preventivo y correctivo				
360									1270	Pólizas de seguro contra incendios, terremoto, inundación, equipos electrónicos (daños materiales todo riesgo)				
361	R-2016-0183	P23:Servicios Administrativos	Terremoto - Unicentro	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la Cámara de Comercio de Cali y por tanto del proceso de registros públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo poner en riesgo la vida de los funcionarios.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1278	La salida de emergencia cuenta con escaleras y no con rampa y da un sótano.				
362									1272	Las nuevas instalaciones son sismo resistentes				
363									1276	Planes de evacuación				
364									1274	Planes de mantenimiento preventivo y correctivo				
365	R-2016-0184	P23:Servicios Administrativos	Terremoto - Obrero	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la Cámara de Comercio de Cali y por tanto del proceso de registros públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo poner en riesgo la vida de los funcionarios.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Importante	1282	Planes de evacuación				
366									1280	Planes de mantenimiento preventivo y correctivo				
367	R-2016-0185	P23:Servicios Administrativos	Terremoto - Yumbo	Servicios Administrativos	Un terremoto podría poner en peligro la disponibilidad de los recursos tecnológicos e instalaciones en las sedes de la Cámara de Comercio de Cali y por tanto del proceso de registros públicos, así como afectar la operación de los terceros y sobre todo poner en riesgo la vida de los funcionarios.	Continuidad de Negocio	Inaceptable	Moderado	1286	Planes de evacuación				
368									1284	Planes de mantenimiento preventivo y correctivo				
369	R-2017-0187	P27:Asuntos Legales y Contratación	No dar respuesta oportuna a las solicitudes jurídicas y de contratación, así como, a las peticiones o requerimientos de terceros o de autoridades, siempre que sean debidamente solicitados y/o radicados en el área jurídica.	Asuntos Legales y Contratación	- Sanciones económicas a la entidad por parte del ente de control - Inicio proceso disciplinario o sancionatorio a la entidad y a los representantes legales - Instauración de acciones de tutela contra la entidad - Demoras en los procesos de contratación - Afectación de la imagen de la entidad.	Proceso	Moderado	Aceptable	2128	Sistema de Información para admon de PQR (SIRP)				
370									2678	Software de contratación ORIÓN				
371	R-2017-0188	P27:Asuntos Legales y Contratación	No cumplir los lineamientos y/o procedimientos del Manual de Contratación de la Cámara de Comercio de Cali y la normatividad aplicable.	Asuntos Legales y Contratación	- Sanciones económicas y administrativas por parte del ente de control - Afectación de la imagen y reputación de la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2686	Revisión y análisis del equipo legal, frente a los contratos y solicitudes jurídicas.				
372									2688	Sesiones del comité de contratación				
373	R-2017-0192	P27:Asuntos Legales y Contratación	No velar por el cumplimiento de la normatividad vigente aplicable a la Entidad, en todos los temas distintos a los Registros Públicos	Asuntos Legales y Contratación	- Sanciones económicas y administrativas por parte del ente de control - Inicio de acciones judiciales - Afectación de la imagen y reputación de la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2691	Revisión y análisis del equipo legal frente a la normatividad aplicable a los asuntos corporativos de la entidad.				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
374	R-2017-0193	P27:Asuntos Legales y Contratación	No ejercer las acciones necesarias para realizar la defensa judicial de la entidad, bien sea directamente o a través de terceros, dentro de las demandas interpuestas en contra de la CCC y de las cuales tenga conocimiento y estén a cargo del área jurídica	Asuntos Legales y Contratación	- Afectación a los bienes de la entidad - Detrimiento patrimonial - Inicio proceso disciplinario a la entidad y a los representantes legales - Sanciones económicas - Riesgo reputacional	Proceso	Moderado	Aceptable	2680	Contratación de asesores especializados en cada área				
375									2682	Seguimiento y coordinación de los procesos judiciales y administrativos				
376									2684	Solicitud de informes a los asesores externos				
377	R-2017-0194	P27:Asuntos Legales y Contratación	Presentación extemporanea e incompleta de información en los reportes a entes de control	Asuntos Legales y Contratación	- Iniciar un proceso disciplinario a la entidad y a los representantes legales - Sanciones económicas	Proceso	Importante	Aceptable	2170	Centralización de la función de coordinación, consolidación y reporte de los contratos al SIRECI-SECOF				
378									2172	Documentación de la actividad del reporte a los entes de control (SIRECI-SECOF)				
379									2174	Formalización de obligaciones en Outlook				
380	R-2018-0195	P03:Aseguramiento corporativo	Materialización de un riesgo no identificado en el portafolio	Aseguramiento Corporativo	Incumplimiento de los objetivos del proceso Pérdidas financieras Posibles Sanciones	Proceso	Importante	Aceptable	2182	Metodología de gestión de riesgos empresariales				
381									2905	Plan anual de sensibilización de la Gestión de Riesgos Empresarial				
382									2184	Plan de actualización de mapas de riesgos				
383	R-2018-0196	P03:Aseguramiento corporativo	Baja implementación de los planes de tratamiento de riesgos	Aseguramiento Corporativo	Posible materialización de riesgos	Proceso	Importante	Moderado	2785	Auditorías de los procesos (incluyendo la Gestión de Riesgos)				
384									2188	Planes de acción de las áreas (implementación de controles asociados a los riesgos)				
385									2186	Priorización anual de los riesgos a gestionar				
386									2786	Seguimiento al mapa de riesgos y su plan de mitigación (Calidad)				
387	R-2018-0197	P03:Aseguramiento corporativo	Inadecuada identificación, valoración y tratamiento de riesgos	Aseguramiento Corporativo	Posible materialización de riesgos Reprocesos en la realización de los mapas	Proceso	Moderado	Aceptable	2190	Acompañamiento en la implementación de la metodología de gestión de riesgos por parte de AC				
388	R-2018-0198	P23:Servicios Administrativos	Mala calidad en la prestación de los servicios del área, por incumplimiento del proveedor en cuanto a la calidad y entrega oportuna del bien o servicio	Servicios Administrativos	Insatisfacción de los usuarios por la prestación de los servicios Pérdida de imagen del área	Proceso	Importante	Moderado	2216	Evaluación anual a los principales proveedores que puedan impactar el servicio, la imagen de la entidad y las personas				
389									2214	Seguimiento diario a las solicitudes, en cuanto a calidad, entrega oportuna y nivel de servicio				
390	R-2018-0201	P02:Gestion de mejoramiento	No llevar a cabo el programa de auditorías	Gestión de Mejoramiento	- Incumplimiento en requisitos de la norma - Pérdida de la certificación	Proceso	Importante	Moderado	2222	Automatización de la gestión de riesgos para el proceso de mejoramiento				
391									2252	Contratar el servicio de auditoría interna a través de un consultor externo				
392									2224	Existe un representante de la dirección delegado para mantener activo el sistema				
393									2218	Existe un responsable asignado para la función de líder de auditoría				
394									2220	Se realizan convocatorias para reclutar auditores				
395	R-2018-0202	P02:Gestion de mejoramiento	Que no se cumpla con los objetivos definidos o no correspondan a las necesidades de la entidad	Gestión de Mejoramiento	- Poco aporte de las auditorías internas al mejoramiento de procesos - No conformidades en las auditorías externas - Pérdida de la certificación	Proceso	Importante	Aceptable	2232	Disponibilidad de la información estratégica como insumo para la auditoría				
396									2230	Formar y mantener actualizados los auditores internos del SGE				
397									2228	Se consulta con el representante de la dirección qué objetivos adicionales requiere que se incluyan y a la vez se validan los propuestos				
