

**AUTODIAGNÓSTICO GESTIÓN POLÍTICA DE CONTROL INTERNO**

ENTIDAD			CALIFICACION TOTAL			
ALCALDIA DE PAMPLONA			58,2			
COMPONENTES	CALIFICACIÓN	CATEGORÍAS	CALIFICACIÓN	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE (0 - 100)	OBSERVACIONES
Ambiente de Control	78,0	Diseño adecuado y efectivo del componente Ambiente de Control	70,0	<p>demostrar el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, por parte de todos los servidores de la entidad, independientemente de las funciones que desempeñan</p>	60	La entidad cuenta con el código de integridad, el cual fue formulado, aprobado y socializado con los evidoresde la entidad en sus distintos niveles jerárquicos.
				<p>Cumplir las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno y determinar las mejoras a que haya lugar, por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>	100	El comité respectivo se encuentra estructurado y funcional, efectuando las reuniones ordinarias y efectuando seguimiento a los compromisos establecidos.
				<p>Asumir la responsabilidad y el compromiso de establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos institucionales, por parte de la alta dirección</p>	80	Los roles y responsabilidades el interior de la entidad, están definidos y establecidos.
				<p>Dar carácter estratégico a la gestión del talento humano de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la entidad</p>	60	Se efectúan acercamiento de articulación con el proceso de Gestión del Talento Humano de la entidad.
				<p>En personas idóneas, las responsabilidades para la gestión de los riesgos y control</p>	50	Se presentan dificultades operacionales, toda vez que es frecuente la rotación de personal al interior de la entidad.
		rama	85,0	<p>Cumplir con los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público</p>	100	Los distintos colaboradores en sus diferentes niveles, están comprometidos con los principios y valores del servidor público.
				<p>Orientar el Direcciónamiento Estratégico y la Planeación Institucional</p>	100	La entidad cuenta con los lineamientos de direccionamiento estratégico y planeación institucional.
				<p>Determinar las políticas y estrategias que aseguran que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidas para el logro de los objetivos de la entidad</p>	80	Los roles y responsabilidades el interior de la entidad, están definidos y establecidos.
				<p>Desarrollar los mecanismos incorporados en la Gestión Estratégica del Talento Humano</p>	60	Se ejecutan y evalúan los resultados e impactos, de acuerdo con los lineamientos establecidos en el Plan Estratégico del Talento Humano.
		Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	78,0	<p>Promover y cumplir, a través de su ejemplo, los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público, en el marco de integridad</p>	90	Se hace necesario reforzar las actividades que permitan apropiar y consolidar las buenas practicas y la eficiencia administrativa.
				<p>Evaluar el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo</p>	50	Se deben reforzar las estrategias que permitan evaluar el cumplimiento en los estándares y valores del servicio público, así mismo evaluar los resultados obtenidos
				<p>Proveer información a la alta dirección sobre el funcionamiento de la entidad y el desempeño de los responsables en el cumplimiento de los objetivos, para tomar decisiones a que haya lugar</p>	80	Se requiere establecer canales de comunicación y seguimiento de los indicadores de gestión de la entidad.
				<p>Cumplir las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora</p>	100	Se efectúan de manera ordinaria las evaluaciones de desempeño y medición de los acuerdos de gestión de acuerdo a los distintos niveles jerárquicos.
				<p>Asegurar que las personas y actividades a su cargo, estén adecuadamente alineadas con la administración</p>	70	Se debe efectuar un mayor control y seguimiento, toda vez que es evidente una debilidad en el compromiso por parte de algunos servidores.
		Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	70,0	<p>Aplicar los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público</p>	90	Se evidencian avances de significativa importancia, sin embargo el presente indicador debe apuntar a obtener mejores resultados.
				<p>Facilitar la implementación, monitorear la apropiación de dichos estándares por parte de los servidores públicos y alertar a los líderes de proceso, cuando sea el caso</p>	40	Se debe establecer lineamientos claros para el monitoreo y evaluación por parte de los líderes de proceso.
				<p>Apoyar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso para un adecuado y efectivo ejercicio de la gestión de los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales</p>	60	Se debe establecer el mapa de riesgos de la entidad.
				<p>Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad</p>	100	la entidad cuenta con metas claras y los planes de acción se cumplen, en pro del cumplimiento a los compromisos establecidos por parte de cada líder de proceso o dependencia.

			Monitorear y supervisar el cumplimiento e impacto del plan de desarrollo del talento humano y determinar las acciones de mejora correspondientes, por parte del área de talento humano	30	Se deben establecer herramientas efectivas para el seguimiento a los compromisos, así mismo estas deben garantizar su evaluación y seguimiento.		
			Analizar e informar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso sobre los resultados de la evaluación del desempeño y se toman acciones de mejora y planes de mejoramiento individuales, rotación de personal	100	La entidad cuenta con canales efectivos que permiten el flujo de información entre los distintos niveles jerárquicos.		
			Responsabilidades del área de control interno (tercera línea de defensa)	90,0	Evaluar la eficacia de las estrategias de la entidad para promover la integridad en el servicio público, especialmente, si con ella se orienta efectivamente el comportamiento de los servidores hacia el cumplimiento de los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público; y si apalancan una gestión permanente de los riesgos y la eficacia de los controles	90	Se deben establecer herramientas efectivas para el seguimiento a los compromisos, así mismo estas deben garantizar su evaluación y seguimiento.
					Evaluar el diseño y efectividad de los controles y provee información a la alta dirección y al Comité de Coordinación de Control Interno referente a la efectividad y utilidad de los mismos	60	Se deben establecer herramientas efectivas para el seguimiento a los compromisos, así mismo estas deben garantizar su evaluación y seguimiento.
					Proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos	100	El proceso proporciona información de manera oportuna
					Ejercer la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas	100	La entidad cuenta con un plan de auditoría el cual es ejecutado con base al cronograma de trabajo previamente establecido.
					Proporcionar información sobre el cumplimiento de responsabilidades específicas de control interno	100	El proceso proporciona información de manera oportuna
Gestión de los riesgos institucionales	49,3	Diseño adecuado y efectivo del componente Gestión de Riesgos	62,0	Identificar acontecimientos potenciales que, de ocurrir, afectarían a la entidad	60	Se deben establecer herramientas para mitigar posibles riesgos en la entidad	
				Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial	60	No tiene establecidos lineamientos para la identificación y mitigación del riesgo.	
				Considerar la probabilidad de fraude que pueda afectar la adecuada gestión institucional	60	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Identificar y evaluar los cambios que pueden afectar los riesgos al Sistema de Control Interno	70	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Dar cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción, - mapa de riesgos de corrupción,	60	Se debe actualizar el mapa de riesgos de la entidad	
		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	42,0	Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad	40	SE deben reaparar parte de los objetivos misionales de la entidad.	
				Establecer la Política de Administración del Riesgo	30	La entidad no cuenta con una política de administración de riesgo	
				Asumir la responsabilidad primaria del Sistema de Control Interno y de la identificación y evaluación de los cambios que podrían tener un impacto significativo en el mismo	40	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Específicamente el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, evaluar y dar línea sobre la administración de los riesgos en la entidad	50	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Realimentar a la alta dirección sobre el monitoreo y efectividad de la gestión del riesgo y de los controles. Así mismo, hacer seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles	50	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
		Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	57,5	Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales	60	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Definen y diseñan los controles a los riesgos	60	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				A partir de la política de administración del riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección. Con base en esto, establecen los mapas de riesgos	60	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Identificar y controlar los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de sus objetivos, así como en la prestación del servicio y/o relacionados con el logro de los objetivos. Implementan procesos para identificar, disuadir y detectar fraudes; y revisan la exposición de la entidad al fraude con el auditor interno de la entidad	50	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
		Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	38,9	Informar sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos y evaluar si la valoración del riesgo es la apropiada	50	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude	60	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI	50	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Monitorear cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento	40	Se deben establecer herramientas para identificar posibles riesgos en la entidad	
				Consolidar los seguimientos a los mapas de riesgo	60	Se hace necesaria la actualización del mapa de riesgos de la entidad.	
				Establecer un líder de la gestión de riesgos para coordinar las actividades en esta materia	50	La entidad cuenta con un líder par adicho proceso, sin embargo de deben reconsiderar una serie de compromisos con el fin de que se le permita una mayor y mejor maniobrabilidad en el desarrollo de sus funciones.	
Elaborar informes consolidados para las diversas partes interesadas	10			No se cumple el presente lineamiento			
Seguir los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos, cuando haya lugar	10			No se cumple el presente lineamiento			
Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas	20	no se efectua ni de evidencia actividad alguna frente al presente compromiso					

