



Nombre de la Entidad:	
Periodo Evaluado:	

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	97%
--	------------

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 MECI se encuentran presentes y funcionando de forma articulada con las demás políticas de gestión y desempeño, están definidas, adoptadas y funcionando el esquema de líneas de defensa, contribuyendo a mejorar la gestión, la prestación del servicio y la comunicación sobre el plan de manejo de los riesgos; evitando duplicidad de funciones a las Línea de Defensa. Adicional a lo citado, se encuentra documentado y funcionando el mapa de aseguramiento, permitiendo a la segunda línea de defensa, entregar a la línea estratégica, información transversal en temas clave, garantizando la toma de decisiones basadas en evidencia.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno implementado en la Alcaldía es efectivo al dar cumplimiento a los objetivos de cada componente de la herramienta de control MecI. Situación que permite concluir que los componentes están presentes y funcionando Previendo la materialización de riesgos y asegurando de forma razonable el cumplimiento de la planeación estratégica (objetivos y metas) y mejorando la prestación del servicio a los grupos de valor. En cumplimiento de la política de riesgos; se encuentran establecidos los mapas de riesgos administrativos, de seguridad de la información y de corrupción; siguiendo la metodología establecida por el DAFP. En la política de administración de riesgos se encuentran establecidas las líneas de defensa con las respectivas funciones, evitando la duplicidad, contribuyendo al buen manejo de los recursos y a la apropiación cultural que el sistema de control interno es responsabilidad de todos.
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	Culturalmente funciona el esquema de líneas de defensa, tal como lo establece el MIPG en la séptima Dimensión, permitiendo a la línea estratégica tomar decisiones basada en información real del estado de los procesos, y las metas del plan estratégico; contribuyendo al logro de objetivos y metas institucionales. Producto del funcionamiento y efectividad de la implementación de las líneas de defensa y a la implementación de los planes de mejoramiento y el sistema de control interno, se concluye que el Sistema de Control Interno está presente y funcionando.

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	94%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>Se cuenta con las condiciones necesarias para la implementación y mantenimiento del Sistema de Control Interno.</p> <ol style="list-style-type: none"> La entidad demuestra compromisos con la integridad (valores y principios - código de integridad), incluida la identificación y declaración del conflicto de interés. Se encuentra documentado y funcionando el Comité Institucional de control interno y las líneas de defensa. Documentada, actualizada, aplicada y funcionando la política de administración de riesgos, definiendo la metodología, las líneas de defensa con sus respectivas funciones, periodicidad de los monitoreos. Seguimiento y evaluación a la gestión del riesgo, incluyendo la valoración de la documentación y aplicación de los controles, herramienta disponible para documentar los mapas de riesgos. Cuenta con los niveles de riesgos aceptados para la entidad y su forma de manejo. Así mismo, se encuentra establecida las directrices para la identificación y aplicación de los riesgos del sistema de gestión ambiental y del sistema de seguridad y salud en el trabajo. Se tiene establecida la planeación estratégica, establecidos y aplicados los seguimientos, con la generación alertas ante incumplimientos. Se evalúa la planeación estratégica del talento humano Se encuentra documentado el mapa de aseguramiento, estableciendo quienes conforman la segunda línea de defensa, las cuales se encuentran funcionando garantizando los reportes y alertas a la alta dirección. Coordinación de Control Interno o comité de gestión y desempeño. La entidad se encuentra certificada en el sistema de calidad ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 y ISO 45001:2007, sistemas de gestión que fortalecen la implementación del Sistema de Control interno. Cuenta con el plan estratégico del talento humano (PETH) con despliegue de actividades clave en el ciclo de vida del servidor público (ingreso, desarrollo y retiro) Se tiene documentada la matriz de eventos y se encuentra en proceso aprobación e implementación. En proceso de implementación de la política antisoborno - ISO 37001. <p>DEBILIDADES</p> <ol style="list-style-type: none"> En proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada (Avance 95%) pendiente someter a concurso de méritos con la CNSC, los empleos que se encuentran en vacancia definitiva y aplicar pruebas necesarias para garantizar la idoneidad al seleccionar y vincular un gerente público. Necesidad de poner en funcionamiento adicional a la línea 018000 antifraude, una línea de marcación de 3 dígitos, de numeración fija normal o línea de celular; en razón a que en el contexto actual las líneas 018000 dejaron de facilitar al ciudadano la formulación de denuncias, debido a que la marcación a estas líneas se debe hacer desde un teléfono fijo y hoy día, un reducido número de hogares conservan este tipo de líneas al ser desplazada por la telefonía celular. En proceso de implementación de la matriz de eventos junto a los monitoreos de los mapas de riesgos. 	