398									2226	Se toman los objetivos mínimos propuestos por la norma ISO vigente				
399	R-2018-0203	P02:Gestion de mejoramiento	Que se desestablece el sistema de gestión empresarial	Gestión de Mejoramiento	- Se frene el proceso de mejora continua - Pérdida de la certificación - Desgaste de las áreas para atender requerimientos de planeación, riesgos y mejoramiento	Proceso	Importante	Aceptable	2903	Se cuenta con documentación de procedimientos y un listado de entrenamiento con el detalle de los temas del Sistema de Gestión Empresarial y se especifica el detalle de aspectos claves para el manejo del proceso, el cual le permite que una persona con la formación establecida en el perfil, pueda desarrollar este cargo sin inconvenientes				
400	R-2018-0204	P02:Gestion de mejoramiento	Baja implementación de los planes de acción de los hallazgos identificados	Gestión de Mejoramiento	- No conformidades por parte del organismo certificador - Pérdida de la certificación - Frenar la evolución del proceso de mejoramiento continuo	Proceso	Inaceptable	Moderado	2796	En Binaps se registran y agendan las actividades, fruto de los hallazgos de las auditorías				
401	R-2018-0205	P02:Gestion de mejoramiento	Obsolescencia del sistema de gestión empresarial	Gestión de mejoramiento	- Pérdida de certificación - No aprovechamiento de mejores prácticas en sistemas de gestión	Proceso	Importante	Moderado	2240	Actualización y capacitación de la coordinación de mejoramiento en los cambios de la norma				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
402									2238	Gestión de parte de la coordinación de mejoramiento sobre las novedades de la norma que afectan el sistema de gestión				
403									2236	Información oportuna de parte del ICONTEC a la coordinadora de mejoramiento sobre actualizaciones de la norma				
404	R-2018-0206	P02:Gestion de mejoramiento	No disponibilidad de la información registrada en el aplicativo Binaps	Gestión de mejoramiento	- Afectación en la operación para el diligenciamiento de los formatos del SGE - Reprocesos para recuperar la información - Afectación en los procesos de inducción	Proceso	Importante	Aceptable	2246	Acceso controlado de los administradores al sistema Binaps				
405									2242	Aplicativo Orion genera alerta automática de vencimiento de contrato				
406									2250	Backup local de la documentación de procedimientos y formatos				
407									2244	Cronograma de control de contratos por parte de la coordinación de mejoramiento				
408									2248	El proveedor cuenta con esquema de backup y réplica de las bases de datos				
409	R-2018-0207	P20:Gestión Tecnológica	Interrupción del servicio por falla de la infraestructura de servidores	Tecnología y Procesos	-No hay prestación de los servicios de misión crítica -Perdida de imagen	Proceso	Inaceptable	Moderado	2285	Acometida eléctrica independiente para el DC (Data Center)				
410									2281	Control de acceso al centro de cómputo				
411									2277	DRP (Disaster Recovery Plan)				
412									2279	Mantenimientos (servidores, UPS, aires acondicionados, plantas electrica, sensores, entre otros)				
413									2622	Mejoramiento en infraestructura en el centro de computo alterno.				
414									2291	Monitoreo a las bases de datos, red y condiciones ambientales.				
415									2289	Planta eléctrica de respaldo				
416									2283	Servidores con fuentes redundantes, rack con PDU y para equipos sin fuentes redundantes tiene PDA				
417									2287	UPS para control de picos eléctricos				
418	R-2018-0208	P20:Gestión Tecnológica	Interrupción del servicio por falla de las infraestructura de red	Gestión Tecnológica	-No hay prestación de los servicios de misión crítica -Perdida de imagen	Proceso	Importante	Aceptable	2293	Canal de datos e internet de contingencia				
419									2303	Esquema de monitoreo en horario no hábil				
420									2295	Firewall en alta disponibilidad				
421									2301	Herramienta de monitoreo PRTG				
422									2299	Switch de backup en almacen.				
423									2297	Switch de servidores de redundancia				
424	R-2018-0209	P20:Gestión Tecnológica	Indisponibilidad de las aplicaciones, reprocesos en los desarrollos, al no contar con una arquitectura de los sistemas de información	Tecnología y Procesos	- Ineficiencias operativas - afectación de funcionalidades puntuales en otros sistemas - Tiempo de salida al aire de un proyecto se afecta	Proceso	Importante	Moderado	2315	Backup funcionales entre los analistas				
425									2636	Definición y documentación de la arquitectura de los sistemas de información de la CCC				
426									2634	Documentar de manera formal los desarrollos de software.				
427									2317	Evaluación de las soluciones a través del comité de desarrollo				
428									2311	Experticia de los analistas sobre las aplicaciones				
429									2313	La base de las aplicaciones tienen una misma estructura definida				
430	R-2018-0210	P20:Gestión Tecnológica	Información redundante en los sistemas de información por no contar con el catálogo de los sistemas de información actualizados	Tecnología y procesos	- Redundancia e inconsistencia de información. - Sobrecostos de almacenamiento	Proceso	Moderado	Aceptable	2632	Documentar formalmente los catálogos de los sistemas de información (inventario de aplicaciones)				
431	R-2018-0211	P20:Gestión Tecnológica	Soluciones de software con arquitecturas no homogéneas	Tecnología y Procesos	Mayor costo y tiempo de mantenimiento. Dificultad para mejoras futuras o con nuevas integraciones con otros sistemas	Proceso	Importante	Aceptable	2319	La base de las aplicaciones tienen una misma estructura definida				
432	R-2018-0212	P20:Gestión Tecnológica	Soluciones de software de mala calidad por ausencia de metodología de desarrollo.	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Mala toma de decisiones por información errada. Reprocesos Mayor cantidad de soportes	Proceso	Importante	Aceptable	2323	Evaluación de las soluciones a través del comité de desarrollo				
433									2321	La base de las aplicaciones tienen una misma estructura definida				
434									2325	Metodología de desarrollo definida para la CCC				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
435	R-2018-0213	P20:Gestión Tecnológica	Pérdida de derechos patrimoniales del software desarrollado por encargo para la entidad	Tecnología y Procesos	Económico Posibles demandas Reputacional	Proceso	Aceptable	Aceptable	2327	Cláusulas contractuales que protegen el patrimonio de la entidad incluidas por el área de asuntos legales y contratación.				
436	R-2018-0214	P20:Gestión Tecnológica	Acceso a la información de las bases de datos por personal no autorizado	Tecnología y Procesos	Integridad, disponibilidad, confidencialidad de la información	Proceso	Aceptable	Aceptable	2329	Administración centralizada de las bases de datos con un proveedor externo				
437									2333	Información core de Registros centralizada en una única base de datos				
438									2331	Oficinas de Aseguramiento Corporativo y Revisoría Fiscal				
439	R-2018-0215	P20:Gestión Tecnológica	No se puedan satisfacer las necesidades de la entidad debido a sistemas de información con arquitecturas obsoletas o por fuera del estándar definido	Tecnología y Procesos	sobrecostos de mantenimiento dificultades en nuevos proyectos Incidentes de seguridad	Proceso	Moderado	Aceptable	2335	La base de las aplicaciones tienen una misma estructura definida				
440	R-2018-0216	P20:Gestión Tecnológica	Afectación de los servicios críticos de la entidad por cambios de la infraestructura tecnológica (SW y HW)	Tecnología y Procesos	Ineficiencia operativa Afectación de la operación Reprocesos Dificultades en nuevos proyectos	Proceso	Importante	Aceptable	2629	Definición de un procedimiento de control de cambios	SI	Las bases de datos validadas se encuentran con una versión Oracle Database 11G Release 11.2.0.4.0, por lo cual la fecha de finalización de soporte es en el mes de enero.	Realizar la actualización a la nueva versión que cuenta con los parches y soporte ofrecido por el proveedor ORACLE	Tecnología se encuentra implementando el ambiente de prueba donde se implementara Oracle 19G, para su posterior actualización.
