

MEDICIÓN ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD							
No.	Componente del MECI asociado	Líneaamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Estadística, actividades, actividades de replicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se respondo SI o bien EN PROCESO)	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todos los factores internos que influyen en el cumplimiento de la misión y visión de la entidad pública, tales como: la cultura organizacional, el liderazgo, el compromiso, la ética, la transparencia, la rendición de cuentas, entre otros.	a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Resolución 003 del 24 de noviembre de 2015. Por la cual se ordena el estudio y la adopción del MECI en el municipio de Medellín en el marco del Plan de Desarrollo 2015-2018.	Mantenimiento del control
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad o otro que vincule a los servidores públicos, los principios institucionales o valores del servicio público.	Si	Resolución 210 del 23 de mayo de 2016. Por la cual se adopta el código de integridad del servicio público para todos los funcionarios del MECI.	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y alineados con su propósito fundamental institucional (misión).	En proceso	Publicado en la página web institucional: <a href="#">http://medellan.gov.co/informacion-servicio-embarque-en-aviones-en-aviones</a>	Oportunidad de mejora
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigramas)	Si	Resolución interna 158 del 15 de julio de 2005. Por la cual se actualiza el organigrama para efectos de la Unidad de Planeación Urbana y del Municipio de Bucaramanga - UNIVBU. Publicado en la página web institucional: <a href="#">http://medellan.gov.co/informacion-servicio-embarque-en-aviones-en-aviones</a>	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describe los empleos de la entidad	Si	Resolución interna 157 del 15 de julio de 2005. Manual específico de funciones para el puesto de Asesor Social. Publicado en la página web institucional: <a href="#">http://medellan.gov.co/informacion-servicio-embarque-en-aviones-en-aviones</a>	Mantenimiento del control
			f	La documentación de los procesos y procedimientos o del marco normativo que los regula (políticas administrativas, lineamientos y ordenamientos, entre otros).	Si	Resolución 003 del 24 de noviembre de 2015. Por la cual se ordena el estudio y la adopción del MECI en el municipio de Medellín en el marco del Plan de Desarrollo 2015-2018.	Mantenimiento del control
			g	Verificación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que los regula (políticas administrativas, lineamientos y ordenamientos, entre otros).	Si	Se realizó la programación de cargos de carrera mediante decreto de nombramiento de la OGC de 2016, proceso de selección 489 del 2017, se ha realizado concurso de selección pública de los funcionarios de carrera.	Mantenimiento del control
			h	Proceso de educación, capacitación y bienestar social para los servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales.	Si	Se tiene el Plan Institucional de Capacitación para el periodo 2015-2018, se han realizado cursos de capacitación en el marco del Plan de Desarrollo 2015-2018.	Mantenimiento del control
			i	Relación con las entidades públicas de acuerdo con el marco normativo que la rige	Si	Se adopta mediante resolución 046 del 01 de febrero de 2016 por la cual se adopta el Plan de Desarrollo del Municipio de Bucaramanga - UNIVBU.	Mantenimiento del control
			j	Proceso de desvinculación de servidores de acuerdo con el previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Se tiene el procedimiento de desvinculación laboral forma PR-13 PO-10 "REGLAMENTO DE DESVINCULACION" vigente desde junio de 2002.	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Se realiza el encendido por parte de la entidad de su sistema de rendición de cuentas, se realiza el día 26 de noviembre de 2017 en un evento para la ciudad de Bucaramanga.	Mantenimiento del control
l	Procedimientos operativos de los informes de gestión o la publicidad transparente	Si	Se realiza la programación de los informes de gestión y las actividades correspondientes para la gestión administrativa. Para el momento, se tiene el Plan de Desarrollo del Municipio de Bucaramanga - UNIVBU.	Mantenimiento del control			
2	EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar los riesgos administrativos, financieros, operativos, legales, tecnológicos, de reputación, entre otros, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de la entidad pública se debe tener en cuenta:	a	Identificación de cambios en su entorno que puedan generar consecuencias negativas en su gestión	En proceso	Se tienen definidos algunos riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Se tienen definidos los riesgos y una matriz de riesgos institucionales de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Se tiene un plan de gestión de riesgos de corrupción que incluye un plan de gestión de riesgos de corrupción.	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 tienen definidos los riesgos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
