

MEMORANDO



ICANH – MI 2023130000030453

Bogotá D.C., 22 de agosto de 2023

PARA: **ALHENA CAICEDO FERNANDEZ**
Directora General ICANH.

DE: **EDINSON MURILLO ALBORNOZ**
Jefe Oficina de Control Interno

Asunto: Informe de evaluación primer semestre 2023 Sistema de Control Interno.

Estimada Doctora Alhena:

El presente tiene como finalidad dar a conocer el resultado del seguimiento realizado al Sistema de Control Interno del ICANH en el primer semestre de 2023.

Cordialmente,



EDINSON MURILLO ALBORNOZ
Jefe Oficina Control Interno

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

INFORME N. 026 EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO PRIMER SEMESTRE 2023

OBJETIVO

Verificar las acciones y el cumplimiento de las actividades de los componentes de las herramientas de Control y del Sistema de Control Interno del ICANH.

ALCANCE

Inicia con la verificación de los lineamientos y actividades de los componentes Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicaciones, y Actividades de Monitoreo continua con la formulación e implementación de medidas de manejo y finaliza con el cumplimiento de las actividades del Sistema de Control Interno para el primer semestre de la vigencia 2023.

CRITERIO

La Evaluación al Sistema de Control Interno para el primer semestre de la vigencia 2023 se fundamenta en las siguientes normas:

- Ley 87 de 1993. Por medio de la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado.

RESULTADO

Nombre de la Entidad:	Instituto Colombiano de Antropología e Historia ICANH
Periodo Evaluado:	DE ENERO A JUNIO DE 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	100%
---	------

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	Las herramientas del Sistema de Control Interno, se encuentran operando de manera articulada en el ICANH, la Entidad se encuentra aplicando los instrumentos de control para la Entidad, construidas en la vigencia de 2020 y fueron aprobadas y formalizadas en la vigencia 2021; la ejecución de acciones que permitan mejorar el sistema son implementadas durante cada vigencia evidenciando que fueron ejecutadas en cada periodo y que existen oportunidades de mejora; así mismo se identificó que existen políticas del MIPG en implementación. A continuación, se relacionan las herramientas de control vigentes y operando: 1. Matriz de Riesgos de Gestión 2. Matriz de Riesgos de Seguridad de la Información 3. Políticas de Administración de Riesgos de Gestión y Política de la seguridad de la información. 4. Manual de operación de política de Seguridad de la Información 5. Políticas MIPG 6. Matriz de Indicadores de Gestión. 7. Plan Estratégico Intersectorial, Plan Estratégico Institucional y Plan de Acción. 8. Mapa de aseguramiento.

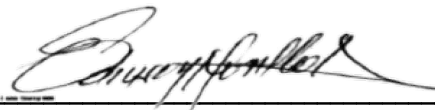
	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	SI	El Sistema de Control Interno es efectivo, actualmente el sistema funciona de tal manera que permite realizar seguimiento, evaluación y monitoreo al cumplimiento objetivos, además de conocer los estados de avance en la ejecución de proyectos y metas. De igual manera se deben establecer acciones de mejora e implementar actividades que permitan fortalecer el sistema en los componentes: Evaluación del Riesgo, Actividades de Control e Información y comunicación.
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	Actualmente el ICANH, está adelantando evaluaciones, monitores y seguimientos a los casos de éxito y a las funciones de aseguramiento definidas en las líneas de defensa, para determinar su confiabilidad y cumplimiento; además se encuentra en proceso de la definición de roles y responsables, en materia de control interno, autocontrol y reporte de resultados a la Alta Dirección.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final
Ambiente de control	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. Es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones a las herramientas de control diseñadas en el ICANH	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. No obstante, es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones; así mismo, realizar las respectivas actualizaciones y evaluaciones pertinentes de acuerdo a la reestructuración de la planta de personal de la Entidad, las áreas y grupos de trabajo del ICANH.	0%
Evaluación de riesgos	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. Es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones a las herramientas de control diseñadas en el ICANH	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. No obstante, es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones; así mismo, realizar las respectivas actualizaciones y evaluaciones pertinentes de acuerdo a la reestructuración de la planta de personal de la Entidad, las áreas y grupos de trabajo del ICANH.	0%
Actividades de control	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 se evidenció cumplimiento de los controles establecidos mediante el Mapa de aseguramiento relacionados con el MIPG y MSPI, los cuales se encuentran en proceso de implementación y adecuada ejecución de actividades por parte de las diferentes áreas del ICANH. Además, con la reestructuración de la planta de personal del ICANH y de las áreas, se realizó actualización de dicha herramienta en donde se incorporaron nuevas áreas como las misionales, actualización de controles de las áreas de apoyo, se articularon con los riesgos de gestión y se establecieron roles de primera, segunda y tercera línea de defensa para la vigencia 2023.	98%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente; así mismo identifico que existen acciones con oportunidad de mejoramiento a la actualización del mapa y funciones de aseguramiento de la entidad; así como la implementación del 100% del MIPG y el MSPI. Es importante continuar con la actualización de políticas, planes, programas, procesos, procedimientos y riesgos de acuerdo a la nueva estructura del ICANH. Se establece acción de mejoramiento respecto a El responsable de los casos de éxito y las funciones de aseguramiento en las líneas de defensa y mapas de aseguramiento tiene la responsabilidad de realizar los seguimientos, verificación y reporte de resultados de las actividades asignadas.	2%

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

Información y comunicación	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. Es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones a las herramientas de control diseñadas en el ICANH	100%	La Oficina de Control Interno evidenció cumplimiento y ejecución de acciones respecto a este Componente, las actividades fueron cumplidas en el 100%. Es importante recomendar mantener los controles, seguimientos y evaluaciones; así mismo, realizar las respectivas actualizaciones y evaluaciones pertinentes de acuerdo a la reestructuración de la planta de personal de la Entidad, las áreas y grupos de trabajo del ICANH.	0%
Monitoreo	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha	100%	Durante el primer semestre de la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno, incorporo la Política de Control Interno Institucional, la cual fue aprobada por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del ICANH	92%	A partir de la evaluación realizada, la oficina de Control Interno evidenció que de un periodo a otro incremento su gestión dando cumplimiento a las acciones implementadas en los planes de mejoramiento; sin embargo, es necesario que para el primer semestre de la vigencia 2023 y luego de la reestructuración del ICANH; la actualización de procesos, procedimientos y la planeación estratégica del ICANH se debe revisar, evaluar y en caso de ser necesario ajustar o actualizar y socializar la política de auditoría de la entidad.	8%



Edinson Murillo Albornoz
Jefe (E) de la Oficina de Control Interno

Elaboró: Diana Carolina Garzón - Contratista Oficina de Control Interno
Revisó: Edinson Murillo Albornoz - Jefe Oficina de Control Interno
Aprobó: Edinson Murillo Albornoz - Jefe Oficina de Control Interno
Fecha: 17-08-2023