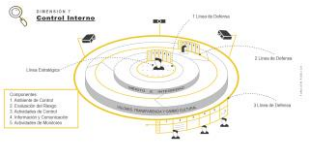
Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO, VIVIENDA Y GESTIÓN TERRITORIAL DE CHIA IDUVI
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2025



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 trabajo en los sistemas de gestión, centrandose en la integracion 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 facil debido a que convergen varios factores humanos, politicos 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, politicas, 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 politicas 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 politicas y asegurar la rendición de cuentas. Adicionalmente, la Entidad cuenta con la documentación y procedimientos que guian 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: Explicacion 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%	Debilidades: Respecto al retiro de personal, no se cuenta con una formalización del procedimiento, que garantice la continuidad de las actividades y divulgación del conocimiento. Fortalezas: El Instituto cuenta con una estructura organizacional definida que establece las responsabilidades y funciones de las áreas.	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.
Evaluación de riesgos	Si	69%	Debilidades: La evaluación de riesgos no se adelanta de manera periodica y autonoma por parte de los funcionarios, sino de forma reactiva al reporte del área de mejoramiento continuo. Fortalezas: El equipo directivo tiene conocimiento permanente sobre los riesgos relevantes que afectan la operatividad y gestión de la Entidad.	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.
Actividades de control	Si	67%	Debilidades: La mayoria de los controles son manuales, debido a la falta de automatización o apoyo tecnológico en los procesos. Fortalezas: Se ha estado trabajando en la actualización y efectividad de los controles implementados en cada área para la mitigación de los riesgos.	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.
Información y comunicación	Si	70%	Debilidades: Falta de una caracterización integral de los usuarios y grupos de valor, limitando la adecuada focalización de las estrategias. Así mismo, como la coordinación entre las áreas para evaluar o analizar la percepción de los usuarios y su nivel de satisfacción. Fortalezas: Se cuenta con la caracterización de los usuarios en los diferentes programas que ofrece la Entidad como son: subsidios de mejoramiento, construcción y elaboración de planos.	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
Monitoreo	Si	91%	Debilidades: El seguimiento en la mayoria de los casos es reactivo, por lo que se debe procurar sea más preventivo. Fortalezas: La Entidad ha sido objeto constante de auditorias por parte de los entes de control, facilitando el ejercicio de mejoramiento continuo en pro de la gestión del Instituto. Se ejecutan los planes de mejoramiento conforme a las actividades propuestas.	91%	Se mantiene la recomendación de tener en cuenta los informes de auditoria y las recomendaciones o hallazgos identificados y que no se presenten nuevamente.