



Bogotá D.C, miércoles 10 de junio de 2020

PARA: CATALINA VALENCIA TOBÓN
Dirección General

DE: CARLOS ALBERTO QUITIAN SALAZAR
Área de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE EVALUACIÓN DE CONTROLES DE LOS RIESGOS
INSTITUCIONALES IDENTIFICADOS

Cordial saludo Catalina

El Área de Control Interno a partir de la información que se encuentra en los mapas de riesgos de la entidad elaboró el Informe de evaluación de controles de los riesgos institucionales identificados, para que los responsables de proceso y sus equipos de trabajo conozcan las debilidades encontradas con el fin de que se robustezcan los controles a los riesgos identificados, así mismo se envían las respectivas recomendaciones y en particular la recomendación relacionada con revisar los mapas de riesgo en concordancia con la actual Emergencia Sanitaria por el virus COVID 19.

El Área de Control Interno estará apoyando la optimización de los mapas de riesgos y sus respectivos controles a través de los Gestores MIPG.

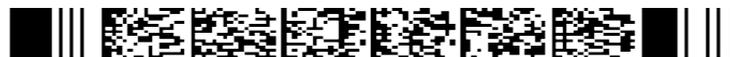
Esta información fue enviada a cada uno de los responsables de procesos.

Atentamente,

CARLOS ALBERTO QUITIÁN SALAZAR
Asesor de Control Interno

Documento firmado electrónicamente por:

CARLOS ALBERTO QUITIAN SALAZAR, Asesor Control Interno, Área de Control Interno,
Fecha firma: 10-06-2020 13:15:24



1821491708597cd33cfb3f59403a15ddc849a57d36ff2ff1553edadc250f3a53

INFORME DE EVALUACIÓN DE CONTROLES DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES
IDENTIFICADOS

ÁREA DE CONTROL INTERNO

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

BOGOTÁ
JUNIO - 2020

CONTENIDO

OBJETIVO	4
ALCANCE.....	4
JUSTIFICACIÓN.....	5
CRITERIOS EVALUADOS	5
RESULTADOS	6
Direccionamiento Estratégico	7
Análisis del Proceso Direccionamiento Estratégico	13
Gestión Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.....	14
Análisis del Proceso Gestión Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.....	17
Gestión Estratégica de Comunicaciones	18
Análisis del Proceso Gestión Estratégica de Comunicaciones.....	19
Gestión Servicio a la Ciudadanía	20
Análisis Del Proceso Gestión Servicio a la Ciudadanía.....	21
Gestión del Conocimiento	22
Análisis del Proceso Gestión del Conocimiento	24
Gestión Financiera.....	25
Análisis del Proceso Gestión Financiera	29
Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física	30
Análisis del Proceso de Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física.....	34
Gestión Documental.....	35
Gestión Talento Humano	41
Análisis Proceso Gestión Talento Humano	45
Gestión Jurídica	46

Análisis del Proceso Gestión Jurídica	49
Gestión Formación en las Practicas Artísticas.....	50
Análisis del Proceso Gestión de Formación en las Prácticas Artísticas	54
Gestión Circulación de las Prácticas Artísticas	55
Análisis del Proceso Circulación de las Prácticas Artísticas	56
Gestión Integral de Espacios Culturales	57
Análisis del Proceso Gestión Integral de Espacios Culturales	67
Gestión Fomento a las Prácticas Artísticas	68
Análisis del Proceso Gestión Fomento a las Prácticas Artísticas	75
Gestión de Participación y Organización del Sector Artístico	76
Análisis del Proceso Gestión de Participación y Organización del Sector Artístico	78
Control y Evaluación Institucional.....	79
Análisis del Proceso Control y Evaluación Institucional.....	82
Gestión Integral para la Mejora Continua.....	83
Análisis del Proceso Gestión Integral para la Mejora Continua.....	87
RECOMENDACIONES	88

OBJETIVO

En cumplimiento del Plan de Control Interno, y a las funciones de Control Interno, tal como se dispone en la Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017, los roles establecido por las líneas de defensa de MIPG y demás normatividad vigente, se realiza el presente informe de evaluación de controles a los Riesgo Institucionales identificados por los diferentes procesos, con el fin de promover la toma de decisiones anticipándose a los eventos negativos y materialización de los riesgos relacionados con la gestión institucional.

ALCANCE

Inicia con la identificación de los Riesgos de Gestión en los procesos de la entidad, continua con la evaluación de los controles y termina con la presentación de los resultados obtenidos en la evaluación de estos.

Los procesos objeto del análisis de los resultados arrojados por la herramienta diseñada y adoptada por Control Interno para efectuar la evaluación de los controles de los mapas de riesgos de la entidad son los siguientes:

ESTRATEGICOS

- Direccionamiento Estratégico Institucional
- Gestión Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
- Gestión Estratégica de Comunicaciones
- Gestión Servicio a la Ciudadanía
- Gestión del Conocimiento

TRANSVERSALES

- Gestión Financiera
- Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física
- Gestión Documental
- Gestión Talento Humano
- Gestión Jurídica

MISIONAL

- Gestión Formación en las Prácticas Artísticas
- Gestión Circulación de las Prácticas Artísticas
- Gestión Integral de Espacios Culturales
- Gestión Fomento a las Prácticas Artísticas

- Gestión de Participación y Organización del Sector Artístico

EVALUACIÓN Y MEJORA

- Control y Evaluación Institucional
- Gestión Integral para la mejora continua

JUSTIFICACIÓN

De acuerdo con lo establecido en la Guía de Administración de Riesgos dispuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP se definen los actores del riesgo y su forma de interactuar a través de las líneas de defensa institucionales. En el marco del rol de la tercera línea de defensa ejecutado por Control Interno, el cual provee el aseguramiento independiente y objetivo sobre la efectividad del sistema de gestión de riesgos institucional, validando que las demás líneas cumplan con sus responsabilidades en la gestión del riesgo, razón por la cual es de competencia de esta área realizar el presente análisis.

La entidad cuenta con un instrumento de Mapa de Riesgo, implementado por la Oficina Asesora de Planeación, bajo la metodología establecida por el DAFP a través de la Guía de Administración del Riesgo. Para el diligenciamiento del instrumento se realizó acompañamiento por parte del proceso Gestión Integral para la Mejora Continua a los demás procesos con el fin de garantizar resultados que se ajustaran a la metodología establecida.

CRITERIOS EVALUADOS

Evaluación Diseño de Controles: Se verifica el diligenciamiento de los campos Nombre y Actividad de Control, así como de los siguientes campos:

- **Responsable y/o segregación de la responsabilidad:** El control debe tener definido un responsable para la realización de la actividad planteada y garantizar que su ejecución se encuentre equilibrada.
- **Otros responsables que participan en su ejecución (Si aplica):** En caso que la responsabilidad de la ejecución deba ser compartida con otro responsable del equipo o de otro proceso, debe ser definido en este campo.
- **Periodicidad:** El control debe tener una frecuencia de su ejecución para ello la Guía establece que puede ser diaria, mensual, trimestral, semestral, anual entre otras y de esta forma garantizar la oportunidad.

- **Propósito:** El Control debe establecer si su finalidad es preventiva o correctiva de acuerdo a la opción de manejo establecida en el mapa de riesgos.
- **Confiabilidad al realizar la actividad:** El control debe establecer si el origen de la información sirve para ejecutar el control y así garantizar la mitigación del mismo.
- **Medición y desviaciones:** Debe contar con un indicador y permitir conocer si se da tratamiento a las desviaciones.
- **Evidencia de la ejecución:** El control debe relacionar la evidencia producto de su ejecución conforme con los parámetros establecidos.

Cada uno de uno de estos aspectos se evalúa a través del instrumento de evaluación de controles para la etapa diseño de acuerdo y su etapa de ejecución, alcance planteado para el presente seguimiento, lo anterior basado en la metodología establecida por la Guía de Administración de Riesgos del DAFP así:

Criterio de evaluación de Diseño y su puntaje:

La mayor calificación que se puede alcanzar, será de **100 pts**

1. Responsable				2. ¿Tiene periodicidad definida?		3. Propósito		4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?		5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?		6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	
1.1 Asignación del responsable		1.2 Segregación y autoridad del responsable											
Asignado	15	Adecuado	15	Oportuna	15	Preventivo	15	Confiable	15	Se investigan y resuelven oportunamente	15	Completa	10
No Asignado	0	Inadecuado	0	Inoportuna	0	Detectivo	10	No Confiable	0	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	10	Incompleta	5
						No es un control	0			Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	0	No existe	0

RESULTADOS

A continuación, se presentan los resultados obtenidos a través del instrumento de evaluación de controles por Procesos:

Direccionamiento Estratégico

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Incumplimiento de metas por ejecución presupuestal desarticulada.	No existe claridad en los lineamientos de ejecución de recursos - planeación de recursos para el cumplimiento de las metas.	Jefe Oficina Asesora de Planeación Profesional delegado para apoyar proceso de socialización de los Lineamientos de seguimiento a los proyectos de inversión.	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional asignado de la Oficina Asesora de Planeación mejorará el procedimiento de Seguimiento de proyectos de inversión, en el numeral 2 "Socializa Lineamientos De Seguimiento A Proyectos De Inversión", haciendo explícita la articulación que debe existir entre los recursos y las metas proyecto.	Confiable	Procedimientos actualizados/ 1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Procedimiento de Seguimiento de proyectos de inversión actualizado, en la relación con el numeral 2.	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Generar información institucional imprecisa sobre el seguimiento físico a los proyectos de inversión.	Instrumentos de recolección de información rudimentarios e insuficientes que exigen mayor tiempo para procesamiento de los datos y reducen el tiempo para control y análisis de la información.	Jefe Oficina Asesora de Planeación Profesional delegado para apoyar proceso de recolección de información y seguimiento a los proyectos de inversión.	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional asignado de la Oficina Asesora de Planeación, adelantará reuniones de trabajo, por lo menos una vez al año, con unidades de gestión para realimentar la información cuantitativa y cualitativa reportada a la OAP. Mediante una presentación informará sobre los aspectos a mejorar por cada unidad de gestión, en la relación con la OAP.	No Confiable	Número de reuniones adelantadas por la OAP, en relación con la calidad de la información entregada a la OAP.	Se investigan y resuelven oportunamente	Acta de reunión. Presentación con puntos a mejorar para cada unidad de gestión.	Completa	65	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										con información producida e informada a la OAP.											
Generar información institucional imprecisa sobre el seguimiento o físico a los proyectos de inversión.	Instrumentos de recolección de información rudimentarios e insuficientes que exigen mayor tiempo para procesamiento de los datos y reducen el tiempo para control y análisis de la información.	Profesional delegado para apoyar proceso de recolección de datos e información y seguimiento a los proyectos de inversión.	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Revisar los formatos de recolección de información con las unidades de gestión, para incluir mejoras que faciliten el reporte de las actividades	No Confiable	N° de formatos ajustados/N° de formatos con solicitud de ajuste*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos actualizados con los ajustes sugeridos	Completa	60	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Cumplimiento parcial de las metas establecidas en el plan de acción solicitado por la Secretaría Distrital de Ambiente	Falta de articulación entre las unidades operativas y asesoras en la planeación y ejecución de las actividades del plan de acción.	Profesional gestión ambiental Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional asignado de la Oficina Asesora de Planeación, adelantará reuniones de trabajo con las dependencias de mantenimiento, el área de servicios generales, y área TIC con el objetivo de articular las actividades de acuerdo con la normatividad ambiental.	Confiable	N° de reuniones realizadas/N° de reuniones programadas* 100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	Completa	75	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Cumplimiento parcial de las metas establecidas en el plan de acción solicitado por la Secretaría Distrital de Ambiente	Falta de conocimiento de los requisitos ambientales por parte de las unidades de contratación.	Profesional gestión ambiental Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional asignado de la Oficina Asesora de Planeación elaborará un normograma con las principales obligaciones que deba	No Confiable	Normograma/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Normograma ambiental publicado	Completa	65	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										cumplir la entidad respecto a las actividades que se desarrollan, con el objetivo de incluir las obligaciones en los diferentes contratos											
Los aspectos ambientales no están debidamente apropiados en la entidad	No se considera la totalidad de los impactos ambientales y sus controles operacionales, para las diferentes actividades realizadas por la entidad en el ejercicio de su misionalidad.	Profesional gestión ambiental Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Se elaborará una matriz con la totalidad de aspectos ambientales y se llevará un seguimiento periódico a cada uno de los controles operacionales.	Confiable	Matriz/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Matriz de aspectos y evaluación de impactos ambientales	Completa	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Los aspectos ambientales no están debidamente apropiados en la entidad	Falta de apropiación de los aspectos ambientales por parte la comunidad institucional.	Profesional gestión ambiental Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Se realizaran capacitaciones y estrategias de sensibilización de la gestión ambiental a través de los medios de comunicación interna, con el objetivo de generar mayor apropiación del tema ambiental al interior de la entidad	Confiable	N° de capacitaciones realizadas/N° de capacitaciones programadas* 100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de capacitaciones Publicaciones en la Intranet	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta	FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Instrumentos de seguimiento insuficientes para la medición del cumplimiento de la plataforma	Algunos componentes de la plataforma estratégica institucional son medidos por herramientas que no están	Jefe Oficina Asesora de Planeación Profesional Especializado Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Elabora Plan Estratégico institucional de acuerdo con los parámetros determinados por la Oficina Asesora de Planeación, que permita establecer la	Confiable	Plan estratégico aprobado/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan Estratégico Aprobado	Incompleta	70	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
estratégica institucional	vinculadas entre sí									metodología de implementación y seguimiento de la plataforma estratégica											
Instrumentos de seguimiento o insuficientes para la medición del cumplimiento de la plataforma estratégica institucional	Desarticulación de las acciones realizadas por parte de las unidades de gestión frente a la plataforma estratégica establecida por la entidad	Jefe Oficina Asesora de Planeación Profesional Especializado de la Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Establecer un mecanismo de seguimiento frente al cumplimiento de la plataforma estratégica, a través del sistema de información de planeación que permita unificar la información referida a los procesos institucionales, los proyectos de inversión y los objetivos estratégicos institucionales	Confiable	Desarrollo efectuado en el Sistema de Información	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Sistema de información de Planeación	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta	FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Instrumentos de seguimiento o insuficientes para la medición del cumplimiento de la plataforma estratégica institucional	Desarticulación de las acciones realizadas por parte de las unidades de gestión frente a la plataforma estratégica establecida por la entidad	Profesional Especializado Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar una propuesta de seguimiento frente a la medición de los componentes de la Plataforma Estratégica (Visión y Objetivos Estratégicos)	Confiable	Matriz de propuesta de seguimiento	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Propuesta de seguimiento a plataforma estratégica	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja calidad y oportunidad del dato reportado que no permite realizar un seguimiento o efectivo de la gestión del proceso	Se cuenta con limitados documentos orientadores sobre la formulación de indicadores y la depuración y refinamiento del dato para el seguimiento	Técnico Administrativo Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Profesional o Delegado de la OAP para medición e indicadores mediante la actualización del Procedimiento y Guía que orienten el diseño y reporte de indicadores de gestión en la entidad establecerá	Confiable	Número de documentos elaborados y actualizados	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documentos actualizados	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
	o de los Indicadores de Gestión									estándares únicos y la ruta temporal de seguimiento.											
Baja calidad y oportunidad del dato reportado que no permite realizar un seguimiento o efectivo de la gestión del proceso	La información reposa en varias fuentes por lo cual se dificulta el acceso a la misma	Técnico Administrativo Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Profesional o Delegado de la OAP para medición e indicadores mediante la actualización del Procedimiento y Guía que orienten el diseño y reporte de indicadores de gestión en la entidad establecerá estándares únicos y la ruta temporal de seguimiento.	Confiable	Número de documentos elaborados y actualizados	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documentos actualizados	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja calidad y oportunidad del dato reportado que no permite realizar un seguimiento o efectivo de la gestión del proceso	Bajo nivel de conocimiento de los delegados por el líder del proceso para diseñar y hacer seguimiento a los indicadores de gestión	Técnico Administrativo Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Profesional o Delegado de la OAP para medición e indicadores realizará acompañamientos semestrales a los delegados para orientar el diseño y seguimiento de los indicadores y su importancia en la toma de decisiones	Confiable	Número de reuniones y acompañamientos	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión o registros de asistencia	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Las modificaciones presupuestales solicitadas por las unidades de gestión no se ejecutan oportunamente	No se tiene el conocimiento por parte de las unidades de gestión del proceso e impacto que genera una modificación presupuestal	Profesionales de la Oficina Asesora de Planeación designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal	Asignado	N/A	Adecuado	25/03/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales de la OAP designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal actualizarán el procedimiento de modificaciones presupuestales con el fin de establecer	Confiable	Procedimiento publicado/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Procedimiento actualizado	Incompleta	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										lineamientos para la solicitud y puesta en marcha de las mismas											
Las modificaciones presupuestales solicitadas por las unidades de gestión no se ejecutan oportunamente	No se tiene el conocimiento por parte de las unidades de gestión del proceso e impacto que genera una modificación presupuestal	Profesionales de la Oficina Asesora de Planeación designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal	Asignado	N/A	Adecuado	30/04/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales de la OAP designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal elaborarán una circular que contenga los requisitos y tiempos necesarios para realizar el proceso de modificación presupuestal de manera efectiva	Confiable	Circular socializada/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Circular socializada mediante Orfeo	Incompleta	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Las modificaciones presupuestales solicitadas por las unidades de gestión no se ejecutan oportunamente	Las solicitudes de modificación presupuestal no se realizan dentro de los tiempos acordados con el inicio de las obligaciones contractuales	Profesionales de la Oficina Asesora de Planeación designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales de la OAP designados para el monitoreo de la ejecución presupuestal realizarán mesas de trabajo virtuales, con el fin de trabajar en conjunto con las unidades de gestión articulándose con las disposiciones dadas en el procedimiento establecido (Participantes: unidad de gestión, oficina asesora jurídica, presupuesto y oficina asesora de planeación)	Confiable	N° de reuniones realizadas/N° de reuniones convocadas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	PDF con las intervenciones de cada uno de los participantes	Incompleta	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Direccionamiento Estratégico

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **72,81** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos.

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de la mayoría de las actividades de control se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 16 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	14
MODERADO	2
FUERTE	0



Gestión Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Perdida, manipulación y divulgación no autorizada de la información	Falta de protección contra Malware	Profesional y/o Técnico encargado de la consola Antivirus.	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	Profesional y/o Técnico encargado de la consola Antivirus realizara mensualmente monitoreo de la actualización del antivirus para evitar la propagación de malware(virus, troyanos, entre otros)	Confiable	(Reporte de monitoreo de eventos y/o vulnerabilidades del antivirus) / 11	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informes de monitoreo constante de la consola antivirus.	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Perdida, manipulación y divulgación no autorizada de la información	Debilidad en los controles de acceso	Profesional Seguridad de la información Profesional de conectividad Profesional de Infraestructura TI	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	1. El profesional de seguridad de la información elaborará y/o actualizará las Políticas de TI y de seguridad de la información alineadas a la normativa vigente. 2. El profesional de conectividad y/o Infraestructura realizará endurecimiento (hardening) de los sistemas de información y servidores con el fin de	Confiable	Documentos de políticas /1 Sistema de información y servidores actualizados /1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Políticas de TI y de seguridad de la información actualizadas y publicadas	Completa	65	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										mitigar vulnerabilidades.												
Perdida, manipulación y divulgación no autorizada de la información	Configuración de seguridad débiles en los sistemas de información y sitios web.	Profesional de Infraestructura TI	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional de Infraestructura TI semanalmente realizara Copias de seguridad de los sistemas de información en cintas con el fin de salvaguardar la información en caso de vulneración de un sistema de información.	Confiable	N.º Copias realizadas en cintas durante el año	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Registros de Copias de seguridad de los sistemas de información	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja disponibilidad en la prestación de infraestructura tecnológica, red y datos	No todas las sedes y escenarios cuentan con una uniformidad en materia tecnológica	Profesional de conectividad Profesional de Infraestructura TI	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional de conectividad y/o Infraestructura realizara seguimiento y centralización de infraestructura tecnológica en las sedes y escenarios mediante la actualización de la documentación de TI y el seguimiento en las bitácoras.	Confiable	Bitácoras y documentación de infraestructura de TI / 1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Bitácoras y documentación de la infraestructura tecnológica	Completa	65	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja disponibilidad en la prestación de infraestructura tecnológica, red y datos	Escasa documentación sobre el uso y administración de infraestructura y conectividad	Profesional de conectividad	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	El profesional de conectividad Seguimiento y revisión de los contratos de los servicios del	Confiable	Informes y disponibilidad de red y conectividad / 11	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informes de ejecución de contratos del proveedor de internet y disponibilidad de red	Incompleta	70	DÉBIL	Siempre se ejecuta	Debe existir un informe mensual, especificar ubicación y falta el reporte de lo realizado	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										proveedor de internet									durante la vigencia 2020			
Baja disponibilidad en la prestación de infraestructura tecnológica, red y datos	Falta de administración, monitoreo y mantenimiento de la infraestructura tecnológica, red y datos.	Profesional de conectividad Profesional de Infraestructura TI	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	El profesional de conectividad y/o infraestructura realizará verificación de la disponibilidad, mantenimiento de la infraestructura TI y servicios tecnológicos (red y datos)	Confiable	No. De mantenimientos en datacenter principal (servidores y equipos activos) y centros de cableado/No. de mantenimientos ejecutados X 100%	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de trabajo y mantenimiento anual de la infraestructura Tecnológica.	Incompleta	55	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Instalación de software ilegal o no licenciado en los computadores de la entidad	Alto costo del software predeterminado	Técnicos de soporte	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los técnicos de soporte realizarán la restricciones de administrador en los equipos de computo con fin evitar la instalación de software no autorizado o licenciado	Confiable	Formatos de equipos entregados	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos de entrega de estaciones de cómputo.	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Instalación de software ilegal o no licenciado en los computadores de la entidad	Alto costo del software predeterminado	Profesional de Mesa de Ayuda	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Profesional de Mesa de Ayuda, a través de una campaña de socialización de apropiación de los funcionarios hacia las Políticas de seguridad.	Confiable	Publicación de campaña de seguridad de información /1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Una publicación de la campaña de las políticas de seguridad de información	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Gestión Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **68,75** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos.

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de las actividades de control se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 8 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	8
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Estratégica de Comunicaciones

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Incumplimiento en la elaboración y entrega de los productos del área de comunicaciones	No se tienen actualizados los procedimientos del área en donde se establezcan los tiempos y requisitos para la entrega de productos	Profesionales del área de comunicaciones y Asesora del área de comunicaciones	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Los profesionales del área de comunicaciones realizarán la revisión y actualización de los procedimientos con el fin de definir los tiempos y requisitos mínimos que se requieren para la elaboración de productos	Confiable	N° de procedimientos actualizados/N° de procedimientos del área*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Procedimientos actualizados y publicados en la Intranet	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplimiento en la elaboración y entrega de los productos del área de comunicaciones	Envío oportuno por parte de las unidades de gestión de la comunicación	Profesionales del área de comunicaciones y Asesora del área de comunicaciones	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Realizar la socialización de los procedimientos del área a toda la comunidad institucional, con el fin de optimizar el proceso de solicitud y entrega de productos del área de comunicaciones	Confiable	N° de piezas elaboradas	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Piezas informativas y/o Actas de reuniones	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplimiento en la elaboración y entrega de los productos del área de comunicaciones	No hay comunicación directa (efectiva) con las unidades de gestión	Profesionales del área de comunicaciones y Asesora del área de comunicaciones	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Solicitar una vez al mes espacio en los comités misionales como acercamiento a las unidades de gestión para identificar oportunidades de mejora en el área	Confiable	N° de reuniones asistidas/N° de reuniones programadas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	Incompleta	60	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Gestión Estratégica de Comunicaciones

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **66,67** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento, se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de las actividades de control, se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento realizado periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 3 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	3
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Servicio a la Ciudadanía