94%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> La entidad demuestra compromisos con la integridad (valores y principios - código de integridad), incluida la identificación y declaración del conflicto de interés. Se encuentra documentado y funcionando el Comité Institucional de control interno y las líneas de defensa. Establecida, aplicada y funcionando la política de administración de riesgos, determinando a través de ella el monitoreo de los mapas de riesgos. Se tiene establecida la planeación estratégica, establecidos y aplicados los seguimientos y la generación alertas ante incumplimientos. Se evalúa la planeación estratégica del talento humano. Se encuentra documentado el mapa de aseguramiento, estableciendo quienes conforman la segunda línea de defensa, las cuales se encuentran funcionando garantizando los reportes y alertas a la alta dirección en Comité de Coordinación de Control Interno o comité de gestión y desempeño. La entidad se encuentra certificada en el sistema de calidad ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 y ISO 45001:2007, sistemas de gestión que fortalecen la implementación del Sistema de Control interno. Cuenta con el plan estratégico del talento humano (PETH) con despliegue de actividades clave en el ciclo de vida del servidor público (ingreso, desarrollo y retiro). Se tiene documentada la matriz de eventos y se encuentra en proceso de implementación. <p>DEBILIDADES</p> <ol style="list-style-type: none"> En proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada. pendiente someter a concurso de méritos con la CNSC, los empleos que se encuentran en vacancia definitiva y aplicar pruebas necesarias para garantizar la idoneidad al seleccionar y vincular un gerente público o cargos de libre nombramiento y remoción. Necesidad de poner en funcionamiento adicional a la línea 018000 antifraude, una línea de marcación de 3 dígitos, de numeración fija normal o línea de celular; en razón a que en el contexto actual las líneas 018000 dejaron de facilitar al ciudadano la formulación de denuncias, debido a que la marcación a estas líneas se debe hacer desde un teléfono fijo y hoy día, un reducido número de hogares conservan este tipo de líneas al ser desplazada por la telefonía celular. 	0%
Evaluación de riesgos	Si	99%	<p>FORTALEZAS: Se encuentran identificados, evaluados y gestionados los eventos potenciales del contexto de cada proceso que pueda afectar el logro de los objetivos institucionales.</p> <ol style="list-style-type: none"> Se encuentran definidos los objetivos estratégicos e institucionales en procesos, planes, programas y proyectos cumpliendo los criterios SMART. Identificación y evaluación de riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información que puedan impedir el logro de los objetivos, a partir de factores internos y externos o cambios en el entorno. Monitoreo bimestral de la gestión del riesgo por la primera y segunda línea de defensa. Formulación de riesgos administrativos, cumpliendo los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en la versión 5 de la guía de riesgos. Seguimiento al cumplimiento de la política de administración de riesgos. Los controles se ejecutan tal como se encuentran diseñados. Controles documentados cumpliendo los 6 criterios establecidos en la guía de riesgos Versión 4 de la guía de riesgos expedida por la función pública. Se hace seguimiento a la aplicación de la política de riesgos a través de la matriz de seguimiento cuatrimestral sobre la gestión del riesgo y al adecuado diseño de controles y la aplicación a través de la tercera línea de defensa. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> En proceso de documentación de los riesgos fiscales en aplicación de la versión 6 de la guía de riesgos, expedida por el DAFP. Necesidad de identificar y gestionar el riesgo relacionado con suministro de información clasificada o reservada, a partir de la culminación del proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada. Constantes cambios del nivel directivo, aspecto que puede generar el incumplimiento de metas estratégicas Necesidad de relacionar en la matriz de gestión de eventos (riesgos materializados) de riesgos de gestión, corrupción y de seguridad de la información. Matriz que se alimenta con los reportes de los monitoreos por la primera línea de defensa y planes de mejoramiento de entes de control, quejas y reclamos. 	99%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se encuentran definidos los objetivos estratégicos e institucionales en procesos, planes, programas y proyectos cumpliendo los criterios SMART. Identificación y evaluación de riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información que puedan impedir el logro de los objetivos, a partir de factores internos y externos o cambios en el entorno. Monitoreo bimestral de la gestión del riesgo por la primera y segunda línea de defensa. Formulación de riesgos administrativos, cumpliendo los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en la versión 5 de la guía de riesgos. Seguimiento al cumplimiento de la política de administración de riesgos Los controles se ejecutan tal como se encuentran diseñados. Controles documentados cumpliendo los 6 criterios establecidos en la guía de riesgos Versión 4 de la guía de riesgos expedida por la función pública. Se hace seguimiento a la aplicación de la política de riesgos a través de la matriz de seguimiento cuatrimestral sobre la gestión del riesgo y al adecuado diseño de controles y la aplicación a través de la tercera línea de defensa. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> Necesidad de asesoría y capacitación a los funcionarios sobre los cambios establecidos por el DAFP en la versión 6 de la guía de riesgos. Necesidad de identificar y gestionar el riesgo relacionado con suministro de información clasificada o reservada una vez culminado el proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada. Constantes cambios del nivel directivo, aspecto que puede generar el incumplimiento de metas estratégicas Necesidad de relacionar en la matriz de gestión de eventos (riesgos materializados) de riesgos de gestión, corrupción y de seguridad de la información. Matriz que se alimenta con los reportes de los monitoreos por la primera línea de defensa y planes de mejoramiento de entes de control, quejas y reclamos. 	0%