441									2630	Planeación previa de los cambios a realizar en la infraestructura				
442	R-2018-0217	P20:Gestión Tecnológica	Demoras en la resolución de incidentes ante fallos en la infraestructura tecnológica (SW y HW)	Tecnología y Procesos	Ineficiencia operativa Afectación de la operación Reprocesos	Proceso	Importante	Aceptable	2339	Red: Monitoreo de la red tercerizado BD: Monitoreo tercerizado				
443	R-2018-0218	P20:Gestión Tecnológica	Pérdida de integridad y confidencialidad por accesos no autorizados (internos y/o externos) a la información de la entidad	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Seguridad de la información (pérdida e integridad)	Proceso	Importante	Aceptable	2341	Unificación de los componentes de red a través del directorio activo.	SI	Usuarios no autorizados con acceso a los directorios críticos de NMUNO: Debido a que la estructura del aplicativo NMUNO agrupa todos los procesos en un mismo directorio, por lo cual no permite distribuir los permisos por persona, aunque solo sea de consulta; se recomienda evaluar la posibilidad de realizar una migración a un aplicativo que permita garantizar controles de seguridad sobre la administración de la información (integridad, disponibilidad y confiabilidad).	Migración al aplicativo nómina WEB	En el 2020 se inició la fase de contratación del proyecto, la cual se perfeccionó en el año 2021. Se inició en el mismo 2021 la fase de planeación y configuración del nuevo sistema, el cual se espera tener implementado y migrado para el primer semestre del año 2022.
444	R-2018-0219	P20:Gestión Tecnológica	Indisponibilidad de los servicios tecnológicos durante la implementación y paso a producción de los proyectos de T.I	Tecnología y Procesos	Ineficiencia operativa Afectación de la operación Reprocesos Dificultades en nuevos proyectos	Proceso	Importante	Aceptable	2627	Definición de un procedimiento de control de cambios				
445	R-2018-0221	P20:Gestión Tecnológica	Fallas de los servicios críticos	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Ineficiencia operativa Generación de sanciones Pérdida de información sin backup	Proceso	Inaceptable	Moderado	2349	Plan de Continuidad de CCC (BCP y DRP) para Registros Públicos				
446									2351	Redundancias en dispositivos críticos: - UTM - Sw Core - Sw Servidores - Máquinas virtuales críticas replicadas - BD RP replicada				
447	R-2018-0222	P20:Gestión Tecnológica	No poder habilitar un producto o servicio nuevo por falta de capacidad tecnológica	Tecnología y Procesos	Ineficiencia operativa Afectación de la operación Reprocesos Dificultades en nuevos proyectos	Proceso	Moderado	Aceptable	2353	Inventario y monitoreo de los recursos actuales disponibles				
448	R-2018-0223	P20:Gestión Tecnológica	Incumplimiento de expectativa del cliente interno en la prestación de los servicios tecnológicos.	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Afectación de la satisfacción del cliente (interno/externo)	Proceso	Moderado	Aceptable	2355	Acuerdos internos de los niveles de servicio. Nivel 1 : soporte técnico Nivel 2 : Analistas Nivel 3: Infraestructura				
449									2357	Contratos con proveedores que incorporan los ANS				
450	R-2018-0224	P20:Gestión Tecnológica	Incumplimiento en atención de casos de acuerdo a los niveles de servicio establecidos.	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Afectación de la satisfacción del cliente (interno/externo)	Proceso	Moderado	Aceptable	2359	Herramienta que permite la trazabilidad de los requerimientos e incidentes de los usuarios.				
451	R-2018-0225	P20:Gestión Tecnológica	Sobrecostos en la operación y/o desperdicio de recursos (especialistas de TI) por inadecuada atención de casos.	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Afectación de la satisfacción del cliente (interno/externo) Reprocesos	Proceso	Importante	Moderado	2361	Servidor de archivos centralizado				
452	R-2018-0226	P20:Gestión Tecnológica	Ejecución de iniciativas no alineadas a la estrategia corporativa.	Tecnología y procesos	Invertir recursos en en proyectos que no generen impacto.	Proceso	Importante	Aceptable	2625	Metodología para la definición de programas y proyectos previo a la etapa de presupuesto				
453									2365	Seguimiento a los proyectos de TI a través de PMO				
454	R-2018-0227	P20:Gestión Tecnológica	Ejecución del presupuesto tecnológico en iniciativas no alineadas a la estrategia	Tecnología y Procesos	Se deje de ejecutar lo que se planeó	Proceso	Aceptable	Aceptable	2382	Metodología para la definición de programas y proyectos previo a la etapa de presupuesto				
455									2367	Seguimiento al presupuesto de manera trimestral				
456	R-2018-0228	P20:Gestión Tecnológica	Incumplimiento de las metas de TI	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación, la seguridad, programas y proyectos de las áreas. Incumplimiento a la Mega y el Plan de Acción.	Proceso	Importante	Aceptable	2372	Seguimiento a los proyectos de TI a través de PMO				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
457									2374	Seguimiento de los indicadores a través de Binaps				
458	R-2018-0229	P20:Gestión Tecnológica	Se implementen acciones o soluciones fuera de la estrategia corporativa o estandares definidos para los servicios	Tecnología y Procesos	Afectación de la operación Afectación de la satisfacción del cliente (interno/externo) Reprocesos mal uso de recursos	Proceso	Importante	Moderado	2378	Control de presupuesto de recursos tecnologicos través de Orión				
459									2376	Proceso de contratación, comisión y Junta Directiva				
460	R-2018-0230	P20:Gestión Tecnológica	Incumplimiento en la entrega y calidad de los productos y servicios	Tecnología y Procesos	Mala imagen del área Servicio al cliente deficiente. Afectación de la calidad de vida de los colaboradores	Proceso	Importante	Aceptable	2380	Seguimiento de proyectos				
461	R-2018-0231	P20:Gestión Tecnológica	Pérdida de disponibilidad del Servicio de pagos en línea	Tecnología y Procesos	Afectación de los servicios en línea y la posibilidad de realizar de forma 100% virtual los trámites	Seguridad de la Información	Importante	Aceptable	2390	Contar con una pasarela de pagos alterna				
462									2386	Disponibilidad de instalaciones de procesamiento de información.				
463	R-2018-0232	P20:Gestión Tecnológica	RI- Pérdida de disponibilidad del Servicio de Impresión	Tecnología y Procesos	Afectación del servicio de impresión	Seguridad de la Información	Importante	Aceptable	2392	Actualizar sistemas operativos del servidor de impresión.				
