



modelo integrado
de planeación
y gestión

PLAN DE IMPLEMENTACIÓN CONTROL INTERNO

COMPONENTES	CATEGORÍAS	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE	DISEÑO ALTERNATIVAS DE MEJORA	MEJORAS A IMPLEMENTAR (INCLUIR PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN)	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
Diseño adecuado y efectivo del componente Ambiente de Control		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	80	Elaboración, adopción y socialización del Código de Integridad de acuerdo a los lineamientos del DAFP	30/09/2019	Código de Integridad elaborado y socializado.
		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	100	Actas de reunion del Comité de Coordinacion de Control Interno en cumplimiento a las funciones de supervicion del desempeño del sistema de control interno. (02) al año.	30/09/2019	Actas de reunion (02) en el año
		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	80	Actualizacion del Manual de Funciones de la entidad.	30/09/2020	Manual de Funciones actualizado.
		Dar carácter estratégico a la gestión del talento humano de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la entidad	60	Elaborar el Plan de Bienestar Social Laboral y el Plan Institucional de Capacitación.	30/09/2019	Plan de Bienestar Social Laboral y el Plan Institucional de Capacitación elaborado y socializado.
		Asignar en personas idóneas, las responsabilidades para la gestión de los riesgos y del control	80	Actualizar las políticas de Administración del Riesgo	30/09/2019	Políticas de Administración del Riesgo elaboradas y socializadas.
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)		Cumplir con los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público	60	Capacitación del Código de Integridad	30/09/2019	# de funcionarios con evaluación de desempeño/Funcionarios que deben cumplir con la evaluación de desempeño
		Orientar el Direccionamiento Estratégico y la Planeación Institucional	90	Socializar el Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano Inducción y re inducción con énfasis en la planeación institucional	30/09/2019	Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano socializado. Realizacion de la Induccion.
		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	80	Implementacion de políticas y estrategias para la entidad.	30/09/2019	Implementacion al 100% del MIPG
		Desarrollar los mecanismos incorporados en la Gestión Estratégica del Talento Humano	80	Socializar el Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano Inducción y re inducción con énfasis en la planeación institucional	30/09/2019	Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano socializado. Realizacion de la Induccion.

Ambiente de Control

Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	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	70	Capacitación de Código de Integridad	30/09/2019	Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad
	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	70	Socialización del Código de Integridad con sus respectivas evidencias	30/09/2019	Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad
	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	80	Elaborar por los líderes de proceso informes de autoevaluación y presentar sus resultados al Comité de Coordinación de Control Interno.	30/09/2019	No. de funcionarios con Informes de autoevaluación radicado de éstos al Comité de Coordinación de Control Interno.
	Cumplir las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora	70	Establecer un procedimiento de evaluación a servidores de provisionalidad y de LNR.	30/09/2019	# de funcionarios con EDL/Funcionarios que deben cumplir con la EDL
	Asegurar que las personas y actividades a su cargo, estén adecuadamente alineadas con la administración	70	Actualización Procedimiento de Inducción y re inducción con énfasis en la planeación institucional	30/09/2019	# Funcionarios a los que se le brinda inducción o re inducción/Total de funcionarios
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Aplicar los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público	70	Socialización del Código de Integridad con sus respectivas evidencias Designación de integrantes de la línea de defensa con sus respectivas funciones	30/09/2019	# Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad
	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	80	Talleres y capacitaciones del Código de Integridad	30/09/2019	# Funcionarios que participaron en el taller o capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad
	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	70	Actualizar las políticas de Administración del Riesgo con la designación de responsables para su posterior aprobación.	30/09/2019	Políticas de Administración del Riesgo actualizadas.
	Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad	80	Incluir en los informes de seguimiento a planes de acción e informe de gestión la manera en la cual se realiza la gestión de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.
	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	70	Elaborar el Plan de desarrollo del Talento Humano y supervisar su cumplimiento.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.
	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	70	Socializar e informar a la alta dirección y los líderes de proceso sobre los resultados de la EDL, acciones de mejora y planes de mejoramiento individuales, rotación de personal.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.
	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	90	Socialización del Código de Integridad y evaluar el cumplimiento de estándares de conducta e integridad.	30/09/2019	# Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad
	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	90	Realizar auditoría al componente de administración del riesgo, verificando la pertinencia y efectividad de los controles.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.