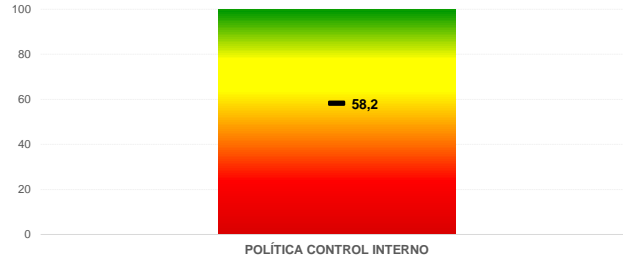
				Asesorar en metodologías para la identificación y administración de los riesgos, en coordinación con la segunda línea de defensa	70	Se han generado espacios para tal fin, sin embargo requiere de retroalimentación y de mayor compromisos por parte de los involucrados
				Identificar y evaluar cambios que podrían tener un impacto significativo en el SCI, durante las evaluaciones periódicas de riesgos y en el curso del trabajo de auditoría interna	40	No se desarrollan evaluaciones ni seguimientos constantes.
			Responsabilidades del área de control interno	56,0	40	Requiere intervención, divulgación y seguimiento
				Comunicar al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías	40	Requiere intervención, divulgación y seguimiento
				Revisar la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos claves de la entidad	60	Se deben revisar la pertinencia de los planes de contingencia
				Alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción en las áreas auditadas	70	Se cuenta con herramientas e insumos que permiten efectuar alertas tempranas ante distintas situaciones.
Actividades de Control	47,8	Diseño adecuado y efectivo del componente Actividades de Control	46,7	Determinar acciones que contribuyan a mitigar todos los riesgos institucionales	50	Requiere de actualización, divulgación y seguimiento.
				Definir controles en materia de tecnologías de la información y la comunicación TIC.	20	Se debe establecer controles efectivos en materia de seguridad de la información.
				Implementar políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control	70	Requiere de mayor seguimiento al cumplimiento de los distintos lineamientos establecidos en la administración municipal.
		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	40,0	Establecer las políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales	40	Se deben establecer las políticas respectivas que permitan dar cumplimiento a los objetivos institucionales.
				Hacer seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles	40	Se deben diseñar e implementar políticas de seguimiento y evaluación de los resultados
		Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	48,0	Mantener controles internos efectivos para ejecutar procedimientos de riesgo y control en el día a día	50	Se deben establecer, aplicar y evaluar los controles respectivos
				Diseñar e implementar procedimientos detallados que sirvan como controles, a través de una estructura de responsabilidad en cascada, y supervisar la ejecución de esos procedimientos por parte de los servidores públicos a su cargo	70	Se debe impulsar la aplicación de los distintos procedimientos, llevando a cabo los controles y seguimientos respectivos.
				Establecer responsabilidades por las actividades de control y asegurar que personas competentes, con autoridad suficiente, efectúen dichas actividades con diligencia y de manera oportuna	60	Se deben aplicar las estrategias de seguimiento y control.
				Asegurar que el personal responsable investigue y actúe sobre asuntos identificados como resultado de la ejecución de actividades de control	30	Se deben aplicar las estrategias de seguimiento y control.
				Diseñar e implementar las respectivas actividades de control. Esto incluye reajustar y comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos	30	Se deben aplicar las estrategias de seguimiento y control.
		Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	40,0	Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por los gerentes públicos y líderes de proceso	30	Se deben aplicar las estrategias de seguimiento y control.
				Asistir a la gerencia operativa en el desarrollo y comunicación de políticas y procedimientos	30	Se deben determinar y mejorar los canales de comunicación con la alta dirección
				Asegurar que los riesgos son monitoreados en relación con la política de administración de riesgo establecida para la entidad	60	Establecer directrices de acuerdo al mapa de riesgos de la entidad.
				Revisar periódicamente las actividades de control para determinar su relevancia y actualizarlas de ser necesario	60	Se deben establecer las herramientas para el control y seguimiento efectivo
				Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por la primera línea	50	Se deben establecer las herramientas para el control y seguimiento efectivo
				Realizar monitoreo de los riesgos y controles tecnológicos	30	Se deben establecer las herramientas para el control y seguimiento efectivo
				Grupos como los departamentos de seguridad de la información también pueden desempeñar papeles importantes en la selección, desarrollo y mantenimiento de controles sobre la tecnología, según lo designado por la administración	30	Articular los distintos planes, programas y proyectos con el fin de promover la interacción entre las distintas dependencias.
		Responsabilidades del área de control interno	64,0	Establecer procesos para monitorear y evaluar el desarrollo de exposiciones al riesgo relacionadas con tecnología nueva y emergente	30	Se deben establecer las herramientas para el control y seguimiento efectivo
				Verificar que los controles están diseñados e implementados de manera efectiva y operen como se pretende para controlar los riesgos	70	Se deben definir e implementar de manera oportuna.
				Suministrar recomendaciones para mejorar la eficiencia y eficacia de los controles.	100	Se establecen los respectivos planes de mejoramiento
Proporcionar seguridad razonable con respecto al diseño e implementación de políticas, procedimientos y otros controles	70			Se deben establecer e implementar las políticas, procedimientos y controles.		
Evaluar si los procesos de gobierno de TI de la entidad apoyan las estrategias y los objetivos de la entidad	40			Fortalecer las estrategias TI en pro de modernizar sus diferentes procesos.		
				Proporcionar información sobre la eficiencia, efectividad e integridad de los controles tecnológicos y, según sea apropiado, puede recomendar mejoras a las actividades de control específicas	40	Fortalecer las estrategias TI en pro de modernizar sus diferentes procesos.

