

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO
Entidades Pequeñas
(instrucciones para su diligenciamiento)

Teniendo en cuenta que con la expedición del Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", se crea un solo Sistema de Gestión y se alinea con el Sistema de Control Interno, hoy todas las entidades públicas requieren actualizar y/o implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, modelo que incorpora el Modelo Estándar de Control Interno MECI a través de la 7a dimensión del mismo. Esta estructura requiere de un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el presente formatobusca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad. La estructura propuesta es diferencial para aquellas entidades de municipios de 6a categoría (Personerías y Concejos Municipales) que son entidades con 1 y hasta 5 servidores en sus plantas de personal. Estas entidades deben tener en cuenta que de acuerdo con el parágrafo del artículo ARTÍCULO 2.2.22.2.1. del Decreto 1499 de 2017, las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, deben ser aplicadas acorde con las normas que las regulan, por lo que deben analizar dichas políticas e implementarlas en armonía con el MECI.

Orientaciones Generales

El archivo contiene las siguientes hojas:

- **1 Pestaña que desarrolla la estructura para evaluar el estado del Sistema de Control Interno:** Se desagrega en "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y "Actividades de Monitoreo", componentes actuales del Modelo Estándar de Control Interno MECI. La estructura es la siguiente para el diligenciamiento:

Columna	Descripción
Componente del MECI asociado	Esta columna define los componentes del MECI.
Lineamiento General por Componente	En esta columna establece el lineamientos general para cada uno de los componentes del MECI
Requerimiento Asociado al Componente	Se muestran una serie de preguntas con 3 opciones de respuesta así: 1. SI 2.NO 3. EN PROCESO
Evidencia de Seguimiento al Control	Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado (esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)

- **Análisis de Resultados:** Esta hoja permite consolidar los resultados para cada componente evaluado.

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento .

- **Conclusiones:** Esta hoja permite establecer el estado del Sistema de Control Interno evaluado, información a partir de la cual se definen las acciones de mejora correspondientes. Esta hoja será el informe para publicación en página web, o bien para ubicar en un lugar visible en la sede de la entidad (esto para aquellas que no cuentan con conectividad o página web en operación).



