

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL

INFORME ASESORÍA DE CONTROL INTERNO 2017

CBN 1038

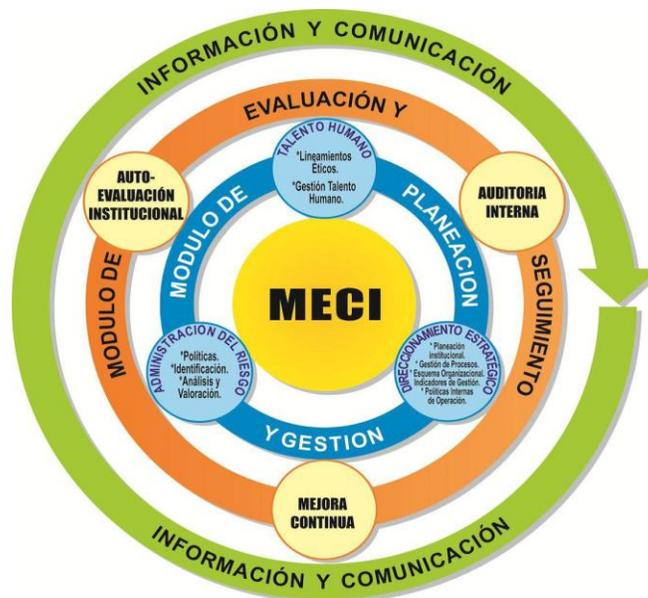
Enero 2018

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las funciones relacionadas con la evaluación, seguimiento, valoración de riesgo, acompañamiento, asesoría, fomento de la cultura de control y relaciones con los entes de control; señaladas en la Ley 87 de 1993 y el Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015; la Asesoría de Control Interno, del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural – IDPC, generó el Plan de Auditorías de la vigencia 2017.

A continuación se hace una relación de las principales fortalezas y debilidades identificadas por la Asesora de Control Interno de la vigencia 2017 y presentadas ante Comité SIG el día 27 de diciembre de 2017.

Estado del Sistema de Control Interno.



MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

Fortalezas

- Código de ética en revisión y actualización
- Incorporación de la Planta Temporal
- fortalecimiento de los equipos de Planeación, SIG y Gestión Documental
- Manual de funciones adoptado actualizado incluyendo los núcleos básicos del conocimiento
- Plataforma estratégica, planes, programas y proyectos actualizados al PDD
- Plan Anual de Adquisiciones formulado y con seguimiento permanente
- Implementación de herramientas de gestión (plan de acción)
- Revisión y actualización del mapa de procesos
- Establecimiento y ejecución de plan de acción para la implementación el sistema integrado de gestión
- Establecimiento y revisión de indicadores de proceso

- Establecimiento de indicadores para la medición de la satisfacción de los clientes y partes interesadas
- Avance en la documentación de los procesos (caracterizaciones de proceso, manuales, procedimientos, formatos)

Debilidades

- ❖ Inducción, reinducción, entrenamiento en el puesto de trabajo (débil o sin realizarse)
- ❖ Acuerdos de gestión sin suscribirse
- ❖ Sistema de evaluación de desempeño para provisionales y planta temporal sin adoptar
- ❖ Criterios para realizar la evaluación de dependencias por Control Interno sin adoptar
- ❖ Planes de capacitación y de bienestar e incentivos con escaso seguimiento y con bajos recursos
- ❖ Implementación del SGSST con escaso avance
- ❖ Atención de las PQRS's de manera inoportuna en algunos casos
- ❖ Deficiencia en roles y responsabilidades de los procesos a cargo de las Subdirecciones General y Corporativa
- ❖ Escasa implementación de la gestión de riesgos (mapas de riesgos por proceso, mapa de riesgos de corrupción, política de gestión de riesgos)
- ❖ Baja interiorización de la cultura de administración de riesgos (enfoque hacia la prevención, análisis de riesgos, evaluación de riesgos, auditorías basadas en riesgos)
- ❖ Inexistencia de recursos para ejecutar el plan anual de auditorías 2017

MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Fortalezas

- Avance en el proceso de definición e implementación de herramientas de autoevaluación del control y gestión (capacitación SIG, talleres de riesgos y de anticorrupción, revisión integral de los procesos, indicadores, FURAG, plan de acción institucional)
- Evaluación de resultados de la gestión a través del FURAG – Formulario Único de Reporte de Avance a la Gestión

Debilidades

- ❖ Escasa aplicación de las herramientas de gestión y de autoevaluación para la toma de decisiones
- ❖ Ejercicio de autoevaluación aún se desarrolla con baja frecuencia en la entidad
- ❖ Escasa participación de control interno en los comités directivos y demás comités establecidos en la entidad
- ❖ Escasa documentación de temas tratados en los comités, sus deliberaciones, decisiones y seguimiento a compromisos acordados
- ❖ No se realizaron auditorías durante la vigencia 2017
- ❖ Incumplimiento del Plan anual de Auditorías
- ❖ Inadecuada o inexistente formulación de planes de mejoramiento
- ❖ Inexistencia de autoseguimiento a los pocos planes de mejoramiento formulados

- ❖ Falta de equipo de trabajo en control interno para realizar una adecuada labor de verificación y evaluación al cumplimiento de los planes de mejoramiento

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Fortalezas

- Contar con un equipo de trabajo dedicado al tema de la transparencia e información pública que articule la gestión de todas las áreas de la entidad
- Clara identificación de fuentes de información externas (de cara a la ciudadanía)
- Adecuado ejercicio de rendición de cuentas a la ciudadanía
- Aprobación de TRD y TVD

Debilidades

- ❖ Deficiencias en la disposición y facilidad de acceso a fuentes de información interna (informes, actas de comités, actos administrativos)
- ❖ Debilidades en el seguimiento de la correspondencia
- ❖ Debilidades en la presentación actual de la información de la página web de la entidad

Estado de Avance Plan Anual de Auditorías

ROLES CONTROL INTERNO	Actividades Planeadas	Actividades Ejecutadas	Cumplimiento
Auditorías Internas a los Procesos	9	0,1	1,11%
Informes de Ley	44	35	79,55%
Seguimiento a Planes de Mejoramiento	3	1	33,33%
Fomento de una cultura de Autocontrol	11	8	72,73%
Asesoría y acompañamiento	1	1	100%
Relación con entes de control externos	3	3	100,00%
TOTAL	71	48,1	67,75%

(ORIGINAL FIRMADO)

ELEANA MARCELA PÁEZ URREGO
Asesora Control Interno
IDPC

Calle 12B (antes Calle 13) N°2-58
Teléfono: 355 0800 · Fax: 2813539
www.patrimoniocultural.gov.co
Información: Línea 195