

COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL

INSTITUTO PARA LA INVESTIGACION Y LA PRESERVACION DEL PATRIMONIO CULTURAL Y NATURAL DEL VALLE DEL CAUCA " INCIVA "

080.15.17.19-. INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO – LEY 1474 DE 2011

Asesor de Control Interno	GILBERTO GARCIA GONZALEZ	Período evaluado: JULIO A OCTUBRE DE 2019
		Fecha de elaboración: NOVIEMBRE 13 DE 2019

Dificultades

En el proceso de administración de recursos, se debe mejorar la gestión de recuperación de cartera, inventarios de activos fijos e insumos, implementación del Módulo Activos Fijos en el sistema.

Hay algunas tareas pendientes de realizar de Gestión Documental, de acuerdo al radicado No. 5471 de febrero 25 de 2019, enviado por la Asesora de Planeación.

La evaluación del desempeño de los empleados de planta, no se ha realizado dentro de los términos establecidos por la ley 909 de 2004, de acuerdo con las comunicaciones internas y de la Comisión Nacional del Servicio Civil, la Profesional de Gestión Humana, solicita de manera permanente la realización de estas evaluaciones de desempeño.

Avances

Se entregaron los avances del Plan de Acción y los Indicadores de Gestión, al 30 de septiembre de 2019, el 1 de octubre de 2019, del Proceso 8, Evaluación y Mejora.

Se recibió la calificación del FURAG, donde la Institución obtuvo una calificación de 4.19, de 1 a 5, como EFICIENTE, con un Índice de Desempeño Institucional de 66.10 %

Se participó en la reunión de Reinducción a los funcionarios y contratistas el día 2 de agosto, con la presentación de los nuevos roles de control interno, Séptima dimensión de control interno en MIPG, estructura del MECI y sus componentes y el modelo de las tres líneas de defensa MIPG se entregaron folletos sobre control interno a los asistentes.

COMPONENTE EVALUACION DE RIESGOS

Dificultades:

Es necesario que los directivos evalúen la eficacia de las acciones implementadas y acordadas en los planes de mejoramiento institucionales y por procesos, con el fin de corregir o eliminar las desviaciones encontradas en el desempeño de éstos.

Avances:

Se realizó el seguimiento al Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano al 31 de agosto de 2019:

ACTIVIDADES CUMPLIDAS	12
ACTIVIDADES PROGRAMADAS	27
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	44%



Instituto para la Investigación y la Preservación del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca INCIVA



Se entregó el informe a la Dirección el 16 de septiembre 2019 con radicado No. 6938-.

El mapa de riesgos de la entidad tiene definidos los riesgos por procesos y de corrupción, encontrándose documentado y socializado a todos los funcionarios, además desde la oficina de control interno se realizó seguimiento a los controles establecidos en cada uno de los riesgos identificados y se evidenció que no se materializó ningún riesgo, sin embargo se dejaron las recomendaciones necesarias para su correcto seguimiento y monitoreo por parte de cada líder de proceso.

El próximo 31 de diciembre del año en curso, se realizara el próximo seguimiento al PAAC.

COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL

Avances

El 2 de Julio, se realizó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, donde se aprobó el Plan Anual de Auditorías Internas, donde verificara el sistema integrado de Gestión, MIPG, seguimiento a los planes de mejoramiento, mapas de riesgos, del 8 al 30 de julio de 2019 y la auditoria de seguimiento a la contratación años 2016, 2017 2018 y 2019, del 11 al 18 de septiembre y seguimiento a la Gestión Financiera, de auditoría realizada en julio de 2017 y revisión realizada en Octubre de 2019, igualmente se auditora el Sistema de Gestión de la Salud y Seguridad en el Trabajo, el 13 y 14 de noviembre del año en curso.

En julio 8 se realizó la reunión de apertura a las Auditorías Internas con los Líderes de Procesos, funcionarios y contratistas, igualmente se dio inicio a las Auditorias y se culminó la programación el 31 de Julio de 2019.

El 5 de septiembre en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se presentó el informe de las auditorías internas realizadas a los ocho (8) Procesos, haciendo énfasis en el Proceso 6 Administración de Recursos, donde se encontraron tres (3) hallazgos. Se envió a la Dirección, el informe con radicado No. 7079 de octubre 3 de 2019.

El seguimiento a la Gestión Financiera, se inició el 9 y 10 de septiembre y se concluyó el 27 de septiembre de 2019, se envió el informe a la Dirección con radicado No. 7077 del 3 de octubre de 2019.

La auditoria de seguimiento a la contratación años 2016, 2017 2018 y 2019, se inició del 11 al 18 de septiembre, por solicitud de la Asesora Jurídica, se les amplio el plazo para la segunda semana de octubre del año en curso. Se entregó el informe final de las auditorías a la Dirección y a Jurídica con radicados números 7179 y 7198 de octubre 21 y 22 del año en curso.

