



202101290948224266

Memorando

Enero 29, 2021 9:48

Radicado 2021-000266



200.07.07

Caldas Antioquia, 29/01/2021

Para: **Mauricio Cano Carmona**
Alcalde Municipio de Caldas

De: **Nancy Estella García Ospina**
Jefe Oficina de Control Interno

Asunto: Remisión Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.

Respetado Dr. Cano Carmona, reciba un cordial saludo.

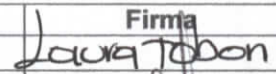
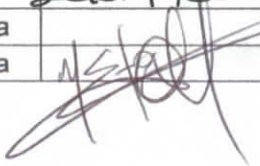
Me permito enviarle el Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de julio al 31 de diciembre de 2020, dando cumplimiento a lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019 (artículo 156), Decreto 1083 de 2015 (artículo 2.2.21.4.9), Decreto 648 de 2017 (artículo 2.2.21.4.9).

Estaré atenta a cualquier inquietud que tenga con respecto al mismo.

Atentamente,


Nancy Estella García Ospina
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: folios

	Nombres Completos	Cargo	Firma	Fecha
Proyectó:	Laura Daniela Tobón Álvarez	Contratista		29-01-2021
Revisó:	Nancy Estella García Ospina	Jefe de Oficina		29-01-2021
Aprobó:	Nancy Estella García Ospina	Jefe de Oficina		29-01-2021

Nombre de la Entidad:		ADMINISTRACION MUNICIPAL DE CALDAS - ANTIOQUIA			
Periodo Evaluado:		JULIO A DICIEMBRE DE 2020			
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		97%			
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	Como se puede evidenciar en la calificación del presente informe, la Administración Municipal de Caldas ha venido fortaleciendo el sistema de control interno de forma notoria. Los diferentes informes y seguimientos realizados por la 2ª y 3ª Línea de Defensa, han aportado a la línea estratégica y los líderes de los procesos, tomar tomado acciones contundentes para mejorar la prestación del servicio, cumplir con las metas y objetivos establecidos		
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):		Si	La entidad ha venido fortaleciendo todos los procesos, incorporando metodologías para la gestión del riesgo, de acuerdo con los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.		
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 Secretaria de Planeación y la Oficina de Control Interno vienen trabajando de forma articulada con el fin de que todas las líneas de defensa: (Línea Estratégica: Alta Dirección y el CICI); 1ª Línea de Defensa (Líderes de los procesos); 2ª Línea de Defensa (Secretaría de Planeación) y 3ª Línea de defensa (Oficina de Control Interno) desarrollen su tarea de forma estructurada, cumpliendo con lo establecido por los entes reguladores y lo más importante, prestando un servicio con calidad.		
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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	96%	Fortalezas: 1. El ente territorial ha venido desarrollando actividades referentes a promover los valores del Código de Integridad. Se creó la Política de conflicto de Intereses. 2. La Alta Dirección realiza en forma periódica evaluación de la Planeación Institucional, análisis de los de los informes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC y al mapa de riesgos de corrupción. Debilidades: 1. Fortalecer el mecanismo para evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación	82%	14%
Evaluación de riesgos	Si	94%	Fortalezas: 1. La Alta Dirección demuestra compromiso al tener en cuenta las observaciones y recomendaciones del seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC y al mapa de riesgos de corrupción, se hace monitoreo y seguimiento permanente. 2. Se realiza la evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno 3. La entidad realiza de forma periódica la revisión de los Planes de Acción 4. La entidad ha venido mejorando el PAAC y el mapa de riesgos Debilidades: 1. Se debe señalar que el Plan Indicativo no contiene de forma clara los indicadores, son globales, lo que dificulta realizar el seguimiento al plan en mención. 2. Para la vigencia 2020 algunas Secretarías de Despacho no contaban con riesgos asociados a los procesos.	74%	20%
Actividades de control	Si	96%	Fortalezas: 1. El ente territorial ha venido fortaleciendo el SIG 2. La entidad realiza el Monitoreo de los riesgos y hace el respectivo seguimiento. 3. La entidad realiza sus auditorías teniendo en cuenta las normas internacionales (auditorías de calidad), la metodología MIPG y las buenas prácticas en auditoría Debilidades: 1. Mejorar las matrices y roles de los usuarios en los procesos	54%	42%
Información y comunicación	Si	100%	Fortalezas: 1. Le entidad cuenta con canales de denuncia anónima mediante la plataforma PQRS 2. El ente territorial cuenta con mecanismos	71%	29%

			aptos para obtener información por medio de herramientas digitales (formularios) 3. Se realiza divulgación de contenidos a través del portal institucional y las redes sociales Debilidades: 1. Fortalecer mecanismos para evaluar la percepción que tienen los usuarios		
Monitoreo	Si	100%	Fortalezas: 1. El Comité Institucional de Control Interno aprueba el Plan Anual de Auditorías. 2. La Alta Dirección analiza los informes de auditoría y los informes de ley en reunión de Consejo de Gobierno y promueven acciones de mejora. 3. Evaluación de los planes de mejoramiento, producto de auditorías y seguimientos Debilidades: 1. Se sugiere incrementar las reuniones del Comité Institucional de Control Interno con el fin de seguir fortaleciendo el sistema de Control Interno del ente territorial	95%	5%

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando);2 (presente) y 1 (funcionando)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1(presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no esta funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha

RESULTADO OS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerim ento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
1	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	1	1	No se encuentra presente por lo tanto no esta funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha	0%	
2	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobres los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
3	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
4	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

5	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
6	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ambientes organizacionales.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
7	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
8	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defens	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
9	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defens	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
10	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
11	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
12	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
13	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
14	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

96%

15	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
16	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
17	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
18	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
19	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
20	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
21	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

25	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	#	50%	94%
26	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	#	50%	
27	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
28	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
29	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
30	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
31	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
32	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
33	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	
34	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.		100%	

35	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
36	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
37	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
38	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
39	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
40	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	#
43	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
44	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

45	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
46	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
47	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
48	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
49	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
50	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
51	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
52	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
53	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
54	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

96%

55	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
56	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
57	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
58	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
59	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
60	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
61	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
62	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
63	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
64	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

100%

65	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
66	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
67	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
68	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a su ejecución	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
69	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
70	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
71	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
72	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
73	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
74	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

100%

75	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
76	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
77	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
78	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
79	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
80	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
81	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

