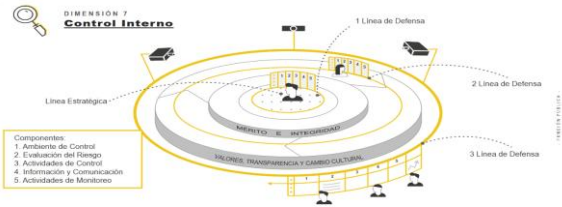


Nombre de la Entidad:	ESTABLECIMIENTO DE DESARROLLO URBANO Y MEDIO AMBIENTE DE SOLEDAD -EDUMAS-
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	77%
---	-----

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	PARA EL PRIMER SEMESTRE DE LA VIGENCIA 2025 SE PRESENTA UN EQUILIBRIO IMPORTANTE EN LA IMPLEMENTACIÓN INTEGRAL DE TODOS LOS COMPONENTES QUE SE ENCUENTRAN OPERANDO, LOS AJUSTES SE ACTUALIZAN A LA FECHA DE REPORTE DEL INFORME PARA HACER UNA MEJOR APRECIACIÓN DE LA REALIDAD EXISTENTE.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	S IMPORTANTE TENER EN CUENTA QUE EFECTIVAMENTE EL L SISTEMA DE CONTROL INTERNO SE HACE MAS EFECTIVO PARA LOS OBJETIVOS EVALUADOS, PORQUE SE CONCRETAN ASPECTOS FUNDAMENTALES DEL QUEHACER ADMINISTRATIVO Y POR ENDE DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL, TENIENDO EN CUENTA EL EMPODERAMIENTO DE LOS RESPONSABLES DE POLITICAS Y DE LA INFORMACIÓN PARA LA ENTREGA OPORTUNA A LOS USUARIOS DEL SERVICIO Y A LOS ENTES COMPETENTES.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	SE CUENTA CON ACTO ADMINISTRATIVO COMO ES LA POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO QUE TIENE INMERSO LOS LINEAMIENTOS Y RESPONSABLES DE LAS LAS LINEAS DE DEFENSA EN SUS CATEGORIAS, LA LINEA ESTRATEGICA A CARGO DEL REPRESENTANTE LEGAL.TERCERA LLINEA DE DEFENSA DE JEFE DE AUDITORIA INTERNA, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA LA SECRETARIA DE PLANEACIÓN ESENCIALMENTE Y ALGUNOS ACTORES COMO LA OFICINA DE) CONTRATACIÓN, JURIDICA , ENTRE OTROS.Y LA PRIMERA LINEA DE FENSA QUE ES ASUMIDA POR LOS LIDERES DE LOS PROCESOS Y SUS EQUIPOS DE TRABAJO. SE FORMALIZA LA INSTITUCIONALIDAD DESDE LOS COMITES DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO Y EL COMITÉ DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	86%	Fortalezas: La entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios), a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad, mecanismos para el manejo de conflictos de interés, prevención del uso inadecuado de información privilegiada, monitoreo de riesgos de corrupción y establecimiento de canales de denuncia sobre situaciones irregulares Se tienen implementados mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y esquema de líneas de defensa) Se tiene establecida, se revisa y actualiza la Política de Administración de Riesgos v3, así como la Guía para la Administración de Riesgos v2. DEBILIDADES -Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro de personal. Se recomienda desarrollar acciones para asegurar la transferencia de conocimiento del personal en etapa de retiro a los funcionarios que continúan, en el marco de la política de gestión del conocimiento y la innovación del DAFP - Se requiere fortalecer las estrategias y mecanismos asociados a la fase de retiro dentro del ciclo de vida laboral del servidor público, que permita a la entidad diseñar un programa de desvinculación asistida, según lineamientos DAFP	85%	Fortalezas: 1. La entidad desarrolla campañas de sensibilización del código de integridad. 2. La entidad cuenta con la Política de Administración y Gestión del Riesgo aprobada por el CICI. 3. La entidad ha venido trabajando de manera constante en actividades desde el Fomento de la Cultura de Autocontrol. 4- siguen definidos l los responsables como equipo fortalecedor del sistema de control interno a través del Comité Institucional de Gestión y esempéño, en el tema del fortalecimiento de las políticas y en lo competente al Modelo Integrado de planeación y Gestión-MIPG .- 5-Desde el área de talento humano se fortalece a los servidores públicos con el cumplimiento de los planes establecidos para la vigencia. Se cumple con las inducciones y reinducciones relacionadas con el ingreso y permanencia del personal. 6-Se trabaja en equipo para el fortalecimiento institucional y entrega de resultados. DEBILIDADES:- Cambios frecuentes de directivos. Demora en las actuaciones a realizar para la entrega de información oportuna a la oficina de control interno. 1. La entidad desde la gerencia debe liderar la socialización y apropiación de los riesgos con los líderes de procesos desde el Modelo de las Líneas de Defensa.	1%