Responsabilidades del área de control interno (tercera línea de defensa)	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	90	Efectuar evaluación y auditoría integral a los procesos verificando la efectividad de los flujos de información y las políticas de operación. Actualizar procedimiento de comunicaciones.	1/06/2020	Informe de la Auditoría. Procedimiento de comunicaciones actualizado.
	Ejercer la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas	90	Dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorías vigencia 2017-2018.	31/12/2019	Informe de las Auditorías internas comunicado al CICI y la Alta Dirección.
	Proporcionar información sobre el cumplimiento de responsabilidades específicas de control interno	90	Socializar y comunicar al CICI los resultados de los seguimientos, evaluaciones e informes de responsabilidad de la Oficina de Control interno.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
Diseño adecuado y efectivo del componente Gestión de Riesgos	Identificar acontecimientos potenciales que, de ocurrir, afectarían a la entidad	90	Revisión y actualización de las políticas de administración de riesgos de la entidad.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial	80	Implementar acciones preventivas a los riesgos de gestión que se encuentran en zona alta y extrema de acuerdo a su valoración y a los riesgos de corrupción.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Considerar la probabilidad de fraude que pueda afectar la adecuada gestión institucional	80	Incluir y evaluar la posibilidad de fraude como un riesgo en el mapa de riesgos por procesos y mapa de riesgos de corrupción.	31/01/2020	Inclusión de éstos riesgos en el PAAC de la vigencia 2020 y Mapa de riesgos por procesos.
	Identificar y evaluar los cambios que pueden afectar los riesgos al Sistema de Control Interno	80	Realizar capacitaciones sobre la identificación y evaluación de los riesgos al SCI para todos los funcionarios.	1/06/2020	# Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de 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.	100	N/A	N/A	N/A
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad	90	Revisar y actualizar de ser necesario las metas y estrategias de la entidad para que estén alineadas a los objetivos institucionales.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.
	Establecer la Política de Administración del Riesgo	80	Elaborar y socializar la política de Administración del Riesgo.	31/12/2019	Política de Administración del Riesgo adoptada y socializada.
	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	70	Elaborar y socializar la política de Administración del Riesgo.	31/12/2019	Política de Administración del Riesgo adoptada y socializada.
	Específicamente el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, evaluar y dar línea sobre la administración de los riesgos en la entidad	60	Elaborar y socializar la política de Administración del Riesgo.	31/12/2019	Política de Administración del Riesgo adoptada y socializada.
	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	60	Elaborar y socializar la política de Administración del Riesgo.	31/12/2019	Política de Administración del Riesgo adoptada y socializada.

Gestión de los riesgos institucionales

Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales	90	Incluir en el mapa de riesgos de corrupcion a todas las dependencias y oficinas de la entidad.	31/01/2020	Evidencia soportadas en el PAAC de la vigencia 2020.
	Definen y diseñan los controles a los riesgos	90	Mapa de riesgos institucional (gestión y corrupción) actualizado y aprobado.	31/01/2020	Cumplimiento de la accion.
	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,	90	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	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	90	Incluir y evaluar la posibilidad de fraude como un riesgo en el mapa de riesgos por procesos y mapa de riesgos de corrupcion.	31/01/2020	Inclusion de éstos riesgos en el PAAC de la vigencia 2020 y Mapa de riesgos por procesos.
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Informar sobre la incidencia de los riesgos en el logro de objetivos y evaluar si la valoración del riesgo es la apropiada	60	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude	90	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Ayudar a la primera línea con evaluaciones del impacto de los cambios en el SCI	60	Establecer los responsables y efectuar seguimiento a la implementación y mejora continua del sistema de control interno.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Monitorear cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento	70	Establecer cronograma para el monitoreo de los riesgos por parte de la segunda linea.	31/01/2020	Conograma elaborado y socializado.
	Consolidar los seguimientos a los mapas de riesgo	60	Informes periodicos de la consolidación de los seguimientos de los mapas de riesgos.	31/01/2020	Cumplimiento de la accion.
	Establecer un líder de la gestión de riesgos para coordinar las actividades en esta materia	60	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Elaborar informes consolidados para las diversas partes interesadas	60	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Seguir los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos, cuando haya lugar	70	Procedimiento seguimiento de riesgos Mapa de riesgos institucional vigencia 2020.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas	70	Actualización manual de contratación	31/06/2020	Manual de Contratacion actualizado y socializado.
Asesorar en metodologías para la identificación y administración de los riesgos, en coordinación con la segunda línea de defensa	90	Elaborar y socializar la política de Adminsitracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.	

