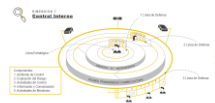


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DEL CESAR - IDECESAR
Periodo Evaluado:	1 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023



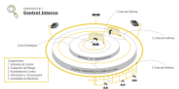
Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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	De acuerdo a los resultados arrojados según el seguimiento al sistema de control interno para el segundo semestre del año 2024, se puede decir que todos los componentes están operando juntos de manera integrada, sin dejar de reconocer que en algunos componentes se debe emprender acciones de mejora para su implementación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Porque se establecieron varios mecanismos para la evaluación y seguimiento de los elementos de gestión establecidos en IDECESAR.
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	El Instituto para el Desarrollo del Cesar IDECESAR, dentro de la implementación del Sistema de Control Interno tiene identificado muy bien las líneas de defensas, por lo tanto se tiene un empoderamiento por parte de la alta dirección, como de los responsables de los procesos, lo cual ha permitido que se tomen decisiones frente al control interno que se ejerce sobre ellas. La idea es seguir trabajando de la mano de la alta dirección y de los líderes de los procesos para alcanzar un óptimo resultado del Sistema de Control Interno en el Instituto para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR. Aunque aun mantenemos la debilidad en en que se debe actualizar e implementar las políticas de Gestión Documental y Archivo, la Planeación Institucional, el Sgost y la Gestión humana.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	La Oficina Asesora de Control Interno del Instituto Para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR - contribuye de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de administración de riesgos, control y gestión, a través de una actividad independiente y objetiva de evaluación y asesoría, y teniendo en cuenta que la gestión debe guardar la debida independencia para garantizar la objetividad de sus evaluaciones y seguimientos que enmarca todas sus actividades en las funciones establecidas en la ley 87 de 1993 para las Oficinas de Control Interno en la asesoría, evaluación y acompañamiento a los ámbitos, así como en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de la misión institucional. Por otra parte el Decreto Nacional 943 de 2014 por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) el Decreto 1499 de 2017 el cual actualiza el modelo de gestión para las actividades del estado y define el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) así como lo escrito en la actualización de la cartilla de Administración Pública "Rol de las oficinas de Control Interno, Auditoría interna o quien haga sus veces" emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP).
EVALUACION DEL RIESGO	Si	90%	Como parte de la incorporación de buenas prácticas del Instituto Internacional de Auditoría Interna (IIA), se identificó que en el ejercicio de auditoría existe la posibilidad de no detectar errores significativos o aspectos relevantes para la dirección, como resultado de una inadecuada o subjetiva priorización de los objetos de auditoría, es por esto que con el propósito de tener una mirada más amplia, y darle un enfoque estratégico a la labor de auditoría interna este programa durante el año 2023, se viene realizando con una metodología de enfoque en riesgos, que desde el punto de vista de esta oficina, se consiguen en criterios relevantes de decisiones para la intervención priorizada de los objetos de auditoría. Los criterios de priorización en este punto fueron: Tratar de dar cumplimiento a las auditorías planeadas y que para tal efecto de acuerdo con lo establecido en el Programa Anual de Auditoría en el Instituto para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR para la parvula vigencia, se pudo dar cumplimiento a por lo menos el 90% de lo planeado. Dentro de todo este proceso podemos destacar que el Instituto para el Desarrollo del Cesar - IDECESAR, en base a reportes de acciones subyacentes en la plataforma APLICAR.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Durante la vigencia 2023 en IDECESAR se realizó el monitoreo, evaluación y control de los resultados institucionales y sectoriales, lo cual se utilizó como insumo los resultados registrados en el formulario único de reporte de los avances de la gestión - FURAG, y adelantado a través del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), y del sistema de seguimiento a las metas del gobierno. En la evaluación realizada a la vigencia 2022, IDECESAR, obtuvo una calificación en el índice de desempeño institucional IDI, de 10.2, ocupando un lugar destacado con respecto a otras instituciones a nivel del Departamento del Cesar, lo cual se superó en 1.2 dígitos en comparación con la vigencia del año 2021, se vienen dando avances para seguir trabajando con los escasos recursos disponibles y de esta forma dar cumplimiento a las metas dentro del sistema de Mejoramiento Continuo.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	El Instituto para el Desarrollo del Cesar, cuenta con los canales y medios de comunicación necesarios para brindar la información pertinente a los ciudadanos, organismo de control, organismo gubernamentales, entre otros, así mismo se mantiene actualizada la información requerida a través de la página web: https://www.idecesar.gov.co
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	75%	Durante lo ocurrido en la vigencia 2023, La Oficina Asesora de Control Interno, realizó actividades de monitoreo y Auditorías a los diferentes procesos y dependencias del Instituto, los cuales han sido informados a la Gerencia. Incluso se encuentran diligenciados en la página web institucional y allí se incluye el análisis de los mismos y las recomendaciones realizadas a la Gerencia y a los líderes de los diferentes procesos; para lo cual se considera necesario continuar con el seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de dichas auditorías y tomar en cuenta las recomendaciones realizadas por la Oficina de Control Interno.



MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD						
No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Lítera	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (SI, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades sistemáticas de aplicación del documento o elemento antes identificado, está completo en respuesta SI o bien EN PROCESO)
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todos los componentes internos que deben garantizar el adecuado funcionamiento de la entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de la entidad indígena a la que se le aplica el presente instrumento.	a	Documento interno o adaptación del MECI actualizado	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad o uno que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con los roles que rigen y atienden con su propósito fundamental institucional (misión)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigramas)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			e	Un manual de funciones que describe los empleos de la entidad	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			g	Modulación de los servicios públicos de acuerdo con el rol normativo que le corresponde (para la administración, los tribunales y el poder judicial, entre otros)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para los servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el rol normativo que le corresponde	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			l	Preservación de la información de gestión a las autoridades competentes	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
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 la entidad indígena a la que se le aplica el presente instrumento.	a	Identificación de cambios en su entorno que puedan generar consecuencias negativas en su gestión	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que puedan afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			d	Si la capacidad o infraestructura le permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
3	EVALUACION DEL RIESGO	Los riesgos de los programas, proyectos, o procesos de la entidad, junto con sus equipos de trabajo	a	Plan de seguimiento a los problemas (riesgos), que permita evaluar el cumplimiento de los planes, programas o proyectos a su cargo	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Informes de manera periódica a quien corresponde sobre el cumplimiento de los objetivos de gestión de riesgos	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Identificación de acciones de control para controlar los riesgos o problemas en sus planes, programas o proyectos, y proponer las acciones necesarias	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de los roles o objetivos institucionales (riesgos), según el control interno a quien le corresponde, se le puede involucrar o no en la entidad.	a	Se definen equipos de trabajo para monitorear y proponer acciones para su solución	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Cada líder del equipo automáticamente toma las acciones para solucionarlas	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Sistema hecho que un organismo de control actúa en definir acciones de riesgos	No	Deficiencia de control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificadas las problemáticas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe monitor los controles o mecanismos para monitorearlos. Para el caso de la entidad indígena a la que se le aplica el presente instrumento.	a	Definición de acciones o actividades para para dar respuesta a los problemas identificados (planificación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no cumpliendo los riesgos, o si se están, identificación de planes de contingencia para solucionar sus consecuencias	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan solucionar las consecuencias de la materialización de los riesgos, evitando su repetición	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			d	Un documento que describa los riesgos y el plan de contingencia que se le da, incluyendo aquellos que controlen posibles actos de corrupción y a la capacidad de identificación de riesgos, tecnologías de la información y las comunicaciones	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			e	Un plan anticipatorio y de servicio al ciudadano con los temas que le afectan, publicado en algún medio para proporcionar de la información	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			f	Responsables de la información institucional	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben promover, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que fluyen para la gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	a	Canales de comunicación con los ciudadanos	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Lineamientos para dar tratamiento a la información de control reservado	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			d	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			e	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (tecnología, personal, bienes, recursos, infraestructura física y tecnológica)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			f	Si se reportan información a la prensa, tecnologías de la información y las comunicaciones que reportan sobre gestión	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar, la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad de control interno de la entidad pública con el propósito de detectar discrepancias y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de la entidad indígena a la que se le aplica el presente instrumento.	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (programas, indicadores, listas de chequeo o otros)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Algo mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del personal interno o del área de control interno de la entidad (como un comité, o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría)	En proceso	Oportunidad de mejora
			c	Medios correctivos en caso de detectarse deficiencias en los ejes de evaluación, seguimiento o auditoría	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha sido evaluada por parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de control con el elemento para mejorar? ¿Se han producido en materia de control interno, así como analizar la efectividad de control interno con el presente instrumento en la entidad?	a	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	Deficiencia de control
			b	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido involucrar a la entidad el manejo que se le ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de los roles y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Controlar los puntos críticos en los procesos	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			b	Definir acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de los roles y objetivos institucionales (riesgos)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno
			c	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente	En proceso	Oportunidad de mejora
			d	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales (riesgos)	SI	http://www.diccionario.gub.uy/terminos/terminos-de-control-interno

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 deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS			OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control			
1	AMBIENTE DE CONTROL	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%	100%
2		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%	
3		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%	
4		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
5		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%	
6		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%	
7		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%	
8		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9		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%	
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	90%
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
15		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)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
16		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		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%	
19		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		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%	
22		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	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	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
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	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

25	ACTIVIDADES DE	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
26		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	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
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	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
29		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
30		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
31		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
32		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%	
33		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%	
34		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	No se encuentra el aspecto, pero lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	75%
36		¿Algun 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	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
37		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
38		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
39		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%	
40		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41		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%	
42		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
43		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
44		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	