

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO
Entidades Pequeñas
(instrucciones para su diligenciamiento)

Teniendo en cuenta que con la expedición del Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Unico Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", se crea un solo Sistema de Gestión y se alinea con el Sistema de Control Interno, hoy todas las entidades públicas requieren actualizar y/o implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, modelo que incorpora el Modelo Estándar de Control Interno MECI a través de la 7a dimensión del mismo. Esta estructura requiere de un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el presente formatobusca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad. La estructura propuesta es diferencial para aquellas entidades de municipios de 6a categoría (Personerías y Concejos Municipales) que son entidades con 1 y hasta 5 servidores en sus plantas de personal. Estas entidades deben tener en cuenta que de acuerdo con el parágrafo del artículo ARTÍCULO 2.2.22.1. del Decreto 1499 de 2017, las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, deben ser aplicadas acorde con las normas que las regulan, por lo que deben analizar dichas políticas e implementarlas en armonía con el MECI.

Orientaciones Generales

El archivo contiene las siguientes hojas:

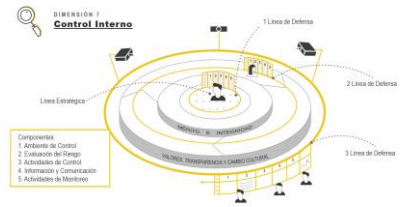
- **1 Pestaña que desarrolla la estructura para evaluar el estado del Sistema de Control Interno:** Se desagrega en "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y " Actividades de Monitoreo", componentes actuales del Modelo Estándar de Control Interno MECI. La estructura es la siguiente para el diligenciamiento:

Columna	Descripción
Componente del MECI asociado	Esta columna define los componentes del MECI.
Lineamiento General por Componente	En esta columna establece el lineamientos general para cada uno de los componentes del MECI
Requerimiento Asociado al Componente	Se muestran una serie de preguntas con 3 opciones de respuesta así: 1. SI 2.NO 3. 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)

- **Análisis de Resultados:** Esta hoja permite consolidar los resultados para cada componente evaluado.

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento .

- **Conclusiones:** Esta hoja permite establecer el estado del Sistema de Control Interno evaluado, información a partir de la cual se definen las acciones de mejora correspondientes. Esta hoja será el informe para publicación en página web, o bien para ubicar en un lugar visible en la sede de la entidad (esto para aquellas que no cuentan con conectividad o página web en operación).



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	Si	Actualización Comité de gestión resolución 052/2019 Actualización Comité de Coordinación de control Int 054/2019	Mantenimiento del control
			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 adopta código de ética con resolución 041 de agosto de 2017, el código de Integridad se crea en marzo de 2018 pero no se adopta por medio de acto administrativo.	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Se crean y adoptan planes de acuerdo a decreto 612 de 2018	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	En proceso		Oportunidad de mejora
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Acuerdo 011 de 2018, Modificación del 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	Acuerdo 011 de 2018, Modificación del Manual de Funciones	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	Acuerdo 011 de 2018, Modificación del Manual de Funciones	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	No	La empresa Ser Regionales cuenta con los planes de inducción, capacitación y bienestar social, pero no se observan implementados	Deficiencia de control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	La empresa Ser Regionales No cuenta con servidores de carrera administrativa	Mantenimiento del control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	No	en la vigencia 2018 se crea programa de desvinculación laboral, pero no se adopta por medio de acto administrativo	Deficiencia de control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	En proceso	La empresa no es obligada a realizar rendición de cuentas como lo establece ley 1757 de 2015 art. 50, pero en el plan anticorrupción se establece participar a la ciudadanía las acciones realizadas por la empresa por medio de la página institucional.	Oportunidad de mejora

			I	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	En proceso	No hubo entrega de informe de gestión de Secretario general Saliente a 31 de dic de 2019, el cual se informo a personería municipal.	Oportunidad de mejora
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	No		Deficiencia de 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)	No		Deficiencia de control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	No		Deficiencia de 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	La oficina de control interno realiza el seguimiento a las matrices de riesgo de corrupción con oficio 400.04.04 No. 003. y de matrices de riesgo de gestión 400.04.03 No.003	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	No		Deficiencia de control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	No		Deficiencia de control
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	En los comités de control interno, se ha dado a conocer la problemática que existe con las matrices de riesgos.	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	No		Deficiencia de control
			c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	No		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 para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	No		Deficiencia de 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	No		Deficiencia de control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	No		Deficiencia de control
			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	No	Las matrices de riesgo de corrupción y gestión de la empresa Ser Regionales, se encuentran desactualizadas	Deficiencia de control
			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		Mantenimiento del control
			a	Responsables de la información institucional	No		Deficiencia de control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	En proceso	http://www.serregionales.com.co/contratacion.html	Oportunidad de mejora