AMBIENTE DE CONTROL									
La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se incluyen la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad; la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.									
ID	Lineamiento 1: La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principio+I186+C21:I31+I186+C21:I31+C21:I31+C21:I31	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas+C21:I31n/P rocedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Observaciones de la evaluación independiente (tener encuentra papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación
					No	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
1.1	1.1 Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dimensión Talento Humano Política Integridad	Se cuenta con el Código de Integridad y sus cinco valores, adoptado por resolución. La planta de cargos actualmente cuenta con un profesional Universitario encargado del Control Interno Disciplinario , en el momento continúan en curso 2 procesos disciplinarios . En el comité de convivencia hay un proceso relacionado con valores del código de integridad. Se realizó divulgación, a los servidores y contratistas, a través de audios enviados por correo electrónico institucional.	3	1	Código de Integridad y sus cinco valores, Se adjunta como evidencia resolución de adopción.	En el segundo semestre de 2020 (Agosto) se realizaron actividades relacionadas con el fomento de los valores del Código de Integridad: Envío de correos electrónicos: "Conoce nuestros valores como Servidores públicos" con audios haciendo referencia a cada uno de los valores	3	Mantenimiento del control
					2	La planta de cargos cuenta con un profesional Universitario encargado del Control Interno Disciplinario , que se encarga de recibir quejas que involucran servidores de la entidad.			
					3	En el comité de convivencia no hay procesos relacionados con valores del código de integridad.			
					4	Resolución código de integridad			
					5	Material enviado a los servidores sobre valores del código de integridad			
					6				
					7				
1.2	1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Dimensión Talento Humano Política Integridad	Nos encontramos en actualización de la Política de Integridad D-TH-16 , se creó el formato F-TH-06 como documento de declaración de conflictos de interés en el SIG.	3	1	La entidad cuenta con la Política de Integridad, fue creada este año y se encuentra en proceso de actualización D-TH-16	Se adoptó la Política de Integridad, y se crea el documento oficial para la declaración del conflictos de interés	3	Mantenimiento del control
					2	Se creó el formato F-TH-06 como documento de declaración de conflictos de interés en el SIG.			
					3	Se adjunta como evidencia la Política adoptada este año (en actualización)y documento subido al SIG.			
					4				
					5				
					6				
					7				
1.3	1.3 Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.	Dimensión Información y Comunicación Política Transparencia y Acceso a la Información Pública Política Gestión Documental	En el SIG se cuenta con: C-GD-01 Caracterización Proceso Gestión documental D-GD-01 Cuadro de Clasificación Documental Actualizado F-GD-24 Tablas de retención documental_Res_0129_2015 Actualizado P-GD-05 Administración Documental Actualizado Decreto 063 de 2018 - Por medio del cual se adopta el manual de seguridad y privacidad de la información en el Municipio de Caldas Antioquia	3	1	Informe de documentos actualizados en la página web	El municipio de Caldas produce y divulga contenidos a través de su sitio Web www.caldasantioquia.gov.co con el objetivo de garantizar el derecho ciudadano a la información de la Entidad en sus diferentes niveles, acogiendo la siguiente política editorial: - Propender porque el contenido consignado en el sitio Web alcance principios de accesibilidad para todos los usuarios. - Asegurar que toda la información publicada sea útil, veraz y oportuna para los ciudadanos. - Asegurar que el contenido sea objetivo sin emisión de juicios de valor. - Apoyar la misión, visión y objetivos estratégicos del municipio. - Asegurar la revisión periódica y la actualización regular de los contenidos. - Priorizar la divulgación de información institucional. La entidad cuenta: Catálogo de Datos Abiertos Índice de Información Clasificada y Reservada Registro de Activos de Información Esquema de Publicación de Información Cuenta con el programa de Gestión Documental Caracterización: Comprende la elaboración de los lineamientos de la gestión documental, Iniciando con el recibo y producción de información (Física y digital) continua con la aplicación de medidas de seguridad, protección, custodia y consulta de la información, y finaliza con la evaluación del proceso y la aplicación de acciones mejoramiento Decreto 063 de 2018	3	Mantenimiento del control
					2	Informe de noticias y actividades en la página web			
					3	Informe KPIS Página web mes a mes			
					4	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politicas/af3ac-politicaeditorial.pdf			
					5	SIG: (\\192.168.1.8sig)12. Gestión Documental			
					6	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/725e3-decreto063de20junio2018.pdf			
					7				
1.4	1.4 La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	Dimensión Talento Humano Política de Integridad	De acuerdo al seguimiento de la matriz anticorrupción, componente 4, subcomponente 3, se realizaron dos capacitaciones virtuales, que tuvieron como objetivo sensibilizar los servidores sobre la esencia del servicio. Se adjuntan evidencia fotográfica	3	1	Se realizó una capacitación virtual, que tuvo como objetivo sensibilizar los servidores sobre la esencia del servicio.	Se realizó el segundo seguimiento al PAAC y al mapa de riesgos de corrupción el cual fue socializado en Consejo de Gobierno, se publica en el portal institucional.	3	Mantenimiento del control
					2	Seguimiento matriz			
					3	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/anticorruptcion/9c05c-segundo-seguimiento-paac-mapa-de-riesgos-sept-2020.pdf			
1.5	1.5 Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad.NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	Dimensión Direccionamiento Estratégico y PlaneaciónPlan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	De acuerdo con los seguimientos realizados al PAAC y el mapa de riesgos se identifican los elementos necesarios a tener en cuenta para realizar la actualización del PAAC y el Mapa de riesgos institucional articulado a lo establecido en el PDM 2020-2023. De igual manera teniendo en cuenta la modernización realizada al Sistema Integrado de Gestión, se ajustaron con lo definido en el modelo de Gestión por procesos que fue adoptado por la	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional	La entidad cuenta con el Comité de Convivencia laboral adoptado mediante Decreto 115 de 2020La Funcionaria encargada del proceso de Control Interno Disciplinario también recibe las quejas correspondientes para darle solución a situaciones administrativas que afectan el Código de Integridad	3	Mantenimiento del control
					2	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano			
					3	Realización de auditorías externas de calidad			
					4	Revisión y actualización de la gestión de riesgos de la entidad			
					5	Actualización del PAAC contemplando posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad			
					6	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/index/pqpdf			