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
El personal idoneo y con experiencia en temas relacionados con la atención al ciudadano no es suficiente para asegurar la prestación del servicio con calidad, calidez y oportunidad en los puntos de atención dispuestos por la entidad.	Los integrantes del área de servicio a la ciudadanía son vinculados a través de un contrato de prestación de servicios	Viviana Ortiz Bernal - área de atención al ciudadano	Asignado	N/A	Inadecuado	Mensual	Oportuna	Evitar	No es un control	Participar en los comités convocados por la Subdirección Administrativa que nos permitan conocer la destinación presupuestal para el área de atención al ciudadano.	No Confiable	Lista de asistencia/11	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Listados de asistencia a los comités desarrollados por la Subdirección Administrativa	Completa	50	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
El personal idoneo y con experiencia en temas relacionados con la atención al ciudadano no es suficiente para asegurar la prestación del servicio con calidad, calidez y oportunidad en los puntos de atención dispuestos por la entidad.	Demoras en la contratación	Viviana Ortiz Bernal - área de atención al ciudadano	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Evitar	Detectivo	Revisar el rediseño institucional que se presentó a la CNSC analizando las plazas creadas para el área de atención al ciudadano	No Confiable	Correo electrónico /1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Propuesta de rediseño institucional - Correo electrónico enviado al área de talento humano realizando la solicitud del envío del rediseño institucional	Completa	45	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Deficiencias en la medición y análisis de datos sobre la percepción del ciudadano con respecto a los trámites correspondientes a la entidad	Carencia un mecanismo de medición de la percepción del ciudadano con respecto a los trámites de la entidad	Subdirección de Equipamientos Comisión Filmica	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Evitar	Preventivo	Solicitar a las áreas misionales a través de una reunión, la elaboración de una herramienta que evalúe la percepción del servicio en torno a los trámites de la entidad	No Confiable	herramienta de medición/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Propuesta de diseño de herramienta para la medición de la percepción de los ciudadanos frente a los trámites	Incompleta	60	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis Del Proceso Gestión Servicio a la Ciudadanía

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **51,67** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento, se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de las actividades de control, se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento realizado periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 3 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	3
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión del Conocimiento

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Información institucional produce insuficiente valor agregado para los grupos de interés.	Dificultad en la recolección y procesamiento de los datos e información producto de la gestión institucional.	Jefe Oficina Asesora de Planeación Profesional delegado para apoyar el proceso de implementación de la plataforma	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Implementación de una plataforma para la gestión de la información institucional, impulsada por el jefe de la Oficina Asesora de Planeación quien, trimestralmente, presentará en Comité Institucional de Gestión y Desempeño avance en dicho proceso. Como sustento se tendrán los informes de contratistas y/o actas producidas por el equipo del área Tecnología. Dicho equipo definirá las fases o etapas de implementación a partir de las cuales se identificarán los hitos y se mantendrá monitoreo del progreso en la implementación del sistema de información.	Confiable	Porcentaje de avance en la implementación de la plataforma para la gestión de información institucional.	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	* Informes mensuales profesionales encargados de adelantar la implementación del aplicativo. * Formato de levantamiento de requerimientos. * Actas del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. * Presentación elaborada para informar al Comité.	Incompleta	60	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Información institucional	Baja capacidad de análisis	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Implementación de una plataforma	Confiable	Porcentaje de avance en la	Mitiga el riesgo y no	* Informes mensuales profesionales	Completa	65	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte	MODERADO	DÉBIL	El control requiere

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?	
onal produce insuficiente valor agregado para los grupos de interés.	de los datos e información producidos en cumplimiento de la misión institucional.	Profesional delegado para apoyar el proceso de implementación de la plataforma								para la gestión de la información institucional, impulsada por el jefe de la Oficina Asesora de Planeación quien, trimestralmente, presentará en Comité Institucional de Gestión y Desempeño avance en dicho proceso. Como sustento se tendrán los informes de contratistas y/o actas producidas por el equipo del área Tecnología. Dicho equipo definirá las fases o etapas de implementación a partir de las cuales se identificarán los hitos y se mantendrá monitoreo del progreso en la implementación del sistema de información.		implementación de la plataforma para la gestión de información institucional.	presenta desviaciones	es encargados de adelantar la implementación del aplicativo. * Formato de levantamiento de requerimientos. * Actas del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. * Presentación elaborada para informar al Comité.					actualizado				rediseño

Análisis del Proceso Gestión del Conocimiento

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **67,50** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

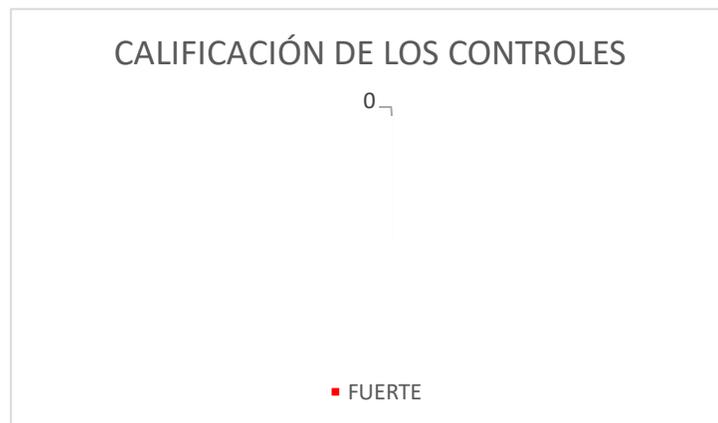
EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento, se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento parcial de ejecución de las actividades de control, se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento realizado periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 2 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	2
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Financiera

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Exceder el límite mensual de gastos que están determinados en la resolución de constitución de las cajas menores	Falta de conocimiento de los responsables del manejo de caja menor	Profesional designado del registro de la caja menor	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoperativa	Comparar	Detectivo	Realizar 2 socializaciones en el año a los responsables de la caja menor las identificadas desde la revisión que se realiza en Contabilidad	Confiable	N°de socializaciones realizadas /N° de programadas *100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Exceder el límite mensual de gastos que están determinados en la resolución de constitución de las cajas menores	Falta de control de los responsables del manejo de la caja menor	Profesional designado del registro de la caja menor	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoperativa	Comparar	Detectivo	Realizar 2 meses de trabajo en el año con los responsables de la caja menor, en donde ellos presentarán el comportamiento de la misma (Gastos Recurrentes)	Confiable	N°de meses de trabajo realizadas/N° de programadas *100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión Informe o Detalle de gastos recurrentes	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Interpretar la normatividad tributaria de manera diferente dado lo atípico de las operaciones de la Entidad debido a su naturaleza	Vacios en la normatividad tributaria respecto de las transacciones sobre bienes y servicios que son objeto de contratación por el IDARTES	Profesional del área de Contabilidad	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoperativa	Comparar	Detectivo	Solicitar meses de trabajo con el ente que corresponden a cuando se presenten vacíos en la norma y no puedan ser aclaradas por el equipo de Contabilidad	Confiable	N°de meses de trabajo asistidas/N° de programadas *100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos Actas de reunión	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
No se cuenta con suficiente personal de planta en Contabilidad que permita mantener la continuidad de los	Al interior de la entidad no se da la importancia necesaria a la responsabilidad que se tiene frente a la continuidad	Profesional del área de Contabilidad	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoperativa	Reducir	Preventivo	Realiza un informe en donde se evidencia la necesidad que se tiene en el área de un personal de planta que le de continuidad a los	Confiable	Informe/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informe que sustente la necesidad	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta	No hay reporte actualizado	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
procedimientos cuando se presente cambio de administración y/o directivos	de los procedimientos en la unidad de gestión contable.									procedimientos												
No cumplir oportunamente con los compromisos financieros adquiridos por la entidad.	Incumplimiento de las directrices establecidas por la entidad para la radicación de los informes de pago, lo que ocasiona devolución de los mismos.	Tesorero	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Generar una circular interna anualmente con el fin de dar las directrices para la radicación de informes de pago.	Confiable	Circular/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Circular	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
No ejecutar la totalidad del PAC - Programa Anual Mensualizado, programado para cada bimensualidad.	Pagos no programados en el PAC correspondiente	Tesorero	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Enviar bimensualmente mediante correo electrónico la herramienta de PAC recordando la importancia de radicar lo programado para realizar una apropiada ejecución de PAC.	Confiable	Correo electrónico/5	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo Electrónico	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Cumplimiento parcial del Decreto 1273 de 2018, según el cual a partir del mes de Junio de 2019 será responsabilidad del contratante realizar la liquidación, retención y pago de los aportes a seguridad social de los	Entrega inoportuna de la información para el pago de la seguridad social de los contratistas	Tesorero	Asignado	N/A	Adecuado	30/05/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Elaborar un cronograma para establecer las fechas de entrega al área de Tesorería de la información para el pago de la seguridad social de los contratistas, de acuerdo a lo establecido por el Ministerio	Confiable	Coronograma/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Cronograma	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
trabajadores independientes con prestación de servicios.										de Salud y Protección Social												
Error en la digitación para la expedición de los certificados de Disponibilidad y Registro Presupuestal.	Las solicitudes de CDP Y CRP no son solicitadas con el tiempo pertinente por cada una de las áreas haciendo que no se cumplan los tiempos establecidos en los procedimientos del área para la realización y entrega de los certificados de Disponibilidad y Registro Presupuestal.	Subdirección Administrativa y financiera Área de Presupuestos.	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Evitar	Preventivo	Enviar correos electrónicos semestrales a las subdirecciones recordando el procedimiento para la Expedición de los Certificados de Disponibilidad y Registro Presupuesta, donde se establece el formato para la solicitud y se establecen los horarios y los tiempos para la expedición.	Confiable	correos electrónicos /2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico enviado a las subdirecciones del IDARTES	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Error en la digitación para la expedición de los certificados de Disponibilidad y Registro Presupuestal.	Solicitud de CDR o RP con errores por parte de las unidades de gestión de la entidad	Subdirección Administrativa y financiera Área de Presupuestos.	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Evitar	Preventivo	Enviar correos electrónicos semestrales a las subdirecciones recordando el procedimiento para la Expedición de los Certificados de Disponibilidad y Registro Presupuesta, donde se establece el formato para la solicitud y se establecen los horarios	Confiable	correos electrónicos /2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico enviado a las subdirecciones del IDARTES	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										y los tiempos para la expedición.												
La integridad de un sistema de información institucional	La Entidad no cuenta con un sistema de información sólido y consolidado acorde para el registro de la información que genera las diferentes áreas de la Entidad.	Subdirección Administrativa y financiera Área de Presupuesto.	Asignado	N/A	Inadecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar conciliaciones mensuales entre el modulo de PREDIS Local vs SHD Gestionar con el Ingeniero de SICAPITAL (Predis Local), que la información se suba como archivos planos para no realizar la doble digitación	No Confiable	12 Conciliaciones anuales	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Conciliaciones entre PREDIS Local Vs SHD Actas de Reunión Aplicativo SI CAPITAL - módulo PREDIS	No existe	40	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Gestión Financiera