Responsabilidades del área de control interno	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	90	Elaborar y socializar la política de Adminstracion del Riesgo.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Comunicar al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías	90	Procedimiento de auditorías internas Procedimiento de seguimiento a riesgos	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Revisar la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos claves de la entidad	90	Procedimiento de auditorías internas Procedimiento de seguimiento a riesgos	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción en las áreas auditadas	90	Procedimiento de auditorías internas Procedimiento de seguimiento a riesgos	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
Diseño adecuado y efectivo del componente Actividades de Control	Determinar acciones que contribuyan a mitigar todos los riesgos institucionales	90	Procedimiento seguimiento de riesgos Mapa de riesgos institucional vigencia 2020.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Definir controles en materia de tecnologías de la información y la comunicación TIC.	90	Incluir en el mapa de riesgos de corrupcion y mapa de riesgos por procedimientos riesgos en materia de TIC.	31/01/2020	Cumplimiento de la accion.
	Implementar políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control	70	Revisión y actualización de los procesos y procedimientos verificar la pertinencia de las políticas de operación para la mitigación de riesgos, estableciendo puntos de control eficientes.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Establecer las políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales	70	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Hacer seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles	70	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Politica de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
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	70	Revisión y actualización de los procesos y procedimientos verificar la pertinencia de las políticas de operación para la mitigación de riesgos, estableciendo puntos de control eficientes.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	70	Revisar y actualizar el Manual de Procesos y Procedimientos determinando su pertinencia.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Establecer responsabilidades por las actividades de control y asegurar que personas competentes, con autoridad suficiente, efectúen dichas actividades con diligencia y de manera oportuna	80	Definición de responsables en la ejecución de las actividades de los procesos, procedimientos, mapas de riesgos, confrontando con el manual de funciones y competencias laborales.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Asegurar que el personal responsable investigue y actúe sobre asuntos identificados como resultado de la ejecución de actividades de control	80	Realizar capacitaciones por parte del Comité disciplinario sobre las acciones disciplinarias y el regimen sancionatorio.	31/12/2019	# Funcionarios capacitados / Total de Funcionarios de la Entidad

Actividades de 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	90	Elaborar, adoptar y divulgar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI y establecer controles para el manejo de TIC.	31/01/2020	PETI elaborado y socializado.
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	70	Establecer supervisiones periodicos a los procedimientos y políticas de cada dependencia por parte de la segunda línea de defensa.	31/01/2020	Conograma elaborado y socializado.
	Asistir a la gerencia operativa en el desarrollo y comunicación de políticas y procedimientos	80	Actualización de políticas y procedimientos de la entidad.	31/01/2020	Políticas y procedimientos actualizados.
	Asegurar que los riesgos son monitoreados en relación con la política de administración de riesgo establecida para la entidad	60	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Política de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Revisar periódicamente las actividades de control para determinar su relevancia y actualizarlas de ser necesario	60	Procedimiento seguimiento de riesgos Mapa de riesgos institucional vigencia 2020.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por la primera línea	80	Procedimiento seguimiento de riesgos Mapa de riesgos institucional vigencia 2020.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Realizar monitoreo de los riesgos y controles tecnológicos	70	Procedimiento seguimiento de riesgos Mapa de riesgos institucional vigencia 2020.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	60	Elaborar, adoptar y divulgar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI y establecer controles para el manejo de TIC.	31/01/2020	PETI elaborado y socializado.
	Establecer procesos para monitorear y evaluar el desarrollo de exposiciones al riesgo relacionadas con tecnología nueva y emergente	60	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Política de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
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	90	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Política de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Suministrar recomendaciones para mejorar la eficiencia y eficacia de los controles.	90	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Política de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Proporcionar seguridad razonable con respecto al diseño e implementación de políticas, procedimientos y otros controles	80	Actualización y divulgación de la política de administración de riesgos.	31/12/2019	Política de Administracion del Riesgo adoptada y socializada.
	Evaluar si los procesos de gobierno de TI de la entidad apoyan las estrategias y los objetivos de la entidad	90	Elaborar, adoptar y divulgar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI y establecer controles para el manejo de TIC.	31/01/2020	PETI elaborado y socializado.

