



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 esas 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 | se cuenta con el acto administrativo Resolución No.216 del15 de Octubre de 2008, y en proceso de actualización. | Oportunidad de mejora |
| | | | b | 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 cuenta con el acto administrativo Resolución No.200 de Diciembre 11 de 2014 | Mantenimiento del control |
| | | | c | 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 de formulación con el plan de acción articulado el plan de desarrollo del departamento | Oportunidad de mejora |
| | | | d | Una estructura organizacional formalizada (organigrama) | Si | Pendiente de reformar la estructura organica de la Empresa. | Mantenimiento del control |
| | | | e | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad | Si | Se cuenta con el manual de funciones | Mantenimiento del control |
| | | | f | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión | Si | Los procesos se encuentran documentados y pendientes de actualización. | Mantenimiento del control |
| | | | g | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros) | Si | Una planta de personal que consta de 11 Servidores publicos | 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 | Estos planes se han tenido que aplazar debido al factor endogeno que ha vivido el mundo entero COVID 19 por lo cual requieren reprogramarse. | Oportunidad de mejora |
| | | | i | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige | No | | Deficiencia de control |
| | | | j | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes | Si | el personal retirado de la Entidad ha sido por derecho a pensión | Mantenimiento del control |
| | | | k | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía | Si | Se realiza conjuntamente con la rendición de cuentas que hace el Departamento. | Mantenimiento del control |
| l | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes | Si | Todos los informes de ley son reportados oportunamente. | Mantenimiento del control | | | |
| 2 | EVALUACION 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 | Si | existe el mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
| | | | 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 | existe el mapa de riesgos y auditorias internas que se realizan | Mantenimiento del control |
| | | | c | Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones | Si | existe el mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
| | | | d | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones | No | | Deficiencia de control |
| 3 | EVALUACION DEL RIESGO | Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad, junto con sus equipos de trabajo: | a | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo | Si | Se realiza a través de las auditorias internas | Mantenimiento del control |
| | | | b | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos | Si | con los resultados de auditoria internas realizadas se informa a la alta dirección | Mantenimiento del control |
| | | | c | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios | En proceso | queda para plan de mejoramiento | Oportunidad de mejora |
| 4 | EVALUACION 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 evidenciar si en la entidad: | a | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución | Si | se realiza a través de los Comites de Control Interno y Comité de Gerencia. | Mantenimiento del control |
| | | | b | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos. | No | La gerencia asigna responsabilidades | Deficiencia de control |
| | | | c | Sólomente hasta que un organismo de control actúe se definen acciones de mejora. | No | Se tienen en cuenta las acciones de autocontrol y resultados de auditorias internas | Deficiencia de 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 | mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
| | | | 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 consecuencias | En proceso | actualizar el mapa de riesgos | Oportunidad de mejora |
| | | | c | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan | En proceso | actualizar el mapa de riesgo | Oportunidad de mejora |
| | | | d | 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 información y las comunicaciones | En proceso | actualizar el mapa de riesgo e incluirlos en el plan anticorrupcion | Oportunidad de mejora |
| | | | e | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía | Si | se encuentra elaborado y publicado en la pagina web de la Entidad | Mantenimiento del control |
| 6 | INFORMACION Y COMUNICACION | 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 | si hay responsabilidad en el manejo de la información | Mantenimiento del control |
| | | | b | Canales de comunicación con los ciudadanos | Si | buzon de sugerencias, línea de atención al cliente, pagina web, correo institucional etc | Mantenimiento del control |
| | | | c | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control | Si | pagina web | Mantenimiento del control |
| | | | d | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado | Si | la misma razón de ser de la Entidad hace que la información sea de carácter reservada en cuanto a a cliente externo se refiere. | 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 información de carácter general que se produce en el marco de la gestión es de acceso a quien le pueda interesar. | Mantenimiento del control |
| | | | f | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (nomograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica) | Si | existe la información institucional publicada | Mantenimiento del control |
| | | | g | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos | Si | | Mantenimiento del control |
| 7 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | Las entidades deben valorar la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a | Mecanismos de evaluación de la gestión (ronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros) | Si | estellen como mecanismos de autoevaluación. | 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 (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | Si | el Comité de Coordinación de Control Interno | Mantenimiento del control |
| | | | f | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría | Si | las que se consignan en los planes de mejoramiento | Mantenimiento del control |
| | | | g | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas | Si | se efectua el seguimiento para mejorar | Mantenimiento del control |
| | | | h | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría? | No | | Deficiencia de control |
| 8 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | ¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso similar en la vigencia? | a | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos. | Si | Los riesgos se administran y se mitigan | Mantenimiento del control |
| | | | b | Controlar los puntos críticos en los procesos. | Si | Es una entidad comercial por tanto hay que mitigar riesgos | Mantenimiento del control |
| | | | c | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos). | En proceso | Se esta pendiente la actualización de los riesgos de acuerdo al plan de acción que se elabore | Oportunidad de mejora |
| | | | d | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente. | En proceso | Existe una planeación (plan de acción) | Oportunidad de mejora |
| | | | e | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos). | En proceso | se tiene proyectado la actualización del plan de riesgos de acuerdo a la nueva metodología | Oportunidad de mejora |
| 9 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido: | a | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos. | Si | Los riesgos se administran y se mitigan | Mantenimiento del control |
| | | | b | Controlar los puntos críticos en los procesos. | Si | Es una entidad comercial por tanto hay que mitigar riesgos | Mantenimiento del control |
| | | | c | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos). | En proceso | Se esta pendiente la actualización de los riesgos de acuerdo al plan de acción que se elabore | Oportunidad de mejora |
| | | | d | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente. | En proceso | Existe una planeación (plan de acción) | Oportunidad de mejora |
| | | | e | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos). | En proceso | se tiene proyectado la actualización del plan de riesgos de acuerdo a la nueva metodología | Oportunidad de mejora |