			entidad mediante el Decreto 139 de agosto de 2020. Decreto 115 de 2020 (Por medio del cual se conforma el Comité de Convivencia Laboral del Municipio de Caldas)		7	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7c33f-decreto115del7dejul2020-comite-de-convivencia-laboral.pdf			
					8				
	Lineamiento 2: Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente <i>(1/2/3)</i>	No .	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando <i>(1/2/3)</i>	Evaluación
2.1	2.1 Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).	Dimensión Control Interno Política de Control Interno	Decreto 521 de 2018 - Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Administración Municipal de Caldas; Antioquia y se establece su reglamento de funcionamiento. Decreto 175 de 2020 - Por medio del cual Se integra y se reglamenta el Comité Institucional de Gestión de Desempeño	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1b5a4-decreto175del26deoctde2020-comite-institucional-de-gestion-y-des.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/9db22-20190709.pdf	Se crea el CICI Se crea el CIGD	3	Mantenimiento del control
2.2	2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Dimensión Control Interno Política de Control Interno Líneas de defensa	Mediante los reportes de Ley y Auditorías se expone el Esquema de Líneas de Defensa a cada uno de los Secretarios de Despacho https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	3	1 2 3	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	Mediante los reportes de Ley y Auditorías se expone el Esquema de Líneas de Defensa a cada uno de los Secretarios de Despacho	3	Mantenimiento del control
2.3	2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	Dimensión Control Interno Política de Control Interno Línea de Defensa Dimensión de Información y Comunicación	Mediante los reportes de Ley y Auditorías se expone el Esquema de Líneas de Defensa a cada uno de los Secretarios de Despacho https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	Mediante los reportes de Ley y Auditorías se expone el Esquema de Líneas de Defensa a cada uno de los Secretarios de Despacho	3	Mantenimiento del control
	Lineamiento 3: Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente <i>(1/2/3)</i>	No .	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando <i>(1/2/3)</i>	Evaluación
3.1	3.1 Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno	Definir lineamientos encaminados a fomentar la transparencia en la gestión de la Alcaldía de Caldas que permitan la identificación, medición, monitoreo, seguimiento y control oportuno de los riesgos. Lo anterior enmarcado desde el Plan de Desarrollo 2020-2023 a través del programa: "Gestión, Seguimiento y Monitoreo a la gestión pública" el cual cuenta con recursos asignados para su desarrollo, esto conlleva a prestar mayor atención en la actualización del PAAC contemplando posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad, el producto asociado de este programa se denomina: Acciones de reducción de los riesgos de corrupción y de gestión, a través de la actualización del mapa de riesgos y gestión de los controles implementados. se retoma el CIGD como instancia de seguimiento y control del Sistema de Gestión de la Entidad con el fin de tomar decisiones en aquellos elementos en los cuales los cambios pueden representar un riesgo. a través del Decreto 175 de 2020 se integra y reglamenta.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Plan de Desarrollo Municipal - Plan Indicativo 2020-2023 Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional Actualización del PAAC y mapa de riesgos contemplando posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1b5a4-decreto175del26deoctde2020-comite-institucional-de-gestion-y-des.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_anticorrupcion/2019/riesgo	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento al PAAC y al Mapa de Riesgos, genera el informe correspondiente el cual es discutido en Consejo de Gobierno	3	Mantenimiento del control
3.2	3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	Dimensión Control Interno Política de Control Interno Línea Estratégica	La Entidad considera y define teniendo claro el ámbito de la gestión de la Entidad, ya que constantemente enfrenta cambios originados en la dinámica del desarrollo del sector público. Tales cambios pueden representar grandes oportunidades, pero también convertirse en riesgos que la entidad debe saber manejar para evitar que afecten el cumplimiento de los propósitos institucionales. Como metodología para la identificación de riesgos en la Entidad se utiliza la técnica "Lluvia de ideas" que consiste en la identificación de riesgos y de sus características con los involucrados de los procesos, en lo que se consideraron resultados obtenidos del seguimiento realizado en vigencia anterior, recomendaciones de auditorías, cambios de la entidad en el último año, entre otros.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actualización del PAAC y mapa de riesgos contemplando posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento al PAAC y al Mapa de Riesgos, genera el informe correspondiente el cual es discutido en Consejo de Gobierno	3	Mantenimiento del control
				3	1	Plan de Desarrollo Municipal - Plan Indicativo 2020-2023		3	Mantenimiento del control