		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	90	Elaborar, adoptar y divulgar el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI y establecer controles para el manejo de TIC.	31/01/2020	PETI elaborado y socializado.
Información y Comunicación	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.	70	Actualizar procedimiento de comunicaciones. Realizar el inventario de herramientas e instrumentos adoptados por la entidad en el componente de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	70	Actualizar el procedimiento de comunicaciones.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno.	80	Actualizar el procedimiento de comunicaciones.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	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	80	Documentar las políticas de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		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	70	Actualizar el procedimiento de comunicaciones y documentar las políticas de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	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	80	Publicar periódicamente los resultados de la gestión institucional, soportados por un registro fotográfico. Pagina Web y catelera.	30/09/2019	Cumplimiento de la acción.
		Desarrollar y mantener procesos de comunicación facilitando que todas las personas entiendan y lleven a cabo sus responsabilidades de control interno	80	Actualizar el procedimiento de comunicaciones y documentar las políticas de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		Facilitar canales de comunicación, tales como líneas de denuncia que permiten la comunicación anónima o confidencial, como complemento a los canales normales	90	Divulgar a líderes de la comunidad los canales de comunicación para la presentación de denuncias ciudadanas, pagina web	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		Asegurar que entre los procesos fluya información relevante y oportuna, así como hacia los ciudadanos, organismos de control y otros externos	70	Actualizar el procedimiento de comunicaciones y documentar las políticas de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
		Informar sobre la evaluación a la gestión institucional y a resultados	90	Diseñar nuevas estrategia de rendición de cuentas a las que normalmente se realizan.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
Implementar métodos de comunicación efectiva		90	Actualizar el procedimiento de comunicaciones y documentar las políticas de información y comunicación.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.	
	Recopilar información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos	90	Informe consolidado presentado a Control interno.	cada 3 meses	Cumplimiento de la acción.	

Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)	Considerar costos y beneficios, asegurando que la naturaleza, cantidad y precisión de la información comunicada sean proporcionales y apoyen el logro de los objetivos	90	Actualizar y divulgar el plan de comunicaciones considerando los costos y beneficios, características de la información.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Apoyar el monitoreo de canales de comunicación, incluyendo líneas telefónicas de denuncias	80	Realizar campañas de socialización de los canales de comunicación de la entidad y los diferentes mecanismos para interponer quejas o denuncias.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Proporcionar a la gerencia información sobre los resultados de sus actividades	90	Establecer un mecanismo para el monitoreo y seguimiento del plan de acción y la presentación de los resultados a la alta dirección.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Comunicar a la alta dirección asuntos que afectan el funcionamiento del control interno	70	Establecer un mecanismo para el monitoreo y seguimiento del plan de acción y la presentación de los resultados a la Control Interno.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
Responsabilidades del área de control interno	Evaluar periódicamente las prácticas de confiabilidad e integridad de la información de la entidad y recomienda, según sea apropiado, mejoras o implementación de nuevos controles y salvaguardas	90	Realizar informes periodicos que den cuenta de éstas practicas así como, las recomendaciones pertinentes.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Informar sobre la confiabilidad y la integridad de la información y las exposiciones a riesgos asociados y las violaciones a estas	90	Realizar informes periodicos que den cuenta de éstas practicas así como, las recomendaciones pertinentes.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Proporcionar información respecto a la integridad, exactitud y calidad de la comunicación en consonancia con las necesidades de la alta dirección	90	Realizar informes periodicos que den cuenta de éstas practicas así como, las recomendaciones pertinentes.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Comunicar a la primera y la segunda línea, aquellos aspectos que se requieren fortalecer relacionados con la información y comunicación	90	Realizar informes periodicos que den cuenta de éstas practicas así como, las recomendaciones pertinentes.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
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	90	Emitir lineamientos y directrices para llevar a cabo los procesos evaluación independiente y autoevaluación de los procesos y el sistema de control interno.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas	90	Implementar evaluaciones permanentes al sistema de control interno y definir las acciones de mejora.	31/12/2019	Cumplimiento de la acción.
	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.	90	Designar las responsabilidades de los líderes de proceso. Revisar, actualizar los indicadores de gestión. Revisión de los planes de mejoramiento de cada proceso para evaluar el cumplimiento.	31/01/2020	Cumplimiento de la acción.
	Elaborar un plan de auditoría anual con enfoque de riesgos	90	Actualización del Plan de auditoría anual, donde se establezca en cada auditoría el criterio de enfoque a riesgos.	31/01/2020	Plan de Auditorías para la vigencia 2019.
	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	80	Ejecucion del 100% del Plan de Auditorías.	31/12/2019	Informe de Auditorías realizadas.

