



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL ASESORÍA DE CONTROL INTERNO



INFORME AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL CONSOLIDADO RESPUESTAS EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

(Vigencia 2016)

Bogotá D.C., Diciembre 2016

1. Introducción¹.

Los instrumentos y herramientas de gestión y de control de la entidad requieren evaluación y seguimiento, es decir, un proceso que verifique el nivel de desarrollo del Sistema de Control Interno y de la gestión de la entidad.

El componente de Autoevaluación Institucional le permite a cada responsable del proceso, programa y/o proyecto y sus funcionarios medir la efectividad de sus controles. La Autoevaluación del Control de Gestión, comprende el monitoreo que se le debe realizar a la operación de la Entidad (...) Se convierte entonces la autoevaluación en el o los mecanismos de verificación y evaluación, que le permiten a la entidad medirse a sí misma, al proveer la información necesaria para establecer si ésta funciona efectivamente o si existen desviaciones en su operación, que afecten el objetivo para el cual fue creada.

La autoevaluación del control o CSA (Control Self Assessment) se constituye en un elemento activo y básico para la mejora continua dentro del Modelo Estándar de Control Interno, ya que dinamiza la forma como es desarrollado el control interno en las entidades públicas.

2. Marco Normativo.

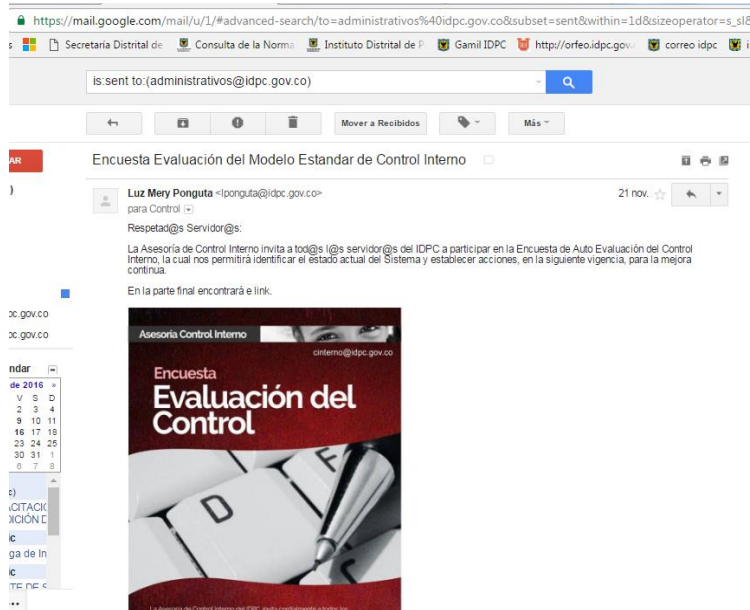
Decreto 943 2014, Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno - MECI 1000: 2014. 2. Módulo de Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1. Componente Autoevaluación Institucional, 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión

3. Metodología.

Herramienta: Enfoque de Encuesta.

Tipología: Encuesta de Percepción- Online

Sensibilización e Invitación: Correo electrónico – Administrativos



¹ DAFP, Modelo Estándar de Control Interno, 2. Módulo de Control de Evaluación y Seguimiento, 2.1. Componente Autoevaluación Institucional, 2.1.1 Autoevaluación del Control y Gestión. Págs. 72 al 75

4. Ficha Técnica

FICHA TECNICA ENCUESTA MECI 1000: 2014 Decreto 943 2014	
Nombre de la encuesta	Evaluación y Seguimiento al Desarrollo del Modelo Estándar de Control Interno institucional
Responsable de la encuesta	Asesoría Control Interno
Fecha de recolección de la información de campo:	21 de noviembre al 2 de diciembre de 2016
Tamaño del universo:	Totalidad de Servidores Públicos 185
Tamaño Muestral	65 = 35%
Tasa de Respuesta	Encuestas elaboradas 91/ Encuestas resueltas 65 = 35%
Margen de Error	'+/- 9,8% con un 95% de confianza para el total general
Técnica de recolección:	Cuestionario web estructurado con preguntas tipo matriz y una respuesta por fila . Recolección de la información mediante encuesta online

