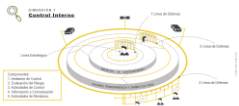


Nombre de la Entidad:	AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGÜÍ
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	90%
---	-----

**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	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.
¿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 ADELLI 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, así como un fortalecimiento de la gestión del riesgo y el monitoreo a las acciones establecidas para todo el ciclo de mejora continua.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Existe una institucionalidad definida y comunicada a cada uno de los niveles, con la finalidad que conozcan de primera mano su rol en el Sistema de Control Interno. Es necesario fortalecer lo correspondiente a la segunda línea de defensa al igual que crear el mapa de aseguramiento correspondiente.

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	95%	<b>Debilidades:</b> *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. <b>Fortalezas:</b> *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.	94%	<b>Debilidades:</b> *Se requiere revisar las caracterizaciones de los distintos procesos, con la finalidad de incorporar cambios necesarios y propios de la madurez de estos. *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. *Realizar el mapa de aseguramiento de la entidad, dejando claro no solo los niveles de responsabilidad de la segunda línea de defensa, sino de las demás. *Se requiere establecer un mecanismo de evaluación de los servicios prestados, especialmente de los contratos suscritos bajo la modalidad de prestación de servicios y apoyo a la gestión. <b>Fortalezas:</b> *Se cuentan con lineamientos emitidos desde la alta dirección pero apoyados por los distintos niveles de la entidad. *Definición de instrumentos de medición de la planificación 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. *Equipos de presentación de avances en las distintas actividades y gestiones adelantadas desde las áreas.	1%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<b>Debilidades:</b> *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. <b>Fortalezas:</b> *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.	88%	<b>Debilidades:</b> *Realizar acciones para que todos los niveles de la entidad apropien la gestión de riesgos y que nazca de ellos las actualizaciones a los identificados. *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. *Frente al rol de la Dirección de Planeación, es necesario que implemente alternativas para consolidación de información y evidencias emitidos por cada área o proceso. <b>Fortalezas:</b> *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%	<b>Debilidades:</b> *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. <b>Fortalezas:</b> *Se realiza revisión anual a los riesgos identificados. *Se realiza campañas de autocontrol con acciones que involucran a todos los niveles. *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.	96%	<b>Debilidades:</b> *Documentar la segregación de funciones al interior de la entidad con el fin de facilitar la verificación de controles. *Verificar entre los roles y responsabilidades de la entidad como se enmarcan en las diferentes líneas de defensa. <b>Fortalezas:</b> *Se realiza revisión anual a los riesgos identificados. *Se realiza campañas de autocontrol con acciones que involucran a todos los niveles.	-9%
Información y comunicación	Si	89%	<b>Debilidades:</b> *Caracterizar los usuarios de la información, con la finalidad de establecer canales y estrategias precisas de comunicación. *Establecer mecanismos para entender 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. <b>Fortalezas:</b> *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.	89%	<b>Debilidades:</b> *Documentar la caracterización de los usuarios de la información. *Establecer mecanismos para entender 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. <b>Fortalezas:</b> *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. *Se cuenta con un Plan de comunicaciones.	0%
Monitoreo	Si	89%	<b>Debilidades:</b> *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. <b>Fortalezas:</b> *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.	89%	<b>Debilidades:</b> *Establecer lineamientos y crear los indicadores necesarios para monitorear el cumplimiento de los objetivos de la entidad. *Actualizar la caracterización de los procesos y definición de los productos resultado de cada uno, con el fin de definir los puntos críticos, hecho que viene en proceso. *Fortalecer las líneas de defensa al interior de la entidad, a través de una definición clara de roles y responsabilidades en las diferentes actuaciones. *Mejorar los tiempos de respuesta a la aplicación de acciones correctivas y de mejora consignadas en los planes de mejoramiento. *Establecer lineamientos precisos sobre medición de resultados. <b>Fortalezas:</b> *Se establece un plan anual de auditorías/evaluaciones independientes. *Se cuentan con verificaciones aleatorias a diferentes procesos de la entidad por parte de la Oficina de Control Interno. *Se establecen acciones de mejoramiento para las deficiencias encontradas, y se cuentan con los instrumentos para realizar seguimientos hacia las partes interesadas.	0%