464	R-2018-0233	P20:Gestión Tecnológica	Pérdida de integridad y disponibilidad del Archivo físico de Registros Públicos de la CCC	Tecnología y Procesos	sanciones por incumplimientos legales	Seguridad de la Información	Importante	Moderado	2394	Protección contra amenazas externas y ambientales				
465	R-2018-0234	P04:Registros Públicos Operaciones	Suplantación de identidad de usuarios internos	Registros Públicos	Posibles demandas, multas y sanciones Afectación de la imagen reputacional	Proceso	Importante	Moderado	2906	Aplicación para gestión de usuarios web				
466									2396	Autorizaciones definidas al área de TI para la creación, asignación y des-habilitación de usuario y perfiles, centralizado en tres personas (Director, Gerente y Jefe Administrativa)				
467	R-2018-0235	P04:Registros Públicos Operaciones	Incumplimiento de Normatividad, de los Procedimientos e inoportuna adecuación operativa de los cambios originados en la normatividad.	Registros Públicos	Incumplimiento de la normatividad Posibles demandas, multas y sanciones Múltiples reprocesos Incumplimiento en los tiempos de respuesta Perdidas económicas para el comerciante	Proceso	Importante	Moderado	2398	Comité jurídico de Confecámaras, del RUE y Jurídico Interno				
468	R-2018-0236	P04:Registros Públicos Operaciones	Afectación del servicio al cliente externo por fallas tecnológicas (pagina caída, proceso del certificado caído, demás servicios virtuales)	Registros Públicos	Incumplimiento de la normatividad Posibles demandas, multas y sanciones Múltiples reprocesos Incumplimiento en los tiempos de respuesta Perdidas económicas para el comerciante Perdidas económicas para la CCC	Proceso	Importante	Moderado	2402	Monitoreo al rendimiento de la base de datos				
469									2404	Monitoreo al rendimiento de la RED				
470									2406	Plan de continuidad de negocio				
471									2408	Planes de mantenimiento de equipos eléctricos críticos				
472									2400	Pruebas de ethical Hacking				
473	R-2018-0237	P04:Registros Públicos Operaciones	Incumplimiento en los tiempos de respuesta a los trámites de registros y actividades por la ausencia de herramientas automatizadas para seguimiento a los trámites (alertas, notificaciones)	Registros Públicos	Incumplimiento de la promesa de servicios con impacto de reputación. Posible sanciones de entes de control	Proceso	Importante	Moderado	2410	Revisión manual con el reporte de bandeja de docunet				
474	R-2018-0238	P04:Registros Públicos Operaciones	No atención de los requerimientos de los clientes y/o de los entes de control por la ausencia de controles de gestión documental (múltiples canales) por donde llega y sale la información de registros (No esta centralizada)	Registros Públicos	Incumplimiento de la promesa de servicios con impacto de reputación. Posible sanciones de entes de control	Proceso	Importante	Moderado	2412	Ventanilla única				
475	R-2018-0239	P04:Registros Públicos Operaciones	Mala calidad de la información en los registros por ausencia de controles automatizados en la recepción de los documentos (físicos y virtuales) para trámite.	Registros Públicos	Reprocesos y/o liquidación incompleta de los servicios	Proceso	Inaceptable	Importante	2414	Validación posterior de la documentación en las actividades posteriores del flujo (control detectivo)				
476									2414	Validación posterior de la documentación en las actividades posteriores del flujo (control detectivo)				
477	R-2018-0240	P04:Registros Públicos Operaciones	Pérdida de información física (documentos, cartas) y/o electrónica en PC, en bases de datos y en servidores (archivos comunes del personal de registros, correos electrónicos, carpetas) por ausencia de herramientas automatizadas y procedimientos, copias de respaldo de procesos críticos.	Registros Públicos	Reprocesos y retrasos en las operaciones Pérdida de información	Proceso	Importante	Aceptable	2484	Office 365, Implementación office 365 en cargos críticos.				
478	R-2018-0241	P04:Registros Públicos Operaciones	Utilización indebida del módulo de correcciones a través del uso inapropiado del modulo de PQRs.	Registros Públicos	Servicio al cliente, reprocesos y posibles devoluciones. Afectación del sistema de gestión de calidad.	Proceso	Importante	Moderado	2418	Diseño de nuevas herramientas (Cajas Web)				
479									2416	Modulo de correcciones				
480	R-2018-0242	P04:Registros Públicos Operaciones	No atender adecuadamente los requerimientos operativos del proceso por limitaciones funcionales del SIRP.	Registros Públicos	De servicio al cliente y reprocesos. Sobrecostos por ineficiencia por el manejo de los recursos	Proceso	Importante	Moderado	2422	Control de Calidad				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
481									2420	Seguimiento y soporte permanente al sistema SIRP por parte de TI y RP				
482	R-2018-0243	P04:Registros Públicos Operaciones	Mala asesoría al empresario por falta de unificación de conceptos y criterios	Registros Públicos	de imagen, reputación, reprocesos, devoluciones, posibles sanciones, costos adicionales, servicio al cliente	Proceso	Importante	Aceptable	2424	Comités (Jurídico, Back y Front)				
483	R-2018-0244	P04:Registros Públicos Operaciones	Posibles fraudes por trámites presentados a través del RUES y local (cuando no se asocia biometría a la radicación) de los trámites presentados por personas identificadas con pasaporte (suplantación de identidad del empresario cuando presenta y/o reclama documentos).	Registros Públicos	Reputación Legal	Proceso	Importante	Aceptable	2426	Control de legalidad del abogado				
484	R-2018-0245	P04:Registros Públicos Operaciones	Desviación y pérdida de recursos por falta de definición y planeación del modelo operativo.	Registros Públicos	Incumplimiento del plan de acción de la unidad	Proceso	Importante	Aceptable	2428	Planes de acción anuales.				
485	R-2018-0246	P04:Registros Públicos Operaciones	Afectación de la gobernabilidad y de los procesos por falta de integración de las diferentes plataformas tecnológicas (SIRP - RUES).	Registros Públicos	Incumplimiento legal sobre la calidad de afiliado por falta de validación en renovación de sus establecimientos de comercio en otras cámaras de comercio.	Proceso	Importante	Aceptable	2430	Solicitud a confecámaras del listado de renovaciones nacionales.				
486	R-2018-0247	P04:Registros Públicos Operaciones	Posibles fraudes por suplantación, pérdida de confidencialidad, pérdida de información por falta de seguridad técnica y jurídica de los servicios virtuales.	Registros Públicos	Posibles demandas, multas y sanciones	Proceso	Inaceptable	Importante	2436	Certificados de Servidor Seguro para garantizar la transferencia segura de la información.				
487									2438	Firma electrónica y digital para cumplir con requisitos legales				
488									2432	Reportes a TI sobre nuevos cambios normativos.				
489									2434	Validación identidad con CIFIN				
490									2440	Validación Sipref para envío de alertas				
491	R-2018-0248	P04:Registros Públicos Operaciones	Afectación al cliente por el no cumplimiento de los tiempos legales de respuesta o por entrega de información errada.	Registros Públicos	Posibles demandas, multas y sanciones	Proceso	Importante	Aceptable	2448	Programa SG-SST (Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en Trabajo.				
492									2444	Capacitación y sensibilización al personal.				
493									2452	Comité back, front, jurídico, operaciones, unidad de RP				
494									2450	Evaluación de competencias al personal.				
495									2442	Monitoreo en Docunet (diario)				
496									2446	Sistema de Gestión de Calidad de RP (Instructivos, manuales, procedimientos)				
497	R-2018-0249	P04:Registros Públicos Operaciones	No certificar, una vez realizado el pago por el inscrito en línea, en bancos y en corresponsales bancarios por concepto de renovación, inscripción u otros servicios	Registros Públicos	Posibles demandas, multas y sanciones	Proceso	Importante	Importante	2895	MODULO DE MONITOREO Herramienta de monitoreo de la conectividad a las plataformas, que genere alertas y reportes diarios.				
498									2895	MODULO DE MONITOREO Herramienta de monitoreo de la conectividad a las plataformas, que genere alertas y reportes diarios.				
499									2895	MODULO DE MONITOREO Herramienta de monitoreo de la conectividad a las plataformas, que genere alertas y reportes diarios.				
500									2895	MODULO DE MONITOREO Herramienta de monitoreo de la conectividad a las plataformas, que genere alertas y reportes diarios.				
501	R-2018-0250	P04:Registros Públicos Operaciones	Afectación del servicio al cliente externo de los servicios virtuales por fallas tecnológicas (caída de: la página, proceso del certificado, CIFIN , Tu Compra, WEB service con los bancos)	Registros Públicos	Incumplimiento Legal. Vulnerabilidad del Sistema. Tiempo de Respuesta. Pérdida o Alteración de la Información.	Proceso	Importante	Moderado	2456	Canal de Comunicaciones Redundante con las sedes e internet.				