3.3	3.3 Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento.	Dimensión Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimensión Control Interno Líneas de defensa	El Plan de Desarrollo Municipal 2020-2023 "Caldas Territorio Transformador" contiene en cada uno de sus programas indicadores de resultado y de producto, los cuales se programaron anualmente mediante los instrumentos de planificación como el Plan Indicativo, los planes de acción y el plan operativo anual de inversión (POAI); instrumentos que están documentados en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad. y a través de los cuales se realiza el seguimiento de manera trimestral a través del Plan de acción, con el fin de identificar posibles desviaciones para el logro de los objetivos definidos en el Direcciónamiento Estratégica	2 3 4 5 6 7 8	Plan de Acción homologado Seguimientos trimestrales al Plan de acción https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_accion	La Secretaria de Planeación realiza seguimiento a los planes de acción y al cumplimiento de las metas propuestas			
EVIDENCIA DEL CONTROL									
	Lineamiento 4: Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No .	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación
4.1	4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se publicaron los planes correspondientes al área de talento humano de acuerdo al decreto 612 de 2018 link que contiene la evidencia https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/index/planes_otros -Se ha gestionado la información de los servidores en el SIGEP y contratistas.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Plan de talento humano de acuerdo al decreto 612 de 2018 Informe seguimiento a los planes Institucionales. Informe de actualización Sigep servidores y contratistas https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno/1 https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/control/64e59-auditoria-de-seguimiento-sigep-2020.pdf	Se realizó seguimiento en Julio de 2020 al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público (SIGEP). Se envió el informe a la Secretaría de Servicios Administrativos con copia al Alcalde Municipal	3	Mantenimiento del control
4.2	4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se realiza una Inducción virtual a los nuevos funcionarios y hay un formato de evaluación de la Inducción (F-TH-11). Evidencia : Módulos y Videos de Inducciones y se ha realizado evaluación al proceso. https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/e6043-manual-de-induccion-y-reinduccion.pdf	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Formatos evaluación proceso de Inducción Manual de Inducción y Reinducción	La Secretaria de Servicios Administrativos es la dependencia encargada de realizar las diferentes actividades relacionadas con la inducción del personal, dando cumplimiento a los establecido en la Ley 1567 de 1998	3	Mantenimiento del control
4.3	4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se han realizado varias actividades correspondientes al plan de capacitaciones y bienestar, salud y seguridad en el trabajo. Se adjuntan evaluación de los planes , fotos y asistencias.	3	1 2 3 4 5 6	Informe de actividades realizadas en los planes	La Secretaria de Servicios Administrativos es la dependencia encargada de realizar las diferentes actividades relacionadas con la inducción del personal, dando cumplimiento a los establecido en la Ley 1567 de 1998	3	Mantenimiento del control
4.4	4.4. Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	En el comité Institucional de gestión y desempeño del cual hacen parte los diferentes líderes de procesos se comprometen a velar por la implementación y cumplimiento de los planes estratégicos de la entidad y el sistema integrado de gestión.El comité se reunió en Octubre.(evidencia adjuntada por planeación)Código de IntegridadCódigo de ética y buen gobierno	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Acta del comité de gestión la aporta la Secretaría de Planeación.	En el segundo semestre de 2020 (Agosto) se realizaron actividades relacionadas con el fomento de los valores del Código de Integridad: Envío de correos electrónicos: "Conoce nuestros valores como Servidores públicos" con audios haciendo referencia a cada uno de los valores	3	Mantenimiento del control
4.5	4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se realizó un material grabado con la caja de compensación y se creó un formato para realizar entrega del cargo. F-TH-08. Se adjuntan evidencias. P-TH-06 Retiro del Servicio	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Material para entregar a grupo de pre pensionados Evidencia de formato F-TH-08 P-TH-06 Retiro del Servicio	La entidad cuenta con el formato P-TH-06 retiro del servicio. Adicionalmente los funcionarios de Libre Nombramiento y Remoción deben dar cumplimiento a la Ley 951 de 2005 del DAFP, haciendo entrega del FORMATO UNICO ACTA DE INFORME DE GESTIÓN	3	Mantenimiento del control
4.6	4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	En proceso definir mecanismo	1	1 2 3 4 5		No se tiene definido un mecanismo para medir el impacto de cada capacitación de acuerdo a su temática y a que grupo fue dirigido.	1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
4.7	4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La entidad cuenta con un manual de contratación y un informe parcial de actividades que permiten evaluar periódicamente los productos. Se adjunta como evidencia manual de contratación actualizado y formato de evaluación parcial y formato de evaluación final	3	1 2 3 4 5	Se cuenta con el Manual de Contratación adoptado mediante Decreto 193 de 2020	Se cuenta con el Manual de Contratación adoptado mediante Decreto 193 de 2020	3	Mantenimiento del control
EVIDENCIA DEL CONTROL									
	Lineamiento 5: La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de	Presente (1/2/3)	No .	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación

	funcionamiento del Sistema de Control Interno.		Operación/Procedimientos/instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación						
5.1	5.1 Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad.	Dimensión de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Cada responsable del proceso tiene definido los reportes que debe rendir ante los entes reguladores, con sus respectiva periodicidad. Decreto 0000092 del 6 de mayo de 2016 (Por medio del cual se delegan unas funciones en los Secretarios de Despacho, Jefes de Oficina y Directores en cuanto a rendición de informes a los organismos de control)	3	1 2 3 4 5	Decreto 0000092 del 6 de mayo de 2016 (Por medio del cual se delegan unas funciones en los Secretarios de Despacho, Jefes de Oficina y Directores en cuanto a rendición de informes a los organismos de control)	Los responsables de los procesos tienen definidos sus roles y responsabilidades de la información que deben rendir a las entidades que requieren información de este ente territorial	3	Mantenimiento del control
5.2	5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimensión de Control Interno Línea de Estratégica	Se analizan los informes generados por la Secretaría de Planeación (ejecución de los planes)	3	1 2 3 4 5	Actas de Consejo de Gobierno	La Oficina de Control Interno analiza la información generada y procesada por la Secretaría de Planeación para realizar algunos informes de Ley respecto de la ejecución financiera	3	Mantenimiento del control
5.3	5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Con la información enviada por los responsables del proceso se realizan los respectivos informes de Ley, se entrega copia al Alcalde para su discusión en Consejo de Gobierno con el fin de tomar acciones	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	Se envían los informes al directo responsable del proceso para que realice el respectivo plan de mejoramiento y tome las acciones pertinentes. Se envía copia al Alcalde, donde socializa en Consejo de Gobierno los informes de auditoría e informes de ley. También se publican en el portal institucional	3	Mantenimiento del control
5.4	5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.	Dimensión de Gestion con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	De acuerdo con los seguimientos realizados al PAAC y el mapa de riesgos se identifican los elementos necesarios a tener en cuenta para realizar la actualización del PAAC y el Mapa de riesgos institucional articulado a lo establecido en el PDM 2020-2023, De igual manera teniendo en cuenta la modernización realizada al Sistema Integrado de Gestión, se ajustaron con lo definido en el modelo de Gestión por procesos que fue adoptado por la entidad mediante el Decreto 139 de agosto de 202	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Revisión y actualización de la gestión de riesgos de la entidad Actualización del PAAC contemplado posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad Actualización del modelo de gestión por procesos	La Secretaría de Planeación cuenta con una UNIDAD, la SIG: \192.168.1.8 que contiene toda la estructura del Sistema Integrado de Gestión. La pone a disposición como consulta para todos los funcionarios de la Administración Mpal	3	Mantenimiento del control
5.5	5.5 La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.	Dimensión Control Interno Línea Estratégica	El Plan de Auditoría es enviado al CICI, debatido y aprobado para su adopción	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1f087-resolucion-162-de-marzo-adopcion-plan-anual-de-auditoria.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7ac8b-resolucion-379-2020-modificacion-plan-auditoria.pdf	Se adopta el Plan Anual de Auditorías mediante Resolución 162 del 11 de Marzo de 2020 Mediante Resolución 379 del 13 de agosto de 2020 se modifica el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2020 del Municipio de Caldas, Antioquia	3	Mantenimiento del control
5.6	5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional.	Dimensión Control Interno Línea Estratégica	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1f087-resolucion-162-de-marzo-adopcion-plan-anual-de-auditoria.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7ac8b-resolucion-379-2020-modificacion-plan-auditoria.pdf	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones. Los responsables de los procesos auditados suscriben plan de mejoramiento. La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento 6 meses después de la suscripción del mismo	3	Mantenimiento del control