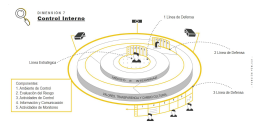
MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD							
No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas las condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	la entidad cuenta con el documento actualizado	Oportunidad de mejora
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otros que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	el documento código de ética y de integridad está aprobado y documentado	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Se realizaron y aprobaron por parte de la corporación	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	el organigrama fue actualizado de acuerdo a la estructura de procesos de trabajo	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describe los empleos de la entidad	En proceso	el manual de funciones y competencias se actualiza de acuerdo a la normalidad vigente y según requerimiento de autoridades.	Oportunidad de mejora
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	En proceso	el manual de procesos y procedimientos se están actualizando	Oportunidad de mejora
			g	Unificación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	la entidad cuenta con empleos de carrera, los servicios prestados en la planta de personal están en modalidad libre nombramiento y remoción, carrera administrativa y provisionales, la entidad está preparándose para abrir procesos de selección de nuevo personal.	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	En proceso	se crea un programa con planes de capacitación, bienestar y salud ocupacional en desarrollo. Existe un comité de bienestar interno	Oportunidad de mejora
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	se realizó semestralmente y de acuerdo con el ddp la evaluación a los servidores en carrera	Mantenimiento del control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	se realiza de acuerdo a la normalidad vigente.	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	se hace rendición de cuentas anual	Mantenimiento del control
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	de acuerdo a la normalidad se cumple con la entrega de informes de gestión	Mantenimiento del control
			2	EVALUACIÓN DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión
b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si				la entidad cuantifica con el mapa de riesgo y el de anticipación	Mantenimiento del control
c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si				el mapa de riesgo anticipación de la entidad tiene relacionados los actos de corrupción de las distintas funciones	Mantenimiento del control
d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si				se han identificado los riesgos a tecnología de la información	Mantenimiento del control
3	EVALUACIÓN DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacen seguimiento de los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	se realiza por parte de la oficina asesora de control interno a los riesgos de los procesos	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponde sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	En proceso	No se informan periódicamente	Oportunidad de mejora
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y proponen los ajustes necesarios	Si	informan esporádicamente	Mantenimiento del control
4	EVALUACIÓN DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido responder si en la entidad:	a	Se definen espacios de reunión para concertar y proponer acciones para su solución	Si	la oficina de control interno coordina los espacios de reunión para la solución de los problemas de la entidad.	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlas.	En proceso	Se debe crear un plan de acción para que cada líder lo tenga en cuenta para tomar acciones y así corregir los problemas que se presenten	Oportunidad de mejora
			c	Saltemente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	las acciones de mejora se toman de acuerdo al plan de mejoramiento.	Mantenimiento del control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	se han definido controles para mitigar los riesgos de corrupción	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o si su definición, elaboración, planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	En proceso	la entidad cuenta con mapas de riesgo por proceso y mapas de riesgo de corrupción que contiene los mecanismos para mitigar los riesgos	Oportunidad de mejora
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, según su gravedad	En proceso	Se crearon planes de acción para subsanar la materialización de los riesgos.	Oportunidad de mejora
			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que continúan posibles actos de corrupción y la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	la entidad diseñara un cuarta con un plan de seguridad y privacidad de la información	Oportunidad de mejora
			e	Un plan anticipatorio y de servicio al ciudadano con los temas que le afectan, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	el plan está publicado en la página web de la entidad	Mantenimiento del control
6	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación, que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	a	Responsables de la información institucional	Si	la oficina de comunicación y protocolo es responsable de la comunicación institucional	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	la entidad posee los siguientes canales de comunicación como la página web de la entidad y otros	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	la entidad posee los siguientes canales de comunicación como la página web de la entidad y otros	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	la entidad cuenta con la política de tratamiento de datos	Mantenimiento del control
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	la entidad tiene identificada la información que produce en su gestión	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (monitoreo, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	la entidad identifica la información necesaria de la entidad	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	En proceso	la entidad ha implementado sistemas de información pero aun faltan mas infraestructura	Oportunidad de mejora
			a	Mecanismos de evaluación de la gestión (programas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	la entidad cuenta con mecanismos de evaluación de la gestión	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (a la entidad cuenta con elij, o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Se hacen revisiones independientes al sistema de control interno	Mantenimiento del control
f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	se hacen planes de mejoramiento donde se aplican controles y medidas correctivas, seguimiento o auditoría	Mantenimiento del control			
g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	se hace seguimiento a los planes de mejoramiento a los planes de mejoramiento suscritos con la controlaría	Mantenimiento del control			
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, su efectos de contar con un escenario para controlar buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditivo en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	no se conoce la existencia del comité municipal de auditoría	Deficiencia de control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido responder si en la entidad el riesgo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Estos que los problemas (riesgos) obstaculizan el cumplimiento de los objetivos.	Si	la entidad ha establecido controles para detectar los riesgos permitiendo que se cumplan los objetivos	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	se han controlado los puntos críticos de los procesos	Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	se han realizado planes de acción para cumplir las metas y objetivos institucionales	Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	se realiza la ejecución de las acciones tal como se diseñaron	Mantenimiento del control
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las acciones y objetivos institucionales	Mantenimiento del control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Este requerimiento para se requiere actividades dignas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dignas a que se cumpla con el requerimiento.

RESULTADOS	COMPONENTE	FUENTE DEL ANÁLISIS	Requisitos al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO AJUSTADO DE METAS	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
1	AMBIENTE DE CONTROL	Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	83%
2		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
3		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
4		Proceso de educación, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
5		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
6		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y acordes con su propósito fundamental institucional (misión)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
7		Una estructura organizacional formalizada (organograma)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
8		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que los rige (carrera administrativa, libre contratación y renovación, entre otros).	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que los rige	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
10		Proceso de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	EVALUACIÓN DEL RIESGO	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	90%
14		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlas.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
15		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
16		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y proponen los ajustes necesarios.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		Se definen espacios de reunión para concebirlos y proponer acciones para su solución	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de riesgo.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	ACTIVIDADES DE CONTROL	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	70%
24		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
25		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se le da, incluyendo aquellos que controlen posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
26		La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le afectan, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
28	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	50%	93%
29		Responsables de la información institucional	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
30		Canales de comunicación con los ciudadanos	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
31		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
32		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
33		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
34		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dignas a contar con dicho aspecto de control.	0%	90%
36		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, reticadores, listas de chequeo u otros)	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
37		Algun mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (a la entidad sujeta con esta), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
38		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
39		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con riesgos de control internos o externos	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
40		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41		Controlar los puntos críticos en los procesos.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
43		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
44		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	SI	Se encuentra cumplido con el requerimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

