

# INFORME

## EVALUACIÓN SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO

2023  
II Semestre

# Tabla de Contenido

1. Presentación .....	1
2. Directriz de Auditoría Interna- DAI .....	1
3. Periodo del Informe .....	1
4. Componentes a evaluar .....	2
5. Resultados y Análisis .....	2
6. Conclusiones Generales .....	10
7. Plan de Mejora.....	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.

De acuerdo con lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe semestral sobre el estado del Sistema de Control Interno de la Biblioteca Pública Piloto de Medellín Para América Latina, durante el período comprendido entre el 1° de Julio a 30 de diciembre de 2023.

## 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 2023

## 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

Aquí se presenta el resultado final de la evaluación semestral del sistema de control interno para la presente vigencia 2023-II

### a. Estado del Sistema II Semestre 2023.

**PORCENTAJE EVALUACIÓN SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2023-II**

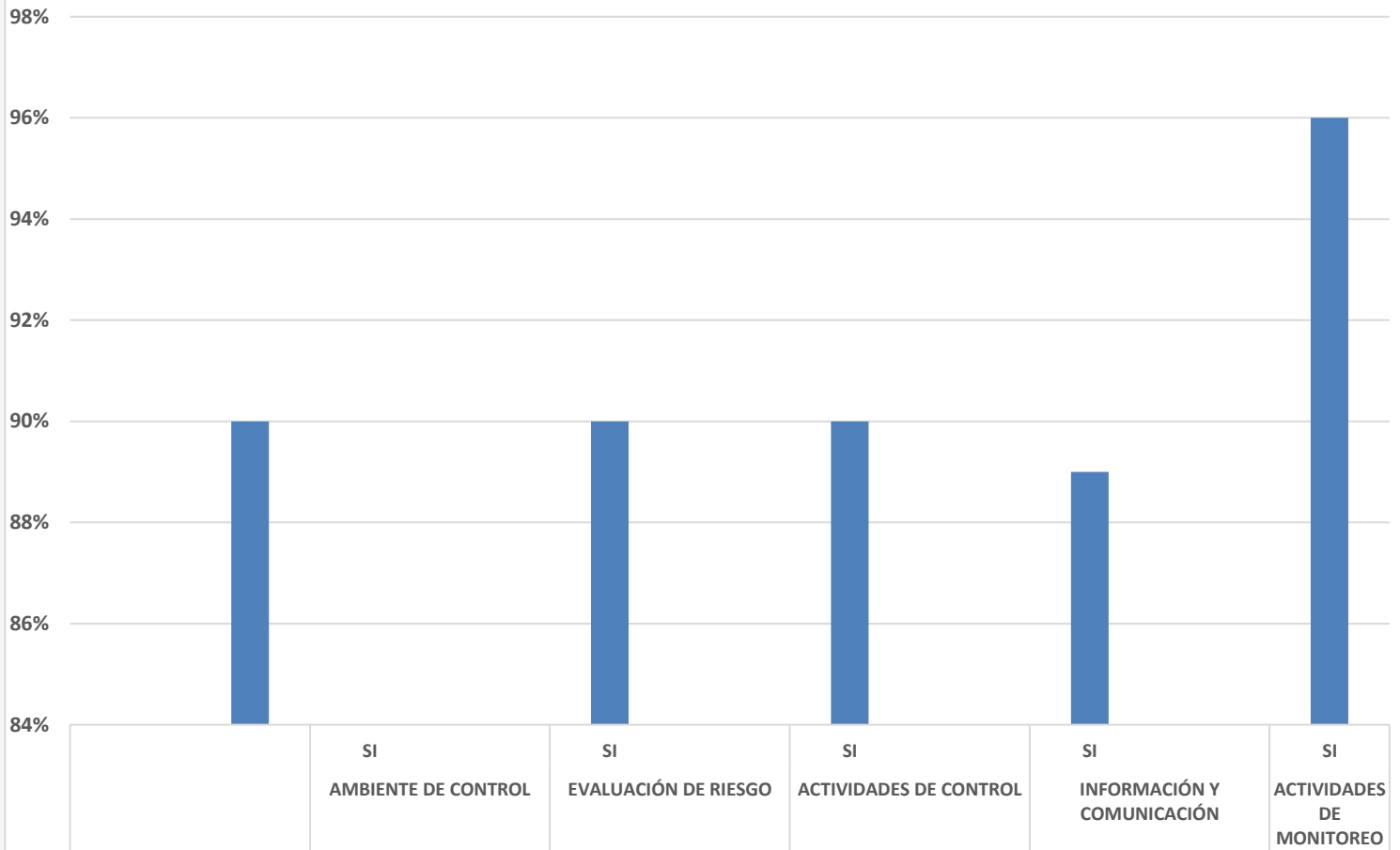
**91%**

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 segundo semestre de 2023 alcanza el 91%.

## RESULTADOS POR COMPONENTE 2023-II

COMPONENTE	¿EL COMPONENTE ESTA PRESENTE Y FUNCIONANDO?	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
AMBIENTE DE CONTROL	SI	90%
EVALUACIÓN DE RIESGO	SI	90%
ACTIVIDADES DE CONTROL	SI	90%
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	SI	89%
ACTIVIDADES DE MONITOREO	SI	96%

## COMPONENTE NIVEL DE CUMPLIMIENTO



De acuerdo con la gráfica anterior se observa que dentro de los componentes se encuentran las actividades de monitoreo en la Biblioteca Pública Piloto con un porcentaje de 90%, ambiente de control, evaluación del riesgo 90%, actividades de control 90%, información y comunicación 89%, actividades de monitoreo 96%.