3	EVALUACION DEL RIESGO	Los fines de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacer seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos, programas o proyectos a cargo	Si	Se realiza seguimiento de manera mensual a la matriz de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	Informar de manera periódica a quien corresponde la identificación de los riesgos de la gestión	En proceso	Se tiene un proceso de identificación de riesgos que se realiza de manera periódica en el marco de la gestión de riesgos.	Oportunidad de mejora
			c	Identificar deficiencias en los mecanismos de control de riesgos o problemas en sus procesos, programas y proyectos, y proponer las acciones necesarias	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de los fines o objetivos institucionales (riesgos), la entidad debe diseñar los controles o mecanismos que permitan controlarlos. Para el caso de la entidad pública se debe tener en cuenta:	a	Se define espacio para recibir y analizar los problemas que afectan el cumplimiento de los fines o objetivos institucionales (riesgos), la entidad debe diseñar los controles o mecanismos que permitan controlarlos. Para el caso de la entidad pública se debe tener en cuenta:	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	Calificar del riesgo automáticamente los acciones para subsanarlo	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			c	Establecer medidas que un organismo de control actúe si definen acciones de riesgo	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los fines o objetivos institucionales (riesgos), la entidad debe diseñar los controles o mecanismos que permitan controlarlos. Para el caso de la entidad pública se debe tener en cuenta:	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	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presenten	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			d	Un documento que contenga los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conlleven posibles actos de corrupción y la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Se tiene un plan de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
6	INFORMACION Y COMUNICACION	Las entidades deben promover, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para la gestión y control interno fluya de manera clara. Acordar con el anterior, indicar si se debe tener en cuenta:	a	Responsables de la información institucional	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación y mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o ciudadanos	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			d	Líneaamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			e	Identificación de información que produce el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, ciudadanos)	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (regimenes, asignación, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben evaluar la eficiencia y eficacia de sus procesos y actividades de control interno de la entidad pública con el propósito de detectar deficiencias y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de la entidad pública se debe tener en cuenta:	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (congresos, indicadores, listas de chequeo y otros)	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	Algun mecanismo para monitorear o supervisar al personal de control interno institucional, así como por parte del representante legal, o del área de control interno de la entidad (control por ellos) que se realiza del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			c	Medidas correctivas en caso de detectar deficiencias en los procesos de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			d	Seguimiento de los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control interno o externas.	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado honorarios del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un equipo para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como asesorar la capacidad de control interno con un proceso auditivo en la entidad?	a	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	¿La entidad ha solicitado honorarios del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un equipo para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como asesorar la capacidad de control interno con un proceso auditivo en la entidad?	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar en la entidad el estado de los hechos y los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos programados en los períodos:	a	Estim que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			c	Diseñar acciones orientadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos)	En proceso	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Oportunidad de mejora
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control
e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos)	Si	Se tienen definidos los riesgos que afectan a una gestión negativa y se tienen definidos los mecanismos de gestión de riesgos de acuerdo con el marco normativo que los regula.	Mantenimiento del control			