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **65** de lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento, se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se presenta ejecución parcial o No ejecución de las actividades de control, y se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento realizado periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 10 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	10
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Perdida de los activos fijos de la entidad	Falta de control por parte del personal de vigilancia de las entradas y salidas de bienes en las diferentes sedes y escenarios.	Supervisor del contrato de vigilancia por parte de Idartes Almacenista	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Verificar que se de cumplimiento a los protocolos de seguridad y consignas de los puestos de vigilancia en las diferentes sedes y escenarios y custodia de los formatos de salida de bienes código 4TR-GBS-F-04, verificando los formatos de salida de bienes y realizar trazabilidad de los mismos	No Confiable	Informe de cumplimiento de controles/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Verificación por parte del almacén de los formatos de salida de bienes y trazabilidad de los mismos. Informe del seguimiento realizado por el almacén al cumplimiento de los controles de entrada y salida de bienes que debe realizar la compañía de seguridad.	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Perdida de los activos fijos de la entidad	Controles pocofuncionales para realizar seguimiento y trazabilidad a las entradas y salidas de bienes de cada una de las sedes	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Solicitar al área de sistemas de la entidad el desarrollo de la automatización del formato salida de bienes devolutivos, consumo controlado y consumo Código 4TR-GBS-F-04 que permita realizar seguimiento y	Confiable	Informe de cumplimiento de controles/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos, Actas de reunión-cronograma de actividades.	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evalua ción paso 1.1	PASO 1.2 Segrega ción y autorida d del responsa ble	Evalua ción paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodici dad definida ?	Evalua ción paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propó sito del contro l?	Evalua ción paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evalua ción paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaci ones o desviaci ones?	Evalua ción paso 5	PASO 6. ¿Eviden cia de la ejecuci ón del control?	Evalua ción paso 6	VAL OR TOTAL DISE ÑO	RESULTA DO DE DISEÑO	¿CAD A CUANT O SE EJECUT A?	OBS. DE LA EJECUCI ÓN	RESULTA DO DE EJECUCI ÓN	RESULTA DO DE LA EVALUAC IÓN	Aplica plan de acció n para fortale cer el control ?
										trazabilidad en tiempo real a cada uno de los bienes que ingresan y salen de las diferentes sedes de la entidad.												
Perdida de los activos fijos de la entidad	Falta de cumplimiento de los procedimientos.(formatos salida de bienes, seguimiento)	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Registrar los incumplimientos a los procedimientos establecidos por el almacén y programar una capacitación de refuerzo a los responsables de las áreas que han presentado mayores incumplimientos a dichos procedimientos.	No Confiable	Informe de cumplimiento de controles/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos, cronograma de capacitación-Actas de reunión.	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Peligra la integridad física del personal que ingresa a la bodega y la de los vigilantes que se encuentran en turno. Pérdida de los bienes que transportar y los que se almacenan en la bodega.	La programación y realización de montajes y demontajes de los eventos se realiza en horarios que no corresponden al horario de atención de la bodega.	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Verificar que el ingreso y salida tanto de bienes como de personal se realice en el horario oficial de atención en la bodega. Para los casos excepcionales se recomienda que el área encargada de estos traslados los realice con el acompañamiento del personal de seguridad (escorta).	No Confiable	Verificación aleatoria de formatos de salida	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos de salida y autorización de entrada a sedes	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Resultado demorado o inoportuno de la toma física de inventario, demora en la conciliación y consolidación de la información (inventario), demora en la toma de decisiones y reprocesos.	El Almacén no cuenta con las herramientas tecnológicas que cumplan con los requerimientos mínimos necesarios para realizar una toma física de inventarios de forma eficiente.	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Solicitar al área de tecnología de la entidad el desarrollo de un aplicativo, que cumpla con los requerimientos necesarios que garanticen, oportunidad, trazabilidad y que sean adecuados para garantizar una toma física de inventarios eficiente y confiable.	Confiable	Correo electrónico/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico solicitando el desarrollo de la herramienta.	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	
Resultado demorado o inoportuno de la toma física de inventario, demora en la conciliación y consolidación de la información (inventario), demora en la toma de decisiones y reprocesos.	El personal que hace el acompañamiento a la toma física del inventario no es el responsable de los bienes, lo que genera demoras, reprocesos en la actividad e incumplimiento de los procedimientos establecidos por la Entidad.	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Verificar el acompañamiento del responsable de los bienes al personal que realiza el inventario; en los casos que no sea posible, el responsable de los bienes a cargo deberá designar a persona que realizará dicha actividad e informar al almacenista mediante correo electrónico. La persona designada debe tener conocimiento de la ubicación de	Confiable	N° de actas verificadas/ Total de actas de la toma física	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico Acta de reunión	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evalua ción paso 1.1	PASO 1.2 Segrega ción y autorida d del responsa ble	Evalua ción paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodici dad definida ?	Evalua ción paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propó sito del contro l?	Evalua ción paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evalua ción paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaci ones o desviacio nes?	Evalua ción paso 5	PASO 6. ¿Eviden cia de la ejecuci ón del control?	Evalua ción paso 6	VAL OR TOTAL DISE ÑO	RESULTA DO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA ?	OBS. DE LA EJECUCI ÓN	RESULTA DO DE EJECUCI ÓN	RESULTA DO DE LA EVALUACI ÓN	Aplica plan de acció n para fortale cer el control ?
										los bienes y contar con el tiempo necesario.												
Resultad o demora do o ino portuno de la toma física de inventari o, demora en la consolida ción y informaci ón (inventari o), demora en la toma de decisione s y reproces os.	Algunos de los elementos a inventariar no se encuentran con la placa de inventarios, dificultando y demorando su oportuna identificación y verificación.	Almacenista General	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Solicitar que el responsable de los bienes informe mediante correo electrónico a la Almacenista, previo inicio de la actividad de inventarios, los bienes que por algún motivo no tengan placa; con el fin de dejarlos identificados y evitar demoras en la toma física de estos elementos. Dar cumplimiento al procedimiento Responsabilidad en el manejo de bienes código 4TR-GBS-PD-06	No Confiable	Correo electrónico/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico y acta reunión donde se registra la postura de las placas faltantes.	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Pérdida del control de los bienes que puede generar detrimento.	Falta de conocimiento de los procedimientos por parte de los supervisores de los contratados y de los Coordinadores de las sedes.	Almacenista con el apoyo del Área de Comunicaciones	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar campañas de sensibilización y socialización de los procedimientos del almacén.	No Confiable	Campañas de sensibilización/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Cronograma, invitación, acta y registro de asistencia	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso de Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **60,62** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se presenta incumplimiento de la etapa de ejecución de la totalidad de las actividades de control por parte del responsable.

De los 8 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	8
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Documental

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
La planeación y el desarrollo de la función archivística no se mantiene en el tiempo	La entidad no tiene un documento de cuenta de la planeación de las actividades a realizar por parte del área de Gestión Documental, dificultando el cumplimiento del objetivo del área	Profesionales del área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área elaborarán el PINAR con el fin de tener un instrumento de planeación para la labor archivística que determine elementos importantes para la Planeación Estratégica y Anual del Proceso de Gestión Documental dando cumplimiento a las directrices del Archivo General de la Nación y a la normatividad	Confiable	Pinar actualizado/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Pinar aprobado y publicado en el Mapa de Procesos	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
La planeación y el desarrollo de la función archivística no se mantiene en el tiempo	El área de Gestión documental no cuenta con personal capacitado en los procesos archivísticos	Profesionales del área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área realizarán capacitaciones para todo el personal del área, el cual se construirá con base en un diagnóstico que permita conocer las debilidades o falencias que se presentan en el equipo	Confiable	N° de capacitaciones realizadas/N° de capacitaciones programadas *100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Diagnóstico de conocimiento del área Actas de capacitación	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Responder inoportunamente sobre la información institucional al no tenerla organizada de manera exacta y precisa	No se cuenta con el 100% de la actualización del FUID	Profesionales del área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área realizarán un plan de trabajo para la actualización del FUID y realizará seguimientos mensuales para determinar el nivel de cumplimiento del plan, en caso de no tener avance se replanteará las actividades con el fin de dar cumplimiento al plan	Confiable	% de cumplimiento del Plan	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de trabajo Seguimiento al cumplimiento del Plan	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Responder inoportunamente sobre la información institucional al no tenerla organizada de manera exacta y precisa	Falta de recursos tecnológicos y humanos para el desarrollo de las actividades archivísticas	Profesionales del área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	30/06/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área solicitarán a la Subdirección Administrativa y Financiera como ordenador del gasto, la dotación de equipos de computo y de personal necesarios para el desarrollo de las actividades archivísticas, de manera que se de cumplimiento con los objetivos del área para la vigencia	No Confiable	Oficio de solicitud/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Oficio de solicitud de equipos a Subdirectora Administrativa y Financiera	Completa	65	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
El desconocimiento de los	Falta de interés de los	Profesionales del área de	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área	Confiable	Lista de asistencias/2	Mitiga el riesgo y no	Asistencia las	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte	MODERADO	MODERADO	El control requiere

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
procedimientos de consulta y préstamo de documentos genera reprocesos en la entidad	funcionarios respecto a los procesos asociados a la Gestión Documental	Gestión Documental								realizarán semestralmente capacitaciones a los funcionarios y contratistas del idartes, con el fin de mejorar los conocimientos sobre la Gestión Documental en la entidad y optimizar el uso de la herramienta de Orfeo			presenta desviaciones	capacitaciones				actualizado			ajustes de diseño o de ejecución	
Posible pérdida de la memoria institucional	Vulnerabilidad de la información que impida el correcto manejo de un proceso	Profesionales área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área coordinarán y apoyarán la construcción del Plan de Conservación Documental y el Plan de Preservación Digital a largo plazo, los cuales componen el Sistema Integrado de Conservación, en donde se determinarán los recursos físicos, tecnológicos y humanos necesarios para la implementación de este en la entidad	Confiable	Planes/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de Conservación Documental Plan de Preservación Digital a Largo Plazo	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Posible pérdida de la memoria institucional	La documentación no cuenta con	Profesionales área de Gestión	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área coordinarán	Confiable	Planes/2	Mitiga el riesgo y no presenta	Plan de Conservación Documental	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
	un proceso de conservación que permita la salvaguarda de la información	Documental								y apoyarán la construcción del Plan de Conservación Documental y el Plan de Preservación Digital a largo plazo, los cuales componen el Sistema Integrado de Conservación, en donde se determinarán los recursos físicos, tecnológicos y humanos necesarios para la implementación de este en la entidad			desviaciones	al Plan de Preservación Digital a Largo Plazo								de diseño o de ejecución
Posible pérdida de la memoria institucional	No se cuenta con los recursos necesarios para la conservación digital de la información a largo plazo	Profesionales área de Gestión Documental	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Los profesionales del área coordinarán y apoyarán la construcción del Plan de Conservación Documental y el Plan de Preservación Digital a largo plazo, los cuales componen el Sistema Integrado de Conservación, en donde se determinarán los recursos físicos, tecnológicos	Confiable	Planes/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de Conservación Documental Plan de Preservación Digital a Largo Plazo	Completa	80	MODERADO	Algunas veces		MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										s y humanos necesarios para la implementación de este en la entidad												

Análisis del Proceso de Gestión Documental

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **78,12** lo cual genera una calificación general "Moderado", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de la mayoría de las actividades de control se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 8 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	1
MODERADO	7
FUERTE	0



Gestión Talento Humano

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Incumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano	Falta de un diagnóstico integral de las necesidades reales de los funcionarios del Instituto frente al uso de los planes y programas	Persona designada para el seguimiento al plan estratégico	Asignado	N/A	Adecuado	31/05/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Elaborar una herramienta en excel que permita realizar seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano	No Confiable	Matriz elaborada/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Matriz o herramienta para diagnóstico	Incompleta	55	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano	Inadecuado seguimiento a los diferentes planes y programas del Instituto.	Persona designada para el seguimiento al plan estratégico	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Realizar trimestralmente el seguimiento al Plan Estratégico de Talento Humano utilizando la matriz de diagnóstico diseñada, con el fin de identificar posibles incumplimientos de los planes y poder tomar acciones correctivas a que haya lugar	Confiable	matriz de seguimiento/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	matriz diligenciada con el seguimiento trimestral	Completa	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano	Falta de socialización de las actividades del Plan Estratégico.	Equipo de Bienestar y capacitación	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Difundir con anticipación las actividades programadas en el plan estratégico de Talento Humano a través de los diferentes medios de comunicación con el fin de promover la participación	Confiable	N°de socializaciones realizadas/N° de actividades programadas* 100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos Piezas comunicativas Intranet	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										n de la comunidad institucional												
Incumplimiento en la suscripción y/o seguimiento a los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño laboral.	Falta de conocimiento o por parte de evaluados y evaluadores sobre la EDL y los acuerdos de gestión.	Equipos designado para los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño o Actas de reunión	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar acompañamiento semestralmente al diligenciamiento de los anexos que hacen parte de la metodología tanto de los acuerdos de gestión como de las evaluaciones de desempeño	Confiable	Acompañamientos/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos del Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de la CNSC y la metodología para la elaboración de Acuerdos de Gestión del DAFP.	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Incumplimiento en la suscripción y/o seguimiento a los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño laboral.	Falta de apropiación de lineamiento frente a la importancia de la EDL y los acuerdos de gestión y su seguimiento.	Equipos designado para los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño o Actas de reunión	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar acompañamiento semestralmente al diligenciamiento de los anexos que hacen parte de la metodología tanto de los acuerdos de gestión como de las evaluaciones de desempeño	Confiable	Acompañamientos/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos del Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de la CNSC y la metodología para la elaboración de Acuerdos de Gestión del DAFP.	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Incumplimiento en la suscripción y/o seguimiento a los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño laboral.	Desconocimiento de la metodología para realizar monitoreo a las EDL y los acuerdos de gestión.	Equipos designado para los acuerdos de gestión y evaluaciones de desempeño o Actas de reunión	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Realizar acompañamiento semestralmente al diligenciamiento de los anexos que hacen parte de la metodología tanto de los acuerdos de gestión como de las evaluaciones de desempeño	Confiable	Acompañamientos/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos del Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de la CNSC y la metodología para la elaboración de Acuerdos de Gestión del DAFP.	Completa	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Error en la liquidación de factores salariales y el no	Ausencia de un sistema de información para la	Personal designado para la liquidación de la	Asignado	N/A	Adecuado	31/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar mesas de trabajo con un profesional	No Confiable	Mesas de trabajo realizadas	Mitiga el riesgo y no presenta	Actas de reunión con el grupo de trabajo	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADACUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
cumplimiento del pago de nómina dentro de los plazos establecidos	liquidación de nómina (se realiza manual)	nómina y Profesional Especializado responsable del área de Talento Humano								que conozca la funcionalidad del módulo de PERNO para la implementación del mismo en la entidad			desviaciones	que interviene en el proceso de nómina								rediseño
Error en la liquidación de factores salariales y el no cumplimiento del pago de nómina dentro de los plazos establecidos	Ausencia de un sistema de información para la liquidación de nómina (se realiza manual)	Personal designado para la liquidación de la nómina y Profesional Especializado responsable del área de Talento Humano	Asignado	N/A	Adecuado	31/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Parametrizar el módulo PERNO en SICAPITAL.	No Confiable	Mesas de trabajo realizadas	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión con el grupo de trabajo que interviene en el proceso de nómina	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Error en la liquidación de factores salariales y el no cumplimiento del pago de nómina dentro de los plazos establecidos	No se aplican controles para verificar la calidad de la liquidación de la nómina	Personal designado para la liquidación de la nómina y Profesional de Contabilidad	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Establecer un control dentro del proceso de liquidación de la nómina que permita detectar oportunamente posibles errores y tomar las correcciones necesarias	No Confiable	Nómina ajustada/12	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Preliquidación de nómina	Completa	60	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Tratamiento inadecuado de peligros que puedan ocasionar incidentes, accidentes y/o enfermedades laborales.	Debilidad en la aplicación de la metodología para la identificación de peligros.	Equipo de trabajo de SST	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Realizar reuniones cuatrimestrales con el equipo de SST para evaluar el cumplimiento en la aplicación de la metodología para la identificación de peligros en la entidad	No Confiable	Actas de reunión/3	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión con el equipo SST	Completa	60	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Tratamiento inadecuado de peligros que puedan ocasionar incidentes, accidentes	Falta de actualización de los planes de emergencia.	Equipo de trabajo de SST	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Plan de trabajo para la actualización de 10 planes de emergencia.	Confiable	Planes de emergencia actualizados/10	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Planes de emergencia actualizados y publicados	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
y/o enfermedades laborales.																						