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;"><b>AMBIENTE DE CONTROL</b></p>	<p><b>Debilidades:</b> es importante y necesario, reforzar el trabajo en conjunto con el proceso de planeación, en aras de garantizar un control más fortalecido en la entidad. La oficina de control interno cuenta con un solo servidor que se encarga del rol auditor, asesor y legal que demanda el cargo.</p> <p><b>Fortalezas:</b> la oficina de control interno ha creado el formato de certificación de los planes de mejoramiento, brindando así un plus importante para el monitoreo y acompañamiento al seguimiento de los procesos. No se han materializado riesgos en la vigencia 2023. Se incrementó el número de auditorías basadas en riesgos de 2 a 8.</p>

COMPONENTE	Estado Actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
<p>EVALUACIÓN DE RIESGO</p>	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>Hacer entrega de la información necesaria para el control, con el propósito de poder tomar decisiones en los tiempos oportunos y así evitar la materialización del riesgo. Los líderes de procesos deben reportar periódicamente las novedades que puedan presentarse en cuanto a la efectividad de los controles.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La matriz de riesgo es monitoreada trimestralmente por la líder de calidad. Desde la oficina de control interno se hace la evaluación de la efectividad de los controles por medio de las auditorías basadas en riesgos, y se emite informe al final de la vigencia después de auditar el proceso. Los servidores se han apropiado con mayor fuerza de el concepto de riesgos.</p>



COMPONENTE	Estado Actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
<p><b>ACTIVIDADES DE CONTROL</b></p>	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>La oficina de control interno ha recomendado la elaboración de políticas en la entidad como lo es la política de propiedad intelectual, política de austeridad en el gasto la cual necesita actualización, política de seguridad digital. Es importante contar con ellas por el respaldo que le proporciona al manejo de las actividades y objetivos de los procesos.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>El control interno en las instituciones lo lidera la alta dirección, la oficina de control interno evalúa los controles que se realizan en la entidad. Para ello se implementa la técnica de auditoría basada en riesgos, seguimientos y monitoreos a planes de mejoramiento institucionales y de contraloría distrital.</p>

COMPONENTE	Estado Actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
<b>INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>Es importante que se implemente el menú participa en la página web por efectos de transparencia en la información al ciudadano. También se deben reforzar las estrategias para mejorar porcentaje de cumplimiento de la presentación del ITA.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La página web cuenta con contenidos de gran importancia para el público amante a la cultura, la lectura y los eventos académicos. Además, se cuenta con comunicación interna efectiva como lo es el boletín, correo institucional, redes sociales.</p>

COMPONENTE	Estado Actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
MONITOREO	<p><b>Debilidades:</b></p> <p>El monitoreo a los procesos es permanente por medio del seguimiento a los planes de mejoramiento. La debilidad se presenta en que en la oficina de control interno solo hay un funcionario para el manejo de todas las actividades, informes legales, auditorías.</p> <p><b>Fortalezas:</b></p> <p>Siguiendo los lineamientos del MIPG y el MECI, se realiza el monitoreo de los procesos en la entidad. Se realizó reunión por equipos reforzando así el control y mejorando el seguimiento de los planes de mejoramiento de la entidad.</p>

## 6. Análisis Resultados:

Para el segundo semestre de 2023 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 91% el cual indica favorabilidad y buen manejo en cada uno de los componentes evaluados. De acuerdo con este resultado 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:

<p><b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></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 en busca de la mejora continua en la entidad. Lo anterior se refleja en el seguimiento realizado desde la OCI a los procesos por medio de las auditorías basadas en riesgo y el seguimiento a los planes de mejoramiento institucionales.</p>
<p><b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b></p>	<p>El sistema de control interno que se ha desarrollado en la entidad 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 se da el aporte al mejoramiento de los procesos por medio del seguimiento a los planes de mejoramiento y el acompañamiento al proceso de gestión de riesgos. Al ser un proceso de mejora continua día a día se logra el fortalecimiento de las actividades de seguimiento y control.</p>
<p><b>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):</b></p>	<p>La oficina de control interno y calidad cumplen un papel fundamental en la gestión de riesgos de la entidad al identificar, evaluar, diseñar, implementar, monitorear y reportar los controles internos necesarios para proteger los activos, asegurar el cumplimiento normativo y promover una gestión efectiva de los procesos. 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 de los controles y toma de decisiones se lleva a cabo en los comités institucionales de coordinación control interno (CICCI) y comité de gestión y desempeño. La oficina de control interno evalúa los controles y emite los respectivos informes en busca de la mejora continua en la entidad</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. La Oficina de Auditoría Interna hará seguimiento bimensual del Plan de Mejoramiento y presentará el Informe de seguimiento correspondiente.

**9. Socialización:** El presente Informe será socializado en comité CICCI.

**10. Publicación:** El Informe se elabora en el segundo semestre de 2023, se publica en el mes de febrero de 2023, en la página web de la entidad.

## OFICINA DE CONTROL INTERNO BPP