3

5. Resultados de diligenciamiento

Información de la Población que respondió la Encuesta

TIPO DE VINCULACION	Total de respuestas	%
LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION	4	4%
CARRERA ADMINISTRATIVA	5	5%
PROVISIONAL	2	2%
CONTRATO PRESTACION DE SERVICIOS	80	88%
Respuestas recogidas:	91	
ANTIGUEDAD EN EL INSTITUTO	Total de respuestas	%
MENOR A 1 AÑO	48	53%
1 - 3 AÑOS	27	30%
3 O MAS AÑOS	16	18%
Respuestas recogidas:	91	

TOTAL DE RESPUESTA	Total de respuestas	%
Cuestionarios con Registro de Información	91	49%
Cuestionarios Finalizados	65	35%
Total Cuestionarios Disponibles	185	

6. Resultados Evaluación Sistema de Control Interno Institucional

RANGOS DE INTERPRETACIÓN DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
Rango 1.0 – 1.9: Insuficiencia Crítica
Rango 2.0 – 2.9: Insuficiente
Rango 3.0 – 3.9: Adecuado
Rango 4.0 – 5.0: Satisfactorio

RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO										
MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO 1000: 2014 Decreto 943 2014			Puntaje por elemento	Interpretación	Puntaje por componente	Interpretación	Puntaje por subsistema	Interpretación	Puntaje del Sistema	Interpretación
Pre al 2 de diciembre	COMPONENTE	ELEMENTO								
MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	TALENTO HUMANO	ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS	2,00	INSUFICIENTE	2,17	INSUFICIENTE	2,46	INSUFICIENTE	3,11	ADECUADO
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	2,33	INSUFICIENTE						
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	3,62	ADECUADO	3,32	ADECUADO				
		MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS	3,00	ADECUADO						
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	3,00	ADECUADO						
		INDICADORES DE GESTIÓN	3,50	ADECUADO						
		POLÍTICAS DE OPERACIÓN	3,50	ADECUADO						
	ADMINISTRACION DEL RIESGO	POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	1,67	INSUFICIENCIA CRÍTICA	1,89	INSUFICIENCIA CRÍTICA				
		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	1,00	INSUFICIENCIA CRÍTICA						
		ANÁLISIS Y VALORACION DEL RIESGO	3,00	ADECUADO						
MÓDULO DE CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTION	3,50	ADECUADO	3,50	ADECUADO	3,44	ADECUADO		
	AUDITORIA INTERNA	AUDITORIA INTERNA	3,50	ADECUADO	3,50	ADECUADO				
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO	3,33	ADECUADO	3,33	ADECUADO				
EJE TRANSVERSAL		ELEMENTO								
EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	INFORMACION Y COMUNICACIÓN INTERNA	3,60	ADECUADO	3,60	ADECUADO	3,43	ADECUADO		
		INFORMACION Y COMUNICACIÓN EXTERNA	3,43	ADECUADO	3,43	ADECUADO				
		SISTEMAS DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN	3,25	ADECUADO	3,25	ADECUADO				

Fuente: Resultado de 67 Encuestas de Percepción 21/11/16 al 2/12/2016

7. Resultados Encuesta – Percepción

(Se registran los dos valores más representativos. En caso de empate se registran tres valores – de mayor a menor)

Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos

- ¿Conoce el código de ética de la entidad?
38% Se cumple aceptablemente
34% No se cumple
- ¿Se han puesto en marcha políticas y estrategias de gestión para aplicar el código de ética en su área?
35% No se cumple
29% Se cumple aceptablemente

