

INFORME EJECUTIVO OFICINA DE CONTROL INTERNO.

PROCESO 8: EVALUACION Y MEJORA.

DE JULIO 11 AL 31 DE DICIEMBRE Del 2025

Objetivo Proceso: Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles establecidos en la entidad, a través de la asesoría a la alta dirección mediante informes periódicos, seguimiento, evaluaciones y auditorías en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, con el fin de que se pueda garantizar la autoevaluación, autocontrol y autorregulación de la Entidad.

Política de calidad:

El Instituto para la Investigación y la Preservación del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca – INCIVA – desarrolla investigación y fomenta la preservación y el uso sostenible del patrimonio cultural y natural, mediante la educación, divulgación, recuperación, conservación y producción de conocimiento con personal altamente calificado, que permiten el mejoramiento continuo y garantizan la responsabilidad social y la participación comunitaria.

EJE ESTRATEGICO No. 3: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL COMPETITIVO SOSTENIBLE Y EFICIENTE.

Objetivo del Eje No. 3: Implementar acciones de mejoramiento de las capacidades Institucionales orientadas hacia los clientes internos y externos, para facilitar el logro de los objetivos misionales.

INFORME EJECUTIVO DE GESTION ASESOR DE CONTROL INTERNO.

Introducción:

La función de la Oficina de Control Interno debe ser considerada como un proceso retro alimentador, que contribuye al mejoramiento continuo de la Administración Pública.

De ahí que sea fundamental precisar cuáles son los tópicos o roles generales que enmarcan la función de dichas Oficinas, en los cuales debe enfocar sus esfuerzos para desarrollar una actividad independiente y objetiva de evaluación y asesoría que contribuya de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de Administración del Riesgo, Control y Gobierno

ROL DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO (O.C.I.) DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:

El Jefe de Oficina de Control Interno debe elaborar el Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno, bajo los parámetros del Consejo Asesor del Gobierno Nacional, en cumplimiento de los Decretos 2145 de 1999 y 153 del 24 de enero de 2007, en los términos, formatos y bajo los requerimientos establecidos por dicho órgano, se realiza a través de MIPG, Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a través del Formulario Único del Reporte de Avances a la Gestión FURAG.

ROL DE LAS OFICINAS DE CONTROL INTERNO (O.C.I.) DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:

El Jefe de Oficina de Control Interno debe elaborar el Informe Ejecutivo Anual de Evaluación del Sistema de Control Interno, bajo los parámetros del Consejo Asesor del Gobierno Nacional, en cumplimiento de los Decretos 2145 de 1999 y 153 del 24 de enero de 2007, en los términos, formatos y bajo los requerimientos establecidos por dicho órgano, se realiza a través de MIPG, Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a través del Formulario Único del Reporte de Avances a la Gestión FURAG.

Se realizaran las distintas Auditorias de Gestión a todos los Procesos, a la Contratación, Gestión Documental, al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, auditorias de seguimiento a los Planes de Mejoramiento de la Entidad y de la Contraloría Departamental, avances a los controles a los Mapas de Riesgos de los Procesos y de Corrupción, seguimiento al cumplimiento del Plan de Anti corrupción y Atención al Ciudadano y las auditorías a los Comités de Conciliación, de Integridad, se hicieron auditorías a toda la contratación de personal de apoyo y de los proyectos de Gestión Ambiental y Cultura, verificando cumplimiento de los requisitos y los informes de actividades y de Supervisión.

Evaluación del sistema de control Interno

Competencias de la O.C.I.

- Planear, dirigir y organizar la verificación y evaluación del Sistema de Control Interno;
- Verificar que el Sistema de Control Interno esté formalmente establecido dentro de la entidad y que su ejercicio sea intrínseco al desarrollo de las funciones de todos los cargos y, en particular, de aquellos que tengan responsabilidad de mando;
- Verificar que los controles definidos para los procesos y actividades de la entidad se cumplan por los responsables de su ejecución y, en especial, que las áreas o empleados encargados de la aplicación del régimen disciplinario ejerzan adecuadamente esta función;
- Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la entidad estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad.

