

Nombre de la Entidad:		INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN - ISVIMED - Oficina de Control Interno				
Periodo Evaluado:		SEGUNDO SEMESTRE DE 2023				
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		90%				
<p><b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b></p> <p>El ISVIMED cuenta con una estructura de control sólida basó los lineamientos de la Alta Dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICI; no obstante, se evidencia la necesidad de continuar fortaleciendo la ejecución de algunos controles. Los cinco (5) componentes (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y monitoreo) operan de manera integrada, en algunos componentes se ha tenido en cuenta las observaciones que por cada uno se han evidenciado. Se han implementado actividades en la estructura de control y en los componentes que conforman el Sistema de Control Interno, los cuales operan de manera integrada bajo las directrices estandarizadas y lineamientos dados por la Alta Dirección y las políticas que se han conformado y definido desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>El Sistema de Control Interno en el ISVIMED opera a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI, el cual se estructura bajo 5 componentes: Ambiente de control, Gestión de los riesgos institucionales, Actividades de control, Información y comunicación, Monitoreo o supervisión continua. El ECI ha permitido identificar oportunamente posibles desviaciones, evitar materialización de riesgos y debilidades en los controles, lo cual garantiza el buen manejo de los recursos, el cumplimiento de metas y objetivos institucionales. Sin embargo, como se puede observar en el análisis de fortalezas y debilidades se hace necesario que se revise y complemente la prestación del servicio a los grupos de valor, que fundamentales para la generación de valor público, respecto que se evidencia en los resultados institucionales, evaluaciones internas y externas.</p> <p>El ISVIMED adoptó el MIPG y allí se tiene definido la institucionalidad de las líneas de defensa, desde los comités institucionales de Gestión y Desempeño, Coordinación de Control Interno y otras instancias. Se debe continuar articulando la operación de las líneas de defensa con la gestión de riesgos institucionales, especialmente en el relacionado con la definición de las actividades clave a cargo de la segunda línea de defensa teniendo en cuenta aspectos como las técnicas, mecanismos y principios que están diseñados para verificar y evaluar todos los procesos y operaciones que se llevan a cabo en la entidad.</p>						
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><b>FORTALEZAS:</b> Se observa un incremento de 3% en el componente Ambiente de Control, lo que evidencia que se han dado aplicación de algunas de las recomendaciones realizadas dentro de las líneas de defensa al mismo tiempo se fortalecieron actividades como: 1. El constante monitoreo a través del CICI sobre los resultados de las auditorías de la Oficina de Control Interno. 2. La verificación por parte de la alta dirección de la efectividad de las políticas, lineamientos y estrategias adoptadas por el instituto en materia de talento humano. 3. La actualización en los procesos, procedimientos, políticas de operación e instructivos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 4. Las informaciones dadas a los servidores sobre la existencia de la línea de denuncia en el Marco del Riesgo (información sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad). <b>DEBILIDAD:</b> A la fecha no existe estabilidad laboral, todo el personal se encuentra en provisionalidad, porque aún no se ha realizado el proceso de merito cracia. En el marco del rol de enfoque hacia la prevención, es importante continuar implementando estrategias para el fortalecimiento de la cultura del autocontrol y sobre las responsabilidades que tenemos cada uno de los funcionarios frente a las líneas de defensa que establece el MECI.</p>	85%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Durante el primer trimestre del año 2023 en el componente "Ambiente de control" se observa un incremento del 3% con respecto al 2 (segundo) semestre de 2022, en razón a la aplicación de algunas recomendaciones y el fortalecimiento en actividades como son: 1. El constante monitoreo a través del CICI sobre los resultados de las auditorías de la Oficina de Control Interno. 2. La verificación por parte de la alta dirección de la efectividad de las políticas, lineamientos y estrategias adoptadas por el instituto en materia de talento humano. 3. La actualización en los procesos, procedimientos, políticas de operación e instructivos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 4. Las informaciones dadas a los servidores sobre la existencia de la línea de denuncias en el Marco del Riesgo (información sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad). <b>DEBILIDAD:</b> No existe estabilidad laboral, todo el personal se encuentra en provisionalidad. En el marco del rol de enfoque hacia la prevención, es importante continuar implementando estrategias para el fortalecimiento de la cultura del autocontrol y sobre las responsabilidades que tenemos cada uno de los funcionarios frente a las líneas de defensa que establece el MECI.</p>	3%
