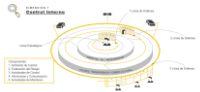


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA REFORMA URBANA Y VIVIENDA DE PASTO - INVIPASTO

Periodo Evaluado:

ENERO A JUNIO 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes el Sistema de Control Interno de Invipasto están integrados y articulados con el MIPG, su funcionamiento es adecuado y se continúa con el proceso de sostenimiento y seguimiento de todos los procesos La Alta dirección y los líderes de procesos muestran total disposición y contribuyen para el mejoramiento del sistema
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El comité institucional de control interno evalúa el cumplimiento del plan, el avance en el plan de mejoramiento y realiza las recomendaciones pertinentes
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	En aplicación de la Resolución No. 052 del 3 de marzo de 2020 se integró y estableció el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de control interno del Instituto Municipal de la Reforma Urbana y Vivienda de Pasto. Dicho Comité está actualizado avanzando en la implementación del sistema, cumpliendo lo establecido en los Decretos 648 de 2017 y 1499 de 2017. El organigrama de la entidad se mantiene y define los niveles de autoridad de Invipasto La oficina de control interno ejecuta su labor de manera independiente dando prioridad al control preventivo.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El compromiso mostrado por la alta dirección en el establecimiento de controles internos y el seguimiento que se adelanta a las actividades operacionales de la primera línea de defensa han contribuido de manera significativa al mejoramiento de la calidad de servicio de la entidad, el sostenimiento de los valores establecidos en el código de integridad dan las bases para prevenir la materialización de riesgos de corrupción en la entidad y asu vez, riga la conducta del talento humano institucional. El plan de bienestar social e incentivos, el plan de capacitación y el de seguridad en el trabajo, responde a las necesidades establecidas por los funcionarios y contratistas. El comité institucional de control interno realiza seguimiento y toma medidas en el control preventivo. Se continúa avanzando en la documentación de procedimientos que facilitan la ejecución de las funciones. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> El instituto mantiene una estructura administrativa pequeña y presenta concentración de funciones en algunas subdirecciones. Se deben avanzar en seguimiento de las recomendaciones efectuadas Es importante fortalecer la participación de todos los funcionarios en las actividades misionales 	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El autocontrol que ejercen los funcionarios y contratistas como parte activa de la primera línea de defensa constituyen el marco general del sostenimiento del control interno, la aplicación de valores establecidos en el código de ética dan las bases para prevenir la materialización de riesgos de corrupción en la entidad y asu vez, riga la conducta del talento humano institucional. Los planes institucionales que brinda el instituto contribuyen al mejoramiento del ambiente laboral y proporcional las condiciones adecuadas para el desarrollo de las actividades. El plan de bienestar social e incentivos, el plan de capacitación y el de seguridad en el trabajo, responde a las necesidades establecidas por los funcionarios y contratistas. El comité institucional de control interno se encuentra actualizado y se toman las decisiones para el mantenimiento del sistema de control interno y se da cumplimiento al plan anual de auditorías realizando seguimiento a los procesos de la entidad y haciendo usos del control preventivo. Se ha avanzado en la documentación de procedimientos que facilitan la ejecución de las funciones, le permiten mantener un orden y mejorar la calidad de los servicios, el talento humano cumple con los perfiles requeridos en el Manual de funciones y los contratistas corresponden a las necesidades de la entidad. <p>Debilidades:</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> se actualiza la política y la matriz de riesgos así mismo se considero los riesgos por corrupción sobre los cuales se adelanta socializaciones y se procedera a su implementación y seguimiento. El plan anticorrupcion fue publicado y actualizado debidamnte, así como tambien se establecio el plan de auditorias con base en la matriz de riesgos. Se avanza en el establecimiento de las líneas de defensa, haciendo énfasis en las capacitaciones y controles que la segunda línea debe llevar para el desarrollo normal de las actividades operacionales <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> La función de planeación es liderada por el área técnica y cada subdirección participa en el proceso, no hay una dependencia que se dedique al cumplimiento de esta función. 	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> La Política de Administración del Riesgo esta establecida y la matriz de riesgos se encuentra en proceso de actualización haciendo énfasis en su aplicación y seguimiento. Para el año 2023 se actualizo el plan Anticorrupcion donde se incorpora ajuste a la matriz de riesgos de corrupción teniendo como base las evaluaciones y seguimientos de la vigencia anterior se implementa el armojo de las líneas de defensa, haciendo énfasis en los controles que ejerce la segunda línea a las labores operacionales de la primera línea y el seguimiento que realiza la tercera línea por medio de la oficina de control interno <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> la no existencia en la estructura de la oficina de planeación y la débil función de vigilancia y control y contabilidad, hacen que hay a dificultades en la implementación de nuevos procedimientos, reflejo de la alta concentración de funciones. 	0%