Información y Comunicación	63,0	Diseño adecuado y efectivo del componente Información y Comunicación	73,3	Obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno.	80	La entidad tiene controlada la información relevante		
				Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	70	La entidad tiene controlada y dispuesta la información relevante		
				Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno.	70	Se mantiene comunicación y seguimiento constante a los grupos de valor definidos por la entidad.		
		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	60,0			Responder por la fiabilidad, integridad y seguridad de la información, incluyendo la información crítica de la entidad independientemente de cómo se almacene	60	Mejorar los tiempos de entrega de información
						Establecer políticas apropiadas para el reporte de información fuera de la entidad y directrices sobre información de carácter reservado, personas autorizadas para brindar información, regulaciones de privacidad y tratamiento de datos personales, y en general todo lo relacionado con la comunicación de la información fuera de la entidad.	60	Establecer el índice de información clasificada y reservada de la entidad.
		Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	63,3			Gestionar información que da cuenta de las actividades cotidianas, compartiéndola en toda la entidad	60	fortamentar mejores practicas en al administración de documentos
						Desarrollar y mantener procesos de comunicación facilitando que todas las personas entiendan y lleven a cabo sus responsabilidades de control interno	70	fortalecer los canales para la administración y divulgación de la información.
						Facilitar canales de comunicación, tales como líneas de denuncia que permiten la comunicación anónima o confidencial, como complemento a los canales normales	50	fortalecer los canales para la administración y divulgación de la información.
						Asegurar que entre los procesos fluya información relevante y oportuna, así como hacia los ciudadanos, organismos de control y otros externos	60	fortalecer los canales para la administración y divulgación de la información.
						Informar sobre la evaluación a la gestión institucional y a resultados	70	Efectuar seguimietos que permitan mejorar los índices de evaluación de los resultados
						Implementar métodos de comunicación efectiva	70	fortalecer los canales para la administración y divulgación de la información.
		Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	54,0			Recopilar información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos	60	Fomentar mejores practicas en el manejo, administración y divulgación de la información.
						Considerar costos y beneficios, asegurando que la naturaleza, cantidad y precisión de la información comunicada sean proporcionales y apoyen el logro de los objetivos	30	Fomentar mejores practicas en el manejo, administración y divulgación de la información.
						Apoyar el monitoreo de canales de comunicación, incluyendo líneas telefónicas de denuncias	50	Ampliar los canales de comunicación e interacción
						Proporcionar a la gerencia información sobre los resultados de sus actividades	60	Mantener canales adecuado de comuicación con al alta dirección
						Comunicar a la alta dirección asuntos que afectan el funcionamiento del control interno	70	Mantener canales adecuados de comuicación con al alta dirección
		Responsabilidades del área de control interno	67,5			Evaluar periódicamente las prácticas de confiabilidad e integridad de la información de la entidad y recomendar, según sea apropiado, mejoras o implementación de nuevos controles y salvaguardas	80	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
						Informar sobre la confiabilidad y la integridad de la información y las exposiciones a riesgos asociados y las violaciones a estas	70	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
						Proporcionar información respecto a la integridad, exactitud y calidad de la comunicación en consonancia con las necesidades de la alta dirección	60	Mantener canales adecuados de comunicación con al alta dirección
						Comunicar a la primera y la segunda línea, aquellos aspectos que se requieren fortalecer relacionados con la información y comunicación	60	Mantener canales adecuados de comunicación con al alta dirección
Monitoreo o supervisión continua	53,5	Diseño adecuado y efectivo del componente Monitoreo o Supervisión Continua	41,1	Realizar autoevaluaciones continuas y evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de las metas, resultados y objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno	50	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas	60	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Realizar evaluaciones continuas a los diferentes procesos o áreas de la entidad, en tiempo real, por parte de los líderes de proceso, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.	60	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Elaborar un plan de auditoría anual con enfoque de riesgos	50	Articular los actuales planes de auditoría, con el mapa de riesgos que la entidad decida elaborar		
				Llevar a cabo evaluaciones independientes de forma periódica, por parte del área de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión	30	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Determinar, a través de auditorías internas, si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva	30	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Determinar, a través de auditorías internas, las debilidades y fortalezas del control y de la gestión, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados	30	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
				Realimentar, a través de auditorías internas, sobre la efectividad de los controles	30	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento		
		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	40,0			Analizar las evaluaciones de la gestión del riesgo, elaboradas por la segunda línea de defensa	60	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
						Asegurar que los servidores responsables (tanto de la segunda como de la tercera línea de defensa cuenten con los conocimientos necesarios y que se generen recursos para la mejora de sus competencias	30	Fortalecer los canales de comunicación y seguimiento
						Aprobar el Plan Anual de Auditoría propuesto por el jefe de control interno o quien haga sus veces, tarea asignada específicamente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	30	Establecer protocolos para el seguimiento
		Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	70,0			Efectuar seguimiento a los riesgos y controles de su proceso	70	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
						Informar periódicamente a la alta dirección sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos de la entidad	70	Fortalecer los canales de comunicación y seguimiento
Comunicar deficiencias a la alta dirección o a las partes responsables para tomar las medidas correctivas, según corresponda	70					Fortalecer los canales de comunicación y seguimiento		

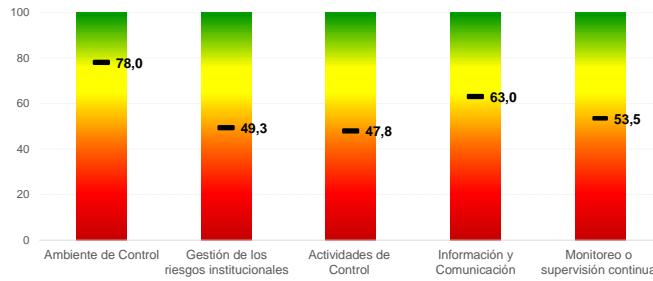
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	45,0	Llevar a cabo evaluaciones para monitorear el estado de varios componentes del Sistema de Control Interno	40	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
			Monitorear e informar sobre deficiencias de los controles	40	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
			Suministrar información a la alta dirección sobre el monitoreo llevado a cabo a los indicadores de gestión, determinando si el logro de los objetivos está dentro de las tolerancias de riesgo establecidas	40	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
			Consolidar y generar información vital para la toma de decisiones	60	Fomentar mejores practicas para la administración de información
	Responsabilidades del área de control interno	87,5	Establecer el plan anual de auditoría basado en riesgos, priorizando aquellos procesos de mayor exposición	100	Aplicar realizar continuo seguimiento a los planes de auditoría establecidos.
			Generar información sobre evaluaciones llevadas a cabo por la primera y segunda línea de defensa	80	Fomentar mejores practicas para la administración de información
			Evaluar si los controles están presentes (en políticas y procedimientos) y funcionan, apoyando el control de los riesgos y el logro de los objetivos establecidos en la planeación institucional	70	Fortalecer las herramientas de evaluación y seguimiento
			Establecer y mantener un sistema de monitoreo de hallazgos y recomendaciones	100	Aplicar realizar continuo seguimiento a los planes de auditoría establecidos.