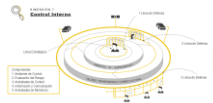
**ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES**

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 deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANÁLISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
1	AMBIENTE DE CONTROL	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	96%
2		Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
3		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	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
4		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
5		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
6		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
7		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
8		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	80%
14		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 dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
15		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
16		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
17		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	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	ACTIVIDADES DE CONTROL	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	80%
24		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 dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
25		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
26		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
28	COMUNICACIÓN	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	86%
29		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 dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
30		Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

31	INFORMACION Y	Canales de comunicación con los ciudadanos	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	90%
32		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
33		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento 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	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Controlar los puntos críticos en los procesos.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
36		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
37		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
38		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 (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
39		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
40		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
43		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	SI	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento 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	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - INVISBU
Periodo Evaluado:	2 SEMESTRE DE LA VIGENCIA 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

**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 se encuentran operando juntos y de manera integrada, la entidad ha implementado acciones para el fortalecimiento de los lineamientos definidos en la 7a. Dimensión - Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG. Como resultado de efectuar la evaluación independiente al estado del Sistema de Control Interno del Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Municipio de Bucaramanga, correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2022, se evidenció que la estructura de control basada en los cinco componentes del MECI, operó de manera integrada durante el periodo verificado. Lo anterior, a través del sostenimiento de requisitos que permiten el desarrollo de las políticas de gestión y desempeño institucional que regulan el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Se observaron oportunidades de mejora que la Entidad tiene identificadas y frente a las cuales continuó adelantando acciones encaminadas en subsanar y/o fortalecer aspectos que los generan.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Una vez realizada la evaluación, se concluye que el Sistema de Control Interno del Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Municipio de Bucaramanga INVISBU es efectivo. La Entidad posee un sistema consolidado, que se adapta a la dinámica institucional y permite asegurar el logro de los objetivos planteados, a partir del desarrollo de una gestión basada en evidencias, a través de su programación de seguimiento y evaluación basados en auditorías internas y seguimiento a la gestión de cada proceso donde se determinan los posibles riesgos y se busca soluciones a posibles observaciones encontradas. La Oficina de Control Interno como Tercera Línea de Defensa, en el marco de las auditorías internas realizadas durante la vigencia 2022, recomendó continuar fortaleciendo la Gestión Integral de Riesgos, con el fin de constituirla en una herramienta que contribuya con la identificación, evaluación y gestión de todos los eventos, tanto internos como externos, que pueden afectar o impactar el logro de los objetivos institucionales, igualmente, recomendó para cada uno de los componentes de la Séptima Dimensión de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
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	Se observó que el Sistema de Control Interno del Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana del Municipio de Bucaramanga INVISBU posee una institucionalidad definida que permite la toma de decisiones frente a la estructura de control. El desarrollo del SCI precisa aspectos relacionados con mecanismos de monitoreo y seguimiento que ofrecen seguridad razonable para el cumplimiento de las metas y objetivos planeados. Lo anterior, mediante la delimitación de los roles y responsabilidades de los actores que intervienen en la gestión institucional, las líneas de defensa están determinadas por parte de la entidad y el comité institucional de Control Interno.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	<b>FORTALEZAS:</b> Se tiene manual MECI actualizado en la entidad de acuerdo al Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Se tiene adoptado el código de integridad del servicio público. Se tiene actualizado el organigrama de instituto mediante resolución interna 198 de 2020. Se tiene actualizado el manual de funciones y competencias laborales del INVISBU. Se realiza la evaluación de desempeño Laboral a los diferentes empleados de carrera administrativa del Instituto. <b>DEBILIDADES:</b> Se realizaron mesas de trabajo con los diferentes servidores públicos del Instituto. Realizar socializaciones y diferentes capacitaciones de manera presencial en temas de gran interés por parte de los diferentes servidores públicos del Instituto. Las debilidades del componente de ambiente de control hacen referencia a la aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada Supervisión del Sistema de Control Interno, tales como la formalización del Esquema de Líneas de Defensa, líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones y estándares de reporte frente a temas críticos para la Entidad.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	80%	<b>FORTALEZAS:</b> Se actualiza y adopta la Política Integral de Administración o Gestión del Riesgo y se apropia las Metodologías suministradas por el DAFP y la Secretaría de Transparencia de la República de Colombia para la Gestión del Riesgo en el INVISBU. Se realizaron mesas de trabajo con los diferentes procesos para la construcción del matriz de riesgos. Para la vigencia 2022 se realizó seguimiento a la matriz de riesgo de gestión del instituto actualizada. La definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos, el análisis de cambios significativos, la evaluación de riesgos de fraude y corrupción, la estructuración y aplicación de la política de Administración del riesgo, el análisis del impacto del control interno por cambios en la organización y demás requisitos regulatorios por las políticas de gestión y desempeño institucional, asociadas a este. <b>DEBILIDADES:</b> Implementar más riesgos en cada uno de los procesos. Socializar con todos los funcionarios de instituto la adopción de la política integral de administración del riesgo. Implementar nuevos controles a diferentes procesos los cuales se deben fortalecer.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	80%	<b>FORTALEZAS:</b> Se tiene matriz de riesgos de gestión de los procesos del instituto. Se tiene matriz de riesgos de corrupción actualizada a la vigencia 2022. Se tiene el Plan Anual de Atención y Atención al Ciudadano actualizado para la vigencia 2022 y se publica castrotrimenralmente en la página web institucional. <b>DEBILIDADES:</b> Indicar más acciones que permitan subsanar la materialización de los riesgos. Implementar nuevos seguimientos a los diferentes controles en los diferentes procesos del instituto.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	86%	<b>FORTALEZAS:</b> El instituto posee varios canales de atención al ciudadano tales como whatsapp, correo electrónico, vía telefónica, presencial. Se tiene identificado el canal de comunicación con los entes de control. Se tiene identificado los mecanismos de reporte de información con los entes gubernamentales. <b>DEBILIDADES:</b> Falta identificación de la información necesaria para la infraestructura física y tecnológica. Mejorar la infraestructura tecnológica con el fin de poder soportar todos los procesos de manera más eficiente. Fortalecer el autocontrol en los diferentes actividades realizadas por los funcionarios del instituto.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	<b>FORTALEZAS:</b> Se cuenta con diferentes mecanismos de la evaluación de la gestión. Se cuenta con el PSA 2022 plan general de auditorías y plan operativo donde se desarrollan diferentes informes y seguimientos. Se realizan planes de mejoramiento como medida correctiva a las diferentes auditorías y seguimientos. La entidad hace parte de comité municipal de auditoría y control interno. <b>DEBILIDADES:</b> La evaluación y comunicación de debilidades oportunamente, la revisión de la información suministrada por los usuarios (análisis de peticiones, quejas, reclamos), la evaluación de la efectividad de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento, la aprobación y ejecución del Plan Anual de Auditoría, así como otros temas que permitan que se apliquen los principios de Autocontrol y Autogestión y se lleve a cabo la evaluación independiente. <b>DEBILIDADES:</b> Lograr identificar más puntos críticos en los diferentes procesos de la entidad con el fin que no afecte las metas y objetivos institucionales.