

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 debiera 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 requiere
6		Un manual de funciones que describa los empleos	Si	Existe requerimiento pero se requiere
7		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades	Si	Existe requerimiento pero se requiere
8		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo	Si	Existe requerimiento pero se requiere
9		Procesos de inducción, capacitación y bienestar	Si	Existe requerimiento pero se requiere
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución	Si	Existe requerimiento pero se requiere
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere
13	EVALUACION DEL RIESGO	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora	No	Se encuentra en proceso de Plan de
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas	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	Si	Existe requerimiento pero se requiere
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
18		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus	Si	Existe requerimiento pero se requiere
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 requiere
21		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su	Si	Existe requerimiento pero se requiere
22		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos	Si	Existe requerimiento pero se requiere
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, elaborando planes de contingencia	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 servicio al ciudadano	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%		75%			
50%					
50%					
50%					
100%					
100%					
100%					



MEDICIÓN ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI	Lineamiento General por Componente	Límite	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	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			b	Un documento tal como un código de	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/ide	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			f	La documentación de sus procesos y	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			g	Vinculación de los servidores públicos	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	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	Constitución política y Normas aplicables	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
2	EVALUACIÓN 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	l	Presentación oportuna de sus	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			a	Identificación de cambios en su	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
3	EVALUACIÓN DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	d	Si su capacidad e infraestructura lo permite,	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			a	Hacen seguimiento a los problemas	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
4	EVALUACIÓN 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	c	Identifican deficiencias en las	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			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
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	c	Solamente hasta que un organismo de Control	No		Deficiencia de control
			a	La definición de acciones o actividades para	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
6	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la 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:	e	Un plan anticorrupción y de	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/ide	Mantenimiento del control
			a	Responsables de la información	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/tra	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/tra	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la	Si	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefind	Mantenimiento del control
			e	Identificación de información que produce en el	Si	https://www.idecesar.gob.co/	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información	Si	https://www.idecesar.gob.co/index.php/inf	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.	g	Si su capacidad e infraestructura lo	Si		Mantenimiento del control
			a	Mecanismos de evaluación de la	Si	https://www.idecesar.gob.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
8	ACTIVIDADES DE MONITORIO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal?	g	Seguimiento a los planes de Mejoramiento.	En proceso		Oportunidad de mejora
			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)	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

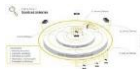
	Nombre de la	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR
	Periodo	1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2024

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	En proceso	De acuerdo a los resultados arrojados según el seguimiento al sistema de control Interno para el segundo semestre del año 2023, 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
¿Es efectivo el sistema de control interno	Si	Porque se establecieron varios mecanismos para la evaluación y seguimiento de los elementos de gestion establecidos en IDECESAR.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Gestion	No	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

Componen te
¿se esta cumpliendo los
Nivel de Cumplimie
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 IIA, se identificó que en el ejercicio
--

ACTIVIDADES DEL CONTROL
Si

Durante lo transcurrido del Primer 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 en el
--

INFORMACION Y COMUNICACION
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 pagina web
--

ACTIVIDADES DE MONITOREO
Si

Durante lo ocurrido en el Primer semestre de la vigencia 2024. 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
--