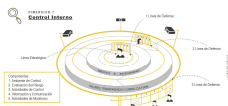


|                                                                                                                                                                                                    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--|
| Nombre de la Entidad:                                                                                                                                                                              |    | INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |     |  |
| Periodo Evaluado:                                                                                                                                                                                  |    | 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |     |  |
|                                                                                                                   |    | Estado del sistema de Control Interno de la entidad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | 79% |  |
| 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 | En el Instituto de Desarrollo operan de forma articulada los cinco componentes del Sistema de control interno: Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, quedando evidenciado de acuerdo a la presente evaluación que todos los componentes están presentes y funcionando y que a la fecha han alcanzando un mayor nivel de madurez, los componentes de ambiente de control y actividades de Monitoreo y siendo necesario fortalecer el rol de información y comunicación procurando que la información tanto interna como externa frente al Sistema de Control interno, sea comunicada eficazmente por la Alta Dirección. |  |     |  |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                        | Si | De conformidad con los resultados del presente informe el Sistema de Control Interno articulado con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, es efectivo porque se ha logrado el cumplimiento de los objetivos proyectados por la Alta Dirección, igualmente se deben rediseñar y fortalecer aquellos controles que requieren acciones encaminadas a mejorar su ejecución.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |     |  |
| 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 cuenta con la institucionalidad de las líneas de defensa, se tienen claramente definidos los roles y responsabilidades de la línea estratégica y la tercera línea de defensa, sin embargo por el tamaño de su planta de personal, se repiten responsabilidades para la primera y segunda línea de defensa, lo que requiere un mayor esfuerzo y compromiso por los integrantes de estas líneas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |     |  |

| 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                                          | 86%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>Se concluye que se requiere acciones dirigidas a fortalecer los mecanismos para el manejo de los conflictos de interés ya que no se tienen documentados.<br>Se debe establecer una línea de denuncia interna, sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad.<br><b>FORTALEZAS:</b><br>La Entidad demuestra el compromiso con la Integridad (Valores) y principios del servicio público.<br>La Entidad cuenta con mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de Control Interno.<br>En la Entidad se establece la Planeación Estratégica con responsables, metas, tiempos, que facilitan el seguimiento y aplicación que garantizan de forma razonable su cumplimiento.<br>La Entidad establece líneas de reporte dentro del Instituto para evaluar el funcionamiento de Control Interno.                               | 0%                                                                 |                                                         | 86%                         |
| Evaluación de riesgos      | Si                                          | 75%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>Se requiere establecer riesgos de fraude en los riesgos de Corrupción, cumpliendo con con el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011.<br>Se requiere actualizar los controles de los riesgos y determinar nuevos riesgos o ajustes a los existentes.<br><b>FORTALEZAS:</b><br>La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el Plan Estratégico con los Objetivos Estratégicos y estos a su vez con los objetivos Operativos.<br>Definición de Objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: Estratégicos, Operativos, Legales y Presupuestales de Información Financiera y no Financiera.<br>Se llevan a cabo seguimiento a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgos detectados.                                                                                                                | 0%                                                                 |                                                         | 75%                         |
| Actividades de control     | Si                                          | 81%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>Se requiere fortalecer la planta de personal, con el fin de facilitar la segregación de funciones en el diseño y desarrollo de actividades de control.<br>Se requiere mejorar los controles frente a la gestión del riesgo.<br><b>FORTALEZAS:</b><br>Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, Manuales y otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de Control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0%                                                                 |                                                         | 81%                         |
| Información y comunicación | Si                                          | 68%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>La comunicación interna requiere el fortalecimiento de las políticas de administración de la información especificando los roles y responsabilidades. Se debe fortalecer la comunicación externa con los grupos de valor formulando políticas que permitan evaluar la efectividad de los canales de comunicación. La entidad no analiza periódicamente la caracterización de usuarios, para fortalecer los canales de comunicación.<br><b>FORTALEZAS:</b> La entidad cuenta con aplicativos de desarrollo para el manejo de la información, como es el Sistema de Cruces, y el aplicativo de gestión documental. En esta vigencia se creó el formato para denunciar posibles hechos de corrupción. Se aplica la encuesta de satisfacción del usuario y se toman las medidas para mejorar los aspectos que se deben fortalecer de acuerdo a los resultados de las encuestas. | 0%                                                                 |                                                         | 68%                         |
| Monitoreo                  | Si                                          | 86%                              | <b>DEBILIDADES:</b><br>Se debe fortalecer el control en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.<br>Se debe fortalecer la Autoevaluación en cada una de las funciones ya que es la base base para emprender acciones para subsanar las deficiencias detectadas y encaminarse en la mejora continua.<br>Se requiere mas compromiso con la aplicabilidad de las funciones de las líneas de defensa.<br><b>FORTALEZAS:</b><br>Los Componentes de Control Interno se encuentran presentes y funcionando.<br>Se realiza seguimiento y monitoreo a los Controles con el fin de corregir en tiempo real las desviaciones encontradas frente al logro de las metas y objetivos planeados.                                                                                                                                                                                     | 0%                                                                 |                                                         | 86%                         |