502									2454	Plan de Continuidad				
503									2458	Prueba técnicas a los sistemas p.e Ethical Hacking, pruebas stress				
504									2460	SGSI				
505	R-2018-0251	P04:Registros Públicos Operaciones	Entrega del Certificado donde consta la renovación o inscripción sin cumplir los requisitos establecidos o tramites que fueron pagados en cheque posteriormente devueltos (cheque no efectivo).	Registros Públicos	Posible reclamaciones legales y demandas por certificar de forma errada. Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Inaceptable	Moderado	2897	Certificado Electrónico (Automatización del proceso)				
506									2907	mecanismo automático para trámites inmediatos que deben pasar por revisión jurídica (Renovaciones con poder, Restricción Código de Policía, Profesiones Liberales)				
507									2462	Procedimientos (Registros y de Tesorería)				
508	R-2018-0252	P04:Registros Públicos Operaciones	Realizar inscripciones omitiendo lo estipulado en el Artículo 85 de la Ley 1801 de 2016 Código Nacional de Policía. (Alcaldías Municipios de Jurisdicción de la CCC)	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Importante	Aceptable	2620	Verificación / bloqueo de las actividades CIU de Alto Impacto (9609, 5630) deba tener su respectivo "uso de suelo", previo a la inscripción a través del Sistema de Registros				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
509	R-2018-0253	P04:Registros Públicos Operaciones	Matricular o Renovar la Matrícula omitiendo los beneficios y los requisitos contemplados en la Ley 1780 de 2016 de Empleo y Emprendimiento Juvenil (Artículo 3. Exención del pago en la matrícula mercantil y su renovación).	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Importante	Aceptable	2464	1) Solicitud de la cédula (edad) 2) Validación de pequeña empresa (SIRP : en cuanto activos < 5.000 \$MMLV y < a 50 trabajadores) 3) Para PN se registra la fecha de nacimiento en el SIRP para validar la edad. 4) Para PJ se presenta formato informativo con la información de los socios (su edad y sus cuotas); Revisión por parte de los abogados 5) Nuevo formulario RUES incluirá la pregunta de si se acoge o No. (mayo 2017) 6) Se tienen marcadas en el SIRP indicador de los que se matricularon des				
510	R-2018-0254	P04:Registros Públicos Operaciones	Incumplimiento de la circular por solicitarle al cliente documentos que ya reposan en sus expedientes en la CCC.	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Importante	Importante	2753	S/C				
511	R-2018-0255	P04:Registros Públicos Operaciones	Errores en la liquidación de las tarifas	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Moderado	Aceptable	2466	Proceso de liquidación automatizado en el SIRP de cajas				
512	R-2018-0256	P04:Registros Públicos Operaciones	Incumplimiento del Decreto 489 de 2013, de prevención de fraudes (sistema de alertas, informar a los titulares del registro de las solicitudes del registro de inscripción, adulteración de los certificados etc)	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Moderado	Moderado	2468	Implementación de alertas en el sistema: a) Mensaje de alerta sobre matrículas inactivas b) Envío de correo electrónico al inscrito al momento de la radicación. (opcional envío de de SMS a quien tenga registrado # celular). C) Biometría				
513	R-2018-0257	P04:Registros Públicos Operaciones	Matricular, renovar y/o afiliar a PN con profesiones liberales en el Registro Mercantil.	Registros Públicos	Reputacional / Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Importante	Aceptable	2470	Control de legalidad del abogado				
514	R-2018-0258	P04:Registros Públicos Operaciones	Multas o sanciones por no dar trámite a derechos de petición presentados de manera verbal	Registros Públicos	Reputacional Sanciones por parte de entes de control	Proceso	Importante	Moderado	2472	Procedimiento a través de Call center Registro (secretaría general) respuesta Asuntos Legales				
515	R-2018-0259	P04:Registros Públicos Operaciones	Multas o sanciones en el servicio de consulta virtual de expedientes.	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control. Pérdida de imagen ante los clientes y entes de control	Proceso	Importante	Moderado	2474	Control de calidad de manera correctiva				
516									2476	Sensibilización al personal sobre calidad, completitud y exactitud desde la recepción de los documentos				
517									2908	Software para integración de la aplicación de documentos web con gestor documental.				
518	R-2018-0260	P04:Registros Públicos Operaciones	Errores en el flujo del trabajo del sistema de gestión documental	Registros Públicos	- Implicaciones legales - recursos (Violar el derecho de defensa del usuario). - Aumento de tiempos de respuesta.	Proceso	Importante	Moderado	2480	Control en docunet que permite automáticamente que el documento tome la actividad o ruta obligatoria. P.e: Si ingresa de Unicentro se devuelve a Unicentro. Aplica para devolución, reproceso y entrega de documentos				
519									2478	Listado del SIRP que identifica que hay pendiente en un rango de fechas.				
520	R-2018-0261	P04:Registros Públicos Operaciones	No devolver los derechos de renovación teniendo la obligación de hacerlo.	Registros Públicos	Sanciones por parte de entes de control. Pérdida de imagen ante los clientes y entes de control	Proceso	Aceptable	Aceptable	2482	Generación de listados de inscritos que renovaron la matrícula y de sus establecimientos de comercio durante los primeros tres meses de cada año y que cancelaron hasta diez días hábiles posterior a la renovación hasta el 31 de marzo.				
521	R-2018-0262	P04:Registros Públicos Operaciones	Falta de calidad (integridad, confiabilidad, completitud) en los expedientes electrónicos y dificultad en su consulta	Registros Públicos	Servicio al cliente, reprocesos y posibles devoluciones.	Proceso	Importante	Importante	2754	S/C				
522									2754	S/C				
523									2754	S/C				
524	R-2019-0263	P19:Gestión Humana	Accidente Laboral de un empleado sin tener cubrimiento de la ARL por falta de afiliación	Gestión Humana	Sanciones de tipo legal Sanciones de tipo económico Afectación de la reputación Sanciones de entes de control	Proceso	Importante	Aceptable	2493	Plataforma de la ARL tiene habilitada la opción de afiliaciones a futuro				
525	R-2019-0264	P22:Gestión Documental	Pérdida de información (física) estratégica de la CCC (registros públicos y archivo central), por daño o incidente antrópico o natural, dado un inadecuado sistema de gestión documental	Gestión Documental	Sanciones por parte de los entes de control. Afectación del servicio derivado de los Registros Públicos Reprocesos internos Pérdida de imagen de la entidad	Estratégico	Inaceptable	Importante	2572	Archivos electrónicos de registros públicos y contratos, administrados con un sistema de gestión documental				
526									2570	Comité de Archivo responsable de los lineamientos en materia de archivo en la CCC				
527									2566	Custodia de los soportes físicos de los documentos digitalizados				
528									2564	Plan de conservación documental (visitas de inspección, fumigación, saneamiento)				
529									2574	Programa de Gestión Documental definido al 2023				
530									2562	Servicios virtuales implementados				
531									2568	Sistema de detección de humo en el área de archivo de registros públicos y archivo central				
532	R-2019-0265	P22:Gestión Documental	Pérdida de confidencialidad de la información del archivo electrónico de los Registros Públicos y los contratos y convenios de la CCC	Gestión Documental	Sanciones por parte de los entes de control. Pérdida de imagen de la entidad	Proceso	Moderado	Aceptable	2576	Gestor documental (docunet) y aplicativo Orion que soportan la administración del archivo electrónico y cuenta con controles de acceso				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
533	R-2019-0266	P22:Gestión Documental	Pérdida de integridad de la información del archivo electrónico de los Registros Públicos y los contratos y convenios de la CCC	Gestión Documental	Afectación del servicio derivado de los Registros Públicos Sanciones por parte de los entes de control. Reprocesos internos Pérdida de imagen de la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2584	BD: Backup de la base de datos de Docunet y Orión				
534									2580	Control de integridad entre la documentación física vs electrónica, en el proceso de indexación.				