EVALUACIÓN DE RIESGOS									
Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos									
Lineamiento 6: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	El Plan de Desarrollo Municipal 2020-2023 "Caldas Territorio Transformador" contiene en cada uno de sus programas indicadores de resultado y de producto, los cuales se programaron anualmente mediante los instrumentos de planificación como el Plan Indicativo, los planes de acción y el plan operativo anual de inversión (POAI); instrumentos que están documentados en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad, ya través de los cuales se realiza el seguimiento de manera trimestral a través del Plan de acción, con el fin de identificar posibles desviaciones para el logro de los objetivos definidos en el Direccionamiento Estratégico.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Plan de Desarrollo Municipal - Plan Indicativo 2020-2023 Plan de Acción Homologado Seguimientos trimestrales al Plan de acción https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_accion/6/poi https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/control/bd874-plan_desarrollo_caldas_2020_2023.pdf	Efectivamente se relacionan los planes estratégicos, de acción y demás, con el Plan de Desarrollo Municipal 2020-2023	3	Mantenimiento del control	
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son	Dimensión de Gestion con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento	La Entidad tiene definido el Sistema Integrado de Gestión en el cual se establecen los respectivos responsables para uno de los procesos y procedimientos permitiendo con esto la participación de diferentes actores en la ejecución, validación y control. De igual manera de acuerdo con el Plan	2	1 2 3 4	Modelo de Gestión por procesos Plan de Acción homologado Seguimientos trimestrales al Plan de acción	Efectivamente se cuenta con el Plan Indicativo que contiene en cada uno de sus programas indicadores de resultado y de producto, los cuales se programaron anualmente mediante los instrumentos de planificación como el plan de acción y el plan	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	

específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Organizacional y Simplificación de Procesos	Indicativo que contiene en cada uno de sus programas indicadores de resultado y de producto, los cuales se programaron anualmente mediante los instrumentos de planificación como el plan de acción y el plan operativo anual de inversión (POAI); instrumentos que están documentados en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad. y a través de los cuales se realiza el seguimiento de manera trimestral a través del Plan de acción		5			operativo anual de inversión (POAI). Se debe hacer una claridad con respecto a la definición de los indicadores en el Plan Indicativo y los Planes de Acción y es la de mejorar los indicadores, que se definen de forma clara y específica.		
				6					
				7					
				8					
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno Línea Estratégica	El Plan de Desarrollo Municipal 2020-2023 " Caldas Territorio Transformador" contiene en cada uno de sus programas indicadores de resultado y de producto, los cuales se programaron anualmente mediante los instrumentos de planificación como el Plan Indicativo, los planes de acción y el plan operativo anual de inversión (POAI); instrumentos que están documentados en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad. y a través de los cuales se realiza el seguimiento de manera trimestral a través del Plan de acción, con el fin de identificar posibles desviaciones para el logro de los objetivos definidos en el Direcciónamiento Estratégico.	3	1	Plan de Desarrollo Municipal - Plan Indicativo 2020-2023		Effectivamente se realiza el seguimiento de manera trimestral a través del Plan de acción	3	Mantenimiento del control
				2	Plan de Acción homologado				
				3	Seguimientos trimestrales al Plan de acción				
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
Lineamiento 7: Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La Entidad considera y define teniendo claro el ámbito de la gestión de la Entidad, ya que constantemente enfrenta cambios originados en la dinámica del desarrollo del sector público. Tales cambios pueden representar grandes oportunidades, pero también convertirse en riesgos que la entidad debe saber manejar para evitar que afecten el cumplimiento de los propósitos institucionales. Como metodología para la identificación de riesgos en la Entidad se utiliza la técnica "Lluvia de ideas" que consiste en la identificación de riesgos y de sus características con los involucrados de los procesos, en lo que se consideraron resultados obtenidos del seguimiento realizado en vigencia anterior, recomendaciones de auditorías, cambios de la entidad en el último año, entre otros.	2	1	Actualización del PAAC y mapa de riesgos contemplando posibles agentes externos que puedan generar actos de corrupción y afecten la Entidad		Es claro que la entidad cuenta un mapa de riesgos, pero en la vigencia 2020 no estaban incluidas Dependencias que evidentemente poseen riesgos que afectan la prestación del servicio	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD				
				3	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción				
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	Cuatrimestralmente se realiza el monitoreo por parte de la Secretaría de Planeación de la Entidad al mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, consolida los resultados y lo refiere a la Oficina de Control Interno	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción		La Secretaría de Planeación de la Entidad como líder en el desarrollo del mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano cumple con la tarea de llevar a cabo la gestión y consolidación, reglado por la Ley 1474 de 2011, artículo 73 y 76. La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento dando cumplimiento al → Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo.	3	Mantenimiento del control
				2					
				3					
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	En la entidad no se han materializado riesgos, sin embargo, se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción		En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho, los informes que son remitidos tanto por la Secretaría de Planeación como por la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD				
				3	Actas de Consejo de Gobierno				
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	En la entidad no se han materializado riesgos, sin embargo se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción		En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho, los informes que son remitidos tanto por la Secretaría de Planeación como por la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2					
				3					
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	Dimensión de Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y evaluación al Desempeño Institucional. Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	En la entidad no se han materializado riesgos, sin embargo, se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción		En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho, los informes remitidos por la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD				
				3					
				4					
				5					
				6					
Lineamiento 8: Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación

8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La Entidad considera y define teniendo claro el ámbito de la gestión de la Entidad, ya que constantemente enfrenta cambios originados en la dinámica del desarrollo del sector público. Tales cambios pueden representar grandes oportunidades, pero también convertirse en riesgos que la entidad debe saber manejar para evitar que afecten el cumplimiento de los propósitos institucionales.	3	1 2 3 4 5	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción Seguimientos trimestrales al Plan de acción https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/auditorias/2019/contralor	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones, en igual sentido las auditorías realizadas por los entes de control	3	Mantenimiento del control
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento al PAAC y al mapa de riesgos dando cumplimiento al → Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo. https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_anticorrupcion/2020/riesgo	3	1 2 3 4	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_anticorrupcion/2020/riesgo	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	Dimensión de control Interno Líneas de Defensa	Cuenta con el manual de funciones (https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/9878f-decreto-adopcion-planta-de-cargos.pdf) Actualizado mediante Decreto 165 de 2016 (https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/05d2e-decreto-165-sep5-2016-por-el-cual-se-ajusta-actualiza-y-modifica-el-manual-especifico-de-funciones-y-competencias-laborale.pdf)	3	1 2 3 4 5	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/933d0-manual-funciones-modificado-por-decreto-163-del-07-de-nov-de-2018.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/05d2e-decreto-165-sep5-2016-por-el-cual-se-ajusta-actualiza-y-modifica-el-manual-especifico-de-funciones-y-competencias-laborale.pdf	Mediante decreto 165 de 2016 se ajusta, actualiza y modifica el manual de funciones, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1083 de 2015, describiendo: Identificación, Área Funcional, Propósito principal, descripción de funciones , conocimientos básicos, requisitos de estudio y experiencia	3	Mantenimiento del control
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho las posibles fallas y las acciones que se deben tomar	3	1 2 3 4 5	Actas de Consejo de Gobierno Actas de los diferentes Comités	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho las posibles fallas y las acciones que se deben tomar	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico Política de Planeación Institucional	La Entidad considera y define teniendo claro el ámbito de la gestión de la Entidad, ya que constantemente enfrenta cambios originados en la dinámica del desarrollo del sector público. Tales cambios pueden representar grandes oportunidades, pero también convertirse en riesgos que la entidad debe saber manejar para evitar que afecten el cumplimiento de los propósitos institucionales. Como metodología para la identificación de riesgos en la Entidad se utiliza la técnica "Lluvia de ideas" que consiste en la identificación de riesgos y de sus características con los involucrados de los procesos, en lo que se consideraron resultados obtenidos del seguimiento realizado en vigencia anterior, recomendaciones de auditorías, cambios de la entidad en el último año, entre otros.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Mapa de riesgos Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Secretaría de Planeación de la Entidad como líder en el desarrollo del mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano cumple con la tarea de llevar a cabo la gestión y consolidación, reglado por la Ley 1474 de 2011, artículo 73 y 76. La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento dando cumplimiento al Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo.	3	Mantenimiento del control
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad considera y define teniendo claro el ámbito de la gestión de la Entidad, ya que constantemente enfrenta cambios originados en la dinámica del desarrollo del sector público. Tales cambios pueden representar grandes oportunidades, pero también convertirse en riesgos que la entidad debe saber manejar para evitar que afecten el cumplimiento de los propósitos institucionales.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción Seguimientos trimestrales al Plan de acción	La Secretaría de Planeación de la Entidad como líder en el desarrollo del mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano cumple con la tarea de llevar a cabo la gestión y consolidación, reglado por la Ley 1474 de 2011, artículo 73 y 76. La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento dando cumplimiento al Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo.	3	Mantenimiento del control
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD	La Secretaría de Planeación de la Entidad como líder en el desarrollo del mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano cumple con la tarea de llevar a cabo la gestión y consolidación, reglado por la Ley 1474 de 2011, artículo 73 y 76. La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento dando cumplimiento al Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo.	3	Mantenimiento del control
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1 2 3 4 5 6	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD	La Secretaría de Planeación de la Entidad como líder en el desarrollo del mapa de riesgos institucional y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano cumple con la tarea de llevar a cabo la gestión y consolidación, reglado por la Ley 1474 de 2011, artículo 73 y 76. La Oficina de Control Interno cuatrimestralmente hace el respectivo seguimiento dando cumplimiento al Decreto 124 de 2016, Título 4, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Artículo 2.1.4.6: Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo.	3	Mantenimiento del control
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1 2 3 4 5 6	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza con los Secretarios de Despacho, los informes que son remitidos tanto por la Secretaría de Planeación como por la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control

ACTIVIDADES DE CONTROL								
La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso.								
Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.								
Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Cuenta con el manual de funciones (https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/9878f-decreto-adopcion-planta-de-cargos.pdf) Actualizado mediante Decreto 165 de 2016 (https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/05d2e-decreto-165-sep5-2016-por-el-cual-se-ajusta-actualiza-y-modifica-el-manual-especifico-de-funciones-y-competencias-laborale.pdf)	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/933d0-manual-funciones-modificado-por-decreto-163-del-07-de-nov-de-2018.pdf	Mediante decreto 165 de 2016 se ajusta, actualiza y modifica el manual de funciones, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1083 de 2015, describiendo: Identificación, Área Funcional, Propósito principal, descripción de funciones, conocimientos básicos, requisitos de estudio y experiencia	3	Mantenimiento del control
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/05d2e-decreto-165-sep5-2016-por-el-cual-se-ajusta-actualiza-y-modifica-el-manual-especifico-de-funciones-y-competencias-laborale.pdf			
				3				
				4				
				5				
				6				
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Contratos de prestación de servicios sustentado en los estudios previos	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/contratos	Contratos de prestación de servicios para suplir las falencias de personal	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
10.3 El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	Dimensión de Gestion con Valores para Resultados Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La entidad certificada en ISO 9001:2015, esta en constante mejoramiento y razón de esto se realiza la modernización al Sistema de Gestión con el fin de integrarlo con los elementos del MIPG y al Plan de Desarrollo 2020-2023, en este marco el Sistema de Gestión cuenta con los recursos asignados para su implementación y fortalecimiento	3	1	Auditorías Internas y Externas de Calidad	Se programan auditorías de gestión siguiendo las buenas prácticas de las normas internacionales y articulándolo con lo establecido en el MIPG	3	Mantenimiento del control
				2	Modelo de Gestión por procesos			
				3	Socialización al personal de entidad (contratistas y personal de planta)			
				4	Apoyo de la Alta Dirección a través del CIGD			
				5				
				6				
				7				
Lineamiento 11: Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)					
11.1 La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	Dimensión de Gestion con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	Implementación de Seguridad Perimetral Fortinet Instalación, configuración y seguimiento de la consola antivirus Restricciones de acceso a la red según perfiles de usuarios en el Directorio Activo	3	1	Configuración y seguimiento del Fortinet	La entidad ha venido fortaleciendo la infraestructura tecnológica y mejorado el sistema de seguridad perimetral	3	Mantenimiento del control
				2	Instalación de antivirus en cada equipo de la administración municipal y seguimiento a través de la consola			
				3	Creación de usuarios y asignación de perfiles en el Directorio Activo, desde el cual se restringe el acceso a la navegación y a recursos disponibles en la red interna			
				4	Control de acceso de dispositivos periféricos desde la consola antivirus			
				5				
11.2 Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimensión de Gestion con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	Seguimiento a las actividades de los contratistas: evidencias del trabajo realizado con el respectivo informe Exigencia de pólizas de cumplimiento y calidad Se establecen cláusulas de confidencialidad en la contratación	3	1	Se realiza informe de actividades de los proveedores y/o contratistas, previa entrega de las evidencias	El manual de contratación contiene toda la parte precontractual, contractual y postcontractual. Se encuentra también un acápite que contiene la supervisión e interventoría de los contratos	3	Mantenimiento del control
				2	Desde los estudios previos se exigen pólizas de acuerdo al bien o servicio que se va a contratar			
				3	Se establecen cláusulas de confidencialidad en el contrato, lo cual se puede evidenciar en el SECOP			
				4	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1a0ea-decreto193del18denovde2020-adapta-manual-de-contratacion.pdf			
				5	Los contratos tienen la evaluación del nivel de riesgo			
				6				
				7				
				8				
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimensión de Gestion con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	Desde la caracterización de los procesos se establecen los roles y responsabilidades, teniendo en cuenta la misionalidad de las dependencias que hacen parte de los procesos para el logro de los objetivos	2	1	Modelo de Gestión por procesos	En el SIG se encuentran articulados los procesos y procedimientos, describiendo los responsables, partes interesadas, etc.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/933d0-manual-funciones-modificado-por-decreto-163-del-07-de-nov-de-2018.pdf			
				3	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/funcionarios/05d2e-decreto-165-sep5-2016-por-el-cual-se-ajusta-actualiza-y-modifica-el-manual-especifico-de-funciones-y-competencias-laborale.pdf	Mediante decreto 165 de 2016 se ajusta, actualiza y modifica el manual de funciones, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1083 de 2015, describiendo: Identificación, Área Funcional, Propósito principal, descripción de funciones, conocimientos básicos, requisitos de estudio y experiencia		
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
11.4 Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimensión Control Interno Tercera Línea de Defensa	Se adopta el Plan Anual de Auditorias mediante Resolución 162 del 11 de Marzo de 2020 Mediante Resolución 379 del 13 de agosto de 2020 se modifica	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1f087-resolucion-162-de-marzo-adopcion-plan-anual-de-auditoria.pdf	El CICI aprueba el plan a anual de auditorías: Se lleva la propuesta por parte del Jefe de la Oficina de Control Interno. Los integrantes del CICI Aprueban y solicitan cambios	3	Mantenimiento del control
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7ac8b-resolucion-379-2020-modificacion-plan-auditoria.pdf			
				3	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno/1			

