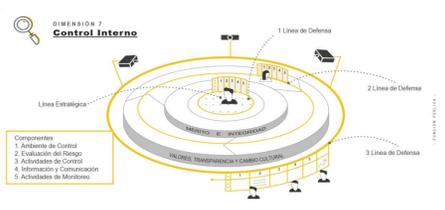


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA REFORMA URBANA Y VIVIENDA DE PASTO - INVIPASTO
Periodo Evaluado:	JULIO 1 DE 2020 A DICIEMBRE 31 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

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	El Sistema de Control Interno de Invipasto se encuentra en un nivel adecuado, toda vez que realiza actividades que contribuyen a fortalecer día a día el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. Se resalta el compromiso de la Alta dirección y el trabajo en equipo frente a las observaciones y aspectos por mejorar y se ha trabajado sobre ellos. Se ha dinamizado la operación de los diferentes comités, destacando el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es efectivo. El Sistema realiza un constante monitoreo a todos los procedimientos a través de la primera línea de defensa y se realiza una evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno a través de constantes seguimientos y auditorías que permiten identificar mejoras y tomar decisiones.
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	INVIPASTO cuenta con el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno. Ha implementado las tres líneas de defensa lo cual ha permitido la obtención de información para una mejor toma de decisiones.

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 anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	85%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno se desarrolla de conformidad a lo establecido y en articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. En el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno se revisan diferentes temáticas de interés institucional, lo cual ha generado avances en temas como archivo, gobierno digital, bienestar, entre otros. - Las Auditorías Internas son aprobadas y se revisa resultados obtenidos y se hace seguimiento a los Planes de Mejoramiento establecidos. - Se cuenta con un Manual de funciones actualizado. - La entidad cuenta con el Manual de Integridad. - Se cuenta con el Manual para la Administración de los Riesgos. - Se tiene establecido y se desarrolla el <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se requiere fortalecer las instancias del Comité de Gestión y Desempeño como mecanismo de control en temas claves para la toma de decisiones, atendiendo el Equema de Líneas de Defensa. - No se cuenta con un Plan Estratégico de Talento Humano –PETH. - Se requiere establecer los mecanismos de reporte de temas claves para la toma de decisiones, atendiendo las líneas de defensa. 	82%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Invipasto cuenta con un Código de Integridad, el cual fue adoptado bajo Resolución No. 544 de Octubre 19 de 2018 el cual está socializado e interiorizado, permitiendo la reducción de riesgos para el Instituto. En el periodo se continuó reforzando los valores establecidos en el código. Durante el periodo evaluado no se presentaron denuncias, ni procesos disciplinarios. - El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno se desarrolla de conformidad a lo establecido y en articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. - Se cuenta con el Manual de Administración de los Riesgos actualizado y con la aplicación de controles. - Se tiene establecido y se desarrolla el Plan Institucional de Capacitación <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se requiere establecer los mecanismos de reporte de temas claves para la toma de decisiones, atendiendo las líneas de defensa. - Se hace necesaria la actualización del Manual de funciones 	3%

Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En la entidad se encuentra definido el Lineamiento para la Administración del Riesgo. - Se cuenta con un mapa de de riesgos de corrupción, al cual se le hace seguimiento. - Se encuentran definidas las funciones por cada uno de los cargos de la entidad. - Cultura de autocontrol. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Instituto no cuenta con las herramientas para el seguimiento y medición de las actividades establecidas. - Se requiere fortalecer en todas las líneas de defensa el análisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas. - Es importante revisar y actualizar procedimientos en los cuales se definan puntos de control. 	87%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - INVIPASTO cuenta con un sistema integral de administración del riesgo. - Con la actualización de los Lineamientos para la Administración de los Riesgos, el Instituto viene desarrollando la identificación o actualización de los riesgos de cada una de las áreas. - Se cuenta con mapa de riesgos de corrupción, enmarcado dentro del Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano. - Cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes al monitoreo del mapa de riesgos y de los planes de mejoramiento. - Durante el período evaluado se realizó seguimiento a la matriz de riesgos de corrupción definida. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fortalecer el análisis y monitoreo de riesgos. - No se cuenta con un plan estratégico a nivel interno, se maneja metas sobre el Plan de desarrollo y planes operativos por áreas. - Actualización permanente de mapas de riesgos 	4%
Actividades de control	Si	92%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Instituto cuenta con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. - Implementación, documentación y mantenimiento del MIPG. - Seguimiento continuo a los procesos, proyectos y metas. - Las líneas de defensa realizan monitoreo constante y comunica a la alta dirección el avance y estado del cumplimiento de los objetivos estratégicos, de acuerdo con las responsabilidades. <p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Instituto si bien cuenta con una estructura organizacional definida, no cuenta con el personal de planta suficiente para cubrir las necesidades que actualmente tiene. - El Instituto debe realizar una actualización de caracterizaciones, procedimientos y formatos de los diferentes procesos. 	88%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Instituto tiene definida la estructura organizacional, las funciones por cada una de las áreas y los cargos, permitiendo la segregación de actividades con el fin de reducir el riesgo. - Invipasto cuenta con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. - Se realiza evaluaciones y seguimientos a cada una de las áreas, en donde los resultados se presentan en el marco del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno. - Implementación, documentación y mantenimiento del MIPG, enmarcado en la integración de los distintos procesos y sistemas de gestión que se desarrollan en INVIPASTO, los cuales se direccionan desde el proceso de Gestión de Calidad. - Considerando la importancia del buen uso de la tecnología para apoyar la ejecución de los procesos, el manejo y seguridad de la información y de los sistemas de información, los servicios de soporte tecnológico y en general el uso de medios electrónicos para una gestión efectiva, durante el período evaluado, en el Instituto se realizó el soporte técnico necesario a los funcionarios y se actualizó el Plan de seguridad de la Información <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - No se cuenta con matrices de roles y usuarios - No se ha identificado y documentado situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones 	4%
Información y comunicación	Si	86%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se cuenta con un manual de políticas de seguridad de la información, confidencialidad, integridad y disponibilidad para facilitar la gestión . - Se cuenta con una página web nueva, con información actualizada y con un esquema acorde a lo definido por la ley, resaltando el tema de transparencia. - Manejo constante de comunicación a través de la página web y redes sociales de temas relevantes y de interés al ciudadano. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - No contar con un Manual de Comunicación Interna y Externa. - Protocolos y manuales para prestar de forma eficiente, eficaz y oportuna la Atención a la Ciudadanía, desactualizados. -No tener la caracterización de los servicios que presta. 	80%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Invipasto tiene definido sus sistemas de operación, unos establecidos por mandato legal y otros implementados y adoptados en sus Sistemas de Gestión. - Se cuenta con diferentes canales de comunicación interna y externa a los cuales se les realiza seguimiento. -Nuevos mecanismos de captura y procesamiento de datos <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Evaluación periódica de la efectividad de los canales externos. - Caracterización de usuarios de usuarios o grupos de valor - Encuestas de evaluación percepción por parte de los usuarios y realizar evaluación y seguimiento. - Procedimientos de manejo de la información desactualizados - No contar con canales de denuncia anónima 	6%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno aprueba el Programa de Auditorías Internas, sus modificaciones y realiza el seguimiento a su cumplimiento. - La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los Planes de Mejoramiento producto de Auditorías Internas y Externas. - En el segundo semestre se fortaleció el sistema de control interno, en relación al reporte de las acciones correctivas producto de las Auditorías Internas y Externas. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fortalecer las actividades de autoevaluación de la gestión por parte de la segunda línea de defensa. 	95%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - El Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, el Instituto aprueba el Programa de Auditorías Internas y realiza el seguimiento a su ejecución. - Los entes de control realizan auditorías de seguimiento a la gestión del Instituto cuyos resultados son presentados a la Dirección Ejecutiva con el fin de determinar su efecto en el Sistema de Control Interno. - La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las acciones establecidas en los Planes de Mejoramiento y verifica la efectividad que permita el mejoramiento continuo. - Los procesos son evaluados acorde con su nivel de riesgos <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mejorar el análisis de la información de PQRS para la mejora del Sistema de Control Interno. - Fortalecer monitoreo continuo en algunas áreas 	1%