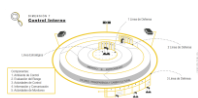


Nombre de la Entidad:	Instituto para la Investigación y la Preservación del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca - INCIVA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE ENERO JUNIO 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

83%

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):	Si	La Entidad cuenta con un proceso permanente de fortalecimiento del Sistema de Control Interno, mediante la aplicación y articulación de sus diferentes componentes. La entidad adelanta acciones orientadas a identificar oportunidades de mejora y posibles debilidades en la gestión institucional, con el propósito de implementar medidas correctivas y preventivas que contribuyan al fortalecimiento del sistema. En este contexto, la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) ha permitido avanzar hacia una mayor integralidad y armonización entre los sistemas de gestión y control, favoreciendo la mejora continua de los procesos institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno implementado en la entidad ha permitido fortalecer la gestión de la entidad mediante la identificación oportuna de riesgos y situaciones que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos o el adecuado manejo de los recursos físicos y financieros. A través de la aplicación de estrategias de control, seguimiento y evaluación, se promueve el cumplimiento de las buenas prácticas administrativas y operacionales, contribuyendo a la transparencia y eficiencia en la gestión pública. Estos avances se reflejan en las evaluaciones favorables realizadas por los organismos de control.
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	La Entidad cuenta con una estructura basada en el modelo de tres líneas de defensa, que permite una toma de decisiones oportunas frente al control. Las áreas operativas gestionan los riesgos (primera línea) la instancia de apoyo realiza seguimiento y control (segunda línea), y control interno evalúa la forma independiente (tercera línea) asegurando así el funcionamiento eficaz de control interno. El Sistema de Control Interno, entre ellas el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, han permitido articular acciones para la adecuada implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Asimismo, la entidad ha definido e implementado el esquema de líneas de defensa, estableciendo roles y responsabilidades claras en la gestión de los procesos y el control de los riesgos, lo que ha contribuido al fortalecimiento del control institucional y al adecuado funcionamiento de la entidad.

Componente	¿Se está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	Se evidencia un nivel de madurez institucional, la entidad cumple de manera efectiva con los requerimientos normativos, la alineación de los planes y programas, así mismo los manuales de funciones los sistemas de vinculación, inducción estructurados bajo la normatividad vigente, el cumplimiento del comité institucional de coordinación de control interno fortalece la aplicación del código de integridad.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	85%	La entidad cuenta con una estructura basada en el modelo de las tres líneas de defensa, que permite una toma de decisiones oportunas frente al control. Las áreas operativas gestionan los riesgos (primera línea) la instancia de apoyo realiza seguimiento y control (segunda línea), y control interno evalúa la forma independiente (tercera línea) asegurando así el funcionamiento eficaz de control interno.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%	potenciar continuamente el diseño y desarrollar controles, para trazar rutas de acción enfocadas en la excelencia de la entidad mediante informes claros de acción apropiados para su mejora. Revisar lo adecuado de los controles acorde a las especificaciones de cada proceso, considerando cambios en regulaciones y en estructuras internas que determinen cambios en su diseño. Se requiere avanzar en el desarrollo de actividades de control respecto de las labores realizadas por proveedores de servicios externos. La evaluación a la gestión del riesgo que hacen los jefes de planeación, líderes de otros sistemas de gestión o comités de riesgos, se debe contemplar la elaboración de informes a las instancias correspondientes sobre las deficiencias de los controles, y el acompañamiento a las instancias correspondientes en la formulación e implementación de las mejoras. Identificar factores ambientales que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. Identificar factores asociados a los procesos que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. Identificar las necesidades de sus procesos de gestión del conocimiento y la innovación a través de actividades tales como: gestionar los riesgos y controles relacionados con la fuga de capital intelectual.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	79%	la institución cuenta con procedimientos y herramientas tecnológicas que permiten tener información confiable, íntegra y segura. Se maneja una constante comunicación a través de la página web y redes sociales mas relevantes y de interés al ciudadano. Se debe fortalecer la gestión de las PQRS. La institución debe avanzar en el fortalecimiento de la política de seguridad y privacidad de la información.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	Mensualmente se realiza seguimiento a la ejecución del plan anual de auditorías, el cual fue aprobado por el comité institucional de control interno debidamente aprobado, la entidad implementa acciones de control y participan procesos de auditorías, se debe mejorar las actividades de monitoreo y autoevaluación para garantizar lo del esquema de las líneas de defensa.