Desarrollo del Talento Humano

- ¿Cuándo Ingresó a la Entidad recibió inducción?
41% No se cumple
20% Se cumple aceptablemente
- ¿Recibió las funciones de su cargo?
30% Se cumple plenamente
27% Se cumple en alto grado
- ¿Existen programas de capacitación y actualización para las personas vinculadas al área? ¿Se ha beneficiado de alguna?
28% Se cumple aceptablemente
24% Se cumple insatisfactoriamente
24% No se cumple
- ¿Conoce el programa de salud ocupacional?
51% No se cumple
27% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Conoce el Plan de Bienestar y el Plan de Incentivos de la Entidad? ¿Se ha beneficiado de éstos planes?
59% No se cumple
26% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Se reporta a la Subdirección Corporativa las necesidades de capacitación para su área?
36% Se cumple en alto grado
25% Se cumple aceptablemente
- ¿Ha participado en evaluaciones de clima organizacional?
51% No se cumple
30% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Existe una política de gestión del talento humano?
32% No se cumple
32% Se cumple insatisfactoriamente
25% Se cumple aceptablemente

Direccionamiento Estratégico

- Se observa del Representante Legal de la Entidad, de su Director, y de su Jefe inmediato, si aplica, una adecuada disposición para garantizar la sostenibilidad del Sistema de Control Interno
32% Se cumple aceptablemente

- 28% Se cumple en alto grado
- 28% Se cumple plenamente
- ¿Identifica claramente los niveles de autoridad y responsabilidad para los funcionarios que conforman su área, especialmente para la toma de decisiones?
43% Se cumple plenamente
29% Se cumple en alto grado
- ¿Se observa en el área una adecuada disposición para garantizar la sostenibilidad del sistema de control Interno?
39% Se cumple aceptablemente
25% Se cumple en alto grado
- ¿Se encuentran adecuadamente detalladas las funciones de ejecución y control en los procesos a cargo del área donde trabaja y en la entidad?
34% Se cumple aceptablemente
33% Se cumple en alto grado
- ¿Se realizan reuniones periódicas de evaluación de las actividades de los procesos del área donde trabaja?
33% Se cumple aceptablemente
30% Se cumple plenamente

Planes, Programas y Proyectos

- ¿Conoce la misión de su área y de la Entidad?
40% Se cumple plenamente
40% Se cumple en alto grado
16% Se cumple aceptablemente
- ¿Conoce la visión de la Entidad?
39% Se cumple plenamente
36% Se cumple en alto grado
- ¿El área donde trabaja tiene debidamente definidos sus objetivos?
37% Se cumple aceptablemente
36% Se cumple en alto grado
- ¿Existen sistemas de seguimiento de planes, programas y proyectos, asociados con los procesos del área donde trabaja?
36% Se cumple en alto grado
28% Se cumple plenamente
- ¿Existe coherencia entre la misión y los objetivos de su área y los formulados para la Entidad?
34% Se cumple aceptablemente
33% Se cumple plenamente
- ¿Existe dentro de la Estructura del área la cantidad de personas suficientes para adelantar las funciones relacionadas con los procesos que le corresponden al área?
45% Se cumple aceptablemente
24% Se cumple en alto grado
- ¿Se cumplen los planes y programas a cargo de su área?
42% Se cumple en alto grado
31% Se cumple aceptablemente
- ¿El espacio físico asignado para el área es adecuados, según el área física total de la entidad?
30% Se cumple aceptablemente
28% Se cumple insatisfactoriamente

Modelo de Operación por Procesos

- ¿Conoce el mapa de procesos de la Entidad?
28% Se cumple en alto grado
25% Se cumple aceptablemente
- ¿Conoce las caracterizaciones de los procesos de su área y cómo interactúan con los demás procesos de la Entidad?
36% Se cumple en alto grado
25% Se cumple aceptablemente
- ¿Se tienen debidamente identificados los productos de los procesos desarrollados por el área, que deba suministrarse a las demás áreas de la entidad?
34% Se cumple en alto grado
31% Se cumple aceptablemente
- ¿Se tienen debidamente identificados los productos de los demás procesos, que se constituyan en insumos de los procesos desarrollados por el área?
49% Se cumple aceptablemente
25% Se cumple en alto grado
- ¿Se tienen claramente identificadas las actividades de identificación, clasificación, registros y ajustes, generación de información, análisis, interpretación y comunicación de la información de los procesos de su área?
36% Se cumple aceptablemente
34% Se cumple en alto grado
- ¿Conoce la política del Sistema Integrado de Gestión que orienta los procesos del área y de la Entidad?
28% Se cumple en alto grado
25% Se cumple aceptablemente
25% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Los procedimientos del área donde trabaja se encuentran debidamente documentados y aprobados?
28% Se cumple aceptablemente
22% Se cumple en alto grado
22% Se cumple plenamente
- ¿Se han desarrollado procesos de capacitación y sensibilización sobre los procedimientos responsabilidad del área donde trabaja?
33% Se cumple aceptablemente
24% Se cumple insatisfactoriamente

