

Nombre de la Entidad:

Instituto Nacional de Metrología

Periodo Evaluado:

Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El estado del Sistema de Control Interno obtuvo un valor de 94% lo cual significa que 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. Se mantuvo frente al semestre anterior.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Los cinco componentes se encuentran clasificados como mantenimiento del control.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Se 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 que a través de su Manual Integrado y en los anexos denominados: ANEXO 8.ALCANCE, ROLES Y RESPONSABILIDADES MIPG Y ANEXO 9. ESTRUCTURACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO que permite la toma de decisiones frente al control. Se expidió Resolución 228 del 2021 por la cual se modifica la Resolución No. 096 de 2018 modificada por la Resolución 288 de 2019, con respecto al Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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	98%	El ambiente de control de la entidad, en base a otros componentes de control interno pone en práctica valores y principios que son divulgados por diferentes medios, así como apropiados. El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, por lo tanto se recomienda mantener las acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. El nivel de cumplimiento se mantiene en un 98%.	98%	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 98%, (aumentó con respecto al semestre anterior).	0%

Evaluación de riesgos	Si	97%	La entidad ha identificado, analizado y administrado sus riesgos, por lo que en instancias de los Comités conjuntos del CICCI y CIGD se hacen los seguimientos, además de la aprobación en caso de identificarse nuevos riesgos. El componente de encuentra presente y funcionando correctamente, se recomienda mantener acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Este componente ha aumentado en 3 puntos su nivel de cumplimiento con relación al semestre pasado. quedando un 97%.	94%	El componente de evaluación de riesgo 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. 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, con el fin de evaluarlos, este tiene un cumplimiento total del 94%.	3%
Actividades de control	Si	96%	Como componente de control interno, estas actividades son establecidas por los procesos, las políticas y los procedimientos, entre otras herramientas para llevar a cabo las instrucciones de la administración mitigando los riesgos que puedan estar relacionados o asociados con el logro de los objetivos. El componente se encuentra presente y funcionando correctamente, se recomienda continuar con las acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	96%	El componente de actividades de control se encuentran presente y funcionando. La entidad define y desarrolla en un 96% 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.	0%
Información y comunicación	Si	82%	Se mantiene como uno de los componentes mas bajos del bloque, en esta oportunidad se ha mantenido respecto con el semestre anterior en 82%. Se encuentra presente y funcionando correctamente, se recomienda generar acciones y actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	82%	El componente de información y comunicación 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. 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. Alcanza una evaluación del 82%.	0%
Monitoreo	Si	96%	Se encuentra presente y funcionando correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Se mantiene en el 96%	96%	El monitoreo 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. Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación y 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 líneas de defensa que no son solo la tercera). Este componente alcanza un 96%.	0%

Elaboro: Johanna Andrea Ávila Caballero