	Evaluación de riesgos	Si	87%	FORTALEZAS Se evidenció Política de Administración de Riesgos, versión 3, de acuerdo con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública. Se evidenció Guía de Administración de Riesgos de Gestión y Corrupción, conforme a los lineamientos Dapf y documentos técnicos de referencia, como la norma técnica ISO 31000. La entidad considera diferentes elementos para llevar a cabo la identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos, tales como definición de objetivos, Política de Administración de los Riesgos, esquema de responsabilidades frente a la gestión de los riesgos de acuerdo con las líneas de defensa. La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno recibió y analizó los reportes presentados por la Segunda y Tercera Línea de Defensa en lo referente a los resultados de la evaluación de riesgos DEBILIDADES Cursos de Acción frente a materialización de riesgos. Se hace necesario socializar el mapa de aseguramiento de la entidad, como mecanismo para fortalecer la cultura del control en la entidad. Se recomienda a las dependencias, en articulación con la Secretaría Distrital de Planeación, desarrollar acciones para la apropiación de la política de administración de riesgo con el fin de fortalecer la cultura de gestión del riesgo en la entidad . Se recomienda se presenten ante el Comité CICI los informes de resultados de la gestión del riesgo, por parte de los responsables de su elaboración Id requerimiento 9.2 La Alta Dirección analiza riesgos asociados a actividades tercerizadas. Se hace necesario desarrollar acciones de divulgación, socialización, capacitación e implementación de la política de administración de riesgos, haciendo énfasis frente a las acciones derivadas de la materialización de riesgos. Se recomienda continuar desarrollando acciones de socialización y capacitación sobre los riesgos en los procesos de contratación, atendiendo lineamientos establecidos por Colombia	85%	Fortalezas: 1. La entidad cuenta con una herramienta llamada GIR Gerencia Integral del Riesgo que es una matriz en Excel diseñada para vincular los objetivos estratégicos y de procesos con el Plan estratégico del EDUMAS. 2. Se adelanta con los líderes de procesos, mesas de trabajo para la identificación de los riesgos de gestión, corrupción y de Tics. 3-El plan anticorrupción fue elaborado y publicado a 31 de enero de la vigencia 2025, por control interno . Se da continuidad al monitoreo correspondiente de forma cuatrimestral. - Debilidades: 1. Se continúa con imprecisiones en el diligenciamiento de los formatos que se entregan para la identificación del riesgo o para la caracterización de los procesos. No se presentan mayores avances. - No se evidencia el debido control a las acciones correctivas y preventivas, DESDE LAS ACTAS DE COMITÉ PRIMARIO NO SE EVALUAN LAS ACTIVIDADES DE CONTROL.	2%

Actividades de control	Si	72%	Fortalezas: Se evidenció que la entidad definió y desarrolló actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Se constató que la entidad cuenta con segregación de funciones, manual de funciones y competencias definidas, roles y responsabilidades, funciones primarias y secundarias de las dependencias. Se evidenció la realización del inventario, análisis, valoración de criticidad y propuesta de mejora de la estructura documental de los procesos de la entidad en el marco de la gestión de procesos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Debilidades: 1. Se evalúa la actualización procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. Se hace necesario fortalecer la estructura de control definida en la entidad, especialmente en el manual de procedimientos. En este, sentido se hace necesario ajustar el procedimiento del Control y Elaboración de Documentos, - Se evalúa la adecuación de los controles. Se hace necesario desarrollar acciones de divulgación, socialización, capacitación e implementación de la Guía de Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción	70%	Fortalezas: Se trabaja en equipo desde el comité de gestión y desempeño realizando mesas de trabajo que redunden en el establecimiento de alertas y controles que conlleven a la conservación del conocimiento en aspectos digitales , tenencia y conservaci de información. 2-Se capacita al personal en asuntos de spam y correos maliciosos en la recepción de comunicaciones mal intencionadas. se hacen alertas de comunicacion mal intencionada. Debilidades: 1. La Política de Gobierno Digital se encuentra bajo la Responsabilidad de Proceso de Gestión de las Comunicaciones y se ha venido avanzando a paso lento en su total y efectiva implementación. 2. La estructura funcional de la entidad, tiene algunas actividades en el aire como lo es el SGD' el cual a la fecha no tiene un proceso o responsable bien asignado. - No se cuenta con equipos de computo buenos en todas las ependenncias, por tanto, es necesario hacer los cambios que serequieren para asegurar el fortalecimiento administrativo y de la conservación de toda la información. Deficiencia de personal en la parte de sistemas. Deficiencia en documentar todas las actuaciones administrativas.	2%
