



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE YUMBO - IMCY

INFORME DE EMPALME DE CONTROL INTERNO

A DICIEMBRE 31 DE 2.023



imcy.gov.co



[@imcyyumbo](https://www.instagram.com/imcyyumbo)



[@imcyyumbo](https://www.facebook.com/imcyyumbo)

Carrera 5 N° 6-34 Barrio Belalcázar Yumbo / Telefono: 6691529 - 6959115
www.imcy.gov.co - email: contactoimcy@imcy.gov.co

OBJETIVO

Presentar el desempeño de la oficina de Control Interno durante la vigencia 2023, debido al cambio de gobierno.

NORMATIVIDAD

SEGÚN LA LEY 951 DE 2005, LEY 1151 DE 2007 Y LA LEY 1151 DE 2012 Y ACOMPAÑADO DE LA RECIENTE CIRCULAR No 18 DEL 03 DE SEPTIEMBRE DE 2015 DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA Y PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION.

INFORMES A CARGO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

En la página web de la entidad www.imcy.gov.co en el link de Transparencia, se encuentran publicados los informes de seguimiento y evaluación realizados por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2023, los cuales sirven para fortalecer los procesos de gestión, control y administración del Municipio, a través de acciones de mejora dentro de un enfoque sistémico y disciplinado., Los informes son publicados cumpliendo con los términos establecido.

Informe Pormenorizado de Control Interno Ley 1474 de 2011

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de los dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, ha cumplido con el informe del estado del Sistema de Control interno del IMCY, los cuales se encuentran publicados en la página web, este informe detalla las dificultades y los avances de los módulos de Planeación y Gestión, evaluación y seguimiento y el eje transversal de información y comunicación, y las recomendaciones que dan a lugar. Informes ubicados en <https://www.imcy.gov.co>

Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

En cumplimiento al Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, Decreto 2641 de 2012, y en aras de dar cumplimiento y proteger la gestión estatal, el IMCY, siguiendo la estrategia nacional de Lucha Contra la Corrupción y de Atención al Ciudadano, permanente en prevenir y abatir las prácticas de corrupción, impunidad e impulsar la mejora en la gestión pública con transparencia y calidad, a lo anterior, la oficina de Control Interno realizó junto con los Líderes de proceso la construcción de la Matriz de riesgos de la Entidad, donde cada dependencia identificó los posibles riesgos, y de esta manera se concertó y aprobó la matriz que está en seguimiento. Este instrumento es dinámico, en tal sentido se debe estar revisando periódicamente. <https://www.imcy.gov.co>.

Informe PQRS - Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias.



Cumpliendo con el artículo 76 de la Ley 1474, la Oficina de Control Interno presentó Informe de Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PQRS, en los tiempos estipulados (semestral) y publicados en la página web institucional.

<https://www.imcy.gov.co/informe-de-pqrs/>.

Informe Control Interno Contable

El suscrito asesor de la Oficina de Control Interno realizó a través del consolidador de hacienda e información pública (CHIP) el informe de control interno contable vigencias del gobierno anterior en las fechas estipulada, cumpliendo con el decreto 1083 de 2015.

Informe Derechos de Autor Software

La oficina de control interno dando cumplimiento a los parámetros establecidos en la circular 017 del 01 de junio de 2011 y circular 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno, realiza informe de verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor referente al software. Dicho informe fue realizado bajo las recomendaciones y en los tiempos establecidos.

Informe Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública

La Oficina de Control Interno en cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional”, realiza seguimiento al cumplimiento de verificar la información publicada en el enlace “Transparencia y Acceso a la Información Pública de la página web institucional del IMCY <https://www.imcy.gov.co>, para garantizar a los ciudadanos el derecho de acceso a la información pública, teniendo conocimiento de la información que se encuentra disponible en la entidad.