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
Actividades de control	Si	98%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Adecuado diseño, aplicación y evaluación de controles para prevenir la materialización de los riesgos de gestión y corrupción. Se encuentran identificados y aplicados controles tecnológicos de información para apoyar la consecución de objetivos. Se encuentran establecidas políticas de operación y controles en los procedimientos coherentes a los documentados en los mapas de riesgos. Se evalúa la efectividad del control. capacidades fortalecidas sobre seguridad digital a través de ejercicios de simulación de incidentes de seguridad digital al interior de la entidad. implementada la identificación de la infraestructura crítica cibernética en la matriz de identificación de activos de información. Documentada la arquitectura de soluciones tecnológicas en los documentos del PETC necesario para optimizar el uso de los sistemas de información. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> En proceso de Actualización del inventario de activos de seguridad y privacidad de la información de la entidad, clasificarlo de acuerdo a los criterios de disponibilidad. (presenta el 60% de implementación de la mejora sobre la debilidad). En proceso de fortalecer las capacidades en seguridad digital de la entidad, estableciendo convenios o acuerdos con otras entidades en temas relacionados con la defensa y seguridad digital (80% de avance). Incluir características en los sistemas de información de la entidad que permitan la apertura de datos de forma automática y segura. (Gobierno digital - Presenta el 20% de avance en la implementación de la mejora). 	98%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Adecuado diseño, aplicación y evaluación de controles para prevenir la materialización de los riesgos de gestión y corrupción. Se encuentran identificados y aplicados controles tecnológicos de información para apoyar la consecución de objetivos. Se encuentran establecidas políticas de operación y controles en los procedimientos coherentes a los documentados en los mapas de riesgos Se evalúa la efectividad del control. capacidades fortalecidas sobre seguridad digital a través de ejercicios de simulación de incidentes de seguridad digital al interior de la entidad. implementada la identificación de la infraestructura crítica cibernética en la matriz de identificación de activos de información. Documentada la arquitectura de soluciones tecnológicas en los documentos del PETC necesario para optimizar el uso de los sistemas de información. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> En proceso de Actualización del inventario de activos de seguridad y privacidad de la información de la entidad, clasificarlo de acuerdo a los criterios de disponibilidad. (presenta el 60% de implementación de la mejora sobre la debilidad). En proceso de fortalecer las capacidades en seguridad digital de la entidad, estableciendo convenios o acuerdos con otras entidades en temas relacionados con la defensa y seguridad digital. Incluir características en los sistemas de información de la entidad que permitan la apertura de datos de forma automática y segura. (Gobierno digital - Presenta el 20% de avance en la implementación de la mejora). 	0%
Información y comunicación	Si	95%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se cumple el propósito de comunicar la información a través de medios oficiales de forma clara y oportuna. Se encuentran definidos los mecanismos de comunicación interna y externa para facilitar la implementación y mantenimiento del Sistema de Control Interno en el plan estratégico de comunicaciones del proceso de gestión de la Información y Comunicación. La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para facilitar la respuesta a los requerimientos de información. (presente y funcionando la política de gobierno digital) La entidad cuenta con inventario de información relevante (interna y externa) y cuenta con mecanismos que facilita la actualización La entidad captura información relevante, la procesa y transforma en información la entidad se comunica con los grupos de valor y cuenta con varios mecanismos o herramientas de comunicación Se actualiza la caracterización de los usuarios facilitando la comunicación con los grupos de valor Se actualiza los niveles de autoridad y responsabilidad facilitando la comunicación del Sistema de Control Interno y del MIPG. La entidad cuenta con una línea de denuncia 01800934022. La entidad cuenta con la APP de Agenda del Ibagué Vibra para radicación y consulta de los PQRSO. La Dirección de planeación del desarrollo como segunda línea de defensa genera alertas a la alta dirección por metas rezagadas Se procura que la información de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades de los grupos de valor. <p>DEBILIDADES</p> <ol style="list-style-type: none"> Necesidad que adicional a la línea 01800 para formulación de denuncias, se implemente una línea telefónica fija o de celular, con el fin facilitar a la ciudadanía la formulación de denuncias porque en el contexto actual las líneas 018000 han perdido utilidad que brindaban años atrás, debido a que la marcación a este tipo líneas se debe realizar desde un teléfono fijo y hoy día un reducido número de hogares cuenta con teléfono fijo porque se encuentran desplazado por el teléfono celular. Avance del 20% en incluir características en los sistemas de información de la entidad que permitan la apertura de datos de forma automática y segura. En proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada (presenta avances del 85%). Ausencia de identificación del riesgo posibilidad de entrega de información clasificada como reservada en el mapa de riesgos del proceso: Gestión del Servicio y Atención al Ciudadano. Ausencia de un procedimiento para traducir la información pública que solicita un grupo étnico. 	