Análisis Proceso Gestión Talento Humano

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **67.62** de lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para fortalecer dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles)

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento, se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se presenta ejecución parcial o No ejecución de las actividades de control, y se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento realizado periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 10 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	8
MODERADO	3
FUERTE	0



Gestión Jurídica

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADACUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Indebido cumplimiento de los terminos procesales.	Por la inobservancia del principio de planeación, teniendo en cuenta que las Entidades Oficiales, están obligadas a cumplir y respetar en cuanto a la elaboración previa de estudios y análisis suficientemente serios y completos, antes de iniciar un procedimiento de selección.	Abogados designados en los procesos de selección	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Revisión previa con las áreas sobre las necesidades de contratación y definición procesos de selección, que incluye filtro inicial enfocado en mitigar cualquier riesgo, respecto la desatención de los principios que rigen la función pública y la contratación estatal	Confiable	Reuniones efectuadas/Reuniones programadas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de reunión con las unidades de gestión	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado y no relaciona las actas de reunión	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Indebido cumplimiento de los terminos procesales.	Fallas Constantes en la Plataforma Transacción del Secop II.	Abogados designados en los procesos de selección y Persona encargada del soporte técnico de la plataforma transaccional Secop II	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	Aplicación de guías de indisponibilidad en caso de fallos de la plataforma transacción al SECOP II, conforme a los instructivos de Colombia Compra Eficiente. Aplicación de las medidas adoptadas por Colombia Compra Eficiente en caso de alto tráfico de la plataforma transacción al SECOP II.	No Confiable	N°de certificados de indisponibilidad /N° de fallos del sistema*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Certificados de Indisponibilidad o Pantallazos de la falla de la Plataforma	Completa	60	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADUCA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										para utilización de otra plataforma												
Aprobación de las garantías contractuales sin el cumplimiento de los requisitos legales.	Inadecuada revisión documental, de conformidad con los términos presentados en las propuestas.	Abogados designados en los procesos de selección	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Aprobación de la póliza en la plataforma transacción al SECOP II y en documento físico que debe subir a la plataforma aprobado por el profesional a cargo.	Confiable	N° de pólizas aprobadas/N° de contratos aprobados*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Registro de la aprobación de la póliza en el Secop II	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta		FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Aprobación de las garantías contractuales sin el cumplimiento de los requisitos legales.	No se presente en los tiempo estipulado para ello.	Abogados designados en los procesos de selección	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Requerir al Contratista vía mensaje en la plataforma transacción al SECOP II o por correo Institucion al cuando el trámite se adelante por otra plataforma y en cualquier caso el profesional asignado deberá reportar al área que solicitó el trámite.	Confiable	N° de requerimientos enviados/N° de alertas por no tener póliza*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Mensaje vía Secop II o correo electrónico institucional	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Supervisión de los contratos sin el cumplimiento de la normatividad vigente y del manual de contratación	Desconocimiento del manual de supervisión e interventoría adoptado por Idartes por parte de los supervisores	Jefe de la Oficina Asesora Jurídica y Abogado designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Actualización del Manual de Supervisión e Interventoría. Socialización de contenidos del Manual mediante circulares, correos institucionales, publicación	No Confiable	Manual actualizado/1 N° de reuniones efectuadas/N° de reuniones programadas	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Manual actualizado y publicado en el Mapa de Procesos Actas de socialización o inducción sobre el Manual de Supervisión e Interventoría	Incompleta	60	DÉBIL	Siempre se ejecuta	No se evidencia en las actas	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										en intranet y en página web. Realización de inducciones a supervisores y apoyo a la supervisión por profesionales y personal de apoyo asignado a la OAJ												
Supervisión de los contratos sin el cumplimiento de la normatividad vigente y del manual de contratación	El Supervisor y/o Interventor no informa oportunamente los incumplimientos que se presenten en el contrato.	Jefe de la Oficina Asesora Jurídica y Abogado designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Actualización del Manual de Supervisión e Interventoría. Socialización de contenidos del Manual mediante circulares, correos institucionales, publicación en intranet y en página web. Realización de inducciones a supervisores y apoyo a la supervisión por profesionales y personal de apoyo asignado a la OAJ	No Confiable	Manual actualizado/1 N° de reuniones efectuadas/N° de reuniones programadas	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Manual actualizado y publicado en el Mapa de Procesos Actas de socialización o inducción sobre el Manual de Supervisión e Interventoría	Incompleta	60	DÉBIL	Siempre se ejecuta	No se evidencian las actas	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Gestión Jurídica

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **67,5** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

A pesar del cumplimiento de ejecución de la mayoría de las actividades de control se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 6 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	5
MODERADO	1
FUERTE	0



Gestión Formación en las Practicas Artísticas

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Contratación de personal que no cumple con el perfil requerido	Premura ante la ley de garantías.	Profesional designado del equipo administrativo	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado de área organizará las de hojas de vida allegadas al proyecto.	Confiable	Carpeta de de vida/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Carpeta de de vida.	Completa	80	MODERADO	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Supervisión y apoyo a la supervisión parcializado en la ejecución de contratos del programa Nidos	Problemas relacionales y convivencia	Profesional designado Equipo de Acompañamiento Pedagógico EAP	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado del área realizará tres veces al año jornadas de fortalecimiento artístico pedagógico FAP con énfasis en competencias Psicosociales en el contexto laboral.	No Confiable	Documento de planeación/3 Listas de asistencia/3	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documento de planeación a la jornada Lista de asistencia a la jornada	Incompleta	60	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Supervisión y apoyo a la supervisión parcializado en la ejecución de contratos del programa Nidos	Rutas inadecuadas de seguimiento	Profesional designado por componente	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	El profesional designado de cada uno de los componentes, realizará reuniones de seguimiento de las obligaciones contractuales.	No Confiable	actas de reunión/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta reunión de	No existe	50	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Supervisión y apoyo a la supervisión parcializado en la ejecución de contratos del programa Nidos	Rutas inadecuadas de seguimiento	Profesional designado Equipo de Supervisión	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado del área actualizará una vez al año el protocolo de supervisión y la guía de acompañamiento GT - EAAT.	Confiable	Protocolo/1 Guía/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Protocolo de supervisión Guía de acompañamiento GT - EAAT.	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta		FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Terminación anticipada de contratos de artistas comunitarios en el transcurso del año	Oportunidades laborales mejor remuneradas	Profesional designados	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional designado del área revisará en reuniones con el equipo de trabajo del programa Nidos alternativas para el mejoramiento de los honorarios de los artistas comunitarios.	Confiable	Actas de reunión/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	Incompleta	70	DÉBIL	No se ejecuta	No hay reporte actualizado	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Perdida y daño de elementos pertenecientes al inventario del programa Nidos	Tener un inventario a cargo de Idartes, que se encuentra en custodia de otra entidad	Profesional designado Equipo Administrativo	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado del área debe evitar que se vuelvan a gestionar convenios que promuevan el manejo de inventarios en espacios fuera de las sedes del IDARTES.	No Confiable	Actas de reunión/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	Incompleta	60	DÉBIL	No se ejecuta	No hay reporte actualizado	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Perdida y daño de elementos pertenecientes al inventario del programa Nidos	Tener inventario a cargo del Idartes, en lugares que no cuentan con las condiciones de seguridad.	Profesional designado Equipo de Laboratorios	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional designado del área buscará un lugar dentro del IDARTES que cumpla con las condiciones de seguridad, para trasladar los elementos de los inventarios, como mínimo una vez al año. Además de hacer inventarios mensuales de los	No Confiable	Actas de reunión/1 Correos electrónicos /1 Actas de inventario/10	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión, correos electrónicos y actas de inventario.	Incompleta	55	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CAD A CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										elementos a cargo del programa Nidos.												
Baja calidad de las experiencias artísticas y sus dispositivos	Materiales inadecuados para las experiencias artísticas	Profesional designado Equipo de Acompañamiento Artístico Territorial EAAT	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional designado del área debe promover espacios para fortalecer la planeación y creación de experiencias artísticas, y hacer seguimiento a la calidad de las mismas.	Confiable	Actas de reunión/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión	No existe	65	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Afectación en las condiciones de seguridad y salud en el trabajo por parte de los contratistas y funcionarios del programa Nidos	Falta de socialización y seguimiento por parte del área de Talento Humano de lo planteado en el SG SST de la entidad y de los lineamientos para la implementación del mismo de acuerdo a las necesidades del proyecto 993 Nidos hacia sus contratistas.	Profesional designado Seguridad y salud en el trabajo Nidos	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado del área se hará cargo de difundir las políticas y responsabilidades de cada uno de los actores del sistema de seguridad y salud en el trabajo dentro del programa Nidos, a través de jornadas de socialización (Dos veces al año) y capacitación (Mínimo 5 en el año).	Confiable	Jornadas de socialización /2 Capacitaciones/5	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Presentaciones power point socializaciones y capacitaciones Listados de asistencia socializaciones y capacitaciones	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Afectación en las condiciones de seguridad y salud en el trabajo por parte de los contratistas y funcionarios	Hasta el 2019, no existía responsable directo desde el programa Nidos involucrado en la socialización,	Profesional designado Seguridad y salud en el trabajo Talento Humano	Asignado	N/A	Adecuado	30/11/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional designado del área de talento humano, realizará seguimiento y control al plan de trabajo del SG SST a	Confiable	Actas de reunión/1 Plan de trabajo/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión Plan de trabajo	No existe	65	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
riesgos del programa Niños	divulgación y ejecución de las actividades propuestas en el plan de acción de SST de la entidad para el proyecto Niños.									cargo del responsable de SG SST del programa Niños, mediante una reunión mensual.												

Análisis del Proceso Gestión de Formación en las Prácticas Artísticas

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **65,5** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el cumplimiento parcial e incumplimiento de la ejecución de las actividades de control y adicionalmente se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 10 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	8
MODERADO	2
FUERTE	0



Gestión Circulación de las Prácticas Artísticas

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Falta de verificación de insumos de producción, previo a la realización de los eventos programados.	Falta de socialización de los protocolos de producción para realizar los procesos de circulación de las prácticas artísticas.	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	Evitar	No es un control	0	No Confiable	ND		0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Falta de verificación de insumos de producción, previo a la realización de los eventos programados.	Inexistencia de una lista de chequeo que permita la producción del evento verificar requisitos, productos y servicios previo a la realización del evento.	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	Evitar	No es un control	0	No Confiable	ND		0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta	No cuenta con reporte	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Circulación de las Prácticas Artísticas

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **0** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para el diseño de controles y dar cumplimiento con la presente etapa. De lo anterior se determina que debe ajustarse con la totalidad de los criterios en diseño en los controles. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el incumplimiento de la ejecución de las actividades de control.

