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

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

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a la dispuesto en el articulo 156 del Decreto 2106 de 2019, el presente formatobusca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad. La estructura propuesta es diferencial para aquellas entidades de municipios de 6a categoría (Personerías y Concejos Municipales) que son entidades con 1 y hasta 5 servidores en sus plantas de personal. Estas entidades deben tener en cuenta que de acuerdo con el parágrafo del artículo ARTÍCULO 2.2.22.2.1. del Decreto 1499 de 2017, las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, deben ser aplicadas acorde con las normas que las regulan, por lo que deben analizar dichas políticas e implementarlas en armonía con el MECI.

Orientaciones Generales

El archivo contiene las siguientes hojas:

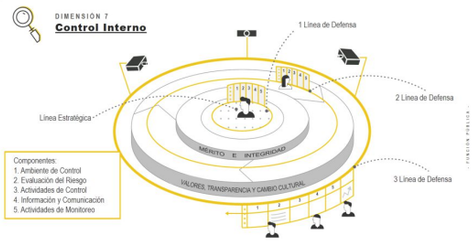
- 1 **Pestaña que desarrolla la estructura para evaluar el estado del Sistema de Control Interno:** Se desagrega en "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y " Actividades de Monitoreo", componentes actuales del Modelo Estándar de Control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

Columna	Descripción
Componente del MECI asociado	Esta columna define los componentes del MECI.
Lineamiento General por Componente	En esta columna establece el lineamientos general para cada uno de los componentes del MECI
Requerimiento Asociado al Componente	Se muestran una serie de preguntas con 3 opciones de respuesta así: 1. SI 2.NO 3. EN PROCESO
Evidencia de Seguimiento al Control	Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado (esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)

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

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

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



MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD							
No.	**Componente del MECI asociado**	**Lineamiento General por Componente**	**Literal**	**Requerimiento asociado al componente**	**Seguimiento al control (Si, No, En proceso)**	**Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO**	**Evaluación**
			a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Acto administrativo de Comité de Coordinación de Control Interno "Resolución No. 180 de 2019", sesiona para tratar los temas del SCI. Acto administrativo de Por medio del cual se modifica la resolución que adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, de LA CASA DEL (A) MENOR MARCO FIDEL SUÁREZ, y se dictan otras disposiciones"Resolución No. 007 de 2022"	Mantenimiento del control
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Durante el semestre la entidad realizaron acciones que permiten el fortalecimiento de los valores y las buenas conductas establecidas en el Codigo de Integridad de la entidad.	Mantenimiento del control
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Durante el año 2023 se ejecutaron actividades que se encuentran en los planes institucionales y Estrategicos de la vigencia 2023 y con el Proyecto firmado junto con la Gobernación de Boyacá "apoyo de los programas de la Casa del Menor del Departamento de Boyacá" se realizo gestión fortaleciendo los programas misionales enfocados a los grupos de valor.	Mantenimiento del control

1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Se continua con la estructura organizacional mediante Acuerdo N° 001 de 26 de Diciembre de 2022, en la Casa del Menor los lideres trabajan articuladamente con las CPS y cumplieron con las metas del cuatrenio del Plan de Desarrollo.	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Manual de funciones adoptado mediante Resoluciones N° 292 de 2017, modificada en sus generalidades por la resolución 070 de 2020.	Mantenimiento del control
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Continuamente se actualizan los documentos teniendo en cuenta la nueva normatividad y se cargan en el Drive: https://drive.google.com/drive/folders/1zsiONIt9TFY01X3wbVmbLsHsgRDbEC6M	Mantenimiento del control
			g	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Durante el segundo semestre se vincularon CPS de acuerdo a la necesidad para cumplir con el proyecto gestionado con la Gobernación de Boyacá y con las metas misionales y necesidades administrativas.	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Se realiza inducciòn cada vez que se requiera, se cumplio con el Plan de capacitaciones y el Plan de bienestar social e incentivos 2023.	Mantenimiento del control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Se realizó la concertación de objetivos funcionales y comportamentales para la vigencia 2023-2024, además, la calificaciòn de evaluaciòn del desempeño del primer semestre 2023 las cuales reposan en las hojas de vida de los funcionarios.	Mantenimiento del control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	No se han desvinculado servidores en la entidad, sin embargo se cuenta con el Procedimiento retiro de los servidores públicos	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Se realiza la rendición de cuentas 2023, la cual fue trasmitida a traves de la pagina web y redes sociales a todos los grupos de valor y de interes y se realiza la presentación de los avances de gestiòn a los grupos de valor.	Mantenimiento del control
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Se entregaron los informes en los tiempos determinados por la ley y se lleva seguimiento en el formato "INFORMES DE OBLIGATORIO CUMPLIMIENTO PRESENTADOS A LOS ENTES EXTERNOS"	Mantenimiento del control