93%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se encuentran definidos los mecanismos de comunicación interna y externa para facilitar la implementación y mantenimiento del Sistema de Control Interno en el plan estratégico de comunicaciones del proceso de gestión de la Información y Comunicación. La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para facilitar la respuesta a los requerimientos de información. (presente y funcionando la política de gobierno digital) La entidad cuenta con inventario de información relevante (interna y externa) y cuenta con mecanismos que facilita la actualización La entidad captura información relevante, la procesa y transforma en información la entidad se comunica con los grupos de valor y cuenta con varios mecanismos o herramientas de comunicación. Se actualiza la caracterización de los usuarios facilitando la comunicación con los grupos de valor. Se actualiza los niveles de autoridad y responsabilidad facilitando la comunicación del Sistema de Control Interno y del MIPG. La entidad cuenta con una línea de denuncia 01800934022. La entidad cuenta con la APP de Agenda del Ibagué Vibra para radicación y consulta de los PQRSO. La Dirección de planeación del desarrollo como segunda línea de defensa genera alertas a la alta dirección por metas rezagadas <p>DEBILIDADES</p> <ol style="list-style-type: none"> Necesidad que adicional a la línea 01800 para formulación de denuncias, se implemente una línea telefónica fija o de celular, con el fin facilitar a la ciudadanía la formulación de denuncias porque en el contexto actual las líneas 018000 han perdido utilidad que brindaban años atrás, debido a que la marcación a este tipo líneas se debe realizar desde un teléfono fijo y hoy día un reducido número de hogares cuenta con teléfono fijo porque se encuentran desplazado por el teléfono celular. Avance del 20% en incluir características en los sistemas de información de la entidad que permitan la apertura de datos de forma automática y segura. En proceso de actualización de la matriz de información clasificada y reservada (presenta avances del 60%). Ausencia de identificación del riesgo posibilidad de entrega de información clasificada como reservada en el mapa de riesgos del proceso: Gestión del Servicio y Atención al Ciudadano. Ausencia de un procedimiento para traducir la información pública que solicita un grupo étnico. 	2%
Monitoreo	Si	98%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Evaluación continua (autoevaluación y auditoría) Para determinar si los componentes del sistema de control interno están presente y funcionando. Evaluación y comunicación oportuna de deficiencias (evalúa, comunica las deficiencias, monitorea de las acciones correctivas). El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno periódicamente evalúa los resultados de los informes presentados por la Oficina de Control Interno, según ejecución del Plan Anual de Auditorías. Se realiza auditorías internas al Sistema integrado de gestión (ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 27001:2013) las cuales contribuyen a la implementación de mejoras sobre el Sistema de Control Interno. Se realiza seguimiento al cumplimiento de los criterios de accesibilidad Web establecidos en el anexo No. 2 de la Resolución 1519 de 2020, expedida por el Ministerio de las TIC. (Inmerso en el componente de transparencia del Plan anticorrupción). Se realiza auditoría de accesibilidad web conforme a la norma técnica 5854. Se evalúa el nivel de ejecución de los planes de mejoramiento, suscritos con los entes de control y la Oficina de Control Interno, determinando la efectividad de la gestión realizada. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> No se realiza auditoría de gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de Infraestructura. 	98%	<p>FORTALEZAS:</p> <ol style="list-style-type: none"> Evaluación continua (autoevaluación y auditoría) Para determinar si los componentes del sistema de control interno están presente y funcionando. Evaluación y comunicación oportuna de deficiencias (evalúa, comunica las deficiencias, monitorea de las acciones correctivas) El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno periódicamente evalúa los resultados de los informes presentados por la Oficina de Control Interno, según ejecución del Plan Anual de Auditorías. Se realiza auditorías internas al Sistema integrado de gestión (ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 27001:2013) las cuales contribuyen a la implementación de mejoras sobre el Sistema de Control Interno. Se realiza seguimiento al cumplimiento de los criterios de accesibilidad Web establecidos en el anexo No. 2 de la Resolución 1519 de 2020, expedida por el Ministerio de las TIC. (Inmerso en el componente de transparencia del Plan anticorrupción). Se realiza auditoría de accesibilidad web conforme a la norma técnica 5854. <p>DEBILIDADES:</p> <ol style="list-style-type: none"> No se realiza auditoría de gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de Infraestructura. 	0%