Información y comunicación	Si	65%	FORTALEZA -La oficina de Comunicaciones adelanttó campañas en redes sociales, para difundir los contenidos noticiosos y las diferentes campañas sobre temas de la gestión de la entidad. atraves de sus redes sociales, pagina institucional . -La entidad cuenta con procesos y procedimientos claros, documentados y socializados para el manejo de la información entrante y para dar las respuestas a las PQRSD presentadas. DEBILIDADES 1. La entidad aun no cuenta con un profesional asignado únicamente al manejo de las Tics para seguir mejorando las Políticas del MIPG encaminadas a la implementación de los Planes de Acción del Decreto 612 de 2018, que están bajo la responsabilidad del área de Sistemas y Tics 2. Se deben tener en cuenta todos los lineamientos de la Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, en cuanto a la Gestión Documental, Trámites, Participación Ciudadana y todos los mecanismos que permitan fortalecer la cultura y filosofía de la Ventanilla hacia adentro y la Ventanilla hacia afuera.	55%	Fortaleza: 1. Se cuenta con un proceso de comunicaciones, prensa y gestión social fortalecido y vienen liderando estrategias de impacto para mejorar las relaciones con la ciudadanía. 2. El proceso de Comunicaciones a venido mejorando las redes de comunicacion tanto internas como externas. 3-Desde la oficina de comunicaciones se hacen esfuerzos para mejorar cada día más la interacción de quienes utilizan el servicio de las plataformas (página web de la entidad), para una mejor cobertura y oportunidad de uso y establece controles para ofrecer un mejor servicio y evitar imprecisiones y colapsar 4. - La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares. 5- La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. - La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación. Debilidades: 1. La entidad aun no cuenta con un profesional asignado únicamente al manejo de las Tics para seguir mejorando las Políticas del MIPG encaminadas a la implementación de los Planes de Acción del Decreto 612 de 2018, que están bajo la responsabilidad del área de Sistemas y Tics 2. Se deben tener en cuenta todos los lineamientos de la Ley 1712 de 2014 "Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, en cuanto a la Gestión Documental, Trámites, Participación Ciudadana y todos los mecanismos que permitan fortalecer la cultura y filosofía de la Ventanilla hacia adentro y la Ventanilla hacia afueraNo se cuenta con funcionario de planta para TICS	10%
Monitoreo	Si	75%	FORTALEZAS Se tienen mecanismos de evaluación de la gestión, así como medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría, se le hacen seguimiento a los planes de mejoramientos suscritos con instancias de control interno o externos, -El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgos, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. Se realiza seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y autoevaluaciones realizadas. DEBILIDADES Procedimientos de monitoreo continuo por la 2a línea de defensa.Se hace necesario socializar el mapa de aseguramiento de la entidad, como mecanismo para fortaceler la cultura del control en la entidad. -Procesos y servicios teercerizados evalaudos acorde con su nivel de riesgo. Se recomienda desarrollar acciones de socialización y capacitación sobre los riesgos en los procesos de contratación, atendiendo lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente. Se requiere fortalecer la evaluación de los controles para los riesgos de los procesos y servicios tercerizados	70%	Fortalezas:1. La entidad cuenta con sus indicadores de gestión que evalúa el producto y resultados del plan de acción alineados al PDM del municipio de Soledad 2. La Oficina Asesora de Control Interno en su rol de auditor también viene realizando una labor de evaluación y seguimiento a los procesos de la entidad.3. Se socializó la metodología del Modelo de las Línea de Defensa en el comité y por medio de una actividad grupal que entrego premios. Debilidades:1. No todos los procesos cuentan con sus indicadores, solamente los procesos que tienen bajo su responsabilidad los planes, programas proyectos que se alinean al PDM.	5%