Evaluación de riesgos	SI	94%	<p><b>FORTALEZAS:</b> En el componente "Evaluación de riesgos" se evidenció el desarrollo del control, ya que se dieron lineamientos para la identificación, evaluación y gestión de los riesgos, además, los Líderes de los procesos han actualizado sus riesgos teniendo en cuenta los cambios en el entorno, la actualización de los procesos, políticas de operación, procedimientos, instructivos y normas. La JOCI efectuó auditorías con enfoque basado en riesgos, en el que se adelantaron evaluaciones orientadas a la verificación de la efectividad de los controles establecidos por los líderes de proceso. Existe una Coordinación con la Oficina Asesora de Planeación y la oficina de control interno que permite el cumplimiento efectivo de los objetivos. <b>DEBILIDAD:</b> Falta de capacidad instalada, toda vez que su talento humano se encuentra en proceso de convocatoria de méritos.</p>	94%	<p><b>FORTALEZAS:</b> En el periodo objeto de evaluación, en el componente "Evaluación de riesgos" se evidenció el desarrollo del control, ya que se emitieron lineamientos para la identificación, evaluación y gestión de los riesgos, además, los Líderes de los procesos han actualizado sus riesgos teniendo en cuenta los cambios en el entorno, la actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación e instructivos para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 2. Se han identificado y actualizado oportunamente los riesgos en los matrices de riesgos y a posible afectación económica y/o reputacional para la entidad. 3. La actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos que garantizan la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 4. La Oficina de Control Interno evalúa la efectividad del diseño del control y recomienda oportunidades de mejora en el marco de las auditorías y seguimientos que adelanta. 5. Se establecieron mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de acuerdo con lo previsto en el Artículo Manual Operativo MIPG. <b>DEBILIDAD:</b> No se cuenta con las herramientas necesarias para la medición de la transformación digital, la cual ayuda a las entidades a profundizar los aspectos relacionados con el grado de digitalización y para el desarrollo de su transformación digital.</p>	0%
Actividades de control	SI	92%	<p><b>FORTALEZAS:</b> El componente "Actividades de control" presentó un incremento del 4% con respecto al 1 (primer) semestre de 2023, en razón a la aplicación de algunas recomendaciones y el fortalecimiento en actividades como son: 1. La Alta Dirección y CICI, han involucrado activamente dentro de sus sesiones, los lineamientos relacionados con el diseño y desarrollo de actividades de control. 2. Se han identificado y actualizado oportunamente los riesgos en los matrices de riesgos y a posible afectación económica y/o reputacional para la entidad. 3. La actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos que garantizan la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 4. La Oficina de Control Interno evalúa la efectividad del diseño del control y recomienda oportunidades de mejora en el marco de las auditorías y seguimientos que adelanta. 5. Se establecieron mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de acuerdo con lo previsto en el Artículo Manual Operativo MIPG. <b>DEBILIDAD:</b> No se cuenta con las herramientas necesarias para la medición de la transformación digital, la cual ayuda a las entidades a profundizar los aspectos relacionados con el grado de digitalización y para el desarrollo de su transformación digital.</p>	88%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Durante el primer trimestre del año 2023 en el componente "Actividades de control" se observa un incremento del 4% con respecto al 2 (segundo) semestre de 2022, en razón a la aplicación de algunas recomendaciones y el fortalecimiento en actividades como son: 1. La Alta Dirección y CICI, han involucrado activamente dentro de sus sesiones, los lineamientos relacionados con el diseño y desarrollo de actividades de control. 2. Se han identificado y actualizado oportunamente los riesgos en los matrices de riesgos y a posible afectación económica y/o reputacional para la entidad. 3. La actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos que garantizan la aplicación adecuada de las principales actividades de control. 4. La Oficina de Control Interno evalúa la efectividad del diseño del control y recomienda oportunidades de mejora en el marco de las auditorías y seguimientos que adelanta. 5. Se establecieron mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de acuerdo con lo previsto en el Artículo Manual Operativo MIPG. <b>DEBILIDAD:</b> No se cuenta con las herramientas necesarias para la medición de la transformación digital, la cual ayuda a las entidades a profundizar los aspectos relacionados con el grado de digitalización y para el desarrollo de su transformación digital.</p>	4%