Estructura Organizacional

- ¿La estructura del área que se ha establecido es funcional?
45% Se cumple aceptablemente
29% Se cumple en alto grado
- ¿En la estructura se reflejan los subprocesos básicos de los procesos desarrollados por el área?
42% Se cumple aceptablemente
33% Se cumple en alto grado
- ¿La estructura del área es pertinente en relación con la responsabilidad y la estructura de la Entidad?
38% Se cumple aceptablemente
35% Se cumple en alto grado
- ¿Se han establecido claramente niveles de autoridad y responsabilidad para la

ejecución de las diferentes actividades de los procesos desarrollados por el área?

41% Se cumple aceptablemente

27% Se cumple plenamente

Indicadores de Gestión

- ¿Conoce los indicadores que miden los procesos del área donde trabaja?
30% Se cumple aceptablemente
20% Se cumple en alto grado
- ¿Conoce la matriz de indicadores donde están los resultados consolidados?
29% Se cumple aceptablemente
23% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Se calculan y analizan los indicadores para administrar y mejorar los procesos que son responsabilidad del área?
26% Se cumple aceptablemente
23% Se cumple insatisfactoriamente

Políticas de Operación

- ¿Conoce los procesos disponibles en la página web?
35% Se cumple aceptablemente
26% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Sabe dónde consultar el proceso que gestiona su área?
30% Se cumple plenamente
26% Se cumple aceptablemente
- ¿Existen y están actualizadas las políticas como manuales, instructivos para los funcionarios que manejan los procedimientos del área?
29% Se cumple plenamente
24% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿En el área donde trabaja se revisan y actualizan los manuales según los cambios de regulación o necesidades de información?
33% Se cumple aceptablemente
23% Se cumple insatisfactoriamente

Políticas de Administración del Riesgo

- ¿Conoce la política de administración del riesgo?
30% No se cumple
26% Se cumple aceptablemente
- ¿Conoce la metodología para administrar los riesgos de la Entidad?
30% No se cumple
24% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Se han desarrollado programas de sensibilización al interior de su área, relacionados con la administración de riesgos?
35% Se cumple aceptablemente
26% Se cumple insatisfactoriamente

Identificación del Riesgo

- ¿Conoce el mapa de Riesgos donde se identifique los riesgos para los procesos que gestiona el área y los riesgos institucionales?
30% No se cumple
24% Se cumple aceptablemente

Análisis y valoración del Riesgo

- ¿Se han analizado los riesgos inherentes a los procesos que gestiona su área?
29% Se cumple aceptablemente
23% No se cumple
- ¿Se han priorizado y ponderado los riesgos inherentes a los riesgos que gestiona su área?
29% Se cumple aceptablemente
24% No se cumple
- ¿Conoce y aplica controles para mitigar los riesgos inherentes a los procesos del área donde trabaja?
27% Se cumple aceptablemente
24% No se cumple

Autoevaluación del Control y Gestión

- ¿Cuenta con sus propios mecanismos de verificación?
41% Se cumple en alto grado
29% Se cumple aceptablemente
- ¿Estos mecanismos de verificación son acordes con la normatividad que debe cumplir en desarrollo de sus actividades?
39% Se cumple en alto grado
33% Se cumple aceptablemente
- ¿Se deja constancia de las evaluaciones y verificaciones realizadas, así como de las medidas que se toman para efectos de mejora?
35% Se cumple aceptablemente
35% Se cumple en alto grado
14% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿En el área donde trabaja tienen por costumbre hacer evaluaciones periódicas respecto del desarrollo de los procedimientos del área?
36% Se cumple aceptablemente
29% Se cumple en alto grado
- ¿Se evalúa el cumplimiento de objetivos y metas del área, a través de indicadores?
38% Se cumple aceptablemente
27% Se cumple en alto grado
- ¿Las desviaciones observadas se incorporan en los planes de mejoramiento?
41% Se cumple aceptable
26% Se cumple en alto grado

