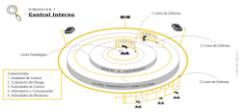


Nombre de la Entidad:	AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGUÍ
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando y de manera integrada? (Si/ en proceso/ No) (Justifique su respuesta):	Si	La Agencia de Desarrollo Local de Itagüí cuenta con los cinco (5) componentes del MECI instalados y en operación, así mismo, existe una interconexión y engranaje en cada una de ellas que permite no solo mejorar en la gestión sino identificar oportunidades de mejora. Existen niveles de responsabilidad frente a cada una de las áreas de la entidad y se generan lineamientos que operan adecuadamente.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se considera efectivo el Sistema de Control Interno en ADELI frente a cada uno de los componentes evaluados. Es verdad, que existen aspectos por mejorar, principalmente en actividades de control por parte de la segunda línea de defensa, que ya han sido identificadas y se han generado acciones al respecto, con ello se pretende mejorar resultados.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si. La Agencia de Desarrollo Local de Itagüí-ADELI tiene definidas las tres líneas de defensa y la estratégica, de hecho, se procura establecer de forma explícita dentro de cada instrumento de planeación las responsabilidades que cada una tiene. Lo anterior facilita la evaluación de los controles a aplicar.

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	93%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Es necesario verificar las caracterizaciones y en caso de ser posible establecer flujos de información. Revisar la necesidad de generar cambios al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, quizá incorporando adiciones en materia de sus funciones. Revisar y establecer de forma explícita el mapa de aseguramiento de la entidad. Fortalecer las líneas de reporte internas, estableciendo procedimientos sobre las actuaciones que se deben seguir. Establecer mecanismos a través de los cuales se socialicen de forma efectiva las políticas institucionales. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con una estructura organizacional definida y con labores claras. Avances en la implementación de políticas de gestión y desempeño institucional como la de gestión del conocimiento e innovación. Se continúa con la asistencia al Comité Municipal de Auditoría y la Red Interinstitucional de Transparencia y Anticorrupción-RITA, elementos que ayudan a mejorar el establecimiento de controles en la entidad. Se genera cambios en la política institucional de riesgos que mejorarán la gestión de la procedencia al interior de la entidad. 	95%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Es necesario verificar las caracterizaciones y en caso de ser posible establecer flujos de información. Revisar y actualizar las funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con la finalidad de incorporar de forma explícita algunas actividades propias de su competencia. Revisar el esquema de líneas de defensa de la entidad para actualizar según las responsabilidades y acciones llevadas a cabo, en especial establecer explícitamente lo concerniente al mapa de aseguramiento. Establecer explícitamente las líneas de reporte interna frente a cualquier eventualidad. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con una estructura organizacional definida y con labores claras. Avances en la implementación de políticas de gestión y desempeño institucional. Se continúa con la asistencia al Comité Municipal de Auditoría y la Red Interinstitucional de Transparencia y Anticorrupción-RITA, elementos que ayudan a mejorar el establecimiento de controles en la entidad. 	-2%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Procurar mecanismos que permitan no solo la capacitación en materia de gestión de riesgos sino de cultura respecto a la importancia y la naturalidad del tema. Fortalecer la segunda línea de defensa para que exista un mejor filtro respecto a la pertinencia de los riesgos identificados y que vienen operando actualmente. Mejorar la revisión de riesgos por parte de la alta dirección. Se requiere revisión constante del entorno para analizar si existen condiciones que puedan entorpecer el logro de objetivos institucionales. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con una política de Administración de Riesgos actualizada, con niveles de responsabilidad definidos concretamente. Se cuenta con enlaces por áreas para ayudar con la gestión de riesgos. Se ha mejorado la gestión de riesgos por parte de la primera línea de defensa. 	91%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Mejorar los niveles de capacitación a todos los niveles sobre la gestión de riesgos. Fortalecer el rol de la Dirección de Planeación, dado que como segunda línea de defensa tiene la función de asesoramiento permanente. Mejorar las acciones frente al seguimiento de los riesgos de gestión por parte de la primera línea de defensa. Procurar por que la alta dirección verifique de forma constante el estado de los riesgos identificados. Se requiere revisión constante del entorno para analizar si existen condiciones que puedan entorpecer el logro de objetivos institucionales. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con una política de Administración de Riesgos con niveles de responsabilidad. Se cuenta con enlaces por áreas para ayudar con la gestión de riesgos. 	3%
