

## EVALUACION SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Periodo Evaluado:	<b>I SEMESTRE VIGENCIA 2024</b>
-------------------	---------------------------------

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	<b>88%</b>
---	------------

### Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo) continúan operando de manera coordinada e integradamente con el Modelo Integrado de Gestión y Planeación -MIPG, logrando asegurar el cumplimiento de los objetivos y misión de la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, no obstante, presenta debilidades y oportunidades de mejora, pese a esto el sistema continúa avanzando en el grado de cumplimiento de las demandas y necesidades de los diferentes grupos de interés y de valor.
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	La entidad tiene definidas y documentadas las líneas de defensa dentro de la Política de Administración del Riesgo, igualmente dentro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se establecen los roles y responsabilidades.

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
<b>Ambiente de control</b>	Si	<b>94%</b>	FORTALEZAS: *Se cuenta con el Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano el cual incluye la planeación del programa de bienestar social, plan de incentivos, plan de capacitación, plan de seguridad y salud en el trabajo, plan anual de	<b>94%</b>	FORTALEZAS: *La entidad demuestra compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, por lo tanto, realiza actividades para el afianzamiento del código al interior de los servidores	<b>0%</b>

			<p>vacantes, estrategia de evaluación del desempeño, estrategia de monitoreo y seguimiento del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público, fortaleciendo las capacidades y las condiciones de los servidores públicos.</p> <p>*Se realiza seguimiento periódico a los riesgos de corrupción por parte de la primera y tercera línea de defensa</p> <p>*Se han realizado Comités para abordar aspectos relacionados al desarrollo del Sistema de Control Interno y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <p>*Se requieren actividades para el afianzamiento del Código de Integridad en los servidores públicos.</p> <p>*Se sugiere realizar la gestión para la creación de una línea de denuncia.</p>		<p>*Se elabora el Plan Estratégico de Talento Humano, se ejecuta y se realiza seguimiento a su cumplimiento.</p> <p>*Existe compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor.</p> <p>*El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba y tiene conocimiento de la ejecución del Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno</p> <p>*Se avanzó en la consolidación, formalización y divulgación de instrumentos relacionados con el manejo de conflictos de interés.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <p>*Dentro de las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno es necesario abordar temas del Sistema de Control Interno, como son la gestión del riesgo y código de integridad.</p>	
--	--	--	---	--	---	--

<p><b>Evaluación de riesgos</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p><b>85%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> *Las dependencias se encuentran actualizando los mapas de riesgos de gestión para su correcto monitoreo y seguimiento. *Cuando se detectan materialización de riesgos se define planes de mejora, acompañado de seguimientos para resolver la materialización de los mismos</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b> *Se requieren acciones de seguimiento a la gestión de riesgos por parte de la segunda línea de defensa, teniendo en cuenta que es clave el acompañamiento y seguimiento de los riesgos para avanzar en el aseguramiento. *Evaluar y mejorar los controles en la entidad a partir de la alta dirección</p>	<p><b>74%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b> *La gestión de riesgos ha presentado un avance significativo, teniendo en cuenta que se encuentran actualizados los mapas de riesgos de gestión conforme a la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. *Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. *La Alta Dirección y primera línea de defensa monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b> Se requieren más acciones de monitoreo a la gestión de riesgos por parte de la primera y segunda línea de defensa,</p>	<p><b>11%</b></p>
-------------------------------------	------------------	-------------------	--	-------------------	---	-------------------

<p><b>Actividades de control</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p><b>83%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *Seguimiento al cumplimiento de la efectividad de los controles y evaluación continua a los procesos a través de las auditorías efectuadas por la tercera línea de defensa.            *La Entidad dispone de procesos, políticas, procedimientos y otras herramientas que le permiten implementar las directrices de la gestión para mitigar los riesgos asociados con el logro de sus objetivos.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b>            *Falta de evaluación y actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas.            *Diseñar estrategias para la implementación de controles al sistema de control interno diferentes a los puntos de control establecidos en los procedimientos de los procesos            *Alertas tempranas de control preventivo por parte</p>	<p><b>92%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b>            *Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.            *La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías            *Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.            *Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras</p>	<p><b>0%</b></p>
--------------------------------------	------------------	-------------------	--	-------------------	--	------------------