2	EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Mediante el seguimiento a riesgos, se evaluan y gestionan los eventos que pueden afectar los objetivos de los procesos y se publica en el Boton de Transparencia.	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	El Mapa de riesgos 2023 se encuentra publicado de acuerdo a la guia de administración de riesgos del DAFP para entidades pequeñas.	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Se identificaron los riesgos de corrupción del año 2023 y se encuentran documentados en el mapa de riesgos publicado en la pagina http://www.casadelmenorboyaca.gov.co/	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	No	Se diligencio el instrumento de Identificación de la Linea Base de Seguridad con el acompañamiento del asesor del MINTIC, para identificar los riesgos de tecnologias de la información.	Deficiencia de control
3	EVALUACION DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Se realizaron los seguimientos para evidenciar la ejecución de los controles y la materialización de los riesgos, y se realiza el informe de seguimiento a riesgos que se publica en el Botón de Transparencia.	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Se informa a los lideres de procesos la ejecución de acciones que mitigan la materialización de los riesgos.	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Durante la vigencia no se materializaron los riesgos, cuando se identifican deficiencias en el monitoreo y seguimiento a riesgos se comunican a los responsables para que ejecuten acciones de mejora.	Mantenimiento del control
		Para el manejo de los problemas que afectan el	a	Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Se realizan reuniones constantemente donde se tratan soluciones y se toman decisiones que conllevan al mejoramiento de los procesos.	Mantenimiento del control

4	EVALUACION DEL RIESGO	cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:	b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Cuando se identifican falencias para el desarrollo de los procesos, los lideres toman decisiones con los equipos de trabajo y plantean acciones que permiten solucionar los problemas.	Mantenimiento del control
			c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	La alta dirección define acciones de mejora para evitar la materialización de los riesgos, no hasta cuando un ente de control lo identifica.	Mantenimiento del control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Se ejecutaron los controles para mitigar la materialización de los riesgos de corrupción, Formato VALORACIÓN DE RIESGO GG-FO-009	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	De manera permanente a traves de la ejecución de funciones de todos los servidores de la Casa del Menor verifican que no se presenten problemas que afectan el cumplimiento de metas.	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	No se materializo ningun riesgo durante el segundo semestre.	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	http://www.casadelmenorboyaca.gov.co/metas-objetivos-e-indicadores/mapa-de-riesgos-2023-1	Mantenimiento del control
			e	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	http://www.casadelmenorboyaca.gov.co/metas-objetivos-e-indicadores/plan-anticorrupcion-2023-835166.	Mantenimiento del control
		Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus	a	Responsables de la información institucional	Si	Todos los funcionarios y contratistas se les asigna responsabilidades del manejo de la informaciòn institucional, a traves del manual de funciones y en los contratos.	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	La entidad pone a disposición los siguientes canales: correo institucional, redes sociales, oficinas, telefonos y la pagina web y mediante los mismos la información se socializa a la comunidad.	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Se presentan los informes a los ciudadanos y a los organismos y entes de control mediante correo institucional, comunicaciones oficiales, telefonos, fax, correo certificado y la pagina web, plataforma SIA observa (Contraloria Departamental), SECOP II, SIGEP.	Mantenimiento del control

6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Se documentaron y aprobaron las politicas de seguridad de la información	Oportunidad de mejora
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	De manera constante el talento humano de la entidad produce información en el desarrollo diario de sus actividades alineadas a las funciones delegadas.	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Los procesos documentan la información necesaria que evidencia la operación de los mismos, que se encuentra en el archivo de gestión y pagina web.	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	No	La capacidad de infraestructura de la Casa del Menor es limitada, sin embargo se usa de manera eficiente las herramientas técnologicas y se comunica al ciudadano la gestión institucional a traves de todos los medios de comunicación.	Deficiencia de control
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	La entidad mide según la periocidad los Indicadores del Plan de Desarrollo y de gestión de los procesos, se cuenta con un plan de acción a nivel misional, y se presentan los informes de medición de la gestión en los sistemas de información a nivel departamental y nacional.	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	El lider responsable hace parte del comité departamental de auditoria y mediante comité de coordinación de control interno se monitorean las acciones en el marco del SIC.	Mantenimiento del control
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Se avanza con el plan de mejoramiento documentado en el fornato "INFORME DE AVANCE DE ACCIONES CORRECTIVAS" de los hallazgos identifcados en la auditoria.	Mantenimiento del control
			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Se realizaron acciones para cumplir con el plan de mejoramiento documentado en el fornato "INFORME DE AVANCE DE ACCIONES CORRECTIVAS" de los hallazgos identifcados en la auditoria de gestión.	Mantenimiento del control
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	La Directora Administrativa asiste a las sesiones del Comité Departamental de Auditoria departamental.	Mantenimiento del control