Información y comunicación	SI	82%	<p><b>FORTALEZAS:</b> " se observa un incremento del 2% con respecto al primer semestre de 2023, en razón a la aplicación de algunas recomendaciones y el fortalecimiento en actividades como la aplicación de políticas de operación para el manejo de la información, el desarrollo de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información y fortalecimiento de los principios rectores del MECI: Autocontrol, Autorregulación y Autogestión, además la alta Dirección y CICI, ven realizando recomendaciones para la mejora de los controles en materia de información y comunicación, se cuenta con canales de información interna que permiten generar confianza al utilizarlos y se verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos internos y externos, satisfagan la necesidad de las partes interesadas. <b>DEBILIDAD:</b> Falta de metodología sistemática para verificar que la información fluya a través de los canales establecidos, de manera accesible, oportuna, confiable, íntegra y segura al interior de la entidad y que respalde el funcionamiento del sistema de control interno. Falta la actualización permanente de redes sociales, página web y demás mecanismos dispuestos para comunicar la gestión misma a los Grupos de Valor.</p>	80%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Durante el primer trimestre del año 2023 en el componente "Información y comunicación" se observa un incremento del 2% con respecto al 2 (segundo) semestre de 2022, en razón a la aplicación de algunas recomendaciones y el fortalecimiento en actividades como son: 1. La presencia de políticas de operación para el manejo de la información, el desarrollo de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información. 2. Se han fortalecido los principios rectores del MECI: Autocontrol, Autorregulación y Autogestión. 3. La Alta Dirección y CICI, ven realizando recomendaciones para la mejora de los controles en materia de información y comunicación. 4. Se cuenta con canales de información interna que permiten generar confianza al utilizarlos y se verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos internos y externos, satisfagan la necesidad de las partes interesadas. <b>DEBILIDAD:</b> No se cuenta con una metodología sistemática para verificar que la información fluya a través de los canales establecidos, de manera accesible, oportuna, confiable, íntegra y segura al interior de la entidad y que respalde el funcionamiento del sistema de control interno. Falta mantenimiento y fortalecimiento de las estrategias de comunicación y difusión en los avances al seguimiento y respuesta Oportuna de Peticiones ciudadanas y reclamos. Falta la actualización permanente de redes sociales, página web y demás mecanismos dispuestos para comunicar la gestión misma a los Grupos de Valor.</p>	2%
Monitoreo	SI	93%	<p><b>FORTALEZAS:</b> En el periodo objeto de evaluación, en el componente "Monitoreo" el CICI involucra activamente dentro de sus sesiones los lineamientos relacionados con el monitoreo y supervisión de la gestión, de la misma manera, la evaluación y comunicación de observaciones, recomendaciones y alertas de forma oportuna, la revisión de la información suministrada por los usuarios, la evaluación de la efectividad de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento institucionales y la ejecución del Plan Anual de Auditoría, entre otros. <b>DEBILIDAD:</b> Relevante continuar fortaleciendo la comunicación permanente con la Jefatura Oficina de Control Interno - JOCI, en el marco del rol de Liderazgo Estratégico. Evaluación continua y rutinaria que se integran en los diferentes procesos o áreas de la entidad, las cuales se llevan a cabo en tiempo real por parte de los líderes de proceso para responder ante un entorno cambiante.</p>	93%	<p><b>FORTALEZAS:</b> En el periodo objeto de evaluación, en el componente "Monitoreo" el CICI involucra activamente los lineamientos relacionados con el monitoreo y supervisión de la gestión. Así mismo, la evaluación y comunicación de observaciones, recomendaciones y alertas de forma oportuna, la revisión de la información suministrada por los usuarios, la evaluación de la efectividad de las acciones planteadas en los planes de mejoramiento institucionales y la ejecución del Plan Anual de Auditoría, entre otros. Disposición de interés por parte de la dirección, al tener en cuenta cada uno de los ejercicios de evaluación a la Gestión de Riesgos llevados a cabo por la JOCI, para la posterior evaluación del impacto. <b>DEBILIDAD:</b> Es importante continuar fortaleciendo la comunicación permanente con la Jefatura Oficina de Control Interno - JOCI, en el marco del rol de Liderazgo Estratégico. Evaluación continua y rutinaria que se integran en los diferentes procesos o áreas de la entidad, las cuales se llevan a cabo en tiempo real por parte de los líderes de proceso para responder ante un entorno cambiante.</p>	0%