Actividades de control	Si	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El sistema de control interno cse encuentra articulado al MPG, que permiten que haya un relacion de complementariedad entre los dos sistemas. El resultado de las auditorias de la contabilidad Municipal con el cumplimiento de los planes de mejoramiento constituyen una herramienta importante en la mejora de los servicios. Se tiene como base el control preventivo y colaborativo en el funcionamiento de La oficina de control interno. Las líneas de defensa están definidas y empiezan a aplicar los controles <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se hace necesario seguir avanzandoen el manual de procedimientos y la documentación de nuevos. 	90%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El sistema de control interno cuenta con el compromiso de La Alta Dirección se han contratado profesionales que aporten para el mejoramiento de los procesos administrativos en gestión de Calidad y MPG, que permiten que haya un relacion de complementariedad entre los dos sistemas. El resultado de las auditorias de la contabilidad Municipal han establecido hallazgos de tipo administrativo, lo que ha permitido que los planes de mejoramiento sehan cumplidos de manera oportuna y se cierren las los hallazgos, así mismo la oficina de control interno reporta los avances periódicamente. Se tiene como base el control preventivo en el marco de la función independiente de La oficina de control interno. Las líneas de defensa están definidas y empiezan a aplicar los controles <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se hace necesario la consolidación del manual de procedimientos y la documentación de nuevos. 	0%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>93%</p>	<p>Fortalezas: 1. Durante este periodo se ha hecho una gran divulgación de los programas y del cumplimiento de sus metas. 2. Se adelantó un proceso importante de mejoramiento de los expedientes para la asignación de subsidios. 3. Las redes sociales siguen siendo utilizadas de manera adecuada para la divulgación de la entidad. 4. Se puso en funcionamiento el sistema Órfeo para el manejo adecuado de las comunicaciones y el control sobre las PQRS. 5. Se entregó a la comunidad la nueva versión de la revista del instituto.</p> <p>Debilidades: 1. Se hace necesario establecer las encuestas de satisfacción por parte de la ciudadanía.</p>	<p>91%</p>	<p>Fortalezas: 1. El Instituto cuenta con un equipo de profesionales que manejan de manera adecuada las comunicaciones externas, lo que han permitido un posicionamiento y una gran imagen en la ciudadanía. 2. El Resultado de las convocatorias a la ciudadanía ha sido destacado, la aceptación de los programas mantiene una gran imagen institucional. 3. Los contenidos de la página web y de las redes sociales se mantienen actualizados la información y cuenta con una gran divulgación. 4. Se cuenta con un programa que permite la atención oportuna a los requerimientos de información y se mantiene control sobre las PQRS. 5. Se entregó a la comunidad la nueva versión de la revista del instituto.</p> <p>Debilidades: 1. se hace necesario establecer las encuestas de satisfacción por parte de la ciudadanía. 2. Complementar la labor en los procesos de comunicación interna.</p>	<p>2%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>98%</p>	<p>Fortalezas: 1. El sistema de control interno cuenta con el apoyo estratégico de la dirección ejecutiva y los profesionales con el perfil y la experiencia adecuada que permiten avanzar en los temas de gestión de calidad y del MIPG, y lograr una articulación de los sistemas. 2. El comité Institucional de control interno realizó la aprobación del plan anual de auditorías basados en la gestión del riesgo, incluyendo los temas que la Dirección considera pertinentes a su vez realiza seguimiento a los resultados y analiza las observaciones que la oficina de control interno realiza en cumplimiento de su función preventiva. 3. Las líneas de defensa se encuentran definidas y se trabaja en el mejoramiento de controles y, por su parte la oficina de control interno actúa de manera independiente cumpliendo su función como tercera línea de defensa. 4. En la vigencia se cerraron todos los hallazgos del plan de mejoramiento de la Contraloría Municipal de Pasto.</p> <p>Debilidades: 1. la estructura de la institución contempla únicamente la existencia del cargo de asesor de control interno, la administración ha asignado recursos para tener un profesional de apoyo.</p>	<p>95%</p>	<p>Fortalezas: 1. La implementación, el mantenimiento y avance del sistema de control interno cuenta con el apoyo estratégico de la dirección ejecutiva quien asigna el presupuesto correspondiente y ha contratado los profesionales con el perfil y la experiencia adecuada que permiten avanzar en los temas de gestión de calidad y del MIPG, y lograr una articulación de los sistemas. 2. El comité Institucional de control interno realizó la aprobación del plan anual de auditorías basados en la gestión del riesgo, incluyendo los temas que la Dirección considera pertinentes a su vez realiza seguimiento a los resultados y analiza las observaciones que la oficina de control interno realiza en cumplimiento de su función preventiva. 3. Las líneas de defensa se encuentran definidas y se trabaja en la implementación de controles y seguimiento que debe aplicar la segunda línea de defensa, por su parte la oficina de control interno actúa de manera independiente en el control y vigilancia haciendo uso de su función como tercera línea de defensa. 4. Los planes de mejoramiento corresponden a hallazgos de tipo administrativo, los cuales se han cumplido de manera oportuna y eficiente, obteniendo el cierre de ellas observaciones y aplicando las medidas establecidas, presentando los avances trimestrales.</p> <p>Debilidades:</p>	<p>4%</p>

