

EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO II SEMESTRE 2022 BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO



Tabla de Contenido

Contenido

1.	Presentación.....	1
2.	Directriz de Auditoría Interna – DAI.....	3
3.	Periodo del Informe.....	3
4.	Componentes a evaluar.....	4
5.	Resultados y Análisis.....	10
6.	Conclusiones Generales.....	10
7.	Plan de Mejoramiento.....	11
8.	Socialización y Aprobación.....	11
9.	Publicación.....	11

1. Presentación.

La Oficina de Auditoría Interna, en cumplimiento de sus funciones y en especial la establecida en el artículo 156 del Decreto Nacional 2106 de 2019, en los tiempos previstos definió el proceso y condiciones para la elaboración del Informe de evaluación del estado del Sistema Institucional de Control Interno – SICI, y de acuerdo con los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

2. Directriz de la Oficina de Control Interno – OCI.

Para orientar el proceso de elaboración y la coordinación del registro de la información en cada requerimiento por parte de las diferentes dependencias, la Oficina de Control Interno, tomó como referencia las auditorías internas, matriz de riesgos, indicadores, planes de mejoramiento, plan anticorrupción, plan de acción, Furag: Bases para la preparación del Informe Semestral de evaluación del Sistema Institucional de Control Interno – SICI.

3. Periodo del Informe.

El presente Informe Semestral comprende el período del 1° de julio al 30 de diciembre de 2022

4. Componentes Para Evaluar.

El Informe evalúa el avance en cada uno de los componentes del modelo: ambiente de control; evaluación del riesgo; actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo.

5. Resultados y Análisis

5.1. Estado del Sistema.

OFICINA DE CONTROL INTERNO
BPP

**J. ALEXANDER
TORRES RAMIREZ**

CORREO OFICINA:
Control.interno@bpp.gov.co

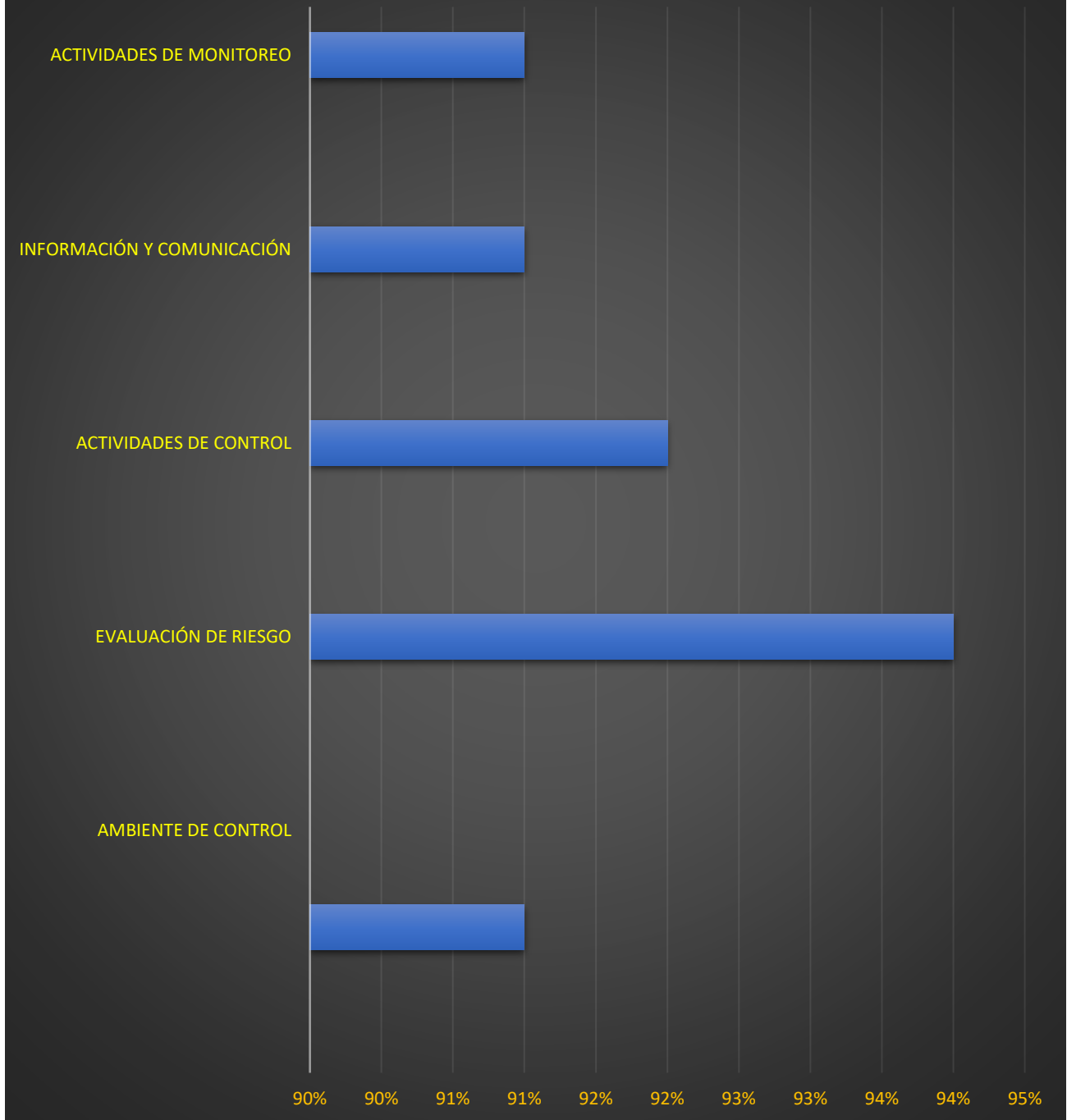
Oficina de control interno
Dirección: Cra.64 # 50-32

EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO **92 %**

De acuerdo con el análisis realizado en la elaboración del informe de evaluación semestral del sistema de control interno, el porcentaje de cumplimiento en el primer semestre de 2022 se encuentra en un 92%.

COMPONENTE	¿EL COMPONENTE ESTA PRESENTE Y FUNCIONANDO?	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	SI	91%
EVALUACIÓN DE RIESGO	SI	94%
ACTIVIDADES DE CONTROL	SI	92%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	SI	91%
ACTIVIDADES DE MONITOREO	SI	91%

NIVEL DE CUMPLIMIENTO POR COMPONENTE



El modelo presenta los siguientes componentes: **AMBIENTE DE CONTROL, EVALUACIÓN DEL RIESGO, ACTIVIDADES DE CONTROL, INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN Y ACTIVIDADES DE MONITOREO.** Cada uno de los componentes presenta las siguientes características:

COMPONENTE	Estado Actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
<p style="text-align: center;">AMBIENTE DE CONTROL</p>	<p>Debilidades: Es importante fortalecer en el comité de convivencia laboral de la entidad actividades de trabajo en equipo. Planeación y la oficina de control interno deben mantener una mayor comunicación en busca del mejoramiento continuo de los procesos en la entidad.</p> <p>Fortalezas: La Biblioteca Pública Piloto promueve constantemente la aplicación del código de integridad para que los funcionarios lo apliquen al diario desarrollo de las actividades laborales. Se cuenta también con el sistema de gestión de calidad en el cual se hace un proceso de evaluación y acompañamiento a cada uno de los procesos institucionales, lo anterior fortalece el trabajo de las líneas de defensa y el acompañamiento de la oficina de control interno brinda un valor agregado a la entidad en busca de la gestión transparente permanente en cada proceso. También se cuenta con el sistema de seguridad y salud en el trabajo el cual busca el bienestar y la protección de los funcionarios y contratistas de la entidad. Por último, la entidad mantiene el proceso de PQRSDF actualizado y con permanente vigilancia, siempre atentos a dar respuesta oportuna a los requerimientos que allí se generen.</p>
<p style="text-align: center;">EVALUACIÓN DE RIESGO</p>	<p>Debilidades: Se debe revisar por parte de la alta dirección la efectividad de los controles de la primera y segunda línea de defensa en aras de garantizar la efectividad y manejo adecuado de los procesos. Es importante</p>