Informe de Evaluación a la Rendición de Cuentas

El Instituto Municipal de Cultura de Yumbo IMCY, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 78 de la Ley 1474 de 2011, el Título IV del Decreto 1081 de 2015, el Artículo 2.2.22.3 del Decreto 1083 de 2015 y el artículo 1 del Decreto 124 del 26 de enero de 2016, publicó en su página web <https://www.imcy.gov.co/transparencia> en el mapa de riesgos de corrupción se establecieron las estrategias de la lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano en el desarrollo social, económico, social y político del municipio, así como en la administración de los recursos públicos respectivos.

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Auditorías Realizadas durante el periodo

En el año 2021 se llevaron a cabo 3 auditorías así:

- Gestión Artística y Cultural. Se registraron 8 hallazgos y se subsanaron.
- Gestión Financiera. Se registraron 3 hallazgos fueron subsanados.

- Gestión Jurídica y Contratación, Se registraron 2 hallazgos los cuales se subsanaron.

Lo informes generados fueron socializados con los líderes de los procesos en su momento. En el año 2022 se adelantaron 4 auditorías así:

- Gestión Comunicación Pública. Se generó un hallazgo, hubo suscripción de plan de mejoramiento, el cual se cumplió al 100%.
- Gestión Patrimonio Cultural. Se generaron 5 hallazgos con suscripción de plan de mejoramiento cumplido a la fecha
- Gestión Biblioteca. Se generaron 4 hallazgos con suscripción de plan de mejoramiento cumplido.
- Gestión Mantenimiento y Administración de Bienes. Se generaron 7 hallazgos con la respectiva suscripción del plan de mejoramiento el cual se cumplió en un 100%.

En el año 2023, se han adelantado a la fecha 2 auditorías, para desarrollar el plan de auditorías el cual habla de 4.

- Gestión de Mejoramiento Institucional,
- Gestión Artística y Cultural,
- Gestión Jurídica y de Contratación y
- Gestión Económica y Financiera

Adicionalmente se realizaron 4 arquezos de caja menor y una auditoria selectiva al proceso contable financiero, las cuales no han arrojado hallazgos.

En el año 2023 se logró fenecer la cuenta frente a la auditoria externa de la Contraloría Municipal de Yumbo.

Se generaron 4 hallazgos con suscripción de plan de mejoramiento.

LIDERAZGO ESTRATÉGICO

En desarrollo al rol de acompañamiento y asesoría, durante la vigencia de 2023, la Oficina de Control Interno adelantó las siguientes actividades:

- Se participó en los diferentes Comités Directivos
- Acompañamiento demás comités convocados por la Entidad donde tiene participación la oficina de control interno con voz, pero sin voto
- Recomendación de la Oficina de Control Interno en lo referente a la Política de Administración de Riesgos.

VALORACIÓN DEL RIESGO

En desarrollo de las auditorías internas que se realizaron durante el 2023, se ejecutó el seguimiento al cumplimiento del mapa de riesgos de la Entidad y los riesgos asociados a cada proceso los cuales se emitió las recomendaciones pertinentes para la mejora en la identificación y valoración de riesgos, así como en el establecimiento de controles efectivos.

La matriz de riesgo fue adoptada en el mes de julio, por lo tanto, el informe del seguimiento se realizará en el mes de diciembre, de acuerdo con la normatividad.

Documento cargado en la página de la empresa <https://www.imcy.gov.co>.

RELACIÓN ENTES DE CONTROL

Auditorías realizadas por parte de la Contraloría Municipal de Yumbo Valle.

PLANES DE MEJORAMIENTO

La oficina de control Interno desarrolló durante la vigencia 2023; de acuerdo a cada proceso y a los resultados de cada Auditoría se realizó un Plan de Mejoramiento y su correspondiente seguimiento interno, como autocontrol. También se suscribió un plan de mejoramiento con la Contraloría Departamental, de acuerdo a los resultados arrojados en la Auditoría Especial Ambiental, del cual se hará un seguimiento en los tiempos establecidos en el Plan de Mejora.

OTROS INFORMES

- Informe de austeridad se elabora trimestralmente, se encuentra al día.
- FURAG se encuentra al día.
- Informes de rendimiento ITA, se encuentran al día ya que para este año la entidad no fue seleccionada.



HECTOR FABIO GOMEZ
ASESOR DE CONTROL INTERNO