Monitoreo o supervisión continua

	Determinar, a través de auditorías internas, si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva	80	Plan de auditoria elaborado que incluya la evaluación del sistema de control interno y los procesos.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	80	Actualizar el proceso de Auditorias Internas.	31/01/2020	Cumplimiento de la accion.
	Realimentar, a través de auditorías internas, sobre la efectividad de los controles	90	Presentar a la alta dirección y al Comité de Coordinación de Control Interno los resultados de las evaluaciones efectuadas a los procesos y al sistema de control interno.	31/12/2019	Informe de Auditorias realizadas.
	Dar una opinión, a partir de las auditorías internas, sobre la adecuación y eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control	90	Informe consolidado de la Auditorias Internas realizadas con recomendaciones del caso.	31/12/2019	Informe de Auditorias realizadas.
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	Emitir directrices para la implementación de una adecuada gestión de riesgos institucionales con base en los resultados evaluados por medio del procedimiento de seguimiento a riesgos.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	60	Implementar los planes de capacitación enfocados hacia el fortalecimiento de las competencias de los funcionarios de las líneas de defensa.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	90	Plan Anual de Auditorias para la vigencia 2019 aprobado por el CICI	31/03/2020	Cumplimiento de la accion.
Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)	Efectuar seguimiento a los riesgos y controles de su proceso	60	Realizar el seguimiento y monitoreo de los riesgos asociados a los procesos de responsabilidad de la dependencia.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Informar periódicamente a la alta dirección sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos de la entidad	60	Realizar informes periodicos del desempeño de las actividaes de gestio riesgo de la entidad.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Comunicar deficiencias a la alta dirección o a las partes responsables para tomar las medidas correctivas, según corresponda	60	Realizar informes periodicos del desempeño de las actividaes de gestio riesgo de la entidad.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
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	60	Realizar seguimiento a la implementación del sistema de control interno y presentarlos a la alta dirección para la implementación de mejoras.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	Monitorear e informar sobre deficiencias de los controles	60	Procedimiento de administración y seguimiento a riesgos.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	60	Realizar informes periodicos del desempeño de las actividaes de gestio riesgo de la entidad.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.

	Consolidar y generar información vital para la toma de decisiones	60	Procedimiento de administración y seguimiento a riesgos.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
Responsabilidades del área de control interno	Establecer el plan anual de auditoría basado en riesgos, priorizando aquellos procesos de mayor exposición	90	Actualizar el proceso de Auditorias Internas.	31/01/2020	Cumplimiento de la accion.
	Generar información sobre evaluaciones llevadas a cabo por la primera y segunda línea de defensa	90	Establecer las responsabilidades de la primera y segunda línea de defensa.	31/12/2019	Cumplimiento de la accion.
	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	90	Informe consolidado de la Auditorias Internas realizadas con recomendaciones del caso.	31/12/2019	Informe de Auditorias realizadas.
	Establecer y mantener un sistema de monitoreo de hallazgos y recomendaciones	90	Informe consolidado de la Auditorias Internas realizadas con recomendaciones del caso.	31/12/2019	Informe de Auditorias realizadas.