RESULTADOS POLÍTICA CONTROL INTERNO

1. Calificación total:

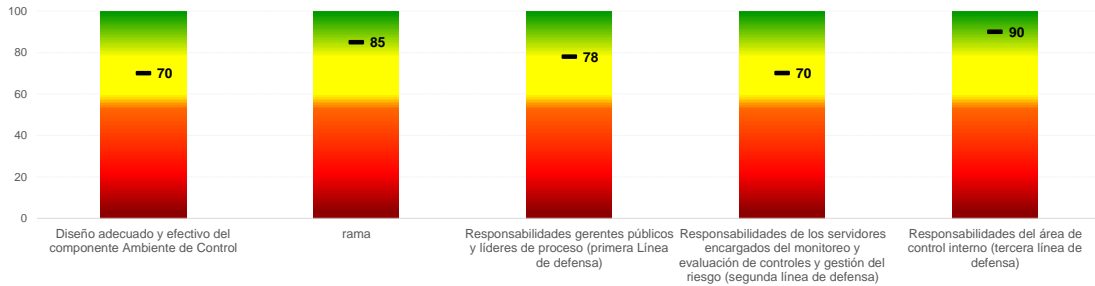


2. Calificación por componentes:

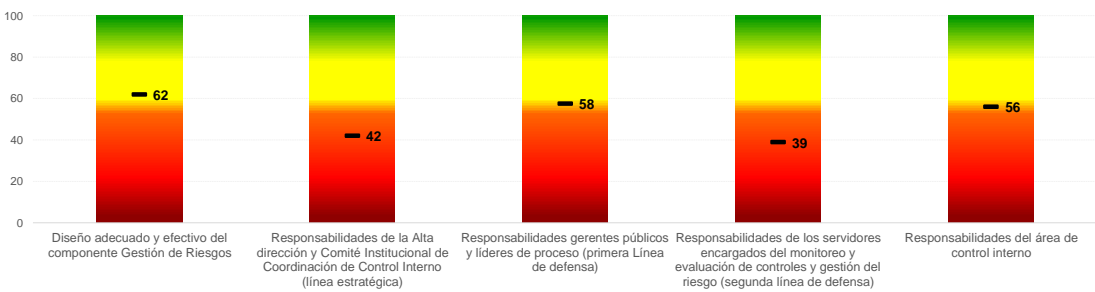


3. Calificación por categorías:

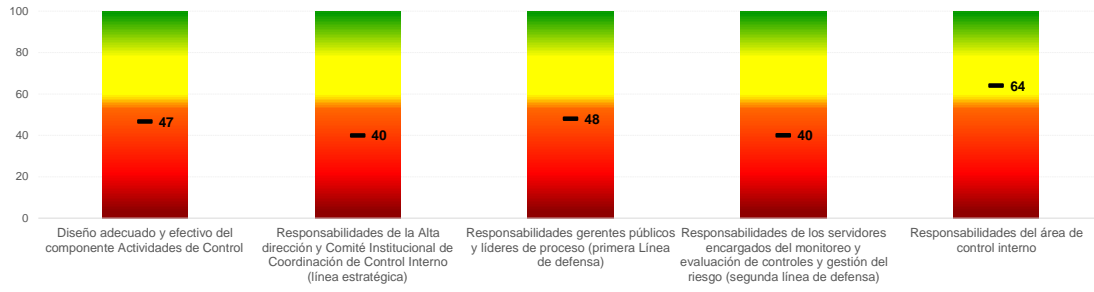
Categorías del componente 1:  
**Ambiente de Control**



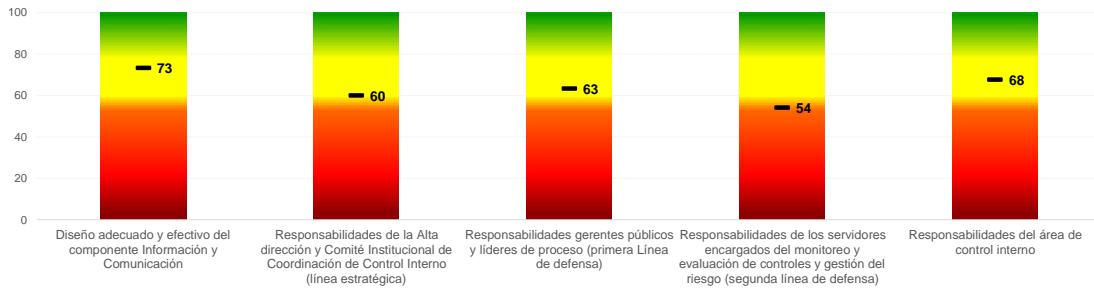
Categorías del componente 2:  
**Gestión de los riesgos institucionales**



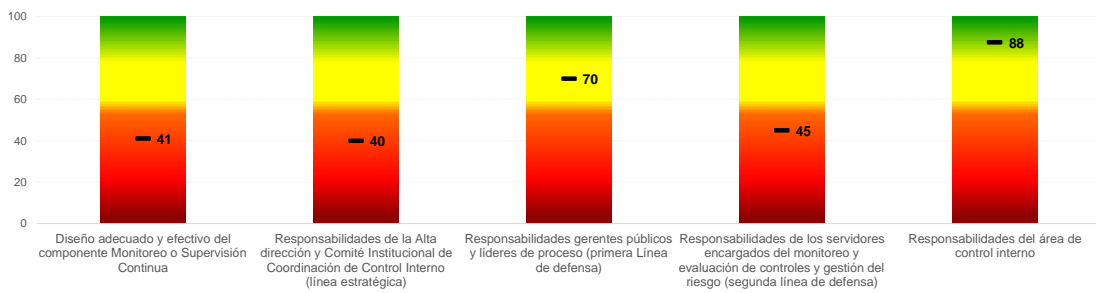
**Categorías del componente 3:  
Actividades de Control**