		el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2020 del Municipio de Caldas, Antioquia		4		Se realizó la auditoría a la Contratación y para el año 2020 se hizo específicamente a la Contratación referente al COVID 19		
				5				
				6				
Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La entidad comprometida con el mejoramiento continuo, realiza un seguimiento a los procesos y procedimientos definidos con el fin de actualizarlos acorde a los cambios institucionales que permita identificar posibles desviaciones para el logro de los objetivos definidos en el Direcciónamiento Estratégico. Y razón de esto se realiza la modernización al Sistema de Gestión el cual fue integrado con los elementos del MIPG y al Plan de Desarrollo 2020-2023.	3	1	Modelo de Gestión por procesos	El ente territorial ha venido actualizando el contenido del SIG que contiene todos los procesos, procedimientos, formatos, etc.	3	Mantenimiento del control
				2	Apoyo de la Alta Dirección a través del CIGD			
				3	Auditorías Internas y Externas de Calidad			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
12.2 El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MIPG	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. se consideran resultados obtenidos del seguimiento realizado en vigencia anterior, recomendaciones de auditorías, cambios de la entidad en el último año, entre otros. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del monitoreo y seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos.	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Oficina de Control interno realiza seguimientos al PAAC y al Mapa de Riesgos Auditorías de gestión	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD			
				3				
				4				
				5				
12.3 Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Oficina de Control interno realiza seguimientos al PAAC y al Mapa de Riesgos Auditorías de gestión	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD			
				3				
				4				
				5				
				6				
12.4 Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimensión Control Interno Segunda Línea de Defensa	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Oficina de Control interno realiza las auditorías de gestión e incluye la evaluación de los procesos, sus riesgos asociados. Los informes de Ley sirven como insumo para evaluar en igual sentido los controles implementados al interior de la entidad. Se hacen seguimientos al PAAC y al Mapa de Riesgos	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD			
				3	Actas de Consejo de Gobierno			
				4	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno			
				5				
				6				
				7				
				8				
12.5 Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	Se realiza el monitoreo a los riesgos identificados y a las acciones definidas para estos. En el CIGD se analizan y revisan previamente los resultados del seguimiento del PAAC y Mapa de riesgos, de igual manera en Consejo de Gobierno se realiza la socialización del informe de PAAC y mapa de riesgos por parte de la oficina de control interno, se identifican los aspectos por mejorar relacionados con cada una de las dependencias y procesos de la entidad	3	1	Monitoreo y seguimiento cuatrimestral al Mapa de riesgos Institucional y al Plan Anticorrupción	La Oficina de Control interno realiza las auditorías de gestión e incluye la evaluación de los procesos, sus riesgos asociados. Los informes de Ley sirven como insumo para evaluar en igual sentido los controles implementados al interior de la entidad. Se hacen seguimientos al PAAC y al Mapa de Riesgos	3	Mantenimiento del control
				2	Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD			
				3	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_anticorrupcion/2020/anticorrupt			
				4	Actas de Consejo de Gobierno			
				5	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno			
				6				

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN								
Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.								
Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimensión de Información y comunicación	En la página web, teniendo en cuenta las solicitudes de cada dependencia, se crean formularios que captan y actualizan bases de datos. Estos formularios son según la necesidad de cada dependencia.	3	1	Actualización de bases de datos en formularios de participación ciudadana (Bases de datos) Link: https://drive.google.com/drive/folders/1G6s92mtOVbcs6M7VLeI2Ku2370cnyC9u?usp=sharing	La Oficina de Comunicaciones hace uso de herramientas digitales (ejemplo: los formularios de Google) para capturar información de las partes interesadas	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Se implementa el inventario con el formato de solicitudes de la oficina de comunicaciones, y en cada uno de los informes presentado como evidencia esta evidenciado dependiendo la plataforma o el público objetivo de esta. Caracterización de los procesos Política editorial y de actualización	3	1	Informe de documentos actualizados en la página web	El municipio de Caldas produce y divulga contenidos a través de su sitio Web www.caldasantioquia.gov.co con el objetivo de garantizar el derecho ciudadano a la información de la Entidad en sus diferentes niveles, acogiendo la siguiente política editorial: - Propender porque el contenido consignado en el sitio Web alcance principios de accesibilidad para todos los usuarios.	3	Mantenimiento del control
				2	Informe de noticias y actividades en la página web			
				3	Informe KPIS Página web mes a mes			
				4	Informe de boletines a medios de comunicación			
				5	Informe de boletines internos			
				6	KPIS Redes sociales			

