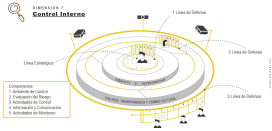


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO A JUNIO 30 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

54%

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):	En proceso	De acuerdo a los resultados arrojados según el seguimiento al sistema de control Interno para el primer semestre del año 2020, se puede decir que todos los componentes están operando juntos de manera integrada, sin dejar de reconocer que en algunos componentes se debe emprender acciones de mejora para su implementación. Esto teniendo en cuenta que el ambiente de control obtuvo un porcentaje medio en su funcionamiento, esto representado en un 27,9%, seguido de la evaluación de riesgos con 24.7%, actividades de control con 29,2%. También se observa un mejor nivel de implementación del Sistema de Control Interno en lo relacionado con la información y la comunicación situándose en 21,7% y monitoreo con 25,8%. Se deben seguir implementando acciones de mejora en todos los componentes a fin de que el Sistema de Control Interno del Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR funcione acorde con lo que la norma contempla.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control Interno del Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR requiere ser fortalecido en todas sus líneas, lo cual permita una mejor implementación del Sistema de Control Interno, para ello es fundamental activar las líneas de defensa y establecer las responsabilidades en cada una de ellas; además se hace necesario mayor compromiso por parte de la Alta Dirección (Gerente, y Jefes de dependencias) para que el sistema sea efectivo y se puedan lograr los objetivos evaluados, y lograr que para el segundo semestre de esta vigencia se superen totalmente estas mejoras.
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	El Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR, dentro de la implementación del Sistema de Control Interno no tiene identificado muy bien las líneas de defensas, por lo tanto no se tiene un empoderamiento por parte de la alta dirección, ni de los responsables de los procesos, lo cual no ha permitido que se tomen decisiones frente al control. La idea es seguir trabajando de la mano de la alta dirección y de los líderes de los procesos para llevar a un óptimo resultado el Sistema de control Interno del Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento 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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	54%	DEBILIDADES: 1) Implementación del Código de Integridad. 2) Implementación y evaluación de las actividades de retiro del personal. 3) Definición del esquema de líneas de defensa. 4) Actualización del MECI conforme a MIPG. FORTALEZAS: 1) Diseño, implementación, evaluación, monitoreo y seguimiento a riesgos de corrupción. 2) Evaluación y seguimiento a la planeación estratégica. 3) Establecimiento y seguimientos de metas para el cumplimiento de los objetivos institucionales. 4) Definición y evaluación de la política de administración del riesgo y establecimiento del nivel de aceptación de materialización del riesgo. 5) Análisis de la información y toma de decisiones para garantizar el cumplimiento de las metas. 6) Aprobación y seguimiento al desarrollo del Plan Anual de Auditorías presentado por el Jefe de la Oficina de Control Interno y análisis de los resultados de las auditorías y seguimientos realizados y su impacto en relación con la mejora institucional.	54%	La Dimensión de Gestión de Control Interno según resultado del FURAG 2019 califico de la siguiente manera: Ambiente de Control con una calificación de 27,9; Gestión de los riesgos institucionales con una calificación de 24,7; Actividades de Control con una calificación de 29,2; Información y Comunicación con una calificación de 21,7; Monitoreo o supervisión continua con una calificación de 25,8. En el mes de febrero de la vigencia 2019, se aplico la autoevaluación del FURAG y en dicho resultado la dimensión de control interno califico con 56,3, reflejando un bajo cumplimiento e implementación de la dimensión que comparado con los autodiagnósticos que fueron actualizados en el mes de febrero la brecha frente a la políticas de talento humano el Instituto se mantiene en una puntualidad regular puesto que hacen falta la implementación de elemento de la gestión estratégica de talento humano. Las calificación de resultado del FURAG fue del 56,3 reflejando un bajo de implementación puntaje e intermedio de la dimensión por lo cual se requiere actualizar la evaluación de los autodiagnósticos para priorizar.	0%
Evaluación de riesgos	Si	53%	DEBILIDADES: En el seno del Comité Coordinador de Control Interno no se socializa: 1) El tratamiento dado a los riesgos que se presenten en los servicios y/o productos ejecutados por terceros, con el fin de establecer acciones de mejora. 2) Cambios organizacionales y el impacto que genera en el cumplimiento de las actividades y logro de objetivos institucionales. FORTALEZAS: 1) Se dispone de caracterización de procesos, procedimientos, indicadores de gestión, planes de acción y mapas de riesgos por procesos e institucional, alineados con el Plan Estratégico y Prospectivo de la institución. 2) Se realiza evaluación y seguimiento a las acciones de control definidas en el Mapa de Riesgos y Oportunidades y el monitoreo a los riesgo de corrupción.	53%		0%

Actividades de control	Si	52%	<p>FORTALEZAS: 1) Establecimiento del Mapa de Riesgos y Oportunidades. 2) Seguimiento a las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos. 3) Seguimiento al mantenimiento del estado del Sistema de Gestión de la Calidad. 4) Desarrollo de auditorías y seguimientos a procesos, actividades, planes y programas, por parte de la Oficina de Control Interno.</p>	55%		3%
Información y comunicación	Si	63%	<p>DEBILIDADES: 1) Sin documentar el procedimiento para el manejo de documentos, no existen tablas de retención documental FORTALEZAS: 1) Aplicación del Plan de Comunicaciones en procesos. 2) Publicación de información institucional a través de la página web. 3) Uso de redes sociales y correos electrónicos institucionales. 4) Sistema de PQR y aplicación de Encuesta de Satisfacción de las partes interesadas. 5) Cumplimiento de las Leyes 1474 de 2011 (Ley de transparencia y acceso a la información pública). 6) Diligenciamiento de las encuestas Índice de Transparencia Activa e Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública, dispuestas por la Procuraduría General de la Nación y la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República a través del Departamento Administrativo de la Función Pública, DAFP, respectivamente.</p>	65%		3%
Monitoreo	No	48%	<p>DEBILIDADES: 1) Sin documentar el esquema de líneas de defensa, conforme el MIPG. FORTALEZAS: 1) Realización de auditorías y seguimientos a procesos y/o actividades, por la Oficina de Control Interno y su remisión a la Alta Dirección y partes responsables de tomar las medidas correctivas del caso. 2) Seguimiento a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar la materialización de riesgos de corrupción, realizado por la Oficina de Control Interno, y la evaluación realizada por los Líderes de Procesos. 3) Seguimiento al Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias del Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR realizado por la Oficina Asesora de Control Interno; 4) Informes de seguimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas, realizados por la Oficina de Control Interno.</p>	49%		1%