**Categorías del componente 4:  
Información y Comunicación**



**Categorías del componente 5:  
Monitoreo o supervisión continua**



**PLAN DE IMPLEMENTACIÓN CONTROL INTERNO**

COMPONENTES	CATEGORÍAS	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE	DISEÑO ALTERNATIVAS DE MEJORA	MEJORAS A IMPLEMENTAR (INCLUIR PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN)	RESPONSABLE	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
Ambiente de Control	Diseño adecuado y efectivo del componente Ambiente de Control	<p>demostrar el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, por parte de todos los servidores de la entidad, independientemente de las funciones que desempeñan</p>	60	<p>Con base a las estrategias de apoyo establecidas por le DAFP, en especial la caja de herramientas, se realizaran actividades de elaboración, aprobación, socialización e implementación del Código de Integridad.</p>	2.019-12-31	Oficina de Control Interno	<p>Fue formulado el código de integridad, el mismo requiere de la aprobación y posterior socialización para dar inicio a su implementación</p>
		<p>Cumplir las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno y determinar las mejoras a que haya lugar, por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>	100	<p>Establecer y cumplir y hacer seguimiento a los compromisos del comité de Control Interno</p>	2.019-10-31	Oficina de Control Interno	<p>Se elaboro el cronograma respectivo con la promisión de fechas y horas para el desarrollo de las reuniones periódicas.</p>
		<p>Assumir la responsabilidad y el compromiso de establecer los niveles de responsabilidad y autoridad apropiados para la consecución de los objetivos institucionales, por parte de la alta dirección</p>	80	<p>La administración municipal formulo la actualización de los manuales específicos de funciones</p>	2.019-12-31	Despacho del Alcalde - Concejo Municipal	<p>Se realiza el seguimiento a los resultados toda vez que dicha propuesta de manual esta en manos del concejo Municipal quien viabilizara o no losajustes propuestos.</p>
		<p>Dar carácter estratégico a la gestión del talento humano de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la entidad</p>	60	<p>La entidad debera formular, aprobar y hacer el seguimiento respectivo a Plan Estratégico del Talento Humano.</p>	2.019-12-31	Talento Humano	<p>Realizar el respectivo seguimiento a la formulación del Plan Estratégico.</p>
		<p>Asignar en personas idóneas, las responsabilidades para la gestión de los riesgos y del control</p>	50	<p>Conformar un esquema de enlaces por cada dependencia o proceso, que permita articular el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la Entidad.</p>	2.019-12-31	Todas las Dependencias	<p>Establecido el equipo, se efectuan reuniones ordinarias y extraordinarias, con el fin de avanzar en la implementación del Sistema.</p>
	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	<p>Cumplir con los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público</p>	100	<p>fomentar las buenas practicas administrativas, fundamentados en el Código de Integridad aprobado por la entidad.</p>	2.019-12-31	Alta Dirección - Todas Las Dependencias	<p>Realizar el seguimieto a las actividades que en dicha materia encabeza la administración municipal.</p>
		<p>Orientar el Direccionamiento Estratégico y la Planeación Institucional</p>	100	<p>Definir los objetivos estratégicos de la entidad, estableciendo el plan de acción respectivo y los indicadores que permitan realizar el oportuno seguimiento.</p>	2.019-12-31	Planeación	<p>Realizar seguimiento a los indicadores de gestión establecidos par cada uno de los procesos.</p>
		<p>Determinar las políticas y estrategias que aseguran que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidas para el logro de los objetivos de la entidad.</p>	80	<p>Establecer los planes de acción de cada una de las dependencias y articularlas con el plan estrategico de la entidad.</p>	2.019-12-31	Despacho del Alcalde / Oficina de Planeación	<p>Se debe efectuar seguimiento continuo a la actividades formuladas en el plan de acción.</p>
		<p>Desarrollar los mecanismos incorporados en la Gestión Estratégica del Talento Humano</p>	60	<p>Con base a lo formulado en el Plan Estratégico del Talento Humano, se deberan definir las prioridades e implementar las acciones par asu cumplimiento</p>	2.019-12-31	Talento Humano	<p>Desde el proceso de control interno se deberan efectuar seguimientos continuos a las acciones implementadas.</p>
	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera línea de defensa)	<p>Promover y cumplir, a través de su ejemplo, los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público, en el marco de integridad</p>	90	<p>impulsar estrategias orientadas a socializar y transmitir de manera oportuna, las directrices establecidas en el código de integridad.</p>	2.019-12-31	Despacho del Alcalde	<p>Realizar seguimiento a las estrategias de promocionasi como los indices de cumplimiento de los lineamientos establecidos en el código de integridad.</p>
		<p>Evaluar el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo</p>	50	<p>Establecer los lineamientos que permitan evaluar los resultados derivados del cumplimiento del código de integridad.</p>	2.019-12-31	Control Interno	<p>Realizar seguimieto continuo al cumplimiento de los lineamientos establecidos en el código de integridad.</p>
		<p>Proveer información a la alta dirección sobre el funcionamiento de la entidad y el desempeño de los responsables en el cumplimiento de los objetivos, para tomar decisiones a que haya lugar</p>	80	<p>Establecer espacios que permitan socializar y verificar los resultados obtenidos por cada dependencia, de acuerdo a lo definido en los indicadores de gestión.</p>	2.019-12-31	Planeación	<p>Participar y hacer seguimiento a los indicadores de gestión.</p>
		<p>Cumplir las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora</p>	100	<p>Aplicar los lineamientos establecidos para la ejecución y aplicación de las evaluaciones de desempeño laboral.</p>	Se efectua de acuerdo al criterio cronologico de vinculación del servidor a evaluar.	Talento Humano	<p>Correspondera a la oficina de Control Interno, efectuar seguimieto al cumplimiento en la ejecución de las evaluaciones de desempeño y los acuerdos de gestión.</p>
		<p>Asegurar que las personas y actividades a su cargo, estén adecuadamente alineadas con la administración</p>	70	<p>Realizar los ajustes necesarios al manual de funciones, con el fin de que estos sean coherentes e inherentes a los distintos cargos en todos los niveles jerarquicos de la entidad.</p>	2.019-12-31	Secretaría General / Talento Humano	<p>Hacer seguimieto al proceso de aprobación cuyo tramite cursa en el Concejo Municipal.</p>
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	<p>Aplicar los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público</p>	90	<p>fomentar las buenas practicas administrativas, fundamentados en el Código de Integridad aprobado por la entidad.</p>	2.019-12-31	Despacho del Alcalde	<p>Realizar seguimieto a las estrategias de promocionasi como los indices de cumplimiento de los lineamientos establecidos en el código de integridad.</p>
		<p>Facilitar la implementación, monitorear la apropiación de dichos estándares por parte de los servidores públicos y alertar a los líderes de proceso, cuando sea el caso</p>	40	<p>Capacitar a los servidores y/o enlaces de gestión en el seguimieto a los riesgos institucionales</p>	Capacitación continua durante la vigencia 2.019	Oficina de Control Interno / Talento Humano	<p>Participar y evaluar los resultados de los procesos formativos.</p>
		<p>Apoyar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso para un adecuado y efectivo ejercicio de la gestión de los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales</p>	60	<p>Información adecuada para la toma de decisiones acerca de riesgos y su seguimieto por parte los enlaces de gestión; comunicación de la matriz de riesgos y sus avances.</p>	Se presentaran informes trimestrales durante la vigencia 2.019	Control Interno / Planeación	<p>Mantener comunicación continua, oportuna y efectiva con el fin de prevenir los distintos riesgos de la entidad.</p>
		<p>Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad</p>	100	<p>Mantener comunicación continua, oportuna y efectiva con el fin de prevenir los distintos riesgos de la entidad.</p>	Se debe mantener de manera oportuna durante toda la vigencia 2.019.	Control Interno / Planeación	<p>Mantener comunicación continua, oportuna y efectiva con el fin de prevenir los distintos riesgos de la entidad.</p>
		<p>Monitorear y supervisar el cumplimiento e impacto del plan de desarrollo del talento humano y determinar las acciones de mejora correspondientes, por parte del área de talento humano</p>	30	<p>Verificar autodiagnostico de TH y hacer seguimieto a su plan estrategico para el año 2019, implementar indicadores de gestión</p>	Enero de 2019	Talento Humano / Control Interno	<p>Realizar seguimieto al cumplimiento en la ejecución del autodiagnostico.</p>
		<p>Analizar e informar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso sobre los resultados de la evaluación del desempeño y se toman acciones de mejora y planes de mejoramiento individuales, rotación de personal</p>	100	<p>Verificar la realización de evaluación de desempeño de los servidores publicos y socializar al comité de gestión y desempeño junto con el comité de CI</p>	2do trimestre de 2019	Talento Humano	<p>Realizar seguimieto al cumplimiento y ejecución.</p>
	Responsabilidades del área de control interno (tercera línea de defensa)	<p>Evaluar la eficacia de las estrategias de la entidad para promover la integridad en el servicio público, especialmente, si con ella se orienta efectivamente el comportamiento de los servidores hacia el cumplimiento de los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público; y si aplican una gestión permanente de los riesgos y la eficacia de los controles</p>	90	<p>Realizar seguimieto y evaluación a los niveles de cumplimiento, mediante el análisis de los indicadores de gestión</p>	2.019-12-31	Planeación / Control Interno	<p>Realizar el acompañamiento y analisis respectivo a los indicadores de gestión.</p>
		<p>Evaluar el diseño y efectividad de los controles y provee información a la alta dirección y al Comité de Coordinación de Control Interno referente a la efectividad y utilidad de los mismos</p>	60	<p>Avances por medio de la adopción del MPG, socializados en el comité de control interno.</p>	Activida permanente durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	<p>Fomentar la implementación del modelo y seguimieto del mismo.</p>
		<p>Proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos</p>	100	<p>Adopción del MPG como sistema de gestión de la Alcaldía de Pamplona, desarrollar autodiagnostico de sus 7 dimensiones, compartir resultados en comites de gestión y CI para la toma de decisiones.</p>	Activida permanente durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	<p>Fomentar la implementación del modelo y seguimieto del mismo.</p>
		<p>Ejercer la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas</p>	100	<p>Establecer el Plan Anual de Auditoría.</p>	Enero de 2019	Control Interno	<p>Ejecutar el plan de auditoría y los seguimientos respectivos de acuerdo al cronograma establecido.</p>
		<p>Proporcionar información sobre el cumplimiento de responsabilidades específicas de control interno</p>	100	<p>Mantener el dialogo efectivo y el flujo de información entre las dependencias</p>	Activida permanente durante la vigencia 2.019	Despacho / control Interno	<p>Mantener una comunicación fluida y el intercambio de información efectiva.</p>