De los 11 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	11
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Integral de Espacios Culturales

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Demora en los tiempos de respuesta a las necesidades de mantenimiento de la infraestructura de los equipamientos	No se dispone permanentemente de los materiales ni de la posibilidad de obtenerlos oportunamente por el contrato de ferretería o compra por caja menor	Profesional de la SEC encargada de infraestructura	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Compartir	Defectivo	La profesional de la SEC encargada de infraestructura realizará el diagnóstico de necesidades, diseñará el plan anual de mantenimiento y organizará un cronograma para cada uno de los escenarios (los cuales deberán ser informados a la SAF al inicio de la vigencia), mensualmente verificará el cumplimiento de lo propuesto, con el propósito de comprobar que las actividades se están ejecutando de acuerdo con lo planeado. Los imprevistos que se presenten, debe incluirlos en el cronograma que corresponda y realizar el respectivo seguimiento. La verificación debe hacerla a partir del plan de mantenimiento y los cronogramas propuestos. En caso de encontrar retrasos en el cronograma, desviaciones en el plan o que las solicitudes hechas con ocasión de la eventualidad no responden oportunamente a las necesidades, debe registrarlas en el cronograma, indagar las	Confiable	Informe de avances del plan de mantenimiento /4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Cronogramas de seguimiento / acta de reunión con la SAF / informe de avances	Completa	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	No hay reporte actualizado	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación en paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										causas, revisar y definir estrategias junto con la SAF que permitan mejorar los tiempos de respuesta. Como evidencia del control debe presentar el seguimiento al cronograma con las observaciones registradas, el acta de reunión con la SAF en donde queden registradas las estrategias acordadas e informe de avances en el plan.												
Demora en los tiempos de respuesta a las necesidades de mantenimiento de la infraestructura de los equipamientos	El equipo de trabajo de mantenimiento debe atender las necesidades de todas las sedes de la entidad y el recurso humano que lo conforma es insuficiente	Profesional de la SEC encargada de infraestructura	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Compartir	Preventivo	La profesional de la SEC encargada de infraestructura se reunirá con la SAF para presentar el diagnóstico de necesidades, el plan de mantenimiento y los cronogramas, con el propósito de solicitar el personal de mantenimiento y acordar la disponibilidad del mismo para la ejecución de actividades en los tiempos establecidos.	Confiable	Solicitud de disponibilidad a la SAF/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de reunión con compromisos	Incompleta	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	No hay reporte actualizado	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
El plan de mantenimiento y dotación especializadas de los escenarios se cumple con dificultad	La SEC no cuenta con presupuesto propio para adelantar acciones de mantenimiento y dotación en los escenarios	Profesional de la SEC encargado de la producción general de los escenarios	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Reducir	Defectivo	El profesional de la SEC encargado de la producción general de los escenarios, realizará el diagnóstico de necesidades, diseñará el plan anual de mantenimiento y dotación especializada (señalando prioridades) y, de acuerdo con el recurso que se tenga, organizará	Confiable	Informe de avances del plan de mantenimiento y dotación especializado/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informe de avances del plan de mantenimiento y dotación especializado/4	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?			
										un cronograma de mantenimientos preventivos y correctivos para cada uno de los escenarios, así mismo, hará seguimiento mensualmente verificando el cumplimiento de lo propuesto, con el propósito de comprobar que las actividades se están ejecutando de acuerdo con lo planeado. La verificación debe hacerla a partir de los cronogramas propuestos. En caso de encontrar retrasos en los cronogramas o desviaciones en el plan debe registrarlos en el cronograma, indagar las causas, revisar y definir estrategias que permitan mejorar los tiempos de respuesta. Como evidencia del control debe presentar el seguimiento al cronograma con las observaciones registradas e informe de avances en el plan.															
El plan de mantenimiento y dotación especializada de los escenarios se cumple con dificultad	El diseño de cronogramas de mantenimiento y dotación de los escenarios depende del recurso logrado por gestión	Profesional de la SEC encargado de la producción general de los escenarios	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuno	Reducir	Defectivo	El profesional de la SEC encargado de la producción general de los escenarios, realizará el diagnóstico de necesidades, diseñará el plan anual de mantenimiento y dotación especializada (señalando	Confiable	Informe de avances del plan de mantenimiento y dotación especializado/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informe de avances del plan de mantenimiento y dotación especializado/4	Incompleto	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño			

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación en paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?		
										prioridades) y, de acuerdo con el recurso que se tenga, organizará un cronograma de mantenimientos preventivos y correctivos para cada uno de los escenarios, así mismo, hará seguimiento mensualmente verificando el cumplimiento de lo propuesto, con el propósito de comprobar que las actividades se están ejecutando de acuerdo con lo planeado. La verificación debe hacerla a partir de los cronogramas propuestos. En caso de encontrar retrasos en los cronogramas o desviaciones en el plan debe registrarlos en el cronograma, indagar las causas, revisar y definir estrategias que permitan mejorar los tiempos de respuesta. Como evidencia del control debe presentar el seguimiento al cronograma con las observaciones registradas e informe de avances en el plan.														
La consolidación de los Acuerdos de Participación con Recursos Gestionados (alianzas y patrocinios) se ve afectado por	Falta planeación y entrega oportuna de los documentos necesarios para la realización de los acuerdos	Profesional de la SEC encargada de mercadeo	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuno	Reducir	Detectivo	La profesional de la SEC encargada de mercadeo, realizará un diagnóstico de necesidades de alianzas, convenios y patrocinios, con base en la	Contable	Informe de avances del plan estratégico para alianzas, convenios y patrocinios/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Cronograma con observaciones / informe sobre avances del plan	Incompleto	70	DÉBIL	Algunas veces No hay reporte actualizado		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño		

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones ?	Evaluación en paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA ?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?		
demoras en el trámite										información que le suministren los profesionales de la SEC encargados de coordinar los escenarios; a partir del diagnóstico planeará una estrategia anual en la que definirá un cronograma que contemple, entre otros, el tiempo que dura el trámite en las otras áreas de la entidad relacionadas (oficina de alianzas de la Dirección General y OAJ). Mensualmente verificará el cumplimiento del cronograma propuesto y en caso de evidenciar retrasos o desviaciones, debe registrar en dicho cronograma las observaciones a que haya lugar, revisar las causas y definir estrategias de solución. Como evidencia del control debe presentar cronograma con observaciones e informe mensual sobre avances en el plan.														
La consolidación de los Acuerdos de Participación con Recursos Gestionados (alianzas y patrocinios) se ve afectado por demoras en el trámite	El tiempo de respuesta de las acciones a cargo de la OAJ es inoportuno	Profesional de la SEC encargada de mercadeo	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuno	Reducir	Detectivo	La profesional de la SEC encargada de mercadeo, realizará un diagnóstico de necesidades de alianzas, convenios y patrocinios, con base en la información que le suministren los profesionales de la SEC encargados de coordinar los	Confiable	Informe de avances del plan estratégico para alianzas, convenios y patrocinios/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Cronograma con observaciones / informe sobre avances del plan	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño		

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?				
										escenarios; a partir del diagnóstico planeará una estrategia anual en la que definirá un cronograma que contemple, entre otros, el tiempo que dura el trámite en las otras áreas de la entidad relacionadas (oficina de alianzas de la Dirección General y OAJ). Mensualmente verificará el cumplimiento del cronograma propuesto y en caso de evidenciar retrasos o desviaciones, debe registrar en dicho cronograma las observaciones a que haya lugar, revisar las causas y definir estrategias de solución. Como evidencia del control debe presentar cronograma con observaciones e informe mensual sobre avances en el plan.																
Inadecuada e inoportuna atención a las necesidades de comunicación para la difusión y promoción de la oferta de servicio de los escenarios	El plan de medios y la estrategia de comunicaciones para la difusión y promoción oportuna de los eventos que se realizan en los escenarios de la SEC, diseñados por la oficina de comunicaciones del Idartes, no se desarrollan de manera constante ni transversal	Profesional de la SEC encargada de comunicaciones	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuno	Compartir	Preventivo	La profesional de la SEC encargada de comunicaciones, al inicio de la vigencia, elaborará el diagnóstico de necesidades de comunicación para cada uno de los escenarios (que involucre las fechas en que se requieren las publicaciones para su oportuna divulgación) a partir de la información que le suministren los profesionales de	Confiable	Informe de avances de la solicitud de publicaciones/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Radicado a OAComunicaciones del diagnóstico de necesidades / actas de reunión con OAComunicaciones con acuerdos/cronograma con observaciones / actas de reunión con Gerente de Escenarios con presentación de avances	Incompleto	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño				

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones ?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA ?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?				
										<p>la SEC encargados de coordinar los escenarios. Diagnóstico que informará a la Oficina Asesora de Comunicaciones mediante radicado, realizando la solicitud formal de las publicaciones y una reunión con la Gerente de Escenarios y la Jefe de Comunicaciones para establecer los acuerdos, el cronograma de trabajo y los requerimientos para el adecuado desarrollo del proceso.</p> <p>Con base en el cronograma definido, la profesional de la SEC encargada de comunicaciones, mensualmente verificará el cumplimiento de la solicitud e informará avances a la Gerente de Escenarios. En caso de encontrar variaciones sobre lo acordado, debe registrar en el cronograma las observaciones, indagar las causas, informar a la Gerente de Escenarios para reunirse con la OAComunicaciones y definir estrategias de solución. Como evidencia del control, la profesional de comunicaciones debe presentar:</p>																

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación en paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										radicado a OAComunicaciones del diagnóstico de necesidades y solicitud de publicaciones, actas de reunión OAComunicaciones para definición de acuerdos, cronograma con observaciones, presentación de avances a la Gerente de Escenarios.												
Presencia de fraude documental en algunos procesos contractuales	El interés de terceros por participar y ganar alguno de los procesos de contratación que adelanta la SEC para el cumplimiento de sus objetivos misionales, les induce a presentar documentos falsos o adulterados para evidenciar una identidad con la que no cuentan.	Comité Evaluador de cada proceso establecido por resolución	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Compartir	Defectivo	El Comité Evaluador de cada proceso contractual a cargo de la SEC debe validar la documentación que presenten los participantes, para lo cual, verificará el cronograma arrojado por la plataforma del SECOP y, si de acuerdo con el proceso ve la necesidad, sugerirá a la OAJ ampliar los tiempos para la etapa de "evaluación y verificación de documentos". A partir de las listas de chequeo propuestas por la OAJ, los estudios previos y las especificaciones técnicas del proceso, el Comité Evaluador revisará la totalidad de los documentos y se pondrá en contacto con las entidades que expiden las certificaciones para comprobar su veracidad. En caso de encontrar	Confiable	No. de procesos evaluados considerando las matrices de verificación y validación de documentos	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Lista de chequeo / Informe de evaluación de documentos	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones ?	Evaluación en paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA ?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?	
										inconsistencias en la documentación, el Comité Evaluador debe informar a la OAJ para recibir indicaciones sobre como proceder. Como evidencia del control, el Comité Evaluador de cada proceso debe adjuntar a la lista de chequeo un informe de evaluación de documentos firmado por quienes hicieron la verificación y validación, en él se debe relacionar: que se verificó, si el documento cumple o no cumple, observaciones y resultado.													
Presencia de fraude documental en algunos procesos contractuales	Los funcionarios encargados de adelantar los procesos contractuales en la SEC no disponen del tiempo suficiente ni de herramientas eficaces que les permita verificar adecuada y oportunamente la veracidad de los documentos que entregan los participantes.	Comité Evaluador de cada proceso establecido por resolución	Asignado	N/A	Adecuado	31/03/2020	Inoportuna	Compartir	Defectivo	El Comité Evaluador de cada proceso contractual a cargo de la SEC debe validar la documentación que presenten los participantes, para lo cual, verificará el cronograma arrojado por la plataforma del SECOP y, si de acuerdo con el proceso ve la necesidad, sugerirá a la OAJ ampliar los tiempos para la etapa de "evaluación y verificación de documentos". A partir de las listas de chequeo propuestas por la OAJ, los estudios previos y las especificaciones técnicas del proceso, el	Confiable	No. de procesos evaluados considerando las matrices de verificación y validación de documentos	Milga el riesgo y no presenta desviaciones	Lista de chequeo / Informe de evaluación de documentos	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño	

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación en paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación en paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación en paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito o del control?	Evaluación en paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación en paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones ?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación en paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA ?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?	
										<p>Comité Evaluador revisará la totalidad de los documentos y se pondrá en contacto con las entidades que expiden las certificaciones para comprobar su veracidad.</p> <p>En caso de encontrar inconsistencias en la documentación, el Comité Evaluador debe informar a la OAI para recibir indicaciones sobre como proceder. Como evidencia del control, el Comité Evaluador de cada proceso debe adjuntar a la lista de chequeo un informe de evaluación de documentos firmado por quienes hicieron la verificación y validación, en él se debe relacionar: que se verificó, si el documento cumple o no cumple, observaciones y resultado.</p>													