535									2578	Gestor documental (docunet) que soporta la administración del archivo electrónico y cuenta con controles de acceso				
536									2582	Imágenes: Copia de respaldo de las imágenes, previa notificación de los analistas de las rutas a las cuales se les debe hacer copia.				
537									2586	Réplica (pasiva-imagen) a nivel de aplicación de docunet y Orión				
538	R-2019-0267	P22:Gestión Documental	Pérdida de disponibilidad de la información del archivo electrónico del los Registros Públicos y los contratos y convenios de la CCC	Gestión Documental	Afectación del servicio derivado de los Registro Público Sanciones por parte de los entes de control. Reprocesos internos Pérdida de imagen de la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2590	BD: Backup de la base de datos de Docunet y Orión				
539									2588	Imágenes: Copia de respaldo de las imágenes, previa notificación de los analistas de las rutas a las cuales se les debe hacer copia.				
540									2592	Réplica (pasiva-imagen) a nivel de aplicación de docunet y Orión				
541	R-2019-0268	P22:Gestión Documental	Incumplimiento de la normatividad archivística nacional de los documentos relacionados con la función pública de la CCC	Gestión Documental	Posibles sanciones a la entidad. Sanciones por parte de los entes de control. Reprocesos internos Pérdida de imagen de la entidad Afectación del servicio derivado de los Registro Público	Proceso	Moderado	Aceptable	2594	Actualización TRD (sin convalidar)				
542									2596	Elaboración TVD (sin convalidar)				
543									2598	Participación Activa en el comité Nacional				
544	R-2019-0269	P22:Gestión Documental	Inadecuada planeación de la gestión documental	Gestión Documental	Posibles sanciones a la entidad. Mayores costos para la entidad derivados de una inadecuada gestión de los documentos	Proceso	Moderado	Aceptable	2604	Comité de Gestión Documental				
545									2606	Comité Nacional de Archivo de Cámaras de Comercio				
546									2602	Plan de acción anual de Gestión Documental				
547									2608	Plan de anual del proyecto nacional de Gestión Documental (2015-2019)				
548									2600	Programa de gestión documental (2015-2023)				
549	R-2019-0270	P22:Gestión Documental	No dar respuesta de forma oportuna a requerimientos de autoridades de control y/o derechos de petición solicitados por terceros	Gestión Documental	Posibles sanciones a la entidad. Afectación de la imagen de la entidad.	Proceso	Moderado	Aceptable	2610	Procedimiento de atención de PQR				
550									2612	Sistema de Información para admon de PQR (SIRP)				
551									2614	Tiempos de respuesta de diez días (menor a la ley) a los requerimientos.				
552	R-2019-0271	P22:Gestión Documental	No cumplir con la totalidad de los requisitos para una adecuada administración del archivo electrónico (RP / convenios y contratos)	Gestión Documental	Posibles sanciones a la entidad. Afectación de la imagen de la entidad. Afectación del servicio derivado de los Registro Público	Proceso	Inaceptable	Importante	2616	Gestor documental (docunet) que soporta la administración del archivo electrónico				
553	R-2019-0272	P19:Gestión Humana	Demandas, multas y/o sanciones por parte de empleados temporales o entes de control por incumplimientos en la normatividad laboral	Gestión Humana	Glosas de los entes de control Reputacional Multas, sanciones. Responsabilidad compartida ante posibles reclamaciones legales por parte de temporales o sus familias	Proceso	Importante	Aceptable	2654	Análisis y revisión realizada por la analista de Talento Humano y la Gerente de Gestión Humana del reporte enviado por la empresa de contratación de personal temporal, mediante el cual se valida la disponibilidad de personal a contratar, teniendo en cuenta que no sobrepasen la renovación de tres contratos sucesivos, impacto en el que podemos incurrir por concepto de asesoría laboral.				
554									2652	Revisión de la pre nómina y nómina, por parte del auxiliar de personal y posterior aprobación por parte de la Gerente de Gestión Humana. Posteriormente a empresa temporal envía los soportes de pago de SGSS				
555	R-2019-0273	P19:Gestión Humana	Ineficiencias, errores, reprocesos e insatisfacción por parte de los colaboradores por la ausencia de un sistema de información robusto y de última tecnología para el proceso de Gestión Humana	Gestión Humana	Ineficiencias en el desarrollo de las actividades del área de Gestión Humana Insatisfacción de los colaboradores Errores en las liquidaciones de los diversos conceptos	Proceso	Importante	Moderado	2672	Apoyo técnico por parte del proveedor ante parametrizaciones por cambios normativos o requerimientos propios de la entidad.				
556									2664	Apoyo técnico por parte del proveedor y del área de TI ante actualizaciones del sistema				
557									2668	Comunicación a las diferentes áreas de los periodos de fecha de novedades y pagos de nómina				

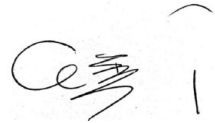
ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
558									2670	Los perfiles de accesos y los permisos al sistema de información son autorizados por la Gerencia de Gestión Humana				
559									2674	Perfiles en el sistema de nómina para el ingreso de nuevos empleados solo a la Auxiliar de personal y la Gerencia				
560									2676	Perfiles en el sistema de nómina para la actualización de parámetros (Gerencia y analista de nómina)				
561									2666	Proceso de compensación documentado y actualizado				
562									2660	Revisión a las liquidaciones de nómina antes del cargue al sistema de pago, por concepto de devengos y deducciones uno a uno incluyendo el comparativo con igual periodo de quincena anterior				
563									2662	Revisión después del cargue al sistema de pago, por totales de número de empleados y neto total a consignar.				