Gestión de los riesgos institucionales	Diseño adecuado y efectivo del componente Gestión de Riesgos	Identificar acontecimientos potenciales que, de ocurrir, afectarían a la entidad	60	Seguimiento al mapa de riesgos; promover la identificación de nuevos riesgos en el ejercicio de la Función Pública.	Actividad permanente durante la vigencia 2.019	Control Interno	Establecer seguimiento a las distintas actividades con el fin de identificar posibles riesgos, permitiendo anteponerse mediante estrategias efectivas y eficientes.							
		Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial	60		Actividad permanente durante la vigencia 2.019	Control Interno								
		Considerar la probabilidad de fraude que pueda afectar la adecuada gestión institucional	60		Actividad permanente durante la vigencia 2.019	Control Interno								
	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Identificar y evaluar los cambios que pueden afectar los riesgos al Sistema de Control Interno	70	Seguimiento al mapa de riesgos; promover la identificación de nuevos riesgos en el ejercicio de la Función Pública.	Actividad permanente durante la vigencia 2.019	Control Interno	Establecer seguimiento a las distintas actividades con el fin de identificar posibles riesgos, permitiendo anteponerse mediante estrategias efectivas y eficientes.							
		Dar cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción, - mapa de riesgos de corrupción.	60		2.019-12-31	Despacho de Alcalde / Control Interno		El Programa Presidencial de Modernización, Eficiencia, Transparencia y Lucha contra la Corrupción señalará una metodología para diseñar y hacerle seguimiento a la señalada estrategia.						
		Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad	40		Adopción, actualización de la política de administración de los riesgos, debidamente socializada al comité de control interno y al comité de gestión y desempeño.	2.019-12-31		Control Interno	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.					
		Establecer la Política de Administración del Riesgo	30			Despacho de Alcalde / Control Interno		Realizar actividades de divulgación y evaluación continua.						
	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	Assumir la responsabilidad primaria del Sistema de Control Interno y de la identificación y evaluación de los cambios que podrían tener un impacto significativo en el mismo	40	Seguimiento al mapa de riesgos de la entidad	2.019-12-31		Cada Cuatrimestre durante la vigencia 2019	Control Interno / Planeación	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.					
		Específicamente el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, evaluar y dar línea sobre la administración de los riesgos en la entidad	50											
		Reorientar a la alta dirección sobre el monitoreo y efectividad de la gestión del riesgo y de los controles. Así mismo, hacer seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles	50											
		Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales	60		2.019-12-31	Control Interno / Calidad / Planeación				Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.				
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Definir y diseñar los controles a los riesgos	60	Diseñar herramientas para la identificación de riesgos	2.019-12-31	Control Interno / Calidad / Planeación	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.							
		A partir de la política de administración del riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección. Con base en esto, establecen los mapas de riesgos.	60		2.019-12-31			Control Interno / Calidad / Planeación	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.					
		Identificar y controlar los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de sus objetivos, así como en la prestación del servicio y/o relacionados con el logro de los objetivos. Implementar procesos para identificar, disuadir y detectar fraudes; y revisar la exposición de la entidad al fraude con el auditor interno de la entidad	50		2.019-12-31			Control Interno / Calidad / Planeación	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.					
		Informar sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos y evaluar si la valoración del riesgo es la apropiada	50		Seguimiento al mapa de riesgos e identificar por cada dependencia si hay nuevos riesgos que puedan ser incluidos y valorados durante la vigencia 2019			Cada Cuatrimestre 2019	Todas las Dependencias	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.				
		Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude	60					Cada Cuatrimestre 2019	Todas las Dependencias	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.				
		Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI	50					Mensual 2019	Todas las Dependencias	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.				
		Monitorear cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento	40					Año 2019 (Permanente)	Todas las Dependencias	Efectuar el seguimiento continuo al cumplimiento de las Políticas Establecidas.				
		Responsabilidades del área de control interno	Consolidar los seguimientos a los mapas de riesgo		60			Realizar al finalizar cada vigencia un análisis que permita consolidar y conocer los riesgos, con el propósito de efectuar los controles y planes de mitigación del riesgo a seguir.	2.019-12-31	Control Interno	Definir las herramientas y estrategias para la recolección de información.			
			Establecer un líder de la gestión de riesgos para coordinar las actividades en esta materia		50				Conformación de equipo de trabajo; enlaces de control interno. (un representante por cada dependencia) Analizar riesgos de forma cuatrimestral.			Al inicio de cada vigencia, definir el líder para la ejecución de dichas actividades	Despacho del Alcalde	Realizar acompañamiento y seguimiento a la ejecución.
			Elaborar informes consolidados para las diversas partes interesadas		10				Presentar de manera oportuna los informes respectivos			Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Todas las Dependencias	Realizar la verificación y cumplimiento en la presentación de informes, así mismo cuando sea el caso, realizar la recolección de información primaria y la consolidación de informes final.
	Seguir los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos, cuando haya lugar		10	Realizar seguimiento a resultados	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Control Interno	Realizar evaluación y análisis a los resultados							
	Diseño adecuado y efectivo del componente Actividades de Control		Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas	20	Hacer partícipes a grupos de valor en este proceso mediante invitación formal a los talleres de riesgos de la entidad	Año 2019 (Permanente)	Todas las Dependencias		Fomentar la interacción entre las dependencias con el fin de realizar seguimiento y control de riesgos.					
			Asesorar en metodologías para la identificación y administración de los riesgos, en coordinación con la segunda línea de defensa	70		2.019-12-31						Control Interno / Planeación	Identificar de manera directa o mediante las herramientas dispuestas por el DAFP aquellas metodologías que permitan la ejecución de este proceso.	
Identificar y evaluar cambios que podrían tener un impacto significativo en el SCI, durante las evaluaciones periódicas de riesgos y en el curso del trabajo de auditoría interna			40	Mensual 2019		Control Interno						Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados		
Comunicar al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías			40	Reunión de comités; trimestral 2019		Control Interno						Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados		
Revisar la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos claves de la entidad		60	Cada Cuatrimestre 2019	Control Interno		Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados								
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción en las áreas auditadas	70	Actualizar de manual de procesos y procedimientos según sea el caso.	Cada Cuatrimestre 2019	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados								
	Determinar acciones que contribuyan a mitigar todos los riesgos institucionales	50		Mensual 2019			Control Interno / Planeación	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados						
	Definir controles en materia de tecnologías de la información y la comunicación TIC.	20		2-019-09-30			Despacho de Alcalde / Equipo T1	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados						
	Implementar políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control	70		Año 2019 (Permanente)			Planeación	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados						
Establecer las políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales	40	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados												
	Hacer seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles	40				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados								