Análisis del Proceso Gestión Integral de Espacios Culturales

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **71,6** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el cumplimiento parcial de la ejecución de las actividades de control y adicionalmente se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 9 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	9
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión Fomento a las Prácticas Artísticas

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Alto número de propuestas rechazadas	El manejo de la plataforma no es intuitivo	Profesional especializado área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar dos requerimientos al área de comunicaciones para que circule el video de la SCRDI que sirve como instructivo para los ciudadanos, desde la apertura del PDE 2019, este instructivo ayudará para que los ciudadanos no se equivoquen en el momento de la inscripción.	Confiable	N° de solicitudes realizadas/2*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo electrónico enviado al área de Comunicaciones	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Alto número de propuestas rechazadas	Baja comprensión de las condiciones de participación	Equipo designado área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar jornadas informativas junto con las áreas misionales responsables, se realizarán por cada unidad de gestión, la primera en el mes de febrero y la segunda en el mes de abril. En estas jornadas se hará énfasis en las condiciones generales y específicas de participación.	Confiable	N° de socializaciones realizadas/2*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Listas de asistencia y material de socialización	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Alto número de propuestas rechazadas	Baja comprensión de las condiciones de participación	Profesional designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Desde la subdirección de las artes se delega a una persona la lectura de todos los textos de las convocatorias del PDE como revisión final, antes de la apertura, esta persona delegada es comunicada a la red social, lo que facilitará las condiciones específicas de participación sean más receptivas por los ciudadanos.	Confiable	N° de convocatorias revisadas / N° total de convocatorias	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documento de Revisión previsualizaciones convocatoria compartida en Drive	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Alto número de propuestas rechazadas	Definición de las condiciones específicas sin la perspectiva del ciudadano	Profesional designado del área de Convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	Crear un instrumento para aplicar a una muestra de las propuestas rechazadas con el fin de saber su percepción frente a las condiciones establecidas en el PDE	Confiable	N° de formularios enviados/Total de personas o grupos inscritos en el PDE*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Instrumento de percepción para propuestas rechazadas	No existe	65	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
No contar con canales eficientes para el soporte al ciudadano o frente a la resolución de dudas e inquietud	El canal entre el ciudadano y el soporte técnico no es directo	Profesional designado del área de Convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Defectivo	El profesional especializado del área en el desarrollo de la mesa sectorial de fomento, solicitará un canal de comunicación directo	No Confiable	N° de oficios radicados/1*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de reunión de la mesa sectorial de fomento	No existe	50	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
es en la operación y uso de SISCRE										con la mesa de soporte técnico para los casos que requieran atención inmediata												
No contar con canales eficientes para el soporte al ciudadano frente a la resolución de dudas e inquietudes en la operación y uso de SISCRE	La categorización de los requerimientos no es la adecuada	Profesional designado del área de Convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional especializado del área en el desarrollo de la mesa sectorial de fomento, solicitara un canal de comunicación directo con la mesa de soporte técnico para los casos que requieran atención inmediata	No Confiable	N° de oficinas radicados/1*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de reunión de la mesa sectorial de fomento	No existe	50	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Mala percepción de los ciudadanos hacia el proceso del PDE en la entidad	Avisos Modificatorios recurrentes	Profesional especializado del área de Convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional especializado y el equipo designado por él, trabajaran en conjunto con el área de comunicaciones para la implementación de la estrategia para la difusión del programa distrital de estímulos 2019 con el fin de tener un mayor alcance en la difusión de las convocatorias a la ciudadanía	Confiable	% implementación de la estrategia	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de las mesas de trabajo desarrolladas con el área de comunicaciones Piezas de comunicación	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Mala percepción de los	Errores en la	Profesional encargado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional universitario	Confiable	Protocolos actualizado y socializado/1	Mitiga el riesgo y no	Protocolo actualizado y publicado	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
ciudadanos hacia el proceso del PDE en la entidad	verificación	de actualización del SIG								o realizará la actualización y socialización del protocolo de verificación con el personal del área de convocatorias, teniendo en cuenta el proceso del PDE para la vigencia 2019			presenta desviaciones	Listas de asistencia a la socialización del protocolo								requisito
Mala percepción de los ciudadanos hacia el proceso del PDE en la entidad	Baja difusión del PDE	Profesional especializado del área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional especializado y el equipo designado por él, trabajaran en conjunto con el área de comunicaciones para la implementación de la estrategia para la difusión del programa distrital de estímulos 2019 con el fin de tener un mayor alcance en la difusión de las convocatorias a la ciudadanía	Confiable	% de implementación de la estrategia	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Acta de las mesas de trabajo desarrolladas con el área de comunicaciones Piezas de comunicación	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
No brindar información precisa, clara, oportuna e inclusiva desde la entidad hacia los ciudadanos	No existen sistemas inclusivos para la participación de PCD	Equipo de trabajo del área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El personal del área de convocatorias que debe dar información a personas con discapacidad auditiva deberá usar la opción	Confiable	N° de llamadas al centro de relevo /N° de personas con discapacidad auditiva atendidas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Reporte de llamadas Centro de relevo	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evalua- ción paso 1.1	PASO 1.2 Segrega- ción y autorida- d del responsa- ble	Evalua- ción paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodici- dad definida?	Evalua- ción paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósi- to del control?	Evalua- ción paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la activi- dad de control?	Evalua- ción paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observa- ciones o desvía- ciones?	Evalua- ción paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evalua- ción paso 6	VAL OR TOTAL DISE- ÑO	RESULTA- DO DE DISEÑO	¿CAD A CUANT O SE EJECUT A?	OBS. DE LA EJECUCI ÓN	RESULTA- DO DE EJECUCI ÓN	RESULTA- DO DE LA EVALUA- CIÓN	Aplica plan de acción para fortale- cer el control?
os y desde el área hacia las unidades de gestión.										del centro de relevo en la entidad												
No brindar información precisa, clara, oportuna e inclusiva desde la entidad hacia los ciudadanos y desde el área hacia las unidades de gestión.	Falta de apropiación del proceso misional de fomento a las prácticas artísticas en el marco del MIPG	Profesional universitario área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Socialización con todas las unidades de gestión que hacen parte del PDE 2019 antes del lanzamiento sobre los procedimientos del área de convocatorias, así mismo, se realizará inducción a cada integrante nuevo	Confiable	N° reuniones realizadas/N° de reuniones programadas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	N° reuniones realizadas/N° de reuniones programadas *100	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
No brindar información precisa, clara, oportuna e inclusiva desde la entidad hacia los ciudadanos y desde el área hacia las unidades de gestión.	Baja experticia de profesionales asociados con los procesos de convocatorias	Profesional universitario área de convocatorias	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Socialización con todas las unidades de gestión que hacen parte del PDE 2019 antes del lanzamiento sobre los procedimientos del área de convocatorias, así mismo, se realizará inducción a cada integrante nuevo	Confiable	N° reuniones realizadas/N° de reuniones programadas*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	N° reuniones realizadas/N° de reuniones programadas *100	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja productividad en el equipo de trabajo	No están delimitadas las actividades asociadas a cada uno de los roles dentro del equipo de trabajo	Profesional especializado del área de Convocatorias y el equipo designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Definir cada una de las tareas de los profesionales y los apoyos técnicos para la vigencia 2019	Confiable	Matriz de responsabilidades/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Matriz con responsabilidades de cada persona del equipo de convocatorias	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evalución paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evalución paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evalución paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evalución paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evalución paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evalución paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evalución paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Baja productividad en el equipo de trabajo	Acumulación de trabajo en determinadas épocas del año	Profesional especializado del área de Convocatorias y el equipo designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar a inicio de año un plan de trabajo que contemple cada una de las actividades del área y cuales serán los apoyos que se definan para los meses de trabajo con alto volumen de trabajo	Confiable	Plan de trabajo/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de trabajo socializado con el equipo de trabajo	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Baja productividad en el equipo de trabajo	La dinámica contractual de la entidad no permite garantizar estabilidad del personal dentro del área	Profesional especializado del área de Convocatorias y el equipo designado	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Realizar a inicio de año un plan de trabajo que contemple cada una de las actividades del área y cuales serán los apoyos que se definan para los meses de trabajo con alto volumen de trabajo	Confiable	Plan de trabajo/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Plan de trabajo socializado con el equipo de trabajo	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Jurados designados con conflictos de interés	Los jurados no revisan la base de datos	Profesional encargado de jurados	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Implementar un formato con el apoyo de la Oficina Asesora Jurídica para que el jurado manifieste no tener conflicto de interés con los participantes habilitados en la convocatoria a la cual él	No Confiable	Formato/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formato	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Jurados designados con conflictos de interés	Los jurados no le dan la importancia necesaria a este compromiso	Profesional encargado de jurados	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Implementar un formato con el apoyo de la Oficina Asesora Jurídica para que el jurado manifieste no tener conflicto de interés con los participantes habilitados en la convocatoria a la cual él se esta postulando.	No Confiable	Formato/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formato	No existe	55	DÉBIL	No se ejecuta	DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	

Análisis del Proceso Gestión Fomento a las Prácticas Artísticas

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **65,5** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el incumplimiento de la ejecución de las actividades de control

De los 17 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	17
MODERADO	0
FUERTE	0



Gestión de Participación y Organización del Sector Artístico

Proceso	Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	Mencionar temas o proyectos personales en las sesiones de los consejos de las áreas artísticas por parte de los consejeros	0	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	0	No es un control	0	No Confiable	ND	0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	Mencionar temas o proyectos personales en las sesiones de los consejos de las áreas artísticas por parte de los consejeros	0	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	0	No es un control	0	No Confiable	ND	0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	Deserción por parte de los consejeros electos	0	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	0	No es un control	0	No Confiable	ND	0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	Deserción por parte de los consejeros electos	0	0	No Asignado	N/A	Inadecuado	ND	Inoportuna	0	No es un control	0	No Confiable	ND	0	No existe	0	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño	
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN	Baja asistencia a los espacios de	No se tiene un proceso efectivo de	Subdirector de las Artes	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	0	Preventivo	Solicitar a la DACP que brinde las directrices	Confiable	Oficio/1	Mitiga el riesgo y no presenta	Oficio radicado por Ofiteo a la DACP	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere

Proceso	Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
CIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	participación que promueve la Entidad	convocatoria									para el funcionamiento, articulación, convocatoria y seguimiento de los espacios del Consejo Distital de Arte			desviaciones									rediseño
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN Y ORGANIZACIÓN DEL SECTOR ARTÍSTICO	Baja asistencia a los espacios de participación que promueve la Entidad	No existe articulación entre las secretarías técnicas a cargo de las gerencias del Idartes y la Dirección de Arte Cultura y Patrimonio	Subdirector de las Artes	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	0	Preventivo	Solicitar a la DACP que brinde las directrices para el funcionamiento, articulación, convocatoria y seguimiento de los espacios del Consejo Distital de Arte	Confiable	Oficio/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Oficio radicado por Orfeo a la DACP	No existe	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño

Análisis del Proceso Gestión de Participación y Organización del Sector Artístico

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **23,3** lo cual genera una calificación general catalogada como "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa. De lo anterior se determina que debe ajustarse en su mayoría los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el incumplimiento de la ejecución de las actividades de control.