Actividades de control	Si	88%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Documentar la segregación de funciones al interior de la entidad con el fin de facilitar la verificación de controles, especialmente lo referente al componente de tecnologías de la información y seguridad digital. Existe deficiencia en los controles especialmente en lo concerniente a medidas de seguridad digital e infraestructura tecnológica. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se realiza revisión anual a los riesgos identificados. Se realiza campañas de autocontrol con acciones que involucran a todos los niveles. Para el periodo evaluado se han generado identificaciones de debilidades en materia de segregación de funciones, falencias en controles principalmente en materia TIC, estructuración de perfiles de cargos para establecer responsabilidades directas en algunos niveles de la entidad. 	88%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Documentar la segregación de funciones al interior de la entidad con el fin de facilitar la verificación de controles, especialmente lo referente al componente de tecnologías de la información y seguridad digital. Existe deficiencia en los controles especialmente en lo concerniente a medidas de seguridad digital e infraestructura tecnológica. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se realiza revisión anual a los riesgos identificados. Se realiza campañas de autocontrol con acciones que involucran a todos los niveles. <p>Se aprecia una reducción al respecto, toda vez que para el primer trimestre de la vigencia 2024 no se contó con personal de apoyo en materia TIC.</p>	-1%
Información y comunicación	Si	93%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Caracterizar los usuarios de la información, con la finalidad de establecer canales y estrategias precisas de comunicación. Establecer mecanismos para extender el conocimiento sobre líneas de reporte al interior de la entidad. Verificar los mecanismos de establecidos para la percepción de la entidad, así como su análisis. Fortalecer el conocimiento de líneas de reporte ante eventos que afecten a cada funcionario. Establecer documentación del proceso de información y comunicación. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se tiene un sistema de documentación de conocimiento el cual permite mejores herramientas para comunicar. Se cuenta con un Plan de comunicaciones. Se cuentan con medios internos y externos que apoyan la comunicación a los distintos grupos de interés. Apoyo de profesional en la materia. Se cuenta con un Manual de Identidad de marca. 	89%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Caracterizar los usuarios de la información, con la finalidad de establecer canales y estrategias precisas de comunicación. Establecer mecanismos para extender el conocimiento sobre líneas de reporte al interior de la entidad. Verificar los mecanismos de establecidos para la percepción de la entidad, así como su análisis. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se tiene un sistema de documentación de conocimiento el cual permite mejores herramientas para comunicar. Se cuenta con un Plan de comunicaciones. Se cuentan con medios internos y externos que apoyan la comunicación a los distintos grupos de interés. Apoyo de profesional en la materia. 	4%
Monitoreo	Si	96%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se podría mejorar el análisis de las PQRSDF ingresadas, a través de reclasificaciones, revisión de temas recurrentes. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Un área específica para ayudar en el monitoreo constante de los controles. Lineamientos frente a la gestión y acciones de mejora. Evaluaciones definidas con anticipación y aprobadas mediante las instancias correspondientes. Mejoramiento de instrumentos de verificación por parte de las diferentes líneas de defensa. 	89%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Por parte de la segunda línea de defensa mejorar la proactividad para la verificación del cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento. Por parte de la alta dirección se requiere aumentar el seguimiento frente a las acciones establecidas para la mejora de los procesos. Institucionalizar el monitoreo constante por parte de las líneas de media gerencia. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Un área específica para ayudar en el monitoreo constante de los controles. Lineamientos frente a la gestión y acciones de mejora. Evaluaciones definidas con anticipación y aprobadas mediante las instancias correspondientes. Mejoramiento de instrumentos de verificación. 	7%