INFORMES PRESENTADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2025:

- El 13 de enero de 2025, se envió a la Subdirección Administrativa el informe de Auditoria a los avances del Plan de Mejoramiento del Proceso Seis, Administración de Recursos, con radicado No. I2025012, al 30 de diciembre del 2024, con copia a la Dirección de la Entidad, quedando pendiente cuatro actividades o hallazgos por cerrar, tres relacionados con el Área de Gestión Documental y una del Área de Almacén, sobre la actualización de los Inventarios.
- El 16 de enero de 2025, se envió a la Subdirección Administrativa el informe de Auditoria a los avances del Plan de Mejoramiento del Proceso Seis, Administración de Recursos, con radicado No. I2025012, al 30 de diciembre del 2024, con copia a la Dirección de la Entidad, quedando pendiente cuatro actividades o hallazgos por cerrar, tres relacionados con el Área de Gestión Documental y una del Área de Almacén, sobre la actualización de los Inventarios.
- El 16 de enero del año en cursos se realizó la mesa de trabajo No. 01 con los Líderes de los Procesos, se trataron los compromisos a cumplir para la presentación del Cierre Fiscal a la Contraloría Departamental, en la plataforma de SiaContralorías antes del 30 de enero del 2025, ver listado de asistencia.
- El 30 de enero, se envió el informe a la Subdirección Administrativa, el informe de la Auditoria al cierre Fiscal, con copia a la Dirección, auditados por el Asesor de Control Interno, relacionados al cierre fiscal, vigencia 2024, con radicado No. I2025028 y se subió a la plataforma de SiaContralorías todos los formularios correspondiente al cierre fiscal, con el apoyo de los Líderes de Procesos de la Entidad.
- El 31 de enero de 2025, con radicado No.I2025029, se envió a la Directora, el segundo Informe Pormenorizado de Control Interno, vigencia de julio a diciembre del 2024, y se envió al área de Divulgaciones, para su publicación en el Portal Web, Institucional.
- El 31 de enero, se envió a la Dirección el Informe Ejecutivo de Gestión del Asesor de Control Interno de la vigencia 2024 con radicado No. I2025030, con los respectivos logros alcanzados.
- El 4 de febrero del año en curso, se participó de la reunión de instalación de las Auditorias Ambiental, parte de la Contralora Departamental, su equipo de trabajo y la Ingeniera Marcela Inés Meneses López, Directora Técnica de Recursos Naturales y de Medio Ambiente.
- El 7 de febrero de 2025, con radicado No.I2025051, se envió a la Directora, la Evaluación de Gestión por Dependencias, de acuerdo al cumplimiento de los Planes de Acción vigencia 2024, de todos los Procesos, igualmente se les envió a todos los Líderes de los Procesos para su conocimiento, a través de los correos electrónicos de la Entidad.

INFORME CALIFICACION EVALUACION DE GESTION POR DEPENDENCIAS:

PROCESO	CALIFICACION
1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO.	89.00 %
2. SUBDIRECCION DE INVESTIGACIONES.	80.00 %
3. SUBDIRECCION DE MERCADEO Y DIVULGACION.	81.00 %
4. JURIDICA.	78.00 %
5 GESTION HUMANA.	86.00 %
6. ADMINISTRACION DE RECURSOS.	75.00 %
7. INFORMATICA.	100.00 %
8. EVALUACION Y MEJORA - CONTROL INTERNO.	100.00 %