564	R-2019-0274	P08: Conciliación y Arbitraje	Perder el aval para de los programas de formación otorgados por el Ministerio de Justicia y Derecho (MJD)	Conciliación y arbitraje	Pérdida de imagen Sanciones por parte del Ministerio de Justicia y del Derecho	Proceso	Aceptable	Aceptable	2702	Ajustes necesarios a los programas por cambios normativos				
565									2705	Comité de formación se hace una revisión periódica de los contenidos y en general del programa ofrecido				
566									2700	Se estructura agenda académica con respecto a la resolución				
567	R-2019-0275	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplir con la apertura de un programa por volumen mínimo de alumnos inscritos	Conciliación y arbitraje	Pérdida de reputación del Centro Pérdidas económicas	Proceso	Inaceptable	Moderado	2707	Estrategia de mercadeo y publicidad del programa				
568									2709	Identificación de necesidades a través de Focus group para apertura de programas				
569									2711	Plan de descuentos				
570									2713	Política interna de salir con publicidad por lo menos con un mes de anticipación al inicio del programa				
571	R-2019-0276	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplir con el contenido de los programas ofertados	Conciliación y arbitraje	Pérdida de reputación del Centro Obtener calificaciones deficientes por parte de los clientes	Proceso	Importante	Aceptable	2717	Lineamientos específicos al docente al momento de tomar el programa				
572									2715	Programa académico definido y aprobado				
573	R-2019-0277	P08: Conciliación y Arbitraje	Fallas en la plataforma tecnológica para los cursos con contenidos virtuales	Conciliación y arbitraje	No poder prestar los servicios ofrecidos Pérdida de reputación del Centro Obtener calificaciones deficientes por parte de los clientes	Proceso	Inaceptable	Moderado	2719	Contingencia del campus virtual				
574	R-2019-0278	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplimiento en los pagos de las facturas	Conciliación y arbitraje	Financiero	Proceso	Moderado	Aceptable	2721	Gestión de cobro pre jurídico y jurídico a través de abogado, quien entregará de manera bimestral informe sobre el estado de los casos a su cargo				
575	R-2019-0279	P08: Conciliación y Arbitraje	No contar con docentes idóneos para la prestación de los programas de capacitación ofrecidos	Conciliación y arbitraje	Mala calidad de los programas ofrecidos Pérdida de reputación del Centro Obtener calificaciones deficientes por parte de los clientes	Proceso	Moderado	Aceptable	2723	Validación previa y selección de docentes bajo referencias y hoja de vida				
576	R-2019-0280	P08: Conciliación y Arbitraje	Deterioro y/o Pérdida de la información contenida en los expedientes que están bajo la guarda y custodia del centro	Conciliación y arbitraje	Imposibilidad de Expedir copias o recuperar la memoria de los tramites Glosas por parte de los entes de control Sanciones por parte de los órganos de vigilancia y control Imagen de la entidad	Proceso	Importante	Moderado	2729	Adecuación de espacio físico para la custodia permanente del archivo bajo el cumplimiento de la ley archivística nacional				
577									2727	Adecuación de espacio para archivo en trámite con acceso restringido del personal				
578									2731	Estructuración de una TRD para el manejo de los documentos del Centro en conjunto con Gestión Documental				
579									2725	Protocolo para el préstamo de documentos				
580	R-2019-0281	P08: Conciliación y Arbitraje	insuficiente numero de salas para la programación y celebración de audiencias de cada uno de los procesos	Conciliación y arbitraje	No poder cumplir con nuestra promesa de servicio al usuario, en cuanto a la programación de audiencias descrita en la caracterización de los servicios y para el caso de arbitraje un incumplimiento en los términos legales. Pérdida de ingresos	Proceso	Importante	Moderado	2733	Limitar el préstamo de salas para áreas internas de la CCC				
581	R-2019-0282	P08: Conciliación y Arbitraje	Deficiencia en cuanto a cantidad y calidad de los equipos tecnológicos y ayudas audiovisuales para la adecuada prestación de los servicios.	Conciliación y arbitraje	De cara al usuario mal servicio en las audiencias y/o reuniones ofrecidas por el centro. Pérdida de grabaciones, testimonios y/o cualquier otro procedimiento realizado a través del sistema de grabación del centro.	Proceso	Importante	Aceptable	2735	Custodia de los backups de las grabaciones en el PC's de los auxiliares				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
582	R-2019-0283	P08: Conciliación y Arbitraje	Pérdida de la información contenida en las matrices de seguimiento de los procesos	Conciliación y arbitraje	No es posible la realización de mediciones, seguimientos, informes y se perdería la relación de las solicitudes recibidas.	Proceso	Inaceptable	Importante	2737	Copia de seguridad manual realizada por el dueño del proceso	SI	Al momento de la revisión, por parte de tecnología ya se cuenta configurada la ruta directamente en las tablas de retención documental, sin embargo, aún no estaban almacenando información en esta ruta, lo cual es indispensable porque a esta ruta es a la cual se le realizan copias de respaldo	Validar con el equipo y dar a conocer esta opción para que almacenen la información de una manera segura. Validar con TI la capacidad de almacenaje y capacidad requerida.	Se programará para el mes de febrero del 2022.
583	R-2019-0284	P08: Conciliación y Arbitraje	Insuficiente mano de obra para atender el incremento en la demanda y en la operación asociada a los servicios del centro.	Conciliación y arbitraje	Deficiente prestación del servicio, incumplimiento de estándares de calidad y términos de la oferta de los servicios	Proceso	Inaceptable	Importante	2741	Apoyo de consultores externos para procesos puntuales asociados al centro				
584									2740	Backup funcional entre miembros del equipo				
585	R-2019-0285	P08: Conciliación y Arbitraje	Que las solicitudes y requerimientos remitidas al centro de manera virtual no ingresen al correo electrónico	Conciliación y arbitraje	- Incumplimiento del servicio ofrecido, afectación de manera negativa en los indicadores de proceso - Falta de atención oportuna a requerimientos realizado por terceros - Incumplimiento en términos a requerimientos legales	Proceso	Importante	Moderado	2742	Verificación manual del correo electrónico por parte de todos los colaboradores del centro				
586									2742	Verificación manual del correo electrónico por parte de todos los colaboradores del centro				
587	R-2019-0286	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplimiento de los términos legales y demás requerimientos establecidos en la Ley 1564 de 2012 respecto del procedimiento de negociación de deudas.	Conciliación y arbitraje	- Sanciones por parte de los órganos de vigilancia y control - Imagen de la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2743	Matriz de solicitudes recibidas				
588									2744	Seguimiento de los casos por parte del abogado encargado				
589									2745	SICAAC - sistema de información de la conciliación de arbitraje y amigable composición donde se registran los procesos				
590	R-2019-0287	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplimiento de los estándares de calidad establecidos por el CCYA y la CCC.	Conciliación y arbitraje	Deficiente prestación del servicio, incumplimiento de estándares de calidad y términos de la oferta de los servicios	Proceso	Moderado	Aceptable	2747	Backup funcional entre miembros del equipo				
591									2748	Encuestas de satisfacción por parte de los clientes				
592	R-2019-0288	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplimiento de los términos legales y demás requerimientos contemplados en la Ley 1676 de 2013	Conciliación y arbitraje	- Sanciones por parte de los órganos de vigilancia y control - Imagen de la entidad	Proceso	Aceptable	Aceptable	2749	Corre electrónico del centro de conciliación, ante una falla de la plataforma del Registro de Garantías Mobiliarias				
593									2750	Las notificaciones llegan además de la abogada encargada, al director del centro.				
594	R-2019-0289	P08: Conciliación y Arbitraje	Incumplimiento de los estándares de calidad establecidos por el CCYA y la CCC.	Conciliación y arbitraje	Deficiente prestación del servicio, incumplimiento de estándares de calidad y términos de la oferta de los servicios.	Proceso	Aceptable	Aceptable	2751	Correo electrónico del centro de conciliación, ante una falla de la plataforma del Registro de Garantías Mobiliarias				
595	R-2020-0290	P01: Direccionamiento Estratégico_ Presidencia	Pandemia o propagación de enfermedades contagiosas a gran escala	Direccionamiento Estratégico	- Afectación física de los empleados de la entidad. - Pérdida de ingresos por la inactividad de la economía derivada de la crisis sanitaria - Disminución del impacto positivo a los empresarios de la región en cuanto implementación de programas y proyectos por parte de la CCC	Estratégico	Inaceptable	Moderado	2759	Proyecto "Plan de contingencia Covid19 -año 2020"				
596	R-2020-0291	P23: Servicios Administrativos	Pago extemporáneo de las pólizas (Vehículo y de vida)	Servicios Administrativos	- Afectación económica de los empleados al perder el derecho de cobro de indemnizaciones - Pérdidas económicas a la entidad por responsabilidad civil contra terceros - Pérdida de imagen del área	Proceso	Aceptable	Aceptable	2761	Programación previa por parte de la encargada de realizar este proceso				
597									2762	Seguimiento al área de Contabilidad y Tesorería				
598	R-2020-0292	P23: Servicios Administrativos	Fallas y/o errores en el proceso de la ejecución de una misión solicitada por un colaborador.	Servicios Administrativos	- Pérdida de la confianza del proceso por parte de los usuarios - Sensación de falta de personal o ineficiencia en el área para realizar los procesos - Pérdida de imagen del área - Afectación de itinerario o agenda de la actividad a realizar por parte del empleado	Proceso	Importante	Aceptable	2763	Aprobación del Itinerario por parte del usuario y su jefe inmediato				
599									2764	Seguimiento del caso a través del PUC (Punto único de contacto) por el que se generan las misiones				
600	R-2020-0294	P23: Servicios Administrativos	Pago extemporáneo de los impuestos de rodamiento, SOAT, Revisión técnica mecánica de los vehículos propios de la entidad.	Servicios Administrativos	- Sobrecostos y/o sanciones por trámites ante el tránsito - Imagen de la entidad - Pérdidas económicas a la entidad por responsabilidad civil contra terceros	Proceso	Importante	Aceptable	2767	Programación previa por parte de la encargada de realizar este proceso que incluye alarmas de los vencimientos				
601	R-2020-0295	P23: Servicios Administrativos	Grabación de facturas de manera extemporánea en el sistema de información	Servicios Administrativos	Sobre costos por afectación de los terceros acreedores Reputacional para la entidad Suspensión de los servicios a la CCC por parte de los proveedores Multas, sanciones.	Proceso	Importante	Aceptable	2769	Bandeja de entrada en el outlook de los mensajes remitidos por el área de correspondencia y de producción de eventos, sobre la cual se hace seguimiento por el área				

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
602									2768	Programación de recepción, radicación y grabación de facturas				
603	R-2020-0296	P23:Servicios Administrativos	Prestación deficiente del servicio de alimentos por parte del área a través de los proveedores externos	Servicios Administrativos	Molestia del área o usuario que realice la solicitud Mala calidad del servicio prestado al público externo de la entidad Afectación de la salud de los comensales por alimentos contaminados Reputacional para la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2770	Diligenciamiento de Hoja de chequeo visita proveedor - validación de requerimientos específicos del tema de alimentos.				
