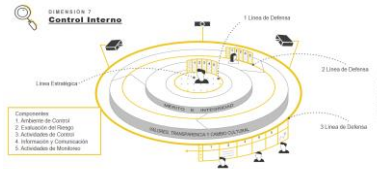


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO DE PATRIMONIO Y CULTURA DE CARTAGENA IPCC

Periodo Evaluado:

1 de enero a 30 de junio de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

81%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Todos los componentes se encuentran operando en el instituto de manera integrada acorde con MIPG, bajo el esquema de líneas de defensas, línea de defensa estratégica, lo que permite operar de manera positivamente en la consecución de los objetivos institucionales, sin embargo, se evidencia la necesidad de continuar fortaleciendo la ejecución de algunos controles específicamente en los componentes de Ambiente de Control, Información y comunicación, Evaluación de Riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno opera y es efectivo, por medio de seguimiento a los mapas de riesgo se ha identificado oportunamente posibles desviaciones, materialización de riesgos y debilidades en los controles teniendo en cuenta la estructura de esquema de las tres líneas de defensa, Si bien se han observado aspectos por mejorar, se está trabaja para la actualización de los riegos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En el comité institucional de coordinación de control interno, se socializaron y definieron las líneas de defensa de la Entidad. Estas a su vez se encuentran documentadas y aprobadas en la Política de administración de riesgo la entidad, la cual fue aprobada Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, también se encuentran definida en la política de control interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	80%	<p>Fortalezas: El instituto identifico los Riesgos de corrupción de acuerdo a los lineamientos y metodologías del DAFP. Compromiso con la Integridad (valores) y principios del servicio público. Análisis y verificación por parte de los comités establecidos a nivel institucional frente a los diversos temas asociados a sus funciones. Las 2da y 3ra líneas de defensa proveen información relevante que contribuye a la toma de decisiones y a la mejora continua.</p> <p>Debilidades: El instituto debe realizar encuestas de satisfacción del usuario, para medir la calidad de los servicios prestados. Fortalecer las líneas de atención de denuncia interna.</p>	85%	<p>Fortalezas: La oficina de control interno realiza auditorías internas de gestión, informes de Ley que son presentados a la Dirección para la toma de decisiones. El instituto tiene actualizado el mapas de riesgos de corrupción de acuerdo con los últimos lineamientos y metodologías del DAFP articuladas con el enfoque basado en riesgos. Las 2da y 3ra líneas de defensa proveen información relevante que contribuye a la toma de decisiones y a la mejora continua.</p> <p>Debilidades: El instituto de implementar mecanismos para el manejo de conflicto de intereses. Se debe crear una línea de atención de denuncia interna. El instituto debe realizar encuestas de satisfacción del usuario, para medir la calidad de los servicios prestados.</p>
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Fortalezas: La oficina de control interno realizo Seguimiento al Planes de Acción definidos por el instituto.</p> <p>Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, cuyo primer componente incluye una matriz de riesgos de corrupción. Política de administración de riesgos, implementada en el instituto cumple con los lineamientos del DAFP, y es aplicada por los procesos. En la política de administración de riesgos se encuentran definidos los factores internos y externos que afectan al IPCC</p> <p>Debilidades: Fortalecer el ejercicio de autoevaluación de efectividad de controles por parte de los líderes de proceso considerando los hechos descritos en los hallazgos derivados de auditorías internas y externas.</p>	84%	<p>Fortaleza: Desde la oficina de control interno, se da cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, por medio del cual se le hace seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, cuyo primer componente incluye una matriz de riesgos de corrupción. Política de administración de riesgos, implementada en el instituto cumple con los lineamientos del DAFP, y es aplicada por los procesos. En la política de administración de riesgos se encuentran definidos los factores internos y externos que afectan al IPCC.</p> <p>Debilidades: El instituto de definir el cursos de acción en caso de materialización de riesgos y actualizar los mapas de riesgos. Se debe realizar monitoreo a los factores internos y externos definido en la política de administración de riesgo del instituto, para detectar nuevos riesgos o ajustar los existentes que pueda afectar el IPCC.</p>