Sede central
Avenida Roosevelt No. 24-80
PBX: 602 5146848
Cali

Museo de Ciencias Naturales
Cali
3105676749

Hacienda El Paraíso
El Cerrito
3222705830

Parque Natural Regional El
Vínculo Buga
3222705838

Jardín Botánico
Juan Ma.
Céspedes Tuluá
3222705834

Museo Arqueológico Calima
Calima El Darién
3222705832

- El 17 de febrero, se realizó la Mesa de Trabajo No. 02, se participó de la reunión de instalación de las Auditorias de Revisión de la Rendición de la Cuenta y del cierre fiscal, por parte de la Contraloría Departamental, Dr. Luis Eduardo Rivas, Subdirector Operativo Financiero y Patrimonial con la Directora y los Líderes de procesos.
- El 20 de febrero se envió el Informe de Control Interno Contable en el CHIP de Hacienda de la Contaduría General de la Nación, se elaboró la encuesta y se obtuvo una calificación de 4.95, de uno a cinco, mejorando la calificación de la vigencia 2023 que fue 4.92, de 1 a 5, se presentó el informe a la Dirección, con radicado No. I2025078.
- El 26 de febrero, se presentó el Informe de Derechos de Autor y Legalización del Software, se envió a la Dirección de la Entidad, con radicado No. I2025088, igualmente se envió a la Dirección Nacional de Derechos de Autor y se recibió el certificado correspondiente. De su presentación.
- El 26 de marzo de 2025, se envió a la Dirección el Informe de la Austeridad del gasto a diciembre 31 de 2024, con respectivo análisis y recomendaciones, con radicado No. I2025132
- El 31 de marzo de 2025, se elaboró y se envió a la Dirección, con radicado No. I2025164, el Informe de PQRSD, consolidado y comparativo de la vigencias 2023 y 2024.
- El 31 de marzo de 2025, se laboró y se presentó a la Dirección el Plan de Auditorias de Gestión Administrativa todos los Procesos, para su aprobación por el C.I.C.C.I., a realizarse el 1 de abril del año en curso, con radicado No. I2025165.
- El 1 de abril de 2025, se realizó el C.I.C.C.I, se presentó el Plan Anual d Auditorias para la vigencia 2025 y fue aprobado por unanimidad, inicio de las auditorias del 10 de abril al 30 de junio del año en curso.
- El 22 de abril se dio inicio a la ejecución de las Auditorias de Gestión a todos los procesos, de acuerdo al Plan de Auditorias aprobado por el C.I.C.C.I.
- El 24 de abril del 2025 se envió a Gestión Documental la transferencia de los archivo de la vigencia 2023, con radicado No. I2025210.
- El 25 de abril del 2025, se presentó a la Función Publica, el FURAG, 2024, Formulario Único de Rendición de los Avances de la Gestión de la Entidad, elaborado por la Oficina de Planeación, con los Líderes de los procesos y la Oficina de Control Interno, en el archivo reposa los certificados de la presentación.
- El 28 de mayo, con radicado No. I2025267, se envió a la Dirección y a la Sub. Administrativa, el informe de auditoría a los Centros Operativos con sus respectivas observaciones, para sus correcciones.
- El 29 de mayo, con Radicado No. I2025269, se envió el informe de auditorías a la contratación de personal de apoyo, del convenio con la Secretaria de Cultura y Estampillas, vigencia 2024, a la Dirección, la Sub. Administrativa y a Jurídica y con Radicado No. I2025270, se envió a la Dirección y Líderes de Procesos, el Informe de Auditorias de Gestión Administrativa y al P.A.A.C, este último se publicó en el Portal Web.
- El 4 de junio, se realizó mesa de trabajo con la Contraloría Dptal, para dar apertura a la Auditoria de Gestión Ambiental vigencia 2024, con la Directora Técnica de Recursos Ambientales, Dra. Marcel Inés Meneses y la Técnica Ambiental Erika Alemeza Jiménez, se dejaron unos requerimientos para allegarlos antes del 11 de Junio, próxima visita el 20 de junio de 2025. Se enviaron los requerimientos a los Líderes de Procesos responsables de su ejecución.
- El 10 de junio, se realizó mesa de trabajo con la Contraloría Dptal, para dar apertura a la Auditoria de Revisión de la Cuenta y del Cierre Fiscal, vigencia 2024, con el Dr. Jorge Vinasco García, se dejaron unos requerimientos para allegarlos antes del 11 de Junio, próxima visita el 12 de junio de 2025. Se enviaron los requerimientos a los Líderes de Procesos responsables de su ejecución.
- El 12 y 13 de junio de 2025, se atendió, nuevamente, al auditor de la Contraloría, se hizo el respectivo cierre de la Auditoria, NO encontraron ningún hallazgo todo quedo a cabalidad, se agradeció a los Líderes de los Procesos, por sus aportes al desarrollo de la visita de la Contraloría.
- El 16 de junio de 2025, con radicado No.2025393, se envió a la Directora, el segundo Informe Pormenorizado de Control Interno, vigencia de Enero a Junio del 2025, y se envió al área de Divulgaciones, para su publicación en el Portal Web, Institucional.
- El 17 de junio de 2025, se envió la Dirección, con copia a la Subdirección Administrativa y a Jurídica, el informe de auditoría a las Actas del Comité de Conciliación, con radicado No. I2025305-.
- El 19 de junio, se realizó mesa de trabajo con la Contraloría Dptal, para continuar con la auditoria a la Gestión Ambiental, vigencia 2024, con la Directora Técnica de Recursos

Ambientales, Dra. Marcel Inés Meneses y la Técnica Ambiental Erika Alemeza Jiménez

- El 20 de junio, se realizó mesa de trabajo con la Contraloría Dptal, para continuar con la auditoria a la Gestión Ambiental, vigencia 2024, la Técnica Ambiental Erika Alemeza Jiménez.
- El 27 de junio se envió el oficio a la Subdirección Administrativa, el requerimiento de personal de apoyo a la Gestión para la Oficina de control Interno, con radicado No. I2025339.
- El 27 de junio se entregó el informe final la Auditoria a los Mapas de Riesgos a los Procesos Institucionales y a los controles a los Mapas de Riesgos de Corrupción, a la Dirección y a la Subdirección Administrativa, con radicado No. I2025341 y a Los Líderes de Procesos a través del correo electrónico, Institucional.

