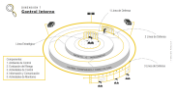


MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD							
No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO	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-ciudadano/control-y-gestion/informes-de-control-interno	Mantenimiento del control
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Fetica%2Fcodetica.pdf&chunk=true	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/idecesar/organigrama	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?	Mantenimiento del control
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/control-y-gestion/informes-de-control-interno	Mantenimiento del control
			g	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Ftransparencia%2FPLANEACION%2Festructuraorganica	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Ftransparencia%2FPLANEACION%2Fplanestrategicoc	Mantenimiento del control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que la rige	No		Deficiencia de control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Constitucion politica y Normas aplicables	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?	Mantenimiento del control
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/control-y-gestion/informes-de-control-interno	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 indique si se cuenta con:	a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst https://www.idecesar.gov.co/index.php/idecesar/plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Finformes%2FPlanes%2Fpaideccesar.pdf&chunk=true	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 (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y proponen los ajustes necesarios	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	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 quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:	a	Se definen espacios de reunión para concertar y proponer acciones para su solución	Si	Comités de Riesgos	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Comités de Riesgos	Mantenimiento del control
			c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	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 cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			e	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/idecesar/plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano	Mantenimiento del control
6	INFORMACION Y COMUNICACION	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiera para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	a	Responsables de la información institucional	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/transparencia	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/transparencia	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Fplanes%2Fpolitica%20Seguridad.pdf&chunk=true	Mantenimiento del control
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	https://www.idecesar.gov.co/	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si		Mantenimiento del control
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	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. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	https://www.idecesar.gov.co/index.php/informacion-al-ciudadano/planes-inst	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	En proceso		Oportunidad de mejora
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fwww.idecesar.gov.co%2Fimages%2Finformes%2FControlInterno%2Fplanauditoria2021.pdf&chunk=true	Mantenimiento del control
			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	En proceso		Oportunidad de mejora
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No		Deficiencia de control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	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 cumplimiento de los objetivos.	Si		Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si		Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si		Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	En proceso		Oportunidad de mejora
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si		Mantenimiento del control

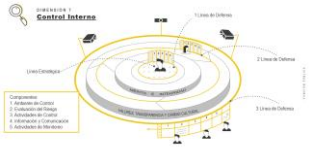
ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
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	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	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 por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	92%
2		Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
3		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
4		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
5		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
6		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
7		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
8		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
9		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	90%
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
15		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
16		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
17		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
18		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
19		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
20		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
21		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
22		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
23	ACTIVIDADES DE CONTROL	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	100%
24		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
25		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
26		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

28	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	100%
29		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
30		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
31		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
32		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
33		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
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 mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	75%
36		Algun mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
37		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
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.	50%	
39		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
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 mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
41		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
42		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
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 marco de las lineas de defensa.	100%	
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 mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR
Periodo Evaluado:	1 JULIO- 31 DICIEMBRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**91%**

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 2021, 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.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Porque se establecieron varios mecanismos para la evaluacion y seguimiento de los elementos de gestion establecidos en IDECESAR.
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):	No	El Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR, dentro de la implementación del Sistema de Control Interno no tiene identificado muy bien las lineas 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 direccion y de los lideres de los procesos para llevar a un optimo resultado el Sistema de control Interno del Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR. Asimismo se hace necesario la implemntacion de las politicas de Archivo, Planeacion Institucional, Sgsst, Gestion humana.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	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 riesgos, control y gestión, a traves de una actividad independiente y objetiva de evaluacion y asesoria, y teniendo en cuenta que la gestión debe guarda la debida independencia para garantizar la objetividad de sus evaluaciones y seguimientos que enmarca todas sus actividades en las funciones establecidas en la ley 87 de 1993 para las Oficinas de Control Interno en la sesoria, evaluacion y acompañamiento a las áreas; así como en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de la mision institucional. por otra parte el Decreto Nacional 943 de 2014 por el cual se adopta el Modelo Estandar de Control Interno (MECI) el Decreto 1499 de 2017 el cual actualiza el modelo de gestión para las actividades del estado y define el Modelo integrado De Planeacion y Gestion (MIPG) así com lo escrito en la actulizacion de la cartilla de Administracion Publica "Rol de las oficinas de Control Interno ,Auditoria interna o quien haga sus veces" emitida por el departamento Administrativo de la Gestion Publica.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	90%	Como parte de la incorporacion de buenas practicas del Instituto Internacional de Auditoria Interna IIIA, se identificó que en el ejercicio de auditoria existe la posibilidad de no detectar errores significativos o aspectos relevantes para la direccion, como resultado de una inadecuada o subjetiva priorizacion de los objetos de auditoria, es por esto que con el propósito de tener una mirada mas amplia , y darle un enfoque estrategico a la labor de auditoria interna este programa de auditoria interna para el año 2021 se realizó con una metodologia de enfoque en riesgos, que desdeel punto de esta de esta oficina, se constituyen en criterios relevantes de decision , para la intervencion priorizada de los objetos de auditoria. Los criterios de priorizacion en este fueron: Cumplimiento de auditorias planeadas: De acuerdo con lo establecido en el Programa Anual de Auditoria en el Instituto para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR para la vigencia se dio cumplimiento al 70% de lo palenado. Para destacar, el Instituto para el Desarrollo del Cesar Idceesar, no tiene registro de procesos judiciales en la plataforma en eKOGUI.

ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Durante la vigencia 2021 en IDECESAR se realizó el monitoreo, evaluacion y control de los resultados institucionales y sectoriales y se utilizó como insumo los avances registrados en el formulario unico de reporte de los avacenes de la gestion - FURAG, y adelantado a taraves del modelo Estandar de Conrol Interno y del sistema de seguimiento a las metas del gobierno. En la evacluacion realizada a la vigencia 2020, IDECESAR, obtuvo una calificacion en el indice de desempeño institucional IDI, de 58,2 ocupando el lugar No. 25 de 134 Insittuciones a nivel del departamento del Cesar, si bien se superaron solo 2 digitos en comparacion con la vigencia pasada en compracion con el 2019, se dio un salto para seguir trabajando y se avanzó un poco mas que en la vigencia pasada.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	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 actualizado la informacion requerida a través de la pagina web : https://www.idecesar.gov.co
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%	Durante la vigencia 2021. la Oficina Asesora de Control Interno, realizó actividades de monitoreo y Auditorias a los diferentes procesos y dependencias del Instituto, los cuales se encuentran colgados en la pagina web institucional; se incluye el analisis de los mismos y las recomendaciones realizadas a la gerencia y a los lideres de los diferentes procesos para lo cual se considera necesario contitnuar con el seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de dichas auditorias y tomar en cuenta las recomendaciones realizadas por la oficina de Control Interno.