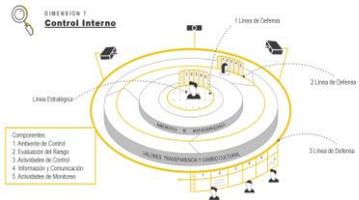


| | |
|------------------------------|-----------------------------------|
| Nombre de la Entidad: | ALCALDIA MUNICIPAL DE CHIA |
| Periodo Evaluado: | II SEMESTRE -VIGENCIA 2022 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

81%

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) se encuentran formalmente establecidos, conintuan operando de manera coordinada e integradamente, con algunas oportunidades de mejora detectadas y en proceso de implementación y reajuste, se encuentra articulado con el Modelo Integrado de Gestión y Planeación -MIPG, modelo que ya está adoptado y se encuentra en etapa de institucionalización. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) | Si | El Sistema de Control Interno es efectivo, teniendo en cuenta que los cinco componentes del Sistema se encuentran funcionando, pese a que presentan oportunidades de mejora. Se han adelantado actividades de actualización de procedimientos a fin de que los procesos operen adecuadamente, se |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | En proceso | La entidad se encuentra en proceso de documentar las líneas de defensa, dentro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se establecen, no se han documentado formalmente al interior de la entidad. |

| 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 | 75% | <p>DEBILIDADES En la definición y documentación de las líneas de defensa, se requieren acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha. La Política de administración del riesgo requiere ajustes conforme a los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, por lo tanto, se requieren acciones para fortalecer su diseño y lograr su aplicación de conformidad. Se requiere establecer una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulardades o posibles actos de incumplimiento al código de integridad.</p> <p>FORTALEZAS Se realizan actividades para fortalecer las competencias de los servidores públicos, se realizan acciones con respecto al ciclo de vida del servidor público (ingreso, permanencia y retiro), es importante aumentar estas acciones teniendo en cuenta que la gestión del talento humano tiene carácter estratégico y es el corazón del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Se realizan acciones con respecto a la apropiación del código de integridad, sin embargo, es necesario fortalecer el tema. Los Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno han sido cruciales para fortalecer el Sistema de Control Interno, abordando temas importantes relacionadas con posible materialización de riesgos.</p> | 81% | Los elementos básicos del componente Ambiente de Control se encuentran formalizados, conforme a lo siguiente: Estructura Organizacional, se encuentran conformado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, instancias de al Plan Estratégico de Talento Humano PEGTH, requiere establecer una evaluación periodica al Plan de Gestión Estratégica, asignación de autoridad y responsabilidad dentro de los sistemas de gestión, reglamentos, estructura del control, de procedimientos | -6% |

| | | | | | | |
|------------------------|----|-----|--|-----|--|-----|
| Evaluación de riesgos | Si | 74% | <p>DEBILIDADES Falta definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo. La gestión del riesgo requiere ajustes en cuanto a la identificación, análisis, monitoreo y evaluación.</p> <p>FORTALEZAS Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas. La entidad monitorea los riesgos de corrupción y periódicamente se realizan seguimientos. El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.</p> | 79% | <p>Se cuenta con una Política de Administración de Riesgo y mapas de riesgos, presentan oportunidades de mejora se recomienda se realicen las acciones pertinentes para que la gestión de riesgos sea eficiente, eficaz y efectiva. Existen debilidades en el ejercicio de actividades frente a la gestión de riesgos por parte de la primera y segunda línea de defensa para avanzar significativamente en el componente de Evaluación de Riesgos. La tercera línea de defensa ha realizado actividades de evaluación oportunamente comunicando a la alta dirección las debilidades presentadas frente a la administración del riesgo. Pese a la falta de existencia de mecanismos idóneos para anticipar los riesgos, identificarlos, estimar su importancia, evaluar su probabilidad o frecuencia y reaccionar ante los acontecimientos o cambios (rutinarios o no) que influyen en el logro de los objetivos previstos, tanto de fuentes internas como externas, así como a nivel institucional y de las dependencias o funciones más importantes, se ha logrado mitigar la materialización de riesgos. Se recomienda documentar los roles y responsabilidades de las líneas de Defensa y sus mecanismos de reporte, dentro de la Política de Administración del Riesgo.</p> | -5% |
| Actividades de control | Si | 88% | <p>DEBILIDADES El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo, se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Se requieren acciones dirigidas a fortalecer la verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados. Se requiere realizar monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.</p> <p>FORTALEZAS Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos. 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 cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones. 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.</p> | 88% | <p>Se recomienda continuar avanzando el diseño de controles manuales y automáticos bajo criterios de adecuada segregación de funciones, mitigación adecuada de los riesgos relacionados, considerando las condiciones propias de cada proceso, los cambios en el mismo y la regulación aplicable.</p> | -1% |

| | | | | | | |
|--|--|---|--|---|---|--|
| <p style="text-align: center;">Información y comunicación</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">86%</p> | <p>DEBILIDADES La entidad debe analizar 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. La entidad debe analizar periódicamente la caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.</p> <p>FORTALEZAS *La entidad cuenta con un inventario de la información relevante y se actualizan permanentemente a través de los FUID. *La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad. se cuentan con procedimientos para PQRSDF, y cuenta con la Carta de trato digno del ciudadano y protocolo de atención al ciudadano</p> | <p style="text-align: center;">96%</p> | <p>La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor. Se recomienda realizar una caracterización general de los grupos de valor y una vez establecida publicarla en la página web institucional</p> | <p style="text-align: center;">-10%</p> |
| <p style="text-align: center;">Monitoreo</p> | <p style="text-align: center;">Si</p> | <p style="text-align: center;">86%</p> | <p>DEBILIDADES En la implementación de procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones acorde con el Esquema de Líneas de Defensa</p> <p>FORTALEZAS El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno y conoce el resultado de la ejecución. 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. A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción. Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad</p> | <p style="text-align: center;">86%</p> | <p>Se realizan evaluaciones independientes al Sistema de Control Interno, contribuyendo al mejoramiento de la institucionalidad e implementación adecuada del sistema. Se requiere un procedimiento de monitoreo permanente o continuo por parte de la segunda línea de defensa. Se realiza monitoreo permanente y seguimiento periódico a los planes de mejoramiento suscritos con los entes de control</p> | <p style="text-align: center;">0%</p> |