9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Los controles asociados a cada riesgo evitaron la materialización que posiblemente pudieron perjudicar a la entidad, ningun riesgo se materializó durante la vigencia.	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Se realiza el monitoreo y seguimiento a la administración de los riesgos y se controlan en la entidad.	Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Las acciones alineadas al control de los riesgos se evidencian en el Formato Valoración del riesgo GG-FO-009, diseño de controles a riesgos.	Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	En las Mesas de trabajo que sesionan de manera cuatrimestral se evalua el formato MONITOREO Y SEGUIMIENTO A RIESGOS donde se describe la ejecución de los controles.	Mantenimiento del control
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	Todos los funcionarios y contratistas gestionan las inconsistencias y problemas que se presentan diariamente en la gestión institucional.	Mantenimiento del control

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

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

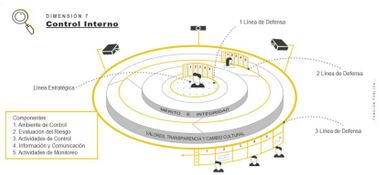
RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
1	DE CONTROL	Documento interno o adopción del MECI actualizado	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	100%
2		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
3		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
4		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
5		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
6		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

7	AMBIENTE	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
8		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
9		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	**90%**
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
15		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
16		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
17		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
18		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
19		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
20		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
21		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

22		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
23	ACTIVIDADES DE CONTROL	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	**100%**
24		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
25		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
26		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
28	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	**79%**
29		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
30		Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
31		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
32		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

33		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
34		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	100%
36		Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
37		Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
38		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
39		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
40		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
41		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
42		Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
43		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
44		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

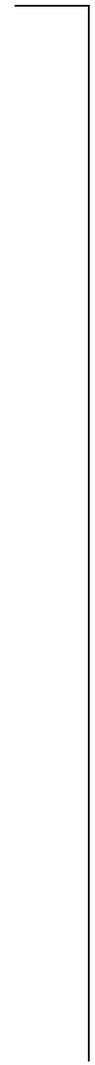
Nombre de la Entidad:	Casa del Menor "Marco Fidel Suarez"
Periodo Evaluado:	Segundo semestre 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**94%**

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 del Sistema de Control Interno operan en la Casa del Menor para la mejora continua de los procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno genera valor agregado a la entidad, sin embargo se deben realizar algunas actividades para el fortalecimiento del mismo y cumplir con algunos criterios que faltan
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con el Acto administrativo de Comité de Coordinación de Control Interno "Resolución No. 180 de 2019" y de acuerdo al organigrama institucional a traves del manual de funciones y procedimientos se asignan responsabilidades del SCI.

Componente	**¿se esta cumpliendo los requerimientos ?**	**Nivel de Cumplimiento componente**	**<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente**

AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	Para mantener el componente de ambiente de control del SIC, la Casa del Menor tiene implementado documentos que garantizan controles para el funcionamiento y desarrollo de la gestión.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	90%	La entidad realiza una adecuada administración de riesgos adoptando los lineamientos del DAFP, los lideres de los procesos se apropian de asumir los posibles problemas que puedan afectar la institución, es importante identificar los riesgos asociados a las tecnologias de la información y las comunicaciones.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	Se cumplió con el Plan Anticorrupción 2023, se realizaron los seguimientos a los posibles problemas que pueden afectar la entidad, para identificar mejoras y evitar la materialización d elos riesgos.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	Teniendo en cuenta, que las capacidades internas de la Casa del Menor son limitadas, se utilizan los medios de comunicación de manera eficiente para que la información interna y externa se socialice de manera clara y oportuna.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	100%	La entidad cuenta con mecanismos como indicadores, planes, sistemas de información, formatos que permiten realizar monitoreo y evidenciar el cumplimiento de metas y ejecución de los controles asociados a los riesgos.