

Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO, VIVIENDA Y GESTIÓN TERRITORIAL DE CHIA IDUVI
ENERO A JUNIO DE 2025



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 IDUVI 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	74%	Se identifican oportunidades de mejora relacionadas con el uso inadecuado de la información, generando riesgos en la gestión y en la confiabilidad de los procesos; igualmente, se requiere fortalecer la línea de denuncia interna y promover una mayor cultura de autocontrol y autoseguimiento por parte de los responsables de cada proceso, mejorando la toma de decisiones y el adecuado cumplimiento de los objetivos institucionales.	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.
Evaluación de riesgos	Si	69%	Es necesario que se establezcan objetivos claramente definidos, medibles y alcanzables, que orienten de manera precisa la gestión institucional del IDUVI y permitan evaluar los avances de una forma objetiva. Asimismo, es importante fortalecer el análisis del contexto interno y externo, para la toma de decisiones y fortalecer los controles, tanto en su diseño como en su ejecución.	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.
Actividades de control	Si	67%	En el componente de actividades de control se identificó la necesidad de avanzar en la actualización de procesos y procedimientos, con el fin de garantizar que se encuentren alineados con la normatividad vigente y las dinámicas actuales de la entidad. De igual manera, resulta prioritario fortalecer el diseño de controles que permitan prevenir, detectar y mitigar riesgos de manera oportuna, contribuyendo a una gestión más eficiente y transparente.	63%	Debilidades: Conforme al volumen de personal con que cuenta el IDUVI, 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.
Información y comunicación	Si	71%	Se identifican debilidades relacionadas con la falta de una caracterización integral de los usuarios y grupos de valor, lo cual limita la adecuada focalización de las estrategias de comunicación, así como la ausencia de una evaluación periódica de la percepción de los usuarios frente a los servicios y la gestión institucional.	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.
Monitoreo	Si	91%	Se mantiene la recomendación de tener en cuenta los informes de auditoría y las recomendaciones o hallazgos identificados y que no se presenten nuevamente.	91%	Debilidades: El seguimiento a las recomendación 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.