604									2771	Evaluación de proveedores				
605	R-2020-0297	P23:Servicios Administrativos	Contratar con proveedores que no cumplan con los requisitos requeridos por la entidad	Servicios Administrativos	Mala calidad de los proveedores (Bienes y servicios) Reputacional para la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2772	Diligenciamiento de Hoja de chequeo visita proveedor - validación de requerimientos específicos del tema de alimentos.				
606									2773	Diligenciamiento del formato de selección de proveedores				
607	R-2020-0298	P23:Servicios Administrativos	Fallas en el proceso de contratación o compras de bienes y servicios	Servicios Administrativos	Mala prestación del servicio de compras hacia los usuarios internos Sobre costos en las compras Incumplimiento en los eventos Reputacional	Proceso	Importante	Aceptable	2774	Detalle de los bienes a adquirir vía correo electrónico				
608									2775	Para servicios de diseño y publicidad se cuenta con el visto bueno del área de comunicaciones				
609	R-2020-0299	P23:Servicios Administrativos	Indisponibilidad de los servicios administrados por el área de mantenimiento	Servicios Administrativos	Interrupción de los servicios críticos Mala calidad de los servicios prestados por el área	Proceso	Importante	Moderado	2776	Mantenimientos preventivos (aires acondicionados, plantas eléctricas, planta telefónica, UPS)				
610									2777	Pólizas de daños materiales de maquinaria				
611	R-2020-0300	P23:Servicios Administrativos	Descuadre de la caja menor asignada al área	Servicios Administrativos	Pérdida económicas Afectación financiera de las personas encargadas de la administración de la Caja	Proceso	Aceptable	Aceptable	2778	Arqueos periódicos de caja				
612									2779	Póliza de seguro que cubre las cajas menores				
613	R-2020-0301	P23:Servicios Administrativos	Pérdida o descuadre contable de los activos adquiridos por la entidad	Servicios Administrativos	Pérdida económicas Descuadres contables Pérdidas de activos	Proceso	Importante	Aceptable	2781	Conciliación de activos por parte del área contable				
614									2780	Procedimiento de activos fijos (Gestión de almacén)				
615	R-2020-0302	P23:Servicios Administrativos	Prestación deficiente del servicio de transporte a los empleados de la entidad	Servicios Administrativos	Inseguridad y desconfianza de los usuarios en el momento de utilizar los servicios de transporte Mala calidad de los servicios prestados por el área Quejas y disgustos por parte de los usuarios	Proceso	Importante	Aceptable	2783	Contratar con empresas con experiencia en el sector				
616									2782	Contratar con empresas legalmente constituidas				
617									2784	Seguimiento a los servicios solicitados				
618	R-2020-0303	P03:Aseguramiento corporativo	Plan anual de Aseguramiento Corporativo que no de respuesta a las necesidades de los objetivos estratégicos de la entidad	Aseguramiento Corporativo	Auditorias no alineadas a los objetivos estratégicos de la entidad No se de cubrimiento o alcance a los principales riesgos de la entidad Desinterés de la alta gerencia por los resultados de los trabajos del área de Aseguramiento Corporativo Resultados de los trabajos de Aseguramiento Corporativo que no agregan valor a la entidad	Proceso	Importante	Aceptable	2787	Elaboración de plan de auditoria posterior a la definición y socialización del plan de acción de la entidad				
619									2788	Planes de auditoria tienen en cuenta los riesgos estratégicos y de los procesos				
620									2789	Reuniones de socialización y definición previa con los Directores de los proyectos estratégicos sobre los que requieren acompañamiento				
621	R-2020-0304	P03:Aseguramiento corporativo	Falta de acceso a la Información y limitación en el alcance en el desarrollo de los trabajos de Aseguramiento Corporativo	Aseguramiento Corporativo	Resultados de los trabajos de Aseguramiento Corporativo con alcance y resultados limitados. No identificar situaciones relevantes en los trabajos de Aseguramiento Corporativo	Proceso	Moderado	Aceptable	2790	Dependencia funcional de la presidencia lo que permite una independencia en el desarrollo de los trabajos				
622	R-2020-0305	P03:Aseguramiento corporativo	No comunicar los resultados de los trabajos de Aseguramiento Corporativo de una manera confiable, efectiva, clara y oportuna	Aseguramiento Corporativo	Resultados de los trabajos de Aseguramiento Corporativo presentados de manera inoportuna. Resultados de los trabajos de Aseguramiento Corporativo no confiables ni efectivos	Proceso	Importante	Aceptable	2791	Seguimiento del plan de trabajo del área para evitar los retrasos en la entrega de los trabajos				
623									2792	Supervisión y revisión de los trabajos del área por parte del Gerente				
624	R-2021-0306	P08:Conciliación y Arbitraje	Qué los operadores actúen en procesos o trámites estando sancionados penalmente, disciplinariamente durante los últimos 5 años o estar inhabilitados para ejercer sus derechos políticos o civiles	Conciliación y arbitraje	- Reputacional para el Centro - Incumplimiento del reglamento - Atentar contra la legalidad del trámite - Inseguridad jurídica de los procesos	Proceso	Importante	Aceptable	2904	Reglamento General del Centro de Conciliación, Arbitraje y Amigable Composición de la CCC que incluye lineamiento sobre obligatoriedad de aportar los documentos que soportan el cumplimiento de los requisitos para ser parte de las listas.				

Para constancia se firma en Cali, a los veinticuatro (24) días del mes de enero dos mil veintidós (2022).

ID	Codigo	Proceso	Descripcion	Area	Impacto	Tipo de Riesgo	Zona Inherente	Zona Residual	Id control	Controles	Materialización	Hallazgo	Actividad Mejora	Seguimiento
----	--------	---------	-------------	------	---------	----------------	----------------	---------------	------------	-----------	-----------------	----------	------------------	-------------



CARLOS EDUARDO RODRÍGUEZ GÓMEZ
Representante Legal Suplente