

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES				
Clasificación		Observaciones del Control		
Mantenimiento del Control		Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa		
Oportunidad de Mejora		Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de		
Deficiencia del Control		No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento		
RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL
	componente	Requerimiento asociado al componente		
1	AMBIENTE DE CONTROL	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	No	No se encuentra el aspecto
2		Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento pero se requiere
3		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares	Si	Existe requerimiento pero se requiere
4		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su	Si	Existe requerimiento pero se requiere
5		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se
6		Un manual de funciones que describa los empleos	Si	Existe requerimiento pero se
7		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades	Si	Existe requerimiento pero se
8		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo	Si	Existe requerimiento pero se
9		Procesos de inducción, capacitación y bienestar	Si	Existe requerimiento pero se
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución	Si	Existe requerimiento pero se
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se
13	EVALUACION DEL RIESGO	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora	No	Se encuentra en proceso un Plan de Mejoramiento
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su	Si	Existe requerimiento pero se requiere
15		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento	Si	Existe requerimiento pero se requiere
16		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio	Si	Existe requerimiento pero se
17		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades
18		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus	Si	Existe requerimiento pero se
19		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las	Si	Existe requerimiento pero se requiere
20		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus	Si	Existe requerimiento pero se
21		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su	Si	Existe requerimiento pero se
22		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos	Si	Existe requerimiento pero se
23		La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos),	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades
24		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto,	Si	Existe requerimiento pero se requiere
NIVEL DE CUMPLIMIENTO EN TO-ASPECTOS	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE			

0%	92%
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
0%	90%
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	
100%	



25	ACTIVIDADES DE CONTROL	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias	Si	Existe requerimiento
26		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento	Si	Existe requerimiento
27		Un plan anticorrupción y de	Si	Existe
100%	100%			
100%				
100%				

28	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
29		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del
30		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	requiere actividades dirigidas a su
31		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
32		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
33		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
34		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad
36		Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del	Si	Se realiza seguimiento a los Planes de mejoramiento, derivados especialmente con
37		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
38		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
39		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades
40		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
41		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades
42		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades
43		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del
44		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su
100%	100%			
100%				
100%				
100%				
100%				
100%				
100%				
0%				
50%				



MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI	Lineamiento General por Componente	Líteral	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al	Evidencia de seguimiento al control (Establezca)	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			b	Un documento tal como un código de	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que	Si	chrome-extension://efaidnbm	Mantenimiento del control
			f	La documentación de sus procesos y	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			g	Vinculación de los servidores públicos	Si	chrome-extension://efaidnbm	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y	Si	chrome-extension://efaidnbm	Mantenimiento del control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el	No		Deficiencia de control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de	Si	Constitucion politica y Normas aplicables	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	chrome-extension://efaidnbm	Mantenimiento del control
2	EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad	a	Identificación de cambios en su	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite,	Si	chrome-extension://efaidnbm	Mantenimiento del control
3	EVALUACION DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacen seguimiento a los problemas	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o	a	de reunión para conocerlos y	Si	Comités de Riesgos	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente	Si	Comités de Riesgos	Mantenimiento del control
			c	Solamente hasta que un organismo de	No		Deficiencia de control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se	a	La definición de acciones o actividades para	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-	Mantenimiento del control
			e	Un plan anticorrupción y de	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
		Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la	a	Responsables de la información	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-	Mantenimiento del control

6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	c	Canales de comunicación o	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/tramite	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			e	Identificación de información que produce en el	Si	https://www.idecesar.gov.co/	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo	Si		Mantenimiento del control
7	ACTIVIDADES DE MONITORIO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora.	a	Mecanismos de evaluación de la	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema	En proceso		Oportunidad de mejora
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			g	Seguimiento a los planes de Mejoramiento.	En proceso		Oportunidad de mejora
8	ACTIVIDADES DE MONITORIO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No		Deficiencia de control
9	ACTIVIDADES DE MONITORIO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cabal	Si		Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si		Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para el	Si		Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo como se	En proceso		Oportunidad de mejora
			e	Orientar en la solución a los problemas que afectan el cumplimiento	Si		Mantenimiento del control

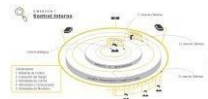
	Nombre de la	INSTITUTO
	Periodo	1 E
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		
91%		
Conclusión general sobre la evaluación		
¿Están todos los componentes operando juntos y	En proceso	De acuerdo a los resultados arrojados del año 2023, se puede decir que todavía no se puede reconocer que en algunos componentes
¿Es efectivo el sistema de control interno	Si	Porque se establecieron las normas de gestión establecidas
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Gestión	No	El Instituto para el Desarrollo del Comercio Exterior tiene identificado muy bien las líneas de dirección, ni de los responsables de
Componente		
¿se esta cumpliendo los		
Nivel de Cumplimiento		

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

AMBIENTE DE CONTROL

Si

92%



La Oficina Asesora de Control Interno del Instituto Para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR , contribuye de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de administracion de la Entidad.

EVALUACION DEL

Si

90%

100%

100%

75%

Como parte de la incorporacion de buenas practicas del Instituto Internacional de Auditoria Interna IIIA, se identificó que en el ejercicio

ACTIVIDADES DEL CONTROL

Si

Durante lo transcurrido del segundo semestre se realizaron todos los controles Y MONITOREOS establecidos y posteriormente su respectiva publicacion en la pagina web de la Entidad para dar cumplimiento a lo establecido por el

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Si

El Instituto para el Desarrollo del Cesar, cuenta con los canales y medios de comunicación necesarios para brindar la informacion pertinente a los ciudadanos, organismo de control, organismo gubernamentales, entre otros; así mismo se mantiene actualizada la

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si

Durante lo ocurrido en el segundo semestre de la vigencia 2023. La Oficina Asesora de Control Interno, realizó actividades de monitoreo a los diferentes procesos y dependencias del Instituto, los cuales han sido informados a la Gerencia. Incluso se encuentran cargados en la página web de la Entidad.

PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR
DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ón del Sistema de Control Interno
los según el seguimiento al sistema de control Interno para el segundo semestre dos los componentes están operando juntos de manera integrada, sin dejar de ntes se debe emprender acciones de mejora para su implementación.
cieron varios mecanismos para la evaluación y seguimiento de los elementos de los en IDECESAR.
esar IDECESAR, dentro de la implementación del Sistema de Control Interno no eas de defensas, por lo tanto no se tiene un empoderamiento por parte de la alta los procesos, lo cual no ha permitido que se tomen decisiones frente al control.