Auditoría Interna

- ¿Conoce la función principal de la oficina de control interno?
33% Se cumple en alto grado
20% Se cumple aceptablemente
20% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿La oficina de Control Interno ha presentado recomendaciones sobre el Sistema de Control Interno del área?
26% Se cumple en alto grado
24% Se cumple aceptablemente
- ¿Realiza la oficina de control Interno evaluación sobre el desarrollo del Control Interno en el área?
24% Se cumple aceptablemente

- 24% Se cumple plenamente
- 21% Se cumple en alto grado
- ¿El área donde trabaja tiene por costumbre hacer evaluaciones periódicas respecto del funcionamiento del sistema de Control Interno?
 - 27% Se cumple insatisfactoriamente
 - 27% Se cumple aceptablemente
 - 23% Se cumple en alto grado
- ¿Se han realizado auditorías internas en el área donde trabaja?
 - 26% Se cumple aceptablemente
 - 23% Se cumple en alto grado
- ¿Se han implementado acciones de mejora de acuerdo con los resultados de la Auditoría interna realizada en su área?
 - 27% Se cumple aceptablemente
 - 23% Se cumple en alto grado

Planes de Mejoramiento

- ¿Se hacen planes de mejoramiento institucional a partir de las evaluaciones y verificaciones realizadas por la Contraloría y demás organismos de control externo?
 - 30% Se cumple aceptablemente
 - 26% Se cumple en alto grado
- ¿Se hacen planes de mejoramiento a los procesos que se gestionan en el área donde trabaja?
 - 33% Se cumple en alto grado
 - 26% Se cumple aceptablemente
- ¿Se hacen planes de mejoramiento individual a partir de las evaluaciones y verificaciones efectuadas?
 - 30% Se cumple aceptablemente
 - 26% Se cumple en alto grado

Información y comunicación externa

- ¿En caso de recibir una petición, queja o reclamo conoce el mecanismo para atender y dar respuesta efectiva?
 - 34% Se cumple aceptablemente
 - 29% Se cumple en alto grado
- ¿Conoce las necesidades, expectativas y percepción de los usuarios y de las partes interesadas con relación a la prestación del servicio?
 - 35% Se cumple aceptablemente
 - 29% Se cumple en alto grado
- ¿Conoce los medios por los cuales un usuario puede radicar diferentes solicitudes a la entidad?
 - 35% Se cumple plenamente
 - 31% Se cumple en alto grado
- ¿Conoce los mecanismos para realizar sugerencias y recomendaciones a la entidad?
 - 31% Se cumple aceptablemente
 - 29% Se cumple en alto grado
- ¿Se ha establecido políticas relacionadas con la forma de analizar, interpretar y comunicar la información que resulta de los procedimientos responsabilidad de su área?
 - 45% Se cumple aceptablemente

- 23% Se cumple en alto grado
- ¿Se efectúa análisis de la situación y la actividad de la entidad a partir de indicadores previamente definidos mediante política?
 - 38% Se cumple aceptablemente
 - 38% Se cumple en alto grado

Información y Comunicación Interna

- ¿En su área se archivan los documentos de acuerdo a las tablas de retención documental?
 - 25% Se cumple en alto grado
 - 20% Se cumple plenamente
- ¿Conoce el procedimiento que se debe seguir en caso de necesitar creación, modificación o eliminación de un documento como procedimiento, formato, instructivo, entre otros?
 - 25% Se cumple aceptablemente
 - 25% Se cumple en alto grado
 - 25% Se cumple plenamente
- ¿Conoce la política de comunicación de la entidad?
 - 29% Se cumple aceptablemente
 - 20% Se cumple en alto grado
- ¿Los canales de comunicación son efectivos al interior de la entidad?
 - 34% Se cumple aceptablemente
 - 32% Se cumple insatisfactoriamente