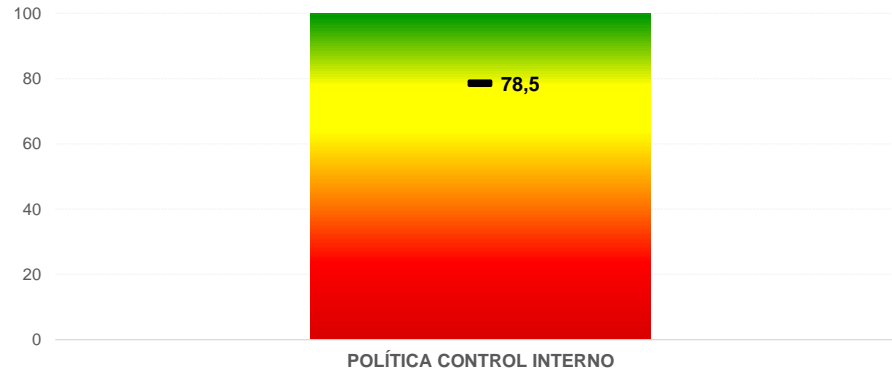
INICIO



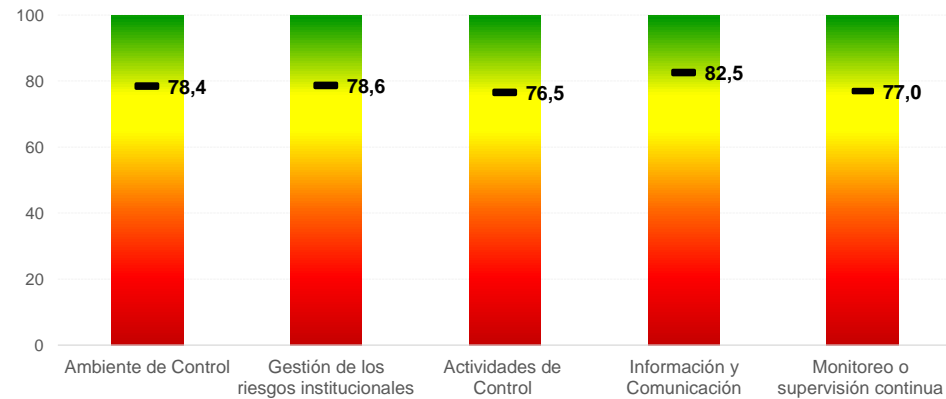
modelo integrado
de planeación
y gestión