Se presentaron los informes de Rendición de cuentas en línea RCL, los tres primeros días hábiles de cada mes, de los módulos de presupuesto, tesorería y jurídica – contratación, lo mismo los informes de emergencia inercial, deuda pública, fiducia mercantil y formulación de proyectos, en las fechas establecidas por el Ente de Control.

COMPONENTE INFORMACION Y COMUNICACION

Avances

La entidad para prevenir riesgos en la información que reposa en medio magnético, cuenta con un plan de contingencia con el fin de prevenir los posibles riesgos que se puedan presentar frente a daños en los equipos, interrupción de fluido eléctrico e inseguridad de la información, se realizan cada 15 días los Backus. Desde la oficina de informática se está realizando visitas de seguimiento dos veces al mes a cada funcionario para garantizar que se esté realizando los Backus de la información en cada proceso.

La Subdirección de Mercadeo y Divulgación continua controlando a través del formato control de PQRSD los mecanismos de comunicación, buzón de sugerencias, teléfono, link PQRSD página web, correo electrónico que recibe la entidad sobre peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias, esta oficina de Control Interno realiza el seguimiento a las mismas.



Instituto para la Investigación y la Preservación del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca INCIVA



Igualmente se realizó el análisis a las PQRSD, comparativo primer semestre de 2018 y 2019, se envió a la Dirección el 9 de agosto de 2019, radicado No. 6691-.

Se viene trabajando en la implementación de un nuevo software contable y financiero. SAP, a través de la Gobernación del Valle del Cauca.

Dificultades

Necesidad de mejorar la plataforma informática del INCIVA en aspectos como: control de riesgos, de pérdida de información, eficiencia de recursos, mejoramiento de las comunicaciones.

COMPONENTE ACTIVIDADES DE MONITOREO

Avances

A octubre 31 de 2019, se revisaron mensualmente, todos los pagos realizados por la Institución: comprobantes de egreso, transferencias bancarias, se hicieron varias observaciones de forma, se auditaron los estados financieros, conciliaciones bancarias y las nóminas mensuales.

Se presentaron previamente consolidados los informes de RCL, a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en las fechas correspondientes. Se envió los avances del plan de mejoramiento a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en físico con radicado No. 6497 del 18 de julio de 2019.

Dentro del periodo se realizaron cinco (5) arqueos de caja menor, a la Dirección, a los Coordinadores de los Centros Operativos en las visitas de auditorías realizadas.

El 21 de agosto se envió a la Dirección, el informe de austeridad del gasto consolidado los dos primeros trimestres del 2019, con radicado No. 6760-.

Dentro del Plan Anual de Auditorías Internas, se envió a la Dirección el informe de los avances a los Planes de Mejoramiento de los ocho (8) procesos, al 31 de julio del año en curso, con radicado No. 6789 de agosto 26 del año en curso.

Recomendaciones

- ❖ De acuerdo al Decreto 1499 de 2017 y el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión establecen una nueva estructura para el MECI, teniendo en cuenta que se requiere un trabajo de armonización de la Entidad hacia el nuevo MIPG, la oficina de control interno recomienda que se trabaje en armonización con el equipo de trabajo de MIPG.
- ❖ Es necesario que los funcionarios se apropien de los principios MIPG, (Modelo Integrado de Planeación y Gestión), con el fin de lograr un sistema maduro y sostenible en el tiempo, que permita a través de políticas, instrumentos de seguimiento y evaluación el mejoramiento continuo.
- ❖ De parte del Líder de Administración de Recursos, se debe mejorar los procesos de Gestión Documental, realización de inventarios de activos fijos y de suministros, igualmente mejorar la gestión de la Cartera Institucional.
- ❖ Es necesario que todos los procesos evalúen de manera periódica los productos del Sistema Integrado de Gestión con que cuentan, a fin de establecer las necesidades de actualización o mejora que éstos requieran.



**Instituto para la Investigación y la Preservación
del Patrimonio Cultural y Natural del Valle del Cauca
INCIVA**



- ❖ Generar autocontrol al interior de la entidad, de manera que le permita a los procesos evaluarse de manera permanente, lo cual les permitirá la toma de decisiones en tiempo real a fin de corregir aquellas desviaciones que se puedan presentar en el desarrollo de su gestión.
- ❖ Se debe realizar por los Directivos o Líderes de proceso, la evaluación del desempeño de los empleados de planta dentro de los términos y fechas establecidas por la ley 909 de 2004 y de acuerdo con las comunicaciones internas de la Comisión Nacional del Servicio Civil.
- ❖ Mantener permanentemente actualizada la página web y así brindar una mejor información a los usuarios.
- ❖ Se debe agilizar la implementación del nuevo el programa contable SAP, con el fin de presentar los informes respectivos en las fechas establecidas, igualmente actualizar el programa de activos fijos y los inventarios de bienes muebles de la Institución.
- ❖ Se sugiere a todos los Líderes de los Procesos realizar un mejor Autocontrol en el cumplimiento de todas las actividades, de los Planes de Acción y el logro de los Indicadores de Gestión.

Original firmado

GILBERTO GARCIA GONZALEZ

Asesor de Control Interno