			<p>de la segunda línea de defensa a través del monitoreo periódico que realiza para minimizar y/o evitar que se materialicen los riesgos</p> <p>*El Comité de Gestión y Desempeño debe ser más proactivo a fin de retroalimentar el estado de implementación y cumplimiento de las Políticas de Gestión y Desempeño.</p>		<p>herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <p>* Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.</p> <p>*La entidad analiza periódicamente la caracterización de usuarios o grupos de valor</p>	
<p><b>Información y comunicación</b></p>	<p><b>Si</b></p>	<p><b>89%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <p>*Acceso y consulta de la información para trámites y prestación de servicios a la ciudadanía en general.</p> <p>*la Entidad cuenta con sistemas de información que ayudan a la gestión operativa de los procesos.</p> <p>*La Entidad cuenta con canales externos de comunicación reconocidos a nivel institucional y por parte de los usuarios externos.</p> <p>Página web, conmutador, correos electrónicos, Puntos de Atención al Ciudadano y Orientación PACO, redes sociales</p>	<p><b>89%</b></p>	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <p>*La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos</p> <p>* La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y es actualizado permanentemente.</p> <p>*La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.</p>	<p><b>0%</b></p>

			<p>Facebook, Twitter, Instagram.</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <p>*La entidad cuenta con el aplicativo kayak, para la gestión de la información del Sistema Integral de Gestión, su utilización adecuada es una herramienta clave para la gestión de riesgos y el monitoreo de planes de</p> <p>Se requiere mejorar los protocolos para la seguridad de la información del software HAS NET, y con respecto al aplicativo Kawak es importante</p> <p>* Se requiere que la primera línea de defensa de manera permanente actualice la información de la página web, a fin de cumplir con los estándares mínimos de publicación según la Ley 1712 de 2014.</p>		<p>*Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entiende su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).</p> <p>*La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad</p> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <p>La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes, a fin de actualizarla cuando sea pertinente</p>	
<b>Monitoreo</b>	<b>Si</b>	<b>89%</b>	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <p>*Seguimiento periódico por parte de la tercera línea de defensa a los riesgos de corrupción.</p>	<b>86%</b>	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <p>*El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por</p>	

			<p>*Una vez detectado la materialización de riesgos se realiza el plan de mejoramiento y de manera periódica se realiza seguimientos por parte de la tercera línea de defensa.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <p>*Se requiere que la segunda línea de defensa realice seguimientos a los planes que lleva a cabo la primera línea de defensa</p> <p>*Se requiere que los servidores públicos tengan un mejor entendimiento de los roles o responsabilidades de las líneas de defensa, e identificar a que línea pertenece.</p> <p>Actividades periódicas de monitoreos, evaluaciones y seguimientos de control que contribuyen a la mejora continua del sistema de control interno por parte de las líneas estratégicas primera líneas y segunda línea.</p> <p>*Socialización de la alta dirección a los líderes de los procesos, concerniente a los seguimientos,</p>		<p>parte del Jefe de Control Interno, se realiza seguimiento a su ejecución.</p> <p>* La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos</p> <p>*La segunda línea de defensa (planificación) tiene adoptados dos procedimientos de seguimiento a políticas pública y seguimiento al plan de desarrollo, los cuales son cruciales para la toma de decisiones y cumplimiento de objetivos institucionales.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <p>*Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones y evaluaciones de auditoría</p>	3%
--	--	--	---	--	--	----

			<p>evaluaciones e informes (emitidos por la Oficina de Control Interno), con el fin de que realicen los correctivos necesarios que conlleven al cumplimiento de los objetivos institucionales</p> <p>*la segunda línea de defensa asesora a los procesos de la Entidad y realiza monitoreos trimestrales de control con el fin de evitar que se materialicen los riesgos.</p> <p>*Es necesario que la Entidad siga fortaleciendo el sistema de control interno, a través de la articulación de las líneas de defensa y la divulgación de su objetivo y alcance a todos los funcionarios</p>		<p>interna y externa (2a línea). (2a línea)</p>	
--	--	--	---	--	---	--

ORIGINAL FIRMADO

**CARLOS ANDRÉS RODRÍGUEZ SÁNCHEZ**

Jefe Oficina de Control Interno.

*Proyectó: Helena M. Torrealba V  
Profesional universitario*

Carrera 11 N° 11-29 Piso 3  
PBX: (601) 884 4444 Ext. 1200  
controlinterno@chia.gov.co  
www.chia-cundinamarca.gov.co