De los 6 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	6
MODERADO	0
FUERTE	0



Control y Evaluación Institucional

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
No realizar actividades de fomento de la cultura del autocontrol	No esté identificada en el Plan Anual de Auditoría - PAA	Asesor de Control Interno - Equipo Auditor	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Definir en el Plan Anual de Auditoría - PAA, actividades del fomento de la cultura del autocontrol y una vez ejecutadas, medir el grado de participación de las mismas.	Confiable	Informe de cultura del autocontrol/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informe actividades cultura del autocontrol en la vigencia	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
No realizar monitoreo y seguimiento a los mapas de riesgo por proceso	No esté identificada en el Plan Anual de Auditoría - PAA	Asesor de Control Interno - Equipo Auditor	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Realizar la evaluación y seguimiento de la gestión de riesgos y controles por procesos cuatrimestralmente, a través del formato: seguimiento a riesgos y controles. Código: 2EM-GMC-F-08, del 24/09/2018	Confiable	100% de la muestra seleccionada	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formato seguimiento a riesgos y controles. Código: 2EM-GMC-F-08, del 24/09/2018 diligenciado	Incompleta	70	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplir los requerimientos de los entes de control y el término en la generación de los informes de auditoría del Área de Control Interno	Incumplimiento de los requerimientos realizados por los entes externos	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	30/06/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Construir una herramienta de Seguimiento de los requerimientos efectuados por los entes de control	Confiable	Herramienta de Seguimiento a requerimientos de entes de control/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Herramienta de seguimiento	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta	Se implementó para el 100% de los controles de los riesgos institucionales	FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Incumplir los requerimientos de los entes de control y el término en la generación de los	No realizar seguimiento frecuente al Plan Anual de Auditoría	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Construir una herramienta de Seguimiento de las Auditorías realizadas por el Área de Control Interno y	Confiable	Herramienta de Seguimiento a auditorías diligenciada/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Herramienta de Seguimiento y evaluación de las Auditorías de Control Interno diligenciada	Completa	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta	No hay reporte actualizado	FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
informes de auditoría del Área de Control Interno										validar los resultados				a semestralmente								
Incumplir los requerimientos de los entes de control y el término en la generación de los informes de auditoría del Área de Control Interno	Asignación de auditores sin el perfil requerido	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	1/06/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Revisar anualmente las competencias y perfiles de los auditores del equipo por parte del Asesor de Control Interno	Confiable	Documento soporte de la formulación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documento descriptivo del Plan Anual de Auditoría	Completa	80	MODERADO	Siempre se ejecuta	No hay reporte actualizado	FUERTE	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución
Incumplir los requerimientos de los entes de control y el término en la generación de los informes de auditoría del Área de Control Interno	Asignación de auditores sin el perfil requerido	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	1/06/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Elaborar documento: Lineamientos para la formulación y seguimiento del Plan Anual de Auditorías.	Confiable	Documento soporte de la formulación y seguimiento del Plan Anual de Auditoría/1	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documento descriptivo del Plan Anual de Auditoría	Completa	75	DÉBIL	Algunas veces	No hay reporte actualizado	MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
No soportar adecuadamente las evaluaciones y seguimientos a la Gestión institucional.	Debilidades en el cargue de la información generada del PAA en ORFEO	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Detectivo	Revisar el cargue de la documentación en ORFEO que se genera al finalizar la actividad del Plan Anual de Auditoría por parte del Asesor del Área de Control Interno.	Confiable	Total de expedientes actualizados con la información/total expedientes creados*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Expedientes del área creados	Completa	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Incumplimiento en las acciones de los Planes de mejoramiento	Debilidades en la autoevaluación de las acciones o actividades efectuadas por las áreas	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Informar trimestralmente a través de correo electrónico por parte del Asesor de Control Interno, el estado de las	Confiable	Correos electrónicos enviados trimestralmente a las áreas solicitando estado acciones/4	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos	Completa	80	MODERADO	Algunas veces		MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
										acciones a las áreas para que estas realicen el respectivo seguimiento.												
Incumplimiento en las acciones de los Planes de mejoramiento	Falta de gestión en el seguimiento por parte del área de Control Interno	Asesor de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	31/12/2019	Inoportuna	Reducir	Preventivo	Generar alertas mensuales a través de correo electrónico frente a las acciones próximas a vencer, para que las áreas en caso de ser necesario soliciten la respectiva prórroga.	Confiable	Correos electrónicos enviados mensualmente/ meses del año con acciones próximas a vencer	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correos electrónicos	Completa	80	MODERADO	Algunas veces		MODERADO	MODERADO	El control requiere ajustes de diseño o de ejecución

Análisis del Proceso Control y Evaluación Institucional

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **77,20** lo cual genera una calificación general "Moderado", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el cumplimiento parcial de la ejecución de las actividades de control y adicionalmente se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 8 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	5
MODERADO	4
FUERTE	0



Gestión Integral para la Mejora Continua

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
Poca apropiación de las unidades de gestión sobre los lineamientos del Sistema Integrado de Gestión	Poco interés por parte de la comunidad institucional de los temas referidos al SIG	Profesional responsable del SIG	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional responsable del SIG generará una estrategia que dinamice la implementación del sistema en la entidad el cual se presentará al líder de proceso para su aprobación	Confiable	1 estrategia	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Correo con propuesta de la estrategia enviado al líder de proceso	Incompleta	75	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere rediseño
Poca apropiación de las unidades de gestión sobre los lineamientos del Sistema Integrado de Gestión	Limitados canales de retroalimentación sobre las oportunidades de mejora del sistema integrado de gestión	Profesional responsable del SIG	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional responsable del SIG trabajará junto con el área de comunicaciones para habilitar un espacio en donde se pueda opinar sobre aspectos de mejora del sistema, con el fin de conocer de primera fuente las oportunidades de mejora que tenga el sistema	Confiable	1 micrositio	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Habilitación del micrositio en la intranet	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Los procesos de la entidad cuentan con limitadas actividades de control y autoevaluación	No se realizan verificaciones por parte del equipo de calidad en donde se verifique la correcta aplicación de los lineamientos de calidad	Equipo responsable del SIG	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El equipo responsable del SIG semestralmente seleccionará una muestra de unidades de gestión en las que se verificará el correcto uso de los	Confiable	Informe de revisión/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Base de datos de muestreo Resultado de la revisión	Incompleta	70	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
	establecidos en la entidad									formatos de la entidad, con el fin de identificar aquellas que requieran mayor acompañamiento por parte de la OAP												
Los procesos de la entidad cuentan con limitadas actividades de control y autoevaluación	Los procesos de autoevaluación no están apropiados en todas las unidades de gestión de la entidad	Profesional designado Área de Control Interno Profesional designado Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoperativa	Reducir	Detectivo	Los profesionales del área de la Oficina Asesora de Planeación y del área de Control Interno realizarán verificaciones semestrales a los mapas de riesgo y los Planes de Mejoramiento verificando que se diligencien las autoevaluaciones por parte de cada uno de los procesos institucionales	Confiable	N° de formatos con autoevaluaciones/N° de formatos suscritos*100	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Formatos de Planes de Mejoramiento y Mapas de riesgos con los campos de autoevaluación diligenciados	Completa	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Inconvenientes en la implementación de las líneas de defensa en la entidad por parte de las áreas involucradas	La concertación de roles y responsabilidades no es la adecuada o no es clara para las unidades de gestión involucradas	Asesor Área de Control Interno Jefe Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoperativa	Reducir	Preventivo	El jefe de la Oficina Asesora de Planeación y el Asesor de Control Interno establecerán los roles y responsabilidades de cada una de las líneas de defensa establecidos en el MIPG	Confiable	Actas reunión/2	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Documento con Roles y Responsabilidades de las Líneas de Defensa Acta de reunión para la validación de las acciones propuestas por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Incompleta	75	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño
Inconvenientes en la implementación de las	El personal asignado para desarrollar	Asesor Área de Control Interno	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoperativa	Reducir	Detectivo	El jefe de la Oficina Asesora de Planeación y	Confiable	Actas reunión/2	Mitiga el riesgo y no presenta	Acta de reunión que mencione los hallazgos y	Incompleta	70	DÉBIL	No se ejecuta		DÉBIL	DÉBIL	El control requiere

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
líneas de defensa en la entidad por parte de las áreas involucradas	las funciones establecidas en las líneas de defensa no es suficiente o no tiene el perfil requerido	Jefe Oficina Asesora de Planeación								el Asesor de Control Interno realizarán semestralmente una reunión frente al avance de las acciones realizadas en la ejecución de las líneas de defensa, de acuerdo con los roles establecidos para las áreas de Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación			desviaciones	dificultades que se han presentado por parte de las áreas de Control interno y la Oficina Asesora de Planeación								rediseño
Los Mapas de Riesgos no responden a las necesidades del proceso	Las unidades de gestión no demuestran interés en la Administración del Riesgo	Profesional responsable de la Administración del Riesgo	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoportuna	Reducir	Preventivo	El profesional designado de la Oficina Asesora de Planeación realizará semestralmente mesas de trabajo con las unidades de gestión que fortalezcan el conocimiento de la política de Administración del Riesgo.	Confiable	Actas reunión/2 de	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Actas de reunión con los delegados de las diferentes unidades de gestión de acompañamiento en el mapa de riesgos	Incompleta	75	DÉBIL	Siempre se ejecuta		FUERTE	DÉBIL	El control requiere rediseño
Los Mapas de Riesgos no responden a las necesidades del proceso	No se realizan monitoreos periódicos sobre la ejecución de las actividades de control	Profesional designado Área de Control Interno Profesional designado Oficina Asesora de Planeación	Asignado	N/A	Adecuado	30/03/2020	Inoportuna	Reducir	Detectivo	El profesional designado de la Oficina Asesora de Planeación y del Área de Control Interno realizarán cada cuatro meses monitoreos al 100% de los Mapa de Riesgo suscritos por	Confiable	informes de monitoreo/3	Mitiga el riesgo y no presenta desviaciones	Informes de monitoreo	Completa	75	DÉBIL	Algunas veces		MODERADO	DÉBIL	El control requiere rediseño

Riesgo	Causa	PASO 1.1 Asignación del responsable	Evaluación paso 1.1	PASO 1.2 Segregación y autoridad del responsable	Evaluación paso 1.2	PASO 2. ¿Tiene periodicidad definida?	Evaluación paso 2	PASO 3. ¿Cuál es el propósito del control?	Evaluación paso 3	PASO 4. ¿Cómo se realiza la actividad de control?	Evaluación paso 4	PASO 5. ¿Qué pasa con las observaciones o desviaciones?	Evaluación paso 5	PASO 6. ¿Evidencia de la ejecución del control?	Evaluación paso 6	VALOR TOTAL DISEÑO	RESULTADO DE DISEÑO	¿CADA CUANTO SE EJECUTA?	OBS. DE LA EJECUCIÓN	RESULTADO DE EJECUCIÓN	RESULTADO DE LA EVALUACIÓN	Aplica plan de acción para fortalecer el control?
									Procesos identificando oportunidad de mejora en la suscripción y desarrollo de las actividades de control establecidas													

Análisis del Proceso Gestión Integral para la Mejora Continua

DISEÑO

De acuerdo con el instrumento de evaluación de controles se obtiene una calificación promedio en diseño de **73,25** lo cual genera una calificación general "Débil", por lo se deben tomar acciones para mejorar dicha etapa, por ejemplo, se debe establecer un criterio de periodicidad debido a que en la construcción del control se estableció una fecha, pero no se hace claridad de con qué frecuencia se ejecuta el control. De lo anterior se determina que debe ajustarse por lo menos en alguno de los criterios en diseño en los controles establecidos. (Ver instrumento de Evaluación de Controles).

EJECUCIÓN

De acuerdo con el instrumento se puede extraer en su RESULTADO DE EVALUACIÓN:

Se evidencia el cumplimiento parcial o incumplimiento de la ejecución de las actividades de control y adicionalmente se evidencia la necesidad de actualizar el seguimiento periódicamente por parte del responsable de su ejecución.

De los 8 controles ejecutados:

CALIFICACIÓN	CONTROLES
DÉBIL	8
MODERADO	0
FUERTE	0



RECOMENDACIONES

- Se requiere que las áreas responsables de los procesos evaluados analicen de manera individual el presente informe e inicien un proceso de revisión de los riesgos institucionales de la vigencia y consecuentemente generen, actualicen o modifiquen los respectivos controles basados en los criterios adecuados conforme lo establecido por el DAFP.
- Basado en la actual Emergencia Sanitaria por el virus COVID 19, la generación de normatividad aplicable y la finalidad institucional de garantizar la continuidad en la prestación de los servicios, se requiere identificar los nuevos riesgos de gestión y de corrupción de manera que permita su mitigación y control.
- Se requiere la actualización del instrumento para la construcción del mapa de riesgos institucional, por cuanto se debe incluir los campos requeridos por la Guía de Administración del Riesgo del DAFP.
- Se debe realizar el seguimiento periódico por parte de los responsables de la ejecución de los controles, se sugiere que por lo menos se realicen dos autoevaluaciones anuales.
- Con el propósito de no afectar la continuidad en la prestación de servicios, se deberán implementar medidas que garanticen la seguridad de la información de las gestiones institucionales presentes y futuras, de acuerdo con lo establecido por la normatividad vigente aplicable.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Carlos Alberto Quitián Salazar".

CARLOS ALBERTO QUITIÁN SALAZAR
Asesor de Control Interno

Proyectó: Giovanni Montenegro – Contratista Control Interno