RESULTADOS POLÍTICA CONTROL INTERNO

1. Calificación total:

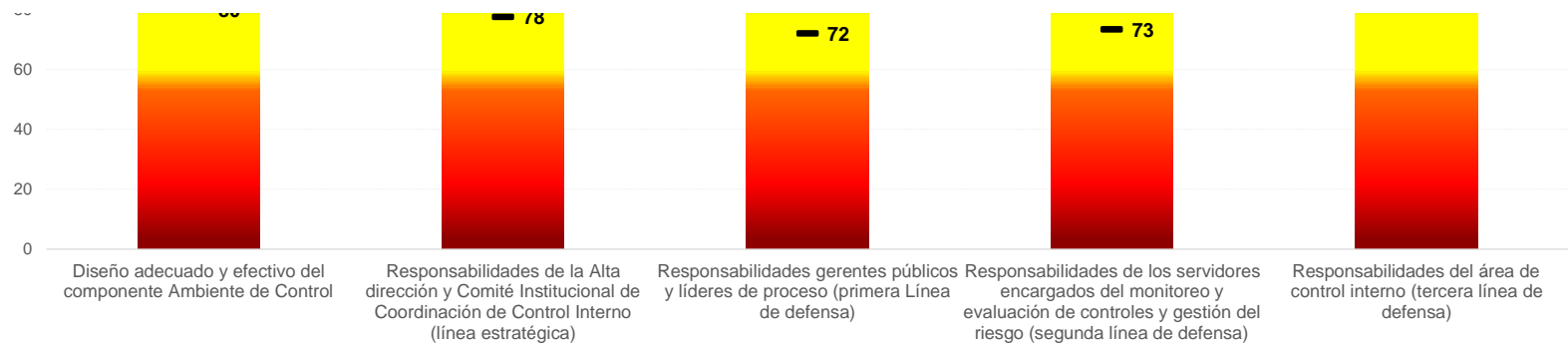


2. Calificación por componentes:

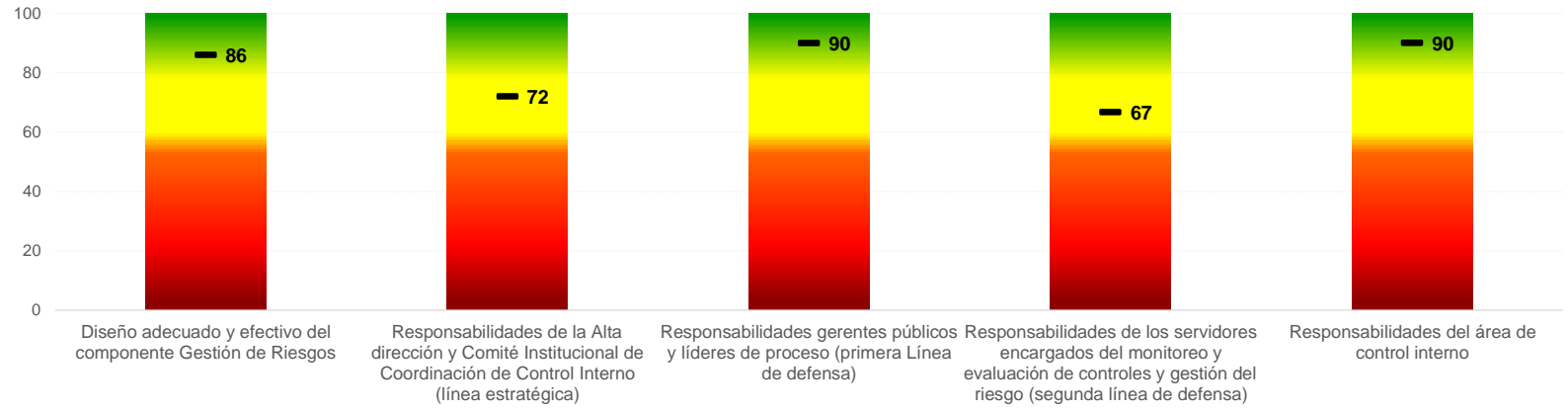


3. Calificación por categorías:

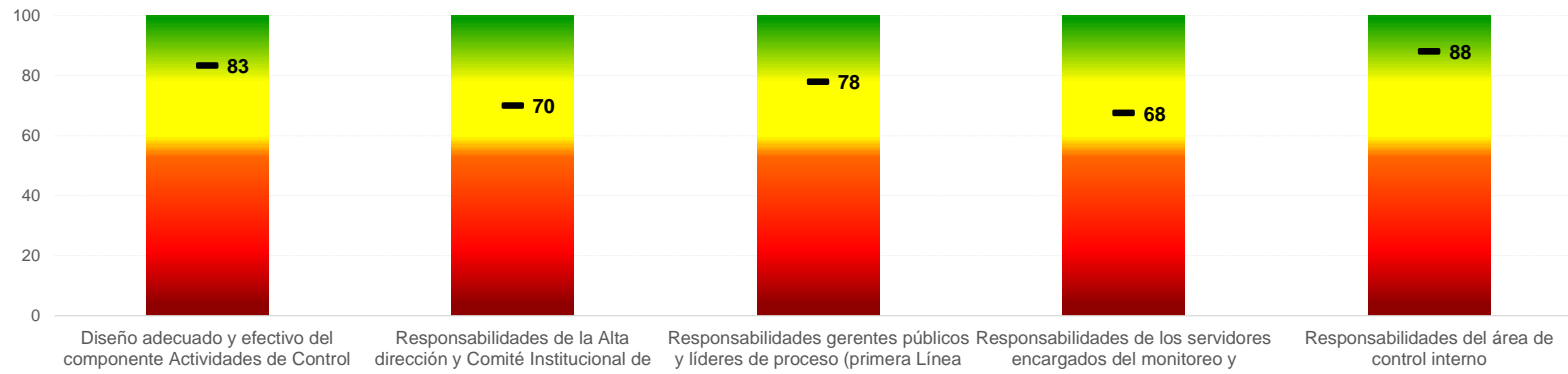




Categorías del componente 2
Gestión de los riesgos institucionales



Categorías del componente 3:
Actividades de Control

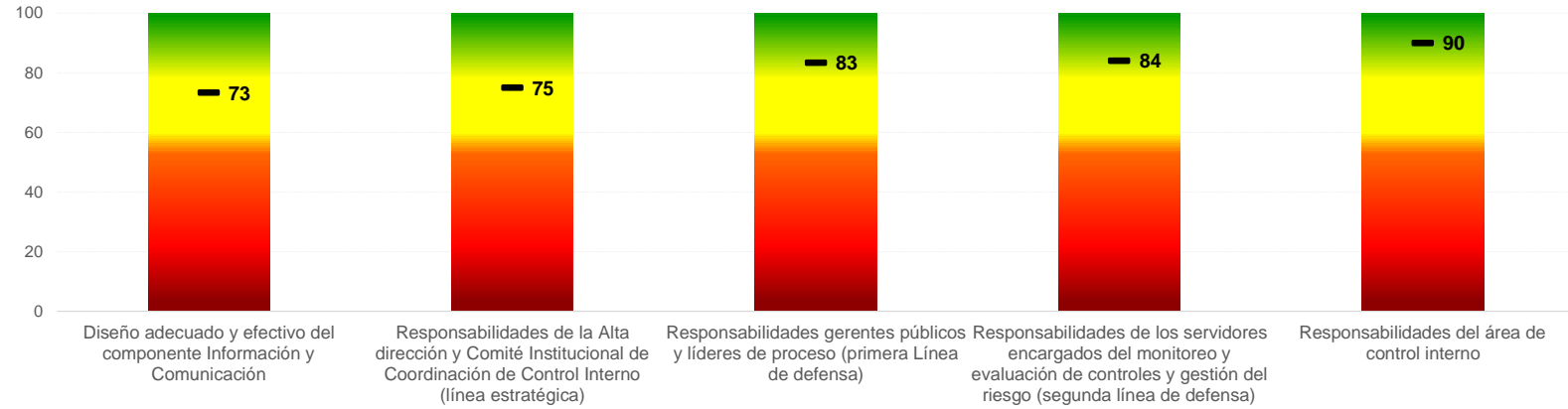


Coordinación de Control Interno
(línea estratégica)

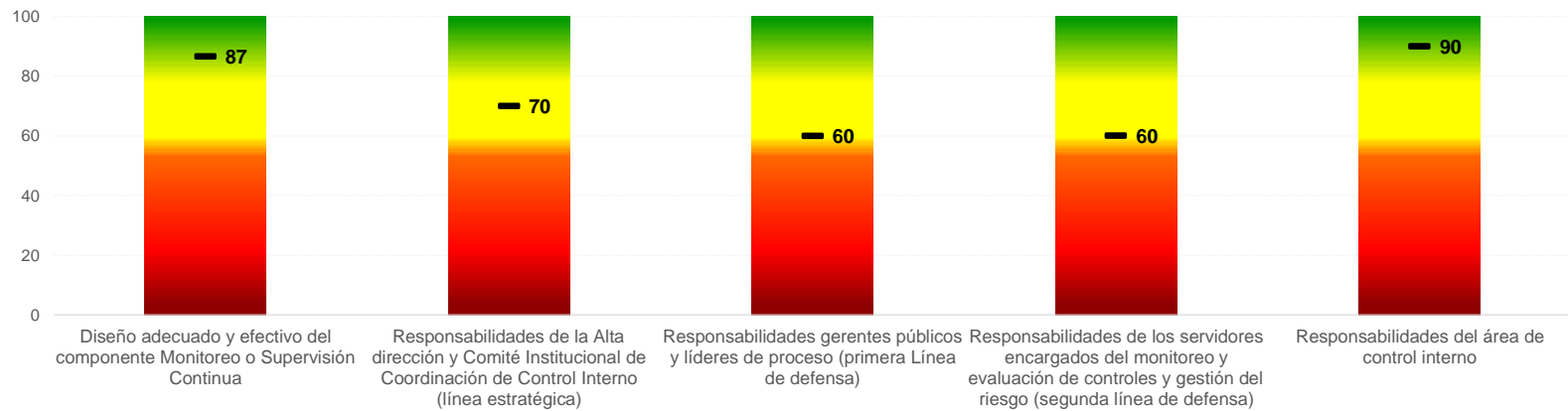
de defensa)

evaluación de controles y gestión del
riesgo (segunda línea de defensa)

Categorías del componente 4:
Información y Comunicación



Categorías del componente 5:
Monitoreo o supervisión continua



INICIO