Actividades de control	Si	75%	<p>Fortalezas: El instituto ha implementado las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</p> <p>Fortalecimiento de los planes de seguridad y privacidad de la información y plan de tratamiento de los riesgos de seguridad y privacidad de la información</p> <p>Debilidades: El instituto no ha realizado el estudio de análisis de cargas laborales, para determinar la segregación adecuada de las funciones, para determinar si existe falta de personal y poder determinar los riesgos que este conlleva.</p> <p>Fortalecer los controles a nivel de gestión de usuarios (roles, perfiles y privilegios).</p>	77%	<p>Fortalezas: El IPCC ha diseñado controles frente a sus procesos, subprocesos, actividades del instituto, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa, en cumplimiento de la normativa vigente. El instituto ha implementado las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. El instituto cuenta con los planes de seguridad y privacidad de la información y plan de tratamiento de los riesgos de seguridad y privacidad de la información</p> <p>Debilidades: El instituto no ha realizado el estudio de análisis de cargas laborales, para determinar la segregación adecuada de las funciones, para determinar si existe falta de personal y poder determinar los riesgo que este conlleva. Se debe socializar los planes de seguridad y privacidad de la información y plan de tratamiento de los riesgos de seguridad y privacidad de la información, con los usuarios internos del instituto.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Información y comunicación	Si	61%	<p>Fortalezas:</p> <p>Cumplimiento de las políticas de seguridad y privacidad de la información, seguridad digital y continuidad de la operación para garantizar la seguridad de los datos institucionales.</p> <p>Estableció mecanismos de comunicación interna y externa, para dar a conocer los objetivos y metas estratégicas.</p> <p>El Instituto cuenta con plataformas para procesamiento y generación de datos relevantes sobre su grupo de valor, como son la convocatoria, banco de proyecto, formularios virtuales, bienio.</p> <p>A través de la página web del instituto se dan a conocer los resultados del avance del plan de acción y los seguimiento que realiza la oficina de control interno.</p> <p>Debilidades:</p> <p>El instituto no cuenta con canales internos para las denuncias anónimas o confidencial.</p> <p>El instituto no cuenta con el procedimiento para evaluar periódicamente los canales externos de comunicación.</p> <p>El instituto debe actualizar su caracterización de usuarios o grupos de valores.</p>	54%	<p>Fortalezas:</p> <p>El instituto ha establecido los mecanismos de comunicación interna y externa, para dar a conocer los objetivos y metas estratégicas.</p> <p>El IPCC cuenta con plataformas para procesamiento y generación de datos relevantes sobre su grupo de valor, como son la convocatoria, banco de proyecto, formularios virtuales, bienio.</p> <p>A través de la página web del instituto se dan a conocer los resultados del avance del plan de acción y los seguimiento que realiza la oficina de control interno.</p> <p>Debilidades:</p> <p>El instituto no cuenta con canales internos para las denuncias anónimas o confidencial.</p> <p>El instituto no cuenta con el procedimiento para evaluar periódicamente los canales externos de comunicación.</p> <p>El instituto debe actualizar su caracterización de usuarios o grupos de valores.</p>
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Alta Dirección periódicamente verifica y analiza los resultados de las evaluaciones al Sistema de Control Interno en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control.</p> <p>Monitoreo realizado a las actividades de control se realiza por parte de la 2da línea de defensa.</p> <p>Evaluaciones externas Contraloría distrital de Cartagena y Contraloría General de la República.</p> <p>Seguimiento a las acciones correctivas formuladas en los planes de mejoramiento identificados en las auditorías internas y auditorías externas</p> <p>Planeación y ejecución del Plan Anual de Auditoría y Seguidientos, se reporta los resultados de su ejecución ante el CICC</p> <p>Monitoreo continuo a las actividades de control para la toma de decisiones por parte de la 2a línea de defensa.</p> <p>Análisis de la información suministrada por las partes interesadas (PQRS y encuesta de satisfacción).</p> <p>Debilidades:</p> <p>La segunda línea de defensa no realiza autoevaluaciones a los funcionarios.</p>	89%	<p>Fortalezas:</p> <p>La OCI presenta el Plan Anual de Auditorías y Seguidientos, así como los resultados de su ejecución ante el CICC, con el propósito de establecer actividades a desarrollar en el marco de los roles de acuerdo con las necesidades y expectativas de la Alta Dirección.</p> <p>La oficina de control interno desde su rol en la tercera línea de defensa suscribe planes de mejoramiento a partir de los hallazgos encontrados en las auditorías y el correspondiente seguimiento.</p> <p>La segunda línea de defensa hace seguimiento a los planes institucionales (plan estratégico, plan acción).</p> <p>Debilidades:</p> <p>La segunda línea de defensa no realiza autoevaluaciones a los funcionarios.</p> <p>Monitoreo periódico por parte de la segunda línea de defensa a los planes de mejoramiento internos y externos</p>