Sistemas de Comunicación e información

- ¿Conoce los aplicativos con los que cuenta la entidad para el procesamiento de la información?
 - 43% Se cumple aceptablemente
 - 18% Se cumple en alto grado
- ¿Funcionan adecuadamente?
 - 38% Se cumple aceptablemente
 - 22% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Los aplicativos son seguros y confiables?
 - 45% Se cumple aceptablemente
 - 23% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Las aplicaciones que tiene la entidad integran los procesos para evitar reprocesos de la información?
 - 38% Se cumple aceptablemente
 - 25% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿El personal de sistemas o proveedor de software satisface los requerimientos técnicos u operativos que se hacen?
 - 32% Se cumple aceptablemente
 - 26% Se cumple en alto grado
- ¿El Software que tiene la entidad para procesar la información es adecuado para sus actividades?
 - 40% Se cumple aceptablemente
 - 26% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Conoce los mecanismos para informar a los usuarios de los trámites y solicitudes?
 - 29% Se cumple aceptablemente

- 29% Se cumple en alto grado
- 18% Se cumple insatisfactoriamente
- ¿Mantiene actualizada la información producto de sus actividades?
- 38% Se cumple en alto grado
- 29% Se cumple plenamente

Información cualitativa del Eje Transversal Información y Comunicación	
Información y Comunicación Externa	<p>¿Sabe si su área debe publicar información en la página web de la entidad, dando cumplimiento a la Ley de Transparencia 1712 de 2014?</p> <p>SI el 83% (54/65)</p>
	<p>Si su respuesta anterior es negativa, por favor comente ¿Por qué?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. No se ha recibido la retroalimentación necesaria 2. No lo sé 3. No está dentro del contrato ni ha habido solicitudes relativas al tema 4. No conozco el tema 5. La mayoría de información es reservada y por lo tanto, no se publica, se hace una entrega general al momento de presentar los informes de gestión 6. Hasta ahora se está haciendo la articulación con el área de página web
Información y Comunicación Interna	<p>¿Consulta la información publicada en la página web y/o intranet de la Entidad, para el desarrollo de sus actividades?</p> <p>SI el 83% (54/65)</p>
	<p>Si su respuesta anterior es negativa, por favor comente ¿Por qué?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La información consignada allí es insuficiente o incompleta 2. No es útil para mis labores diarias 3. Solamente los formularios pero están incompletos 4. Creo que las comunicaciones deben tomarse como política de la entidad, con todo el rigor que ofrece una adopción de las mismas por medios más serios y de obligatorio cumplimiento, como lo son oficios, resoluciones, manuales, directivas etc. 5. Casi no hago uso de ella 6. Debido al volumen de trabajo y el desarrollo de actividades distintas que abarcan la totalidad de tiempo 7. No me funciona la plataforma de la intranet 8. Intranet no entra en casas gemelas 9. No es necesario 10. Estamos empezando a capacitarnos en Orfeo, antes no teníamos acceso a intranet 11. No trabajo con oficios externos, ni mis actividades implican atención al público.

8. Recomendaciones.

- Revisar aquellos elementos donde existe un alto porcentaje de percepción de “No se cumple” y “Se cumple insatisfactoriamente” para determinar las causas.
- Incluir acciones, en el Plan del SIG del 2017, que coadyuven a mejorar la percepción de los servidores, en relación con el Sistema de Control Interno Institucional y especialmente con los elementos de obtuvieron una calificación baja.
- Desarrollar, desde el Proceso de Gestión de Talento Humano, acciones que permitan lograr una mayor participación de los servidores del IDPC en actividades de capacitación y evaluación. Lo anterior, teniendo en cuenta el porcentaje de participación de servidores en la encuesta (35%).
- Mejorar la publicación de información en la Intranet
- Sensibilizar sobre el uso de la página web y la intranet

13

(Original Firmado)

LUZ MERY PONGUTA MONTAÑEZ
Asesora de Control Interno IDPC