INFORMES PRESENTADOS DEL 11 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025:

- El 5 de Agosto de 2025, se verifico la publicación en el link portada de la entidad, el Informe de PQRSD, consolidado y comparativo Segundo Trimestre.
- El 6 de Agosto de 2025, se envió a la Dirección el Informe de la Austeridad del gasto a Junio 31 de 2025, con respectivo análisis y recomendaciones, con radicado No. 2025418
- Se realizó seguimiento al reporte de cumplimiento ITA para el periodo 2025 número de documento NI800086201 nivel de cumplimiento el 99% sobre los 100 puntos fecha de generación 25/08/2025 administrado del sujeto Julián Vásquez Ingeniero de sistema de Inciva tipo de formulario Mintic Res 1519
- El 1 de Septiembre, con radicado No. I-2025468 se envió a la Dirección y a la Sub. Administrativa, el informe de auditoría a los Centros Operativos con sus respectivas observaciones, para sus correcciones.
- El día 8 de septiembre del año en curso recibí por parte de la dirección financiera de la entidad la respuesta de la Subdirección Operativa y financiera y Patrimonial CDVC, el informe preliminar de la Auditoria Financiera de Gestión y Resultados abreviada para el feneamiento de la cuenta Vigencia 2024 enviada por el Doctor Luis Eduardo Rivas Barrios donde No se establecieron observaciones.
- El 10 de Septiembre del año en curso se envió a la Directora el Informe de Auditoria al PAAC al 30 de agosto 2025 con radicado No2025491.
- El 10 de Septiembre del año en curso se envió a la Directora Informe de Seguimiento a la Matriz de Riesgo a la Contratación por los Supervisores con Radicado No 2025493
- El 18 de septiembre 2025 se envió a la Directora el informe de Auditoria del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo Resolución No 0312 de 2019 con radicado 2025507
- El 18 de Septiembre del año en curso se envió a la Directora Informe de Auditoria a la Contratación de Apoyo a la Gestión Primer Semestre del 2025 con radicado No 2025508
- El 23 de Septiembre del año en curso se envió a la Directora Informe de auditoría al seguimiento de la legalización de los gastos por las Caja Menores correspondiente al mes de julio de acuerdo al Decreto 2768 de 2021.
- El 23 de Septiembre del año curso se envió a la Directora Informe de Auditoria al Seguimiento a las Actas del Comité de Conciliación Establecido en el decreto 1716 de2009 de la Presidencia de la Republica.
- El 1 de octubre de 2025 se envió a la directora información de control interno con radicado 2025531. sobre el derecho de contradicción preliminar auditoria de cumplimiento gestión ambiental vigencia 2024 elaborada por el abogado Alejandro Esteban Rojas con radicado S 2025424
- El 8 de Octubre del 2025 se envió a la directora Informe de auditoría interna de Gestión al Sistema de Seguridad de la Información (Dominio del A5 al A6) radicado 2025544 Cumplimiento a lo establecido con la normatividad vigente.
- El 27 de octubre se envió a la directora informe de Austeridad del Gasto público en el cumplimiento al decreto 984 de 2012, articulo 1, que modifica el artículo 22 del Decreto 1737 del 1998 radicado 2025564
- Se radico Informe final de auditoria a los mapas de riesgo a los proceso y de corrupción vigencia 2025 segundo semestres con radicado No I-2026020
- Se radico informe a la Dirección de Inciva de las Auditorias a los soportes de legalización de los gastos por las Caja menores de acuerdo al Decreto 2768 de 2021 Radicado No I 2025700 , diciembre 10-2025
- Se radico Informe a la Dirección De Inciva, de Auditoria al P.A.A.C. Decreto 124 del 2016, articulo 2.1.4.6 Radicado No I 2025728.
- Se recibió de la contraloría departamental el informe final de la auditoría de cumplimiento a la Gestión; Ambiental vigencia 2024; enviado el día 4 de diciembre de 2025 , el plan de

mejoramiento a dicha vigencia

- Durante la vigencia del primer semestre, y segundo semestres del 2025, se realizó la revisión *mensual* de la nómina, vacaciones de los funcionarios, las primas legal y extralegal, los pagos efectuados por la Tesorería, transferencias bancarias, revisión trimestral de las Conciliaciones Bancarias, de enero a diciembre 30 del 2025, se enviaron los respectivos informes a la Subdirección Administrativa y al Director.
- Se participó de los diferentes Comités: de Evaluación y Desempeño, de Coordinación de control Interno, de Conciliación, de Contratación y Evaluación de personal de apoyo a la gestión, por proyectos de la Secretaría de Cultura y Secretaría del Medio Ambiente, programa de Gestores Ambientales, Reuniones el Comité de Saneamiento Contable, Comité Científico e Investigaciones, Comité de Integridad y Consejos Directivos.
- Se presentó el plan de mejoramiento a la contraloría de Gestión ambiental vigencia 2024 a la contraloría con radicado I 2024671
- Se presentó informe final de auditoria a los Mapas de riesgo a los procesos y de corrupción vigencia segundo semestre 2025

IMELDA CASTRO OCHOA
Asesor de Control Interno