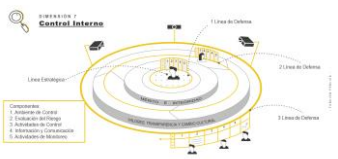


Nombre de la Entidad:	AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE ITAGÜÍ
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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 entidad cuenta con cada uno de los cinco (5) componentes del Sistema operando, con algunas oportunidades de mejora en las distintas líneas de defensa. De allí que el fortalecimiento del ambiente de control ha permitido mejoras sustanciales, pero queda pendiente acciones principalmente en lo referente a la evaluación del riesgo y la información y comunicación a los diferentes grupos de interés.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien existen particularidades en cada una de las dependencias y los ítems a evaluar son genéricos, existen varios elementos que posibilitan visualizar la operación del Sistema de Control Interno y cada uno de sus componentes. Sobre la efectividad se puede considerar que existen oportunidades de mejora, toda vez que su funcionamiento implican esfuerzos y recursos de diferente índole y poco a poco la entidad se adapta a los cambios derivados de su operación.
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	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, aunque por motivo de fluctuaciones en el personal se requiere reforzar su documentación y constante comunicación.

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	96%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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). *Revisar el esquema de líneas de defensa de la entidad para actualizar según las responsabilidades y acciones llevadas a cabo. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *La incorporación de políticas nuevas de gestión y desempeño, tales como la de gestión del conocimiento e innovación en la vigencia anterior pero cuyas acciones se reflejan en la actual. *Instrumentos claros de planificación institucional. *La estructuración y seguimiento a los indicadores de gestión, instrumento que opera desde finales de 2022. *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. <p>Se verifica una disminución en la calificación debido al cambio de metodología de reporte, pasando de formato para entidades pequeñas al correspondiente a entidades de mayor tamaño, decisión tomada por el aumento en las operaciones en el año anterior y el volumen de empleados.</p>	100%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Es necesario revisar de nueva cuenta los procesos y la información documentada (incluyendo caracterizaciones), dado que se han presentado cambios importantes en la gestión de estos. *Es necesaria la formalización de las líneas de defensa en la entidad, con el fin de establecer de forma clara los roles y responsabilidades a través de un mapa de aseguramiento. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se tienen definidas las diferentes políticas institucionales que facilitan la operatividad. *Se cuenta con instrumentos de planeación institucional que permiten ejecutar ejercicios de control al interior de la entidad. *Se cuenta con un Plan Estratégico Corporativo lo cual facilita la orientación frente a las metas establecidas y plan de acción enmarcado en dichos objetivos. *Participación en el Comité municipal de auditoría. Decreto municipal No.725 de 2020 y Red Institucional de Transparencia y Anticorrupción-RITA. *La actualización y revisión de diferentes instrumentos que permiten tener lineamientos claros sobre la gestión por proceso. *Dentro de los procesos de inducción se incorpora lo relacionado al direccionamiento estratégico. *Se cuenta con una estructura que ha ido fortaleciendo. 	-4%

Evaluación de riesgos	Si	79%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se cuenta con un apolítica de Administración de Riesgos con niveles de responsabilidad. *Se cuenta con enlaces por áreas para ayudar con la gestión de riesgos. 	75%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Apropiar la cultura del riesgo, con la finalidad de que cada funcionario de forma autónoma observe e identifique los posibles riesgos a su alrededor y se plasmen para que sean monitoreados. *Mejorar los seguimientos a la aplicación de los controles establecidos para evitar la materialización de los riesgos. *Generar medios y espacios en los cuales se comuniquen los resultados de la gestión de los riesgos por proceso. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se cuenta con lineamientos frente a la identificación, gestión y tratamiento de las desviaciones encontradas. *La entidad cuenta con instrumentos de gestión de riesgos. 	4%
Actividades de control	Si	92%	<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. *Verificar entre los roles y responsabilidades de la entidad como se enmarcan en las diferentes líneas de defensa. <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 involucren a todos los niveles. 	90%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se debe fortalecer la revisión periódica para verificar la eficacia de las acciones establecidas para evitar la materialización de los riesgos. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se cuenta con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, al cual se le da seguimiento periódico según los términos de ley. *Se hace revisión anual a los riesgos identificados para determinar su actualización. *Actividades encaminadas a fortalecer la cultura del autocontrol por parte de los funcionarios de la entidad. 	2%
Información y comunicación	Si	86%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> *Documentar la caracterización de los usuarios de la información *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. 	86%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se debe efectuar una caracterización de los usuarios de la información, con el fin de identificar y seleccionar el tipo de contenido a suministrar. *Desde cada área se produce información relevante para el conocimiento de todos los colaboradores, es necesario, mejorar los espacios de difusión y los mecanismos necesarios para hacerlo efectivo. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Se cuenta con un Plan de Comunicaciones. *Se cuenta con un Plan de Medios. *Se cuentan con medios internos y externos de comunicación hacia las partes interesadas. *Se cuentan con dos ejercicios durante la vigencia para dar a conocer los avances en la gestión a la ciudadanía. 	0%
Monitoreo	Si	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. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Una área específica para ayudar en el monitoreo constante de los controles. *Lineamientos frente a la gestión y acciones de mejora. *Evaluaciones definidas con anticipación. 	85%	<p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 redefinir 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. <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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. 	4%