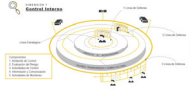


Nombre de la Entidad:
 Período Evaluado:

MUSEO CASA DE LA MEMORIA

JULIO - DICIEMBRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

59%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Existen todos los componentes separados dentro de un mismo integrante? (Sí/No/En proceso/ No) (Justifique su respuesta):	En proceso	El museo casa de la memoria, tomando como referencia el manual operativo de MIPCO, y las herramientas puestas a disposición por el DAPP, estructura los elementos que componen las 7 dimensiones del modelo articulándolo con su modelo de control MECI. El equipo que ha liderado esta implementación, lo conforman los profesionales de planeación, calidad y control interno, los cuales han presentado los avances a los comités de Gestión y Desempeño Institucional y el comité Interdisciplinario de control interno y con el respaldo de la Dirección General han realizado avances importantes. Se tienen un trabajo importante por hacer, luego de los cambios administrativos, para tomar las acciones de mejora luego de las evaluaciones realizadas por el DAPP a través del FURMG. Es fundamental darle continuidad para su mantenimiento y mejora continua, de que cuenta a futuro de la madurez del sistema.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control del Museo Casa de la Memoria, está en construcción y en tal sentido aún no se puede decir que es efectivo, porque no cuenta con todos los elementos necesarios, se requiere un plan de trabajo para ello, y un compromiso de la alta dirección.
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 (SIC) (Justifique su respuesta):	Si	El MCM, mediante actos administrativos constituye su institucionalidad, tiene definida sus líneas de defensa, y debe fortalecer la línea de reportes y los mecanismos para suplir la falta de personal que soporte la estructura de trabajo del modelo.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	56%	FORTALEZAS: Al proveer el cargo del profesional de planeación, se logra no solo el fortalecimiento de actividades de planeación y las responsabilidades asignadas a la segunda línea de defensa, sino que redundan en el avance del ambiente de control interno, al ser esta línea la que reporta temas de decisión y tratamiento de las políticas de direccionamiento estratégico; que del ambiente de control institucional. DEBILIDADES: El tener una planta de cargos tan reducida, y tener que suplir con la prestación de servicios profesionales que le apoyen, representa procesos en la asignación de responsabilidades y facilitación de políticas, así mismo hace perder continuidad en la implementación, a causa de la curva de aprendizaje de las personas que se incorporan.	50%	FORTALEZAS: Contar con un sistema integrado de Gestión, documentado le permite contar en los elementos fundamentales del ambiente de control, al incorporar en la documentación del sistema, políticas de control y asociadas, cada una de las dimensiones y políticas de MIPCO. DEBILIDADES: El tener una planta de cargos tan reducida, y tener que suplir con la prestación de servicios profesionales que le apoye, hace perder continuidad en la implementación, a causa de la curva de aprendizaje de las personas que se incorporan. No contar con actos administrativos que asignen de manera permanente responsabilidades del sistema a algunas funcionarios al evitar procesos al incidir vigencia o cambios de administración. En general la entidad sigue estando en un estado incipiente de implementación del sistema de control interno, para este periodo evaluado no se presenta avances en las actividades planeadas debido en parte a la pandemia de Covid-19 y también al reacomodo administrativo por cambios de la alta dirección, una de las debilidades más notorias es la falta de compromiso de la alta dirección en relación al sistema de MIPCO, que se traduce en no contar con el personal necesario que lidere y coordine en mesas de ayuda las actividades para su gestión.	6%
Evaluación de riesgos	Si	53%	FORTALEZAS: haber iniciado el ajuste a la metodología de gestión de riesgos del museo, bajo la nueva guía del DAPP, permite tener mayor control en el diseño y ejecución de los riesgos, y facilita la realización de auditorías basadas en riesgos. DEBILIDADES: la falta de personas para la asignación de los responsables de los riesgos y los controles, que redunda en los reportes para el seguimiento, monitoreo y mejora de los riesgos. No contar con la asignación de responsables de los riesgos para su gestión y control.	53%	FORTALEZAS: ajustar la metodología de gestión de riesgos del museo, bajo la nueva guía del DAPP, permite tener mayor control en el diseño y ejecución de los riesgos, facilita la realización de auditorías basadas en riesgos. DEBILIDADES: la falta de personas para la asignación de los responsables de los riesgos y los controles, que redunda en los reportes para el seguimiento, monitoreo y mejora de los riesgos.	6%
Actividades de control	Si	50%	FORTALEZAS: En el SIC se tiene definidos procedimientos como es el caso, entre los que se encuentran procedimientos claramente definidos, políticas de gestión y las matrices de riesgo con los respectivos controles. DEBILIDADES: La falta de personal, limita el establecimiento de asignación de personas, y evita el cumplimiento de la cultura de controles. Se falta de asignar las los responsables de los controles. Así mismo la falta de personal de apoyo para la implementación del sistema de control interno y para el fortalecimiento de las acciones de mejora.	54%	FORTALEZAS: En el SIC se tiene definidos procedimientos como es el caso, entre los que se encuentran procedimientos claramente definidos, políticas de gestión y las matrices de riesgo con los respectivos controles. DEBILIDADES: La falta de personal, limita el establecimiento de asignación de funciones, y limita la asignación de la cultura de controles.	4%
Información y comunicación	Si	68%	FORTALEZAS: tener un responsable de gestión documental, que permite el salvaguarda de la información (Gestión Documental), la definición del Protocolo de Información, ejecutado en medios de comunicación y estrategias de información facilitan la disposición de la información para nuestros grupos de interés. DEBILIDADES: Falta de integración de todos los elementos definidos en la creación de información y comunicación de MIPCO.	64%	FORTALEZAS: El establecimiento de procedimientos para la producción y salvaguarda de la información (Gestión Documental), la definición de la matriz de comunicación, apoyado en medios de comunicación y sistemas de información facilitan la disposición de la información para nuestros grupos de interés. DEBILIDADES: Falta de integración de todos los elementos definidos en la creación de información y comunicación de MIPCO.	4%
Monitoreo	Si	68%	FORTALEZAS: El establecimiento de un responsable del Comité Interdisciplinario de coordinación de control interno para el seguimiento del SIC, la participación del profesional de control interno en los comités organizacionales le permiten tener el conocimiento de la entidad y generar alertas tempranas en la detección de posibles riesgos y en el establecimiento de nuevos controles. DEBILIDADES: Falta de definición de la línea de reportes de cada una de las líneas de defensa, que potencialice el monitoreo al SIC.	61%	FORTALEZAS: El establecimiento de las instancias como el Comité Interdisciplinario de coordinación de control interno para el seguimiento del SIC, la participación del profesional de control interno en los comités organizacionales le permiten tener el conocimiento de la entidad y generar alertas tempranas en la detección de posibles riesgos y en el establecimiento de nuevos controles. DEBILIDADES: Falta de definición de la línea de reportes de cada una de las líneas de defensa, que potencialice el monitoreo al SIC.	7%