**Actividades de Control**

Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera línea de defensa)	Mantener controles internos efectivos para ejecutar procedimientos de riesgo y control en el día a día	50	Adopción en su totalidad del manual de procesos y procedimientos junto con la creación de nuevos procesos que vinculen la gestión del riesgo como actividad del día a día de cada dependencia. Creación de cultura del riesgo.	Año 2019 (Permanente)	Despacho del Alcalde / Planeación	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Diseñar e implementar procedimientos detallados que sirvan como controles, a través de una estructura de responsabilidad en cascada, y supervisar la ejecución de esos procedimientos por parte de los servidores públicos a su cargo.	70				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Establecer responsabilidades por las actividades de control y asegurar que personas competentes, con autoridad suficiente, efectúen dichas actividades con diligencia y de manera oportuna.	60				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Asegurar que el personal responsable investigue y actúe sobre asuntos identificados como resultado de la ejecución de actividades de control.	30				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Diseñar e implementar las respectivas actividades de control. Esto incluye regular y comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos.	30				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por los gerentes públicos y líderes de proceso.	30	Establecer talleres y socialización con los enlaces de gestión, como herramienta de conocimiento y gestión del riesgo.	Año 2019 (Permanente)	TI / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Asistir a la gerencia operativa en el desarrollo y comunicación de políticas y procedimientos.	30				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Asegurar que los riesgos son monitoreados en relación con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	60	Socialización y puesta en marcha de la política de riesgos.	Abril de 2019	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Revisar periódicamente las actividades de control para determinar su relevancia y actualizarlas de ser necesario.	60	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	2.019-12-31	Control Interno	Informar de manera permanente sobre la evaluación y los resultados respectivos, así mismo transmitir información oportuna para la toma de decisiones.
		Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por la primera línea.	50	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	2.019-12-31	Control Interno	Informar de manera permanente sobre la evaluación y los resultados respectivos, así mismo transmitir información oportuna para la toma de decisiones.
Realizar monitoreo de los riesgos y controles tecnológicos.		30	Realizar un diagnóstico de los componentes de la TIC de la entidad y formular un plan de choque en materia uso de tecnología como medio de mitigación de riesgos.	2do trimestre de 2019	Equipo TI	Realizar el análisis de los resultados del diagnóstico, articular con los planes y componentes de la política de Gobierno Digital del Sistema Integrado de Planeación y Gestión MIPG	
Grupos como los departamentos de seguridad de la información también pueden desempeñar papeles importantes en la selección, desarrollo y mantenimiento de controles sobre la tecnología, según lo designado por la administración.		30					
Establecer procesos para monitorear y evaluar el desarrollo de exposiciones al riesgo relacionadas con tecnología nueva y emergente.		30					
Responsabilidades del área de control interno	Verificar que los controles están diseñados e implementados de manera efectiva y operen como se pretende para controlar los riesgos.	70	Verificar y ser participe de las actividades de control realizadas por parte del equipo interdisciplinario enlaces de gestión y control interno.	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Suministrar recomendaciones para mejorar la eficiencia y eficacia de los controles.	100				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Proporcionar seguridad razonable con respecto al diseño e implementación de políticas, procedimientos y otros controles.	70				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Evaluar si los procesos de gobierno de TI de la entidad apoyan las estrategias y los objetivos de la entidad.	40				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Proporcionar información sobre la eficiencia, efectividad e integridad de los controles tecnológicos y, según sea apropiado, puede recomendar mejoras a las actividades de control específicas.	40				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
Diseño adecuado y efectivo del componente Información y Comunicación	Obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno.	80	Generar y producir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	70	Transmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno.	70	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Responsabilidades de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Responder por la fiabilidad, integridad y seguridad de la información, incluyendo la información crítica de la entidad independientemente de cómo se almacene.	60	Adoptar políticas de comunicación internas y externa de la entidad, revisar y actualizar procedimientos de comunicación adoptados en la entidad.	1er trimestre de 2019	Despacho del Alcalde / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Establecer políticas apropiadas para el reporte de información fuera de la entidad y directrices sobre información de carácter reservado, personas autorizadas para brindar información, regulaciones de privacidad y tratamiento de datos personales, y en general todo lo relacionado con la comunicación de la información fuera de la entidad.	60				
	Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera línea de defensa)	Gestionar información que da cuenta de las actividades cotidianas, compartiéndola en toda la entidad.	60	Generar y producir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Desarrollar y mantener procesos de comunicación facilitando que todas las personas entiendan y lleven a cabo sus responsabilidades de control interno.	70	Transmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Facilitar canales de comunicación, tales como líneas de denuncia que permitan la comunicación anónima o confidencial, como complemento a los canales normales.	50	Habilitar de forma idónea página web, micrositio PQRS, asignar responsables de consulta de correos de cada dependencia diseño de procedimiento de respuesta a la comunidad.		Equipo TI	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Asegurar que entre los procesos fluya información relevante y oportuna, así como hacia los ciudadanos, organismos de control y otros externos.	60	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Equipo TI	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Informar sobre la evaluación a la gestión institucional y a resultados.	70	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
Implementar métodos de comunicación efectiva.		70	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	Todas las Dependencias		Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Recopilar información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos.	60	Generar y producir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Considerar costos y beneficios, asegurando que la naturaleza, cantidad y precisión de la información comunicada sean proporcionales y apoyen el logro de los objetivos.	30	Implementar un método de información donde periódicamente este saliendo comunicaciones internas y externas de las diferentes actividades de cada secretaría.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Apoyar el monitoreo de canales de comunicación, incluyendo líneas telefónicas de denuncias.	50				Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Proporcionar a la gerencia información sobre los resultados de sus actividades.	60	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	

