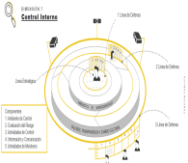


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS-TRANSFORMADO EN EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y RURAL DE DOSQUEBRADAS
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	92%
---	-----

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 la entidad para el primer semestre de la vigencia 2022, se han realizado actividades de seguimiento que permiten concluir que el sistema de control interno se encuentra operando con sus cinco componentes ; Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, los cuales operan de manera conjunta y permiten que para este primer semestre se logro aumentar la calificación del estado del sistema,evidenciando que el trabajo en equipo con la alta dirección ha permitido que el sistema de control interno se mantenga y mejore su nivel.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se evidencia que el Sistema de Control Interno es efectivo , se da cumplimiento a los cinco roles del sistema como son el Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación del riesgo, Relación con los entes externos de control y Evaluación y Seguimiento , permitiendo analizar el logro los resultados misionales propuestos de manera integral y articulada con los planes de acción de las política del Modelo Integrado de Planeación
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 de conformidad con la resolución No 107 de 2020 que adopta el modelo de las líneas de defensa, se tienen claramente definidos los roles y responsabilidades de la línea estratégica y la tercera línea de defensa,se consolidan los informes que reportan las líneas de defensa y son presentados tanto en el comité institucional de gestión y desempeño ,como en el comité institucional de control interno, permitiendo la toma de decisiones en todos los niveles de la empresa.

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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	96%	Debilidades:Se mantiene que para la vigencia 2022, la entidad aún no ha analizado la pertinencia de contar con una línea única para denuncias, adicionalmente se requiere fortalecer el compromiso con la integridad de los contratistas y terceros que tienen relación con la empresa. Fortalezas:la alta Dirección ha mostrado su compromiso con el sistema de control interno y en el comité institucional de control interno se han presentado los informes de las actividades de control que permiten la toma de decisiones.	94%	Debilidades: en la vigencia 2021 la entidad no estableció la línea única para la denuncia interna para posibles hechos de corrupción Fortalezas:En el segundo semestre la entidad realizó la campaña para la utilización del aplicativo dafp para la utilización del aplicativo para el registro de la declaración de conflictos de interés.	2%
Evaluación de riesgos	Si	88%	Debilidades:como la entidad en este periodo se transformó en Empresa Industrial y comercial del estado, se hace necesario actualizar y articular el plan estrategico de acuerdo a los nuevos objetivos institucionales y el nuevo proceso de gestión de negocios, lo que significa una reacondición de los riesgos. Fortalezas: este componente obtuvo incremento considerable frente a la evaluación anterior, se cumplió con la medición de los riesgos y en comité institucional de control interno se aprobó un nuevo mecanismo para medir la política de administración del riesgo.	76%	DEBILIDADES-Continúa siendo este el componente con una menor calificación, porque aún se encuentra pendiente lo relacionado con la actualización de los riesgos de corrupción y en el segundo semestre se disminuyó el porcentaje de este componente. FORTALEZAS: La segunda línea de defensa consolida y presenta la información a la línea estratégica y la terera línea para la toma decisiones frente a las posibles causa para la materialización de los riesgos.	12%

Actividades de control	Si	96%	Debilidades: producto de la transformación de la entidad se continúa con la necesidad de contar con dependencias como la Asesoría Jurídica, que permita que se asignen y ejecuten los controles del proceso de gestión jurídica de forma más específica y oportuna. Fortalezas:La calificación de este componente mejoró, con la creación del proceso de tecnología de la información estableciendo los procedimientos y los controles para el desarrollo de la seguridad y privacidad de la información.	92%	DEBILIDADES: Por el tamaño de la organización , no es posible determinar una adecuada segregación de funciones que permita reducir e identificar de forma clara las actuaciones que pueden generar riesgos o errores que afectan los objetivos de la entidad. FORTALEZAS: La entidad mantiene los sistemas de gestión de calidad y de seguridad y salud en el trabajo que permiten realizar de manera adecuada e integrada las actividades de control	4%
Información y comunicación	Si	89%	Debilidades: este componente bajó su calificación, toda vez que por la transformación en empresa industrial y comercial del estado, requiere reformular la caracterización de sus grupos de valor externos y sensibilizar al grupo de colaboradores en los nuevos retos que se tienen para lograr el éxito de la empresa. Fortalezas:por el modelo de gestión por procesos que tiene la entidad se ha facilitado la planeación y ejecución del proyecto de la nueva Empresa de Desarrollo Urbano y Ruralde Dosquebradas.	96%	DEBILIDADES:La entidad no actualiza de forma permanente la caracterización de sus grupos de valor externos que permitan mejorar la comunicación con los mismos FORTALEZAS:La puesta en funcionamiento de los diferentes aplicativos como la base de datos BIEN, el sistema de gestión documental SAIA, dinamizan la captura de información para su posteriores análisis.	-7%
Monitoreo	Si	93%	Debilidades:La empresa no cuenta con un mecanismo para evaluar el nivel de riesgos de los servicios tercerizados. Fortalezas:En la presente vigencia desde la Asesoría de control interno se hizo revisión a todas las acciones de mejora de los diferentes planes de mejoramientos tanto internos como externos, a fin de evaluar su efectividad en el tiempo, con el propósito de verificar su pertinencia para lograr el objetivo de la mejora continua	86%	DEBILIDADES:la tercera línea de defensa realiza el monitoreo a las acciones propuestas en los planes de mejoramiento, sin embargo se hace necesario fortalecer la formulación de las mismas ya que se observan que son reiterativos los hallazgos , es decir las acciones no han sido efectivas. FORTALEZAS: El comité institucional de coordinación de control interno se reúne de manera periodica para analizar tanto las acciones producto de las auditorías internas como externas.	7%