Nombre de la Entidad:	CONCEJO MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA
Período Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

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 MIPG (7 de la séptima dimensión) están operando adecuadamente. Es necesario que desde la alta dirección de la entidad se fortalezca el sistema (ambiente de control). Se realiza la evaluación de los riesgos internos y externos de la entidad, las actividades de control se cuentan con las políticas de operación, las actividades de Información y la Comunicación permiten conocer los controles y la gestión 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 del Concejo Municipal de Floridablanca es efectivo dado que permite a través del seguimiento y evaluación independiente, que los procesos de la entidad sean efectivos y eficientes, logrando el cumplimiento de los objetivos planteados y evaluados.
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 establecido una línea de defensa que va desde la alta dirección como es el Comité Institucional Coordinador de Control interno, el cual es una instancia decisoria en el Sistema de Control Interno que funciona a nivel de la Línea Estratégica y que está bajo la responsabilidad de la Alta Dirección, en este caso del Presidente; la primera y la segunda línea de defensa están a cargo de los directores y jefes de cada dependencia, mientras que la última línea de defensa está a cargo del responsable del Control Interno del Concejo Municipal de Floridablanca, enfocándose en la prevención y evaluación del riesgo.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	<p>FORTALEZA: El Concejo Municipal de Floridablanca busca el mejoramiento del ambiente de control a través de la consolidación de su bienestar laboral y cultura ética, un adecuado manejo del talento y/o recurso humano. Durante el periodo se han desarrollado las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Con el objetivo de consolidar la cultura de prevención, detección y respuesta ante actos que vayan en contra de los acuerdos éticos del Concejo Municipal de Floridablanca, se viene haciendo seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de 2022. - Se realizaron actividades de bienestar con el fin de fortalecer los lazos de hermandad y solidaridad entre los funcionarios del Concejo.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	90%	<p>DEBILIDAD: Se implementan en forma lenta los controles identificados</p> <p>FORTALEZA: Con el objetivo de desarrollar el Sistema de Administración de Riesgos implementado por el Concejo Municipal de Floridablanca se vienen estructurando las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Capacitación continua sobre los riesgos asociados a cada proceso.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	<p>DEBILIDAD: Es necesario concentrar esfuerzos en adoptar el MIPG y realizar su implementación desde la Oficina de planeación</p> <p>FORTALEZA: Para cumplir sus objetivos institucionales y mitigar los riesgos asociados con su operación, el Concejo Municipal de Floridablanca implementa mecanismos de control y seguimiento permanentes, que le permiten asegurar altos niveles de calidad y excelencia en su gestión. Durante el periodo se destaca lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se revisaron los manuales de funciones - Se realizó evaluación al plan anticorrupción. - Se realizó evaluación semestral al Sistema de Control Interno - Se realizó la Evación al desempeño Institucional- FURAG
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	93%	<p>DEBILIDAD: Es necesario dar mayor publicidad para lograr que un mayor porcentaje de la población visite y conozcan las acciones que se impulsan desde la entidad.</p> <p>FORTALEZAS: En desarrollo de los principios de transparencia y participación ciudadana, el Concejo Municipal de Floridablanca cuenta con una estrategia de comunicación integral, que le permite gestionar la información y fortalecer los canales de comunicación con sus grupos de interés. Se destacan los siguientes avances:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Publicación en las redes sociales de todos los procesos, acciones y noticias de la entidad. - Sesiones en tiempo real a través del canal del Concejo en YouTube. - Publicación del plan de acción, plan de adquisiciones, plan anticorrupción y seguimientos de la entidad en la página web. - Renovación constante e innovadora del portal institucional, el cual permite acceder a los contenidos de la página web.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	<p>DEBILIDAD: Es necesario que los funcionarios y contratistas realicen un autocontrol y evaluación en forma periódica con el fin de mejorar el control interno institucional.</p> <p>FORTALEZA: La evaluación sistemática e independiente realizada desde el control interno determina aspectos que pueden ser sujetos de control preventivo y correctivo, así como de oportunidades de mejoramiento. El Concejo Municipal de Floridablanca en forma continua realiza actividades de seguimiento y monitoreo a la gestión, realizando evaluaciones periódicas de los distintos procesos, controles, planes, programas con el fin de identificar desviaciones e implementar medidas de mitigación de riesgos que permitan alcanzar los objetivos institucionales. En el periodo se realizó monitoreo y seguimiento.</p>