Responsabilidades del área de control interno	Evaluar periódicamente las prácticas de confiabilidad e integridad de la información de la entidad y recomendar, según sea apropiado, mejoras o implementación de nuevos controles y salvaguardas	80	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Informar sobre la confiabilidad y la integridad de la información y las exposiciones a riesgos asociados y las violaciones a estas	70	Trasmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Proporcionar información respecto a la integridad, exactitud y calidad de la comunicación en consonancia con las necesidades de la alta dirección	60	Trasmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Comunicar a la primera y la segunda línea, aquellos aspectos que se requieren fortalecer relacionados con la información y comunicación a las partes responsables de aplicar medidas correctivas	60	Interactuar con las distintas dependencias de manera oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.		Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
Diseño adecuado y efectivo del componente Monitoreo o Supervisión Continua	Realizar autoevaluaciones continuas y evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de las metas, resultados y objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno	50	Informe semestral por dependencia	Cada Semestre 2019	Todas las Dependencias	Verificar el cumplimiento en la presentación de Informes.	
	Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas	60	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Realizar evaluaciones continuas a los diferentes procesos o áreas de la entidad, en tiempo real, por parte de los líderes de proceso, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.	60	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Elaborar un plan de auditoría anual con enfoque de riesgos	50	Plan Anual de auditoría	Abril de 2019	Planeación / Control Interno	Verificar la formulación y ejecución del plan de auditoría.	
	Llevar a cabo evaluaciones independientes de forma periódica, por parte del área de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión	30	Diseño del plan anual de auditoría y aprobación por parte del comité de control interno, enfocado en riesgos y desarrollo administrativos de la entidad.	Actividad permanente según requerimientos durante la vigencia 2.019	Control Interno	Diseñar, ejecutar y evaluar el plan de auditoría y sus resultados, permitiendo de esta manera formular las medidas de corrección necesarias para la mitigación de los riesgos.	
	Determinar, a través de auditorías internas, si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva	30					
	Determinar, a través de auditorías internas, las debilidades y fortalezas del control y de la gestión, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados	30					
	Reafirmar, a través de auditorías internas, sobre la efectividad de los controles	30					
	Dar una opinión, a partir de las auditorías internas, sobre la adecuación y eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control	30					
	Realimentar, a través de auditorías internas, sobre la efectividad de los controles	30					
	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Analizar las evaluaciones de la gestión del riesgo, elaboradas por la segunda línea de defensa	60	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Despacho del Alcalde / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Asegurar que los servidores responsables (tanto de la segunda como de la tercera línea de defensa) cuenten con los conocimientos necesarios y que se generen recursos para la mejora de sus competencias	30	Capacitar a los servidores en temas de control interno y riesgos administrativos y de corrupción	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados
		Aprobar el Plan Anual de Auditoría propuesto por el jefe de control interno o quien haga sus veces, tarea asignada específicamente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	30	Diseño del plan anual de auditoría	Abril de 2019	Control Interno	Diseñar, ejecutar y evaluar el plan de auditoría y sus resultados, permitiendo de esta manera formular las medidas de corrección necesarias para la mitigación de los riesgos.
Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	Efectuar seguimiento a los riesgos y controles de su proceso	70	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Informar periódicamente a la alta dirección sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos de la entidad	70	Rendir los informes respectivos con el fin de conocer el estado y resultados de las distintas gestiones.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Comunicar deficiencias a la alta dirección o a las partes responsables para tomar las medidas correctivas, según corresponda	70	Trasmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Llevar a cabo evaluaciones para monitorear el estado de varios componentes del Sistema de Control Interno	40	Avances en el MECI, socializar manual MECI y sus componentes para el 2019	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Monitorear e informar sobre deficiencias de los controles	40		Trimestral 2019 comités		Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Suministrar información a la alta dirección sobre el monitoreo llevado a cabo a los indicadores de gestión, determinando si el logro de los objetivos está dentro de las tolerancias de riesgo establecidas	40	Seguimiento de compromisos en temas administrativos y al plan de desarrollo municipal	Trimestral 2019 comités	Planeación / Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Consolidar y generar información vital para la toma de decisiones	60	Trasmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Todas las Dependencias	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
Responsabilidades del área de control interno	Establecer el plan anual de auditoría basado en riesgos, priorizando aquellos procesos de mayor exposición	100	Diseño plan anual de auditoría y aprobación por parte del CCI	Abril de 2019	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Generar información sobre evaluaciones llevadas a cabo por la primera y segunda línea de defensa	80	Trasmitir información oportuna con el fin de que sea insumo para la toma de decisiones.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Evaluar si los controles están presentes (en políticas y procedimientos) y funcionan, apoyando el control de los riesgos y el logro de los objetivos establecidos en la planeación institucional	70	Realizar de manera oportuna la presentación de los informes requeridos.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	
	Establecer y mantener un sistema de monitoreo de hallazgos y recomendaciones	100	Realizar de manera oportuna la presentación de los informes requeridos.	actividad permanente a ejecutar de acuerdo a las acciones programadas	Control Interno	Realizar seguimiento, evaluación y análisis a los resultados	