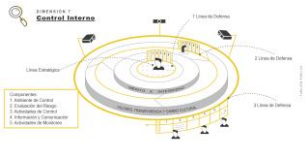


Nombre de la
Entidad:
Periodo
Evaluado:

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO, VIVIENDA Y GESTIÓN TERRITORIAL DE CHIA IDUVM

DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

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):	En proceso	Desde su creación el IDUVM ha trabajado en los sistemas de gestión, centrándose en la integración y articulación de los diferentes sistemas tales como el sistema de Control Interno, el Modelo Integrado de Planeación y Gestión como otros que se complementan en la entidad. Sin embargo, esta integración no ha sido fácil debido a que convergen varios factores humanos, políticos y económicos para que se logre una optimización efectiva de todos los sistemas, lo cual ha llevado a que en el último semestre no se le de la importancia necesaria al seguimiento y aplicación de las herramientas, controles y actividades diseñados en cada uno de ellos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien, la entidad cuenta con una estructura de procesos, políticas, procedimientos, manuales y otras herramientas diseñadas para dar seguridad, con el fin de que los objetivos y metas se alcancen de manera adecuada, es necesario seguir avanzando en la formulación de políticas que permitan el fortalecimiento del sistema, de manera que no solo se formulen sino que se apliquen continuamente en los procesos que adelanta la Entidad para el desarrollo de su 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	La Entidad cuenta con estructuras formales y normativas que permiten la supervisión, evaluación y mejora continua de los procesos. Esta se logra por medio de los comités especializados encargados de supervisar el cumplimiento de políticas y asegurar la rendición de cuentas. Adicionalmente, la Entidad cuenta con la documentación y procedimientos que guían las decisiones y los mismos se encuentran en proceso de actualización permanente.

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
Ambiente de control	Si	72%	Debilidades: Socializar el Sistema de control a los funcionarios nuevos de la Entidad. Fortalezas: El compromiso de parte de los directivos de la Entidad en el cumplimiento y efectividad de los controles y su divulgación a todos los funcionarios. Las herramientas que se han implementado para el fortalecimiento de los controles en los procesos.	70%	Debilidades: Es necesario reforzar la cultura organizacional y el autocontrol en los funcionarios de la Entidad. Se requiere inversión en herramientas tecnológicas adecuadas para el monitoreo y supervisión que fortalezca el ambiente de control. Fortalezas: El compromiso de parte de los directivos de la Entidad en el cumplimiento y efectividad de los controles y su divulgación a todos los funcionarios.
Evaluación de riesgos	Si	68%	Debilidades: Se debe fortalecer la formulación de riesgos por parte de las áreas. Fortalezas: Se está trabajando desde mejoramiento continuo en la implementación de la política y actualización de la Guía.	74%	Debilidades: Se hace una evaluación superficial de los riesgos y la formulación de controles para mitigarlos en ocasiones es inadecuada. La comunicación entre las áreas es ineficiente al momento de formular los controles aumentando la probabilidad de que se materialicen. Fortalezas: Se cuenta con una metodología clara y se está trabajando en la capacitación al personal y la implementación de herramientas que faciliten el control y minimicen el riesgo.
Actividades de control	Si	63%	Debilidades: Conforme al volumen de personal con que cuenta el IDUVM, se presentan varias actividades a cargo de una sola persona aumentando el riesgo de error, lo cual es altamente riesgoso principalmente para las áreas financieras y de manejo de activos. Fortalezas: Se está capacitando a los funcionarios en la implementación de actividades de control y la asignación de responsables en cada área. Desde la Alta Dirección se hace mayor seguimiento a los controles implementados y su efectividad.	60%	Debilidades: Conforme al volumen de personal con que cuenta el IDUVM, se presentan varias actividades a cargo de una sola persona aumentando el riesgo de error, lo cual es altamente riesgoso principalmente para las áreas financieras y de manejo de activos. Fortalezas: Se está capacitando a los funcionarios en la implementación de actividades de control y la asignación de responsables en cada área.
Información y comunicación	Si	75%	Debilidades: Se requiere continuar fortaleciendo las bases de datos para la toma de decisiones. Y garantizar que se cuente con la información apropiada para ello. Es necesario fortalecer los canales de comunicación tanto internos como externos. Fortalezas: Se están generando bases de datos e informes con cifras reales para mejorar la gestión de la Entidad y garantizar los servicios requeridos por los ciudadanos de acuerdo a sus necesidades	71%	Debilidades: Inadecuado uso de la información proveniente de los grupos de interés para su análisis y toma de decisiones. Fortalezas: La generación de reportes y medición de indicadores se hace de manera permanente en la mayoría de área de la Entidad.
Monitoreo	Si	91%	Debilidades: El seguimiento a las recomendaciones o deficiencias identificadas no se abordan adecuadamente generando reiteración de las faltas. Las actividades plasmadas en los planes de mejoramiento deben ser posibles de cumplir de acuerdo a los recursos disponibles. Fortalezas: Se están generando auditorías enfocadas en resaltar las actividades de cada área y documentar adecuadamente los procedimientos como guía para su ejecución. Garantizando que se diseñen los controles que garanticen la mitigación de riesgos en los procesos.	93%	Debilidades: El seguimiento a las recomendaciones o deficiencias identificadas no se abordan adecuadamente generando reiteración de las faltas. Se debe getonar un enfoque más preventivo que permita anticipar riesgos y prevenir fallos en los controles. Fortalezas: Se adelantan actividades de monitoreo continuas con enfoque hacia el control y la mitigación de los riesgos.

Microsoft Power BI