



Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2020

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	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 en el segundo semestre han alcanzado un mayor nivel de madurez, se evidencia el esfuerzo y compromiso con la notable mejora presentada en el componente de información y comunicación, que permite fortalecer el Sistema de Control interno en todos los niveles de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Por los resultados del presente informe se puede concluir que el Sistema de Control Interno es efectivo analizado desde el contexto del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, porque se ha logrado el cumplimiento de los objetivos proyectados por la Alta Dirección, igualmente se deben fortalecer aquellos componentes 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 los actuales cambios en la administración del riesgo, la nueva realidad del trabajo en casa se sugiere la revisión y actualización del modelo de las líneas de defensa de la entidad.

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	91%	Debilidades: De acuerdo al análisis se observa que en este componente el requerimiento que se debe mejorar es el relacionado con el Talento Humano en su etapa de retiro ya que no se cuenta con los mecanismos de evaluación documentados para esta situación. Fortalezas: En la Entidad cuenta con una Planeación Estratégica que define los responsables, las metas, los tiempos, que facilitan su seguimiento y garantizan de forma razonable su cumplimiento. La entidad fortaleció su proceso de ingreso de personal e implementó las mejoras sugeridas en las auditorías de control interno para el proceso de Talento Humano.	84%	Debilidades: 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. Se debe establecer una línea de denuncia interna, sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. Fortalezas: La Entidad demuestra el compromiso con la Integridad (Valores) y principios del servicio público. La Entidad cuenta con mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de Control Interno. 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. La Entidad establece líneas de reporte dentro del Instituto para evaluar el funcionamiento de Control Interno.	7%

Evaluación de riesgos	Si	76%	DEBILIDADES: En el marco de la nueva guía de riesgos y la nueva realidad del país por el trabajo virtual se requiere identificar y actualizar los nuevos riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos misionales de la entidad FORTALEZAS: La alta Dirección hace seguimiento a los informes consolidados de riesgos y entrega directrices para adelantar acciones cuando se llega a materializar un riesgo por proceso. La Asesoría de control ejecutó un plan de capacitaciones para dar a conocer la metodología de identificación de riesgos articulados con las líneas de defensa.	75%	DEBILIDADES: Se requiere establecer riesgos de fraude en los riesgos de Corrupción, cumpliendo con con el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011. Se requiere actualizar los controles de los riesgos y determinar nuevos riesgos o ajustes a los existentes. FORTALEZAS: 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. Definición de Objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados : Estratégicos, Operativos, Legales y Presupuestales de Información Financiera y no Financiera. Se llevan a cabo seguimiento a las acciones definidas para	1%
Actividades de control	Si	88%	DEBILIDADES: Se presentan dificultades para el cumplimiento efectivo de las actividades de control por parte de la segunda línea de defensa teniendo en cuenta la concentración de actividades y que la entidad no cuenta con una dependencia de Planeación. FORTALEZAS: La Entidad cuenta con la matrices y formatos que permiten a la tercera línea de defensa cumplir con las actividades de control de manera periódica y efectiva	81%	DEBILIDADES: 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. Se requiere mejorar los controles frente a la gestión del riesgo. FORTALEZAS: Se evalua la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, Instructivos , Manuales y otras herramientas para parantizar la aplicación adecuada de las	6%
Información y comunicación	Si	88%	DEBILIDADES: La Entidad requiere formular un plan de comunicaciones efectivo para los grupos de valor externo, que permita evaluar la gestión de la entidad. FORTALEZAS:En el segundo semestre el Instituto formuló un plan de reorganización de su página web, para dar cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información, incorporando el botón de peticiones, quejas y recursos, verificación del certificado de paz y salvo, un plugin para escuchar en audio las noticias publicadas, para beneficio de la comunidad con capacidades visuales diferentes.	68%	DEBILIDADES: 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. FORTALEZAS: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 creo el formato para denunciar posibles hechos de corrupción. Se aplica la encuesta de satisfacción del usuario y	20%
Monitoreo	Si	89%	DEBILIDADES: No se cuenta con una politica documentada que defina claramente las diferentes etapas para reportar las deficiencias del sistema de control interno en los diferentes niveles de la organización FORTALEZAS: La Alta Dirección realiza el seguimiento a los diferentes informes que presentan la segunda y tercera línea de defensa lo que permite oportunidad en la mejora o corrección de los diferentes eventos que reporta el Sistema.	86%	DEBILIDADES: Se debe fortalecer el control en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. 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. Se requiere mas compromiso con la aplicabilidad de las funciones de las líneas de defensa. FORTALEZAS: Los Componentes de Control Interno se encuentran presentes y funcionando. 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.	3%