		Índice de la información clasificada y reservada municipio de caldas Catálogo de Datos Abiertos Registro de activos de información https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/index/esque ma_publicacion		7	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politic as/af3ac-politicaeditorial.pdf	- Asegurar que toda la información publicada sea útil, veraz y oportuna para los ciudadanos. - Asegurar que el contenido sea objetivo sin emisión de juicios de valor. - Apoyar la misión, visión y objetivos estratégicos del municipio. - Asegurar la revisión periódica y la actualización regular de los contenidos. - Priorizar la divulgación de información institucional.		
				8	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/registro_activo s_informacion	La entidad cuenta: Catálogo de Datos Abiertos Índice de Información Clasificada y Reservada Registro de Activos de Información Esquema de Publicación de Información		
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimensión de Información y comunicación	En la página web, teniendo en cuenta las solicitudes de cada dependencia, se crean formularios que captan y actualizan bases de datos. Estos formularios son según la necesidad de cada dependencia. Caracterización de los procesos	3	1	Actualización de bases de datos en formularios de participación ciudadana (Bases de datos) Link: https://drive.google.com/drive/folders/1G6s92mtOvbc5M7VLei2Ku237ocnyC9u?usp=sharing	La Oficina de Comunicaciones hace uso de herramientas digitales (ejemplo: los formularios de Google) para capturar información de las partes interesadas.	3	Mantenimiento del control
	Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública			2		La entidad cuenta: Catálogo de Datos Abiertos Índice de Información Clasificada y Reservada Registro de Activos de Información Esquema de Publicación de Información		
				3				
				4				
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimensión de Información y comunicación	El formato de uso de la imagen, es utilizado en: eventos, registros fotográficos, formularios de convocatoria en página web, además en todos los formularios cuentan con ley habeas data Caracterización de los procesos Decreto 063 de 2018 - Por medio del cual se adopta el manual de seguridad y privacidad de la información en el municipio de Caldas Antioquia.	3	1	Formato y autorización de uso de la imagen para mayores de edad	La entidad cuenta con la Política General de seguridad y privacidad de la información, con respecto a la protección de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de los activos de información. La Administración Municipal de Caldas, en cumplimiento de la Ley 1581 de 2012 (protección de datos personales) adopta las siguientes políticas para el manejo de los datos a los cuales tiene acceso las personas	3	Mantenimiento del control
	Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública			2	Formato y autorización de uso de la imagen para menores de edad			
				3	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politic as/35735-politica-seguridad-y-privacidad-de-la-informacion-2020.pdf			
				4	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politic as/18ca5-politica-tratamiento-datos-personales.pdf			
				5	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/norma tividad/725e3-decreto063de20junio2018.pdf			
Lineamiento 14: Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
14.1 Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimensión de Información y comunicación	Mediante la plataforma de Mailchimp (envío de correos masivos), desde la oficina de comunicaciones son enviados los boletines a los servidores públicos y contratistas de la administración municipal. Manual de Carteleras (M-CP-01)	3	1	Informe de boletines internos	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación"), M-CP-01 Manual de Carteleras Administración	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimensión de Información y comunicación	En el plan estratégico de comunicaciones, se evidencia el organigrama y el mapa de procesos que permite que el flujo de trabajo sea rápido, oportuno y claro. C-CP-01 Caracterización Comunicación Pública Actualizada	3	1	Organigrama de equipo de comunicaciones /mapa de procesos	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación")	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimensión de Información y comunicación	Plataforma para la Recepción de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias	3	1	http://pqrs.caldasantioquia.gov.co/	Se cuenta con un sistema de información y se puede evidenciar que los campo de identificación y nombres no son obligatorios, lo que demuestra que se pueden interponer PQRS de forma anónima, cumpliendo lo establecido en la Ley 1437 de 2011 Ley 1755 de 2015	3	Mantenimiento del control
				2	http://pqrs.caldasantioquia.gov.co/pqrs/nuevapeticion			
				3				
				4				
				5				
				6				
14.4 La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	Dimensión de Información y comunicación	Mediante la plataforma de Mailchimp (envío de correos masivos), desde la oficina de comunicaciones son enviados los boletines a los servidores públicos y contratistas de la administración municipal. C-CP-01 Caracterización Comunicación Pública Actualizada P-CP-01 Disponer información en medios de Comunicación	3	1	Informe de boletines internos	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación") Adicionalmente en la carpeta SGI se encuentran todos los procedimientos para cada uno de los procesos internos y la forma como fluye la información	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
Lineamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
15.1 La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	Dimensión de Información y Comunicación	Mediante el formulario de servicios de la oficina de comunicaciones, las diferentes dependencias hacen las solicitudes para publicar en las redes sociales y boletines de prensa	3	1	Informe redes sociales	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación") Adicionalmente en la carpeta SGI se encuentran todos los procedimientos para cada uno de los procesos internos y la forma como fluye la información tanto interna como externamente La entidad cuenta con la Política Editorial y de Actualización: El municipio de Caldas produce y divulga contenidos a través de su sitio Web www.caldasantioquia.gov.co con el objetivo de garantizar el derecho ciudadano a la información de	3	Mantenimiento del control
	Dimensión de Control Interno			2	Informe boletines de prensa			
	Primera Línea de Defensa			3	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politic as/af3ac-politicaeditorial.pdf			
				4	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/esque ma/ef8a8-esquema-de-publicaicon-mas-resolucion.pdf			
				5				
				6				
				7				

				8		la Entidad en sus diferentes niveles, acogiendo la siguiente política editorial: · Propender porque el contenido consignado en el sitio Web alcance principios de accesibilidad para todos los usuarios. · Asegurar que toda la información publicada sea útil, veraz y oportuna para los ciudadanos. · Asegurar que el contenido sea objetivo sin emisión de juicios de valor. · Apoyar la misión, visión y objetivos estratégicos del municipio. · Asegurar la revisión periódica y la actualización regular de los contenidos. · Priorizar la divulgación de información institucional.		
15.2 La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Dimensión de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	Mediante el formulario de servicios de la oficina de comunicaciones, las diferentes dependencias hacen las solicitudes para publicar en las redes sociales y boletines de prensa	3	1 2 3 4 5 6 7	Informe kpis redes sociales Informe boletines de prensa Informes kpis página web https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/politicas/af3ac-politicaeditorial.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/esquema/ef8a8-esquema-de-publicacon-mas-resolucion.pdf	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación") Adicionalmente en la carpeta SGI se encuentran todos los procedimientos para cada uno de los procesos internos y