

Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

Instituto Nacional de Metrología

Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si /	Si	Todos los componentes se encuentran por encima de 50% a lo cual se establece que el estado del Sistema de Control Interno (SCI) Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La calificación asignada es de 68% y color verde lo cual significa que se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si cuenta con una Institucionalidad que incluye entre otros el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el Sistema Integrado de Gestión. Adicionalmente el SIG tiene establecido anexos denominados: ANEXO 8.ALCANCE, ROLES Y RESPONSABILIDADES MIPG Y ANEXO 9. ESTRUCTURACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. Se expidió Resolución 545 del 30 de diciembre de 2020 por la cual se actualiza y reglamenta las disposiciones relativas al Sistema de Control Interno en el Instituto Nacional de Metrología.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	76%	El componente de ambiente de control se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La entidad ha asegurado un ambiente de control en un 76%, debe alcanzar el 100% para lograr disponer de la totalidad de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Define 5 lineamientos con 24 preguntas sobre requerimientos específicos que en cuanto al diseño el 87,5% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 8,3% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 4,16% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto a su funcionamiento el 58,3% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del Riesgo, el 29,1% el control opera como está diseñado pero con algunas falencias y en el 12,5% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)	52%	La entidad ha asegurado un ambiente de control en un 52%, debe alcanzar el 100% para lograr disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Define 5 lineamientos con 24 preguntas sobre requerimientos específicos que en cuanto al diseño el 62,5% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 29% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 8,5% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 12,5% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 66,7% el control opera como está diseñado pero con algunas falencias y en el 20,8% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)	24%

Evaluación de riesgos	SI	62%	<p>El componente de evaluación de riesgo se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos, este tiene un cumplimiento total del 62%. Define 4 lineamientos del componente, con 17 preguntas sobre requerimientos específicos, que en cuanto al diseño el 76,4% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 5,8% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 17,6% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 41,4% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 41,1% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 17,7% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	47%	<p>Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos, este tiene un cumplimiento total del 47%. Define 4 lineamientos del componente, con preguntas sobre requerimientos específicos, que en cuanto al diseño el 70,6% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 11,8% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 17,7% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 11,8% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 64,7% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 23,5% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	15%
Actividades de control	SI	58%	<p>El componente de actividades de control se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva. La entidad define y desarrolla en un 58% las actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones. que en cuanto al diseño el 83,3% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas y para el 16,7% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 33,3% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 50% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 16,7% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	46%	<p>La entidad define y desarrolla en un 46% las actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones. que en cuanto al diseño el 75% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 8,3% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 16,7% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 8,3% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 75% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 16,7% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	12%
Información y comunicación	SI	82%	<p>El componente de información y comunicación se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno. Define 3 lineamientos del componente, con 14 preguntas, que en cuanto al diseño el 92,9% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas y para el 7,1% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 69,2%, el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, en el 30,8% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 7,1% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	50%	<p>Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno. Define 3 lineamientos del componente, con 14 preguntas, que en cuanto al diseño el 57,1% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 42,9% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas. En cuanto su funcionamiento el 78,6% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 21,4% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	32%
Monitoreo	SI	61%	<p>Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública. (las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demas líneas de defensa que no son la tercera). Define 2 lineamientos del componente, con preguntas sobre requerimientos específicos, que en cuanto al diseño el 71,4% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 7,1% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 21,5% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 28,6% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 42,8% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 28,6% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	54%	<p>Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública. (las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demas líneas de defensa que no son la tercera). Define 2 lineamientos del componente, con preguntas sobre requerimientos específicos, que en cuanto al diseño el 71,4% de las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas, el 7,1% de las actividades están diseñadas o en proceso de diseño, pero éstas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas y para el 21,5% no existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento. En cuanto su funcionamiento el 28,6% el control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo, el 42,8% el control opera como está diseñado, pero con algunas falencias y en el 28,6% el control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado.)</p>	7%

