



CBN 1022 INFORME INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2022
INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DEL RIESGO Y CAMBIO CLIMÁTICO-IDIGER

Código: EI-FT-56

Versión: 2

Página: 1 de 4

Vigente desde:
28/09/2021

NOMBRE DEL INFORME:

Informe CBN 1022 Informe Independiente del Estado del Sistema de Control Interno vigencia 2022 Instituto Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático IDIGER

1. OBJETIVOS

1.1 OBJETIVO GENERAL

Verificar el estado de implementación del Sistema de Control Interno - SCI en procura de identificar las fortalezas y oportunidades de mejoramiento en la ejecución de las actividades de control evaluadas en cada uno de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, de forma tal que permitan mejorar los resultados en el cumplimiento de los objetivos, metas, misión y visión de la entidad

2. ALCANCE

Evaluación del estado del SCI en el periodo de 1 de enero al 30 de junio de 2022 y del 1 julio al 31 diciembre de 2022, en el marco de aplicación de las ochenta y un (81) actividades de control asociadas a los diecisiete (17) lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

3. MARCO NORMATIVO O CRITERIOS DEL INFORME

- Decreto 2106 de 2019,
- Circular Externa No. 100-006 de 2019
- Resolución Reglamentaria No. 002 de febrero 11 de 2022

4. METODOLOGÍA

Se aplicó la herramienta metodológica establecida por el DAFP formato "Informe del sistema de control interno parametrizado" disponible en la página web <https://www.funcionpublica.gov.co/-/formato-informe-semestral-sistema-de-control-interno>.

De acuerdo con lo indicado en la herramienta la evaluación consta de dos (2) variables en las actividades de control: "Presente" y "Funcionando", para la valoración se consideraron los rangos de calificación en la escala de 1 a 3, según los siguientes criterios:

ESCALA	PRESENTE	FUNCIONANDO
1	No existen actividades de control diseñadas para cubrir el requerimiento	El control no opera como está diseñado o bien no está presente o no se ha implementado
2	Existen actividades de control diseñadas o en proceso de diseño, pero estas no se encuentran documentadas y socializadas	El control opera como está diseñado, pero con algunas falencias

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	CBN 1022 INFORME INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2022 INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DEL RIESGO Y CAMBIO CLIMÁTICO-IDIGER	Código: EI-FT-56
		Versión: 2
		Página: 2 de 4
		Vigente desde: 28/09/2021

ESCALA	PRESENTE	FUNCIONANDO
3	Las actividades se encuentran diseñadas, documentadas, y socializadas de acuerdo con el requerimiento.	El control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo.

5. DESARROLLO

Teniendo en cuenta Resolución Reglamentaria No. 002 de febrero 11 de 2022 Artículo 4'. Contenido De La Cuenta Consolidada, Anexo F. Asociación de Formatos y Documentos Electrónicos por Sujetos de Vigilancia y Control Fiscal SIVICOF, Se relacionan a continuación los link de acceso a la evaluación semestral del SCI:

Primer semestre de 2022

<https://www.idiger.gov.co/documents/20182/1332183/Matriz+de+seguimiento+y+evaluaci%C3%B3n+semestre+2022.xlsx/24718958-bee4-42a9-b3eb-de6329768f46>

<https://www.idiger.gov.co/documents/20182/1332183/INFORME SCI II SEMESTRE 2022+V1 ALB.pdf/bbbceedd-8d72-4c59-a67c-773ef01ac3e2>

Segundo Semestre de 2022:

<https://www.idiger.gov.co/documents/20182/1332183/Evaluaci%C3%B3n SCI II Semestre 2022.xlsx/cb6766d3-3cf6-43f8-8024-ce847963f194>

<https://www.idiger.gov.co/documents/20182/1332183/INFORME SCI I SEMESTRE 2022+final.pdf/32dfba9f-544f-436d-ae73-4141ba0bf81a>

5.1 Resultados de la Evaluación Sistema de Control Interno-Vigencia 2022

Una vez diligenciado el formato del DAFP en su totalidad y realizadas las verificaciones y calificaciones de las ochenta y un (81) aspectos y actividades de control asociadas a diecisiete (17) lineamientos distribuidos en los cinco (5) componentes del MECI de la dimensión 7 del MIPG, se evidencio la siguiente evaluación:

COMPONENTE	CALIFICACIÓN PRIMER SEMESTRE 2022	CALIFICACIÓN SEGUNDO SEMESTRE 2022	VARIACIÓN
Evaluación de Riesgos	100%	100%	0%
Actividades de monitoreo	100%	100%	0%
Ambiente de control	94%	96%	2%
Actividades de control	79%	79%	0%
Información y comunicación	93%	100%	2%
Promedio	93%	95%	2%

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	CBN 1022 INFORME INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2022 INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DEL RIESGO Y CAMBIO CLIMÁTICO-IDIGER	Código: EI-FT-56
		Versión: 2
		Página: 3 de 4
		Vigente desde: 28/09/2021

El resultado de la evaluación del Sistema de Control Interno es de **95%**, evidenciando un incremento de cumplimiento de los factores evaluados en comparación con la vigencia 2021, donde se obtuvo un porcentaje de **87.6%**

6. CONCLUSIONES

6.1 Conclusiones sobre la evaluación del Sistema de Control Interno - 01/01/2022 AL 30/06/2022 - PRIMER SEMESTRE DE 2022

Dentro de las conclusiones para el primer semestre de 2022 se encuentran las siguientes:

- Para el primer semestre de 2022, el resultado promedio de evaluación del Sistema de Control Interno aumento en 5.4 puntos porcentuales frente a la evaluación realizada en el segundo semestre de 2021 con un resultado de 93% frente a 88% respectivamente.
- De acuerdo con la información analizada, la Oficina de Control Interno evidencia que el Sistema de Control Interno del IDIGER y sus componentes se encuentran presentes y funcionando.
- Para el periodo analizado, se evidencia que el IDIGER continúa desarrollando actividades para cada uno de los cinco componentes en los que se estructura el MECI, permitiendo avanzar de manera adecuada, sin embargo, en pro de continuar mejorando y fortaleciendo el Sistema de Control Interno, se generaron alertas y recomendaciones para cada uno de los componentes.
- Frente al monitoreo y seguimiento realizados por segunda y tercera línea de defensa, se observaron resultados e impactos significativos frente a las actividades asociadas a los Planes de Mejoramiento y Administración de Riesgos y se cuenta con instancias institucionales activas como el Comité de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Conclusiones sobre evaluación del Sistema de Control Interno: 01/07/2022 AL 31/12/2022 - SEGUNDO SEMESTRE DE 2022

Dentro de las conclusiones para el Segundo semestre de 2022 se encuentran las siguientes:

- Para el segundo semestre de 2022, el resultado promedio de evaluación del Sistema de Control Interno aumentó en 2 puntos porcentuales frente a la evaluación realizada en el primer semestre de 2022 con un resultado del 95% frente al 93% respectivamente.
- De acuerdo con la información analizada, la Oficina de Control Interno evidencia que el Sistema de Control Interno del IDIGER y sus componentes se encuentran presentes y funcionando.
- Para el periodo analizado, se evidencia que el IDIGER ha desarrollado actividades para cada uno de los cinco componentes en los que se estructura el MECI, permitiendo avanzar y culminar de manera adecuada, sin embargo, en pro de continuar mejorando y fortaleciendo el Sistema de Control Interno, se generaron alertas y recomendaciones para cada uno de los componentes.
- Frente al monitoreo y seguimiento realizados por segunda y tercera línea de defensa, se observaron resultados e impactos positivos frente a las actividades asociadas a los Planes de Mejoramiento tanto

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	CBN 1022 INFORME INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2022 INSTITUTO DISTRITAL DE GESTIÓN DEL RIESGO Y CAMBIO CLIMÁTICO-IDIGER	Código: EI-FT-56
		Versión: 2
		Página: 4 de 4
		Vigente desde: 28/09/2021

internos como externos y Administración de Riesgos; y se cuenta con instancias institucionales activas como el Comité de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno quienes realizan el seguimiento oportuno para evitar la materialización del riesgo del incumplimiento de las acciones.

Este informe se realizó con base en las evaluaciones Independientes del Sistema de Control Interno – Primer y Segundo semestre 2022.

Elaborado por		Revisado y Aprobado por	
 MARY LUZ BURGOS CUADROS Profesional Universitario Oficina de Control Interno.		 ANA LUCIA BACARES TOLEDO Jefe Oficina de Control Interno.	
Fecha:	8 de febrero de 2023	Fecha:	8 de febrero de 2023

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.