	<p>que desde planeación se haga una retroalimentación más amplia de la política de administración del riesgo a la primera y línea de defensa, en aras de lograr mayor efectividad en los controles.</p> <p>Fortalezas: En la entidad el acompañamiento a la evaluación de los riesgos realizada desde calidad ha tenido una acogida importante por los líderes de los procesos, sin embargo, es un ejercicio constante que se debe fortalecer a diario. Desde la oficina de control interno por medio de las auditorías se analiza la efectividad de los controles que se tienen implementados para la mitigación de la posible materialización de los riesgos. La alta dirección también se encuentra comprometida en búsqueda del mejoramiento continuo y de la implementación de controles efectivos para el manejo de los riesgos.</p>
<p>ACTIVIDADES DE CONTROL</p>	<p>Debilidades: Es importante que la oficina de planeación emita informe descriptivo del resultado anual de los controles de riesgos por cada uno de los procesos.</p> <p>Fortalezas: La entidad cuenta con los sistemas de gestión institucional: calidad, control interno, seguridad y salud en el trabajo, y desde allí se hace el respectivo control de cada una de las estrategias y proyectos. El control pertenece a las tres líneas de defensa y a la alta dirección, este concepto ha ido mejorando y se ha ido entendiendo por los responsables de cada uno de los procesos, ya que anteriormente se tenía el aspecto del control como responsabilidad solo del jefe de auditoría o control interno.</p>
<p>INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</p>	<p>Debilidades: Se debe tener el proceso de implementación del Sistema de Canales de denuncias de hechos de corrupción y protección a denunciantes</p> <p>Fortalezas: La entidad tiene canales de comunicación tanto interna como externa, que permiten mantener la información en tiempo real de cada uno de los acontecimientos que se dan y en las diferentes programaciones de cara a los usuarios y funcionarios. Se cuenta con el boletín interno el cual es emitido mensualmente, la página web donde se</p>

	<p>carga toda la información de la entidad incluyendo la gestión de transparencia. También se cuenta con redes sociales, proceso de PQRSDf y gestión documental que enriquecen el componente de información y comunicación en la entidad, logrando así la mejora continua.</p>
<p>ACTIVIDADES DE MONITOREO</p>	<p>Debilidades: En el comité de control interno se deber dar las directrices del sistema de control. riesgos y evaluación de los procesos de la entidad.</p> <p>Fortalezas: La entidad opera bajo los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión "MIPG" se trabaja con las líneas de defensa responsables del control de cada uno de los procesos. Desde planeación se hace el seguimiento a los riesgos y desde control interno se hace el monitoreo a la efectividad de los controles. También se hace seguimiento a los planes de mejoramiento tanto institucionales como de contraloría. La OCI dentro de la programación anual de auditorías incluye los informes de ley y los sube en página de transparencia.</p>

6. Análisis Resultados:

Para el segundo semestre de 2022 la oficina de control interno de la Biblioteca Pública Piloto realiza la ejecución de la evaluación semestral del estado de control interno en la entidad, obteniendo un porcentaje de 92% el cual indica favorabilidad y buen manejo en cada uno de los componentes evaluados. De acuerdo con este resultado no se plasmará un Plan de Mejoramiento específico como tal, sino que se hará el respectivo acompañamiento por medio de las auditorías a los procesos y a los planes de mejoramiento que de estas salgan.

7. Conclusiones Generales:

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno BPP

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, en el cual se articulan dos sistemas: El Sistema de Gestión Administrativa con siete (7) dimensiones y 19 políticas, el Sistema Institucional de Control Interno - SICI, con cinco componentes. Es posible observar que los componentes de ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo se encuentran presentes y funcionando, además se mantienen en proceso mejora continua.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>El sistema de control interno que se ha desarrollado en la Institución es efectivo y ha cumplido con los lineamientos emanados desde la ley en el desarrollo de las obligaciones, en la ejecución de las auditorías y los informes de ley. Además, en la entidad aporta al mejoramiento de los procesos por medio del seguimiento con los planes de mejoramiento y acompañamiento al proceso de riesgos. Al ser un proceso de mejora continua día a día se va fortaleciendo en cuanto al seguimiento y control.</p>
<p>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):</p>	<p>La entidad cuenta dentro de su sistema de control interno con las tres líneas de defensa, las dos primeras lideran cada uno de los procesos institucionales, la tercera realiza control a los controles. El análisis de efectividad y toma de decisiones se lleva a cabo en el comité institucional de control interno y comité de gestión y desempeño, allí se analizan las posibles alertas y el manejo de los controles de los riesgos.</p>

8. Plan de Mejoramiento:

El modelo establece que a partir de conocimiento del estado del Sistema Institucional de Control Interno - SICI, la entidad debe elaborar y formular un Plan de Mejoramiento de acuerdo con los porcentajes de evaluación. La Oficina de Auditoría Interna hará seguimiento bimensual del Plan de Mejoramiento y presentará el Informe de seguimiento correspondiente.

9. Socialización: El presente Informe se socializa con el director o gerente de la entidad, y posteriormente se hace el análisis en el comité de control interno donde se muestra el cumplimiento de cada uno de los componentes, y se asigna el respectivo plan de mejoramiento si éste aplica.

10. Publicación. El Informe corresponde al segundo semestre de 2022, y se publica en el mes de enero de 2023, en la página web de la entidad.

Oficina de Control Interno BPP.