6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	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:	c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	En proceso	La empresa publica información a los diferentes organismos de control por medios de oficios por correo terrestre o electrónicos institucionales, aplicativos SIA Observa, SIA Contraloría, SECOP, chip Contraloría, pero se ha observado que algunos reportes se publican de forma extemporánea	Oportunidad de mejora
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	No		Deficiencia de control
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Planes de Mejoramiento, Presupuesto, Contratos, estados Financieros	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Presupuesto, infraestructura física y tecnológica, Talento humano	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	No		Deficiencia de 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 (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Programa anual de auditorías	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	La Empresa Ser Regionales cuenta con el comité de coordinación de control interno, adoptado mediante resolución 054 de 2019, en el que anualmente aprueba el programa anual de auditoría.	Mantenimiento del control
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	No	De los seguimientos realizados por la asesora de control interno, no se ha observado respuesta a ellos	Deficiencia de control
			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	la asesora de control interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento con oficio 400.03.01 No. 004	Mantenimiento del 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 auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Decreto 189 de 2017 por medio del cual se crea el comité de Auditoría del municipio de Girardot	Mantenimiento del control
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	El asesor de control interno, ha venido presentando informes de matrices de riesgo con oficio 400.04.04 No. 003 y 400.04.03 No. 003	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	No		Deficiencia de control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	No		Deficiencia de control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	No		Deficiencia de control
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	No		Deficiencia de control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

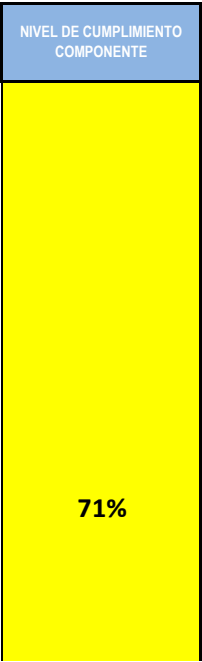
Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

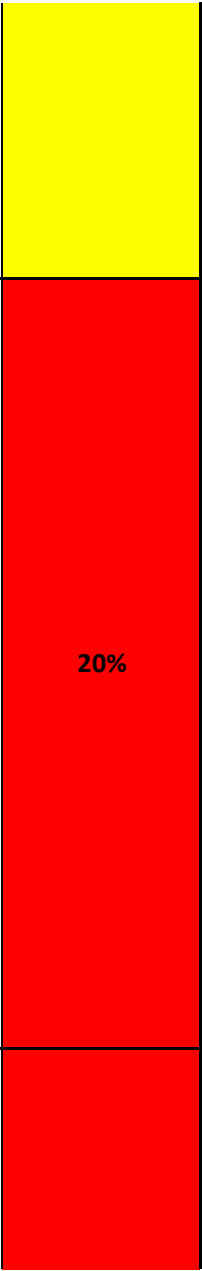
RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES
	componente	Requerimiento asociado al componente			
1	AMBIENTE DE CONTROL	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
2		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
3		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
4		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
5		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
6		Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
7		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	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
8		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

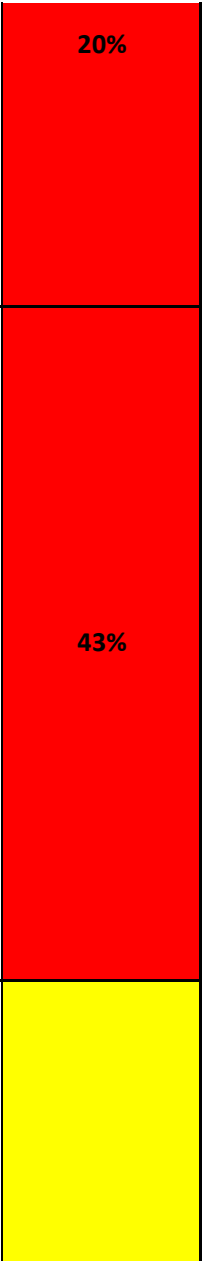
9		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
10		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
11		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
12		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
13	EVALUACION DEL RIESGO	La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
14		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
15		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
16		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
17		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
18		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
19		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
20		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
21		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
22		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
23	CONTROL	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
24		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	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%

25	ACTIVIDADES DE	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
26		Un documento que consigne 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	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
28	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
29		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
30		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
31		Canales de comunicación con los ciudadanos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
32		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%
33		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
34		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
35		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
36		Controlar los puntos críticos en los procesos.	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
37		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%

38	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	No	No se encuentra el aspecto, por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
39		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	No	No se encuentra el aspecto, por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%
40		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
41		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	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
42		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
43		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
44		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%





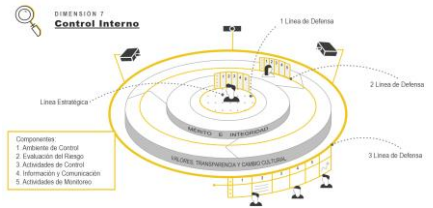




50%

Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

41%

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	La empresa Ser Regionales tiene en operación todos los componentes, aunque uno de ellos cuenta con deficiencias de control o con oportunidades de mejora
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	Aunque la Empresa Ser Regionales tiene en operación todos los componentes, se observa que se tiene debilidades en los componentes de evaluación del riesgo, actividades de control, información y comunicación, el cual la entidad debe generar acciones que permitan fortalecer el sistema.
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 empresa ser Regionales cuenta con 3 líneas de defensa que permite tomar decisiones de la institución, Cuenta con junta directiva (Decreto 107 de 2012) y directivos miembros de comité de coordinación de control interno (resolución No.054 de 10/07/2019) y comité de gestión (resolución No.052 del 25/06/2019)

Componente

¿se esta cumpliendo los requerimientos ?

Nivel de Cumplimiento componente

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

AMBIENTE DE CONTROL

Si

71%

FORTALEZAS
La empresa Ser Regionales tiene adoptados por medio de resolución No.052 del 25/06/2019 el comité de gestión y con resolución No.054 de 10/07/2019 el comité de coordinación de control interno.
Ademas cuenta con codigo de etica y código de integridad.
La empresa cuenta con manual de procesos y procedimientos adoptado por medio de resolución No. 113 de 2012.
Se cuenta con plan de acción de acuerdo al decreto 612 de 2018, plan anticorrupción de atención al ciudadano y plan anual de adquisiciones

DEBILIDADES
No se da al 100% el cumplimiento de diferentes actividades propuestas en los diferentes planes y programas, que permiten mejorar la eficiencia, eficacia y la efectividad en la entidad.
El manual de procesos y procedimientos tuvo actualización del mapa de procesos con resolución 057 de 2017 , pero falta crear, actualizar, adoptar y socializar procedimientos.
La empresa Ser Regionales crea el código de integridad, pero no le da adopción por medio de acto administrativo.

EVALUACION DEL RIESGO

No

20%

FORTALEZAS
La empresa Ser Regionales cuenta con el plan de anticorrupción y atención al ciudadano y mapas de riesgo de corrupción

DEBILIDADES
No se da al 100% el cumplimiento de diferentes actividades propuestas en el plan anticorrupción, que permiten mejorar la eficiencia, eficacia y la efectividad en la entidad.
Se cuenta con mapas de riesgo de corrupción, pero falta actualizarlos de acuerdo al actual mapa de procesos, adoptado en la vigencia 2017 por medio de resolución No. 056 de octubre de 2017.

ACTIVIDADES DEL CONTROL

No

20%

FORTALEZAS
Dentro de las matrices de riesgo la empresa cuenta con controles que permiten mitigar los riesgos y dar cumplimiento a los objetivos de la entidad.
El plan de acción cuenta con indicadores que permiten medir el cumplimiento de actividades de gestión

DEBILIDADES
Se evidencia la presunta falta de compromiso de algunos líderes de proceso en el cumplimiento de actividades de los diferentes planes y programas.
Falta definir controles en materia de tecnologías y la comunicación TIC.
No se tiene actualizado manual de procesos y procedimientos
No se evidencia presentación de plan de mejoramiento de las observaciones emitidas en las diferentes auditorias

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

No

43%

FORTALEZAS
La empresa Cuenta con canales de comunicación
Identifica la información necesaria para el funcionamiento de la entidad
Para la comunicación interna, los funcionarios se comunican por medio de oficios y correos institucionales (serregionales@girardot-cundinamarca.gov.co).

DEBILIDADES
La empresa Ser Regionales cuenta con página web, pero se encuentra en mantenimiento y no cuenta con personal que la esté actualizando permanentemente.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si

50%

FORTALEZAS
La Empresa cuenta con plan anual de auditoria para la vigencia 2020
Entre los meses de enero a junio se realizaron los siguientes seguimientos e informes, permitiendo evaluar y comunicar deficiencias para aplicar medidas correctivas:
Seguimiento PQRS
Seguimiento Plan Anticorrupcion
Seguimiento matrices de Riesgo
Informe de austeridad de gasto
Informe Pormenorizado
Informe PQRS
Auditoria de calidad y gestion al proceso de apoyo - Contratacion

DEBILIDADES
Incumplimiento de presentación de avances por parte de líderes de proceso a la asesora de control interno, el cual impide evaluar el sistema, y sugerir acciones correctivas y de mejora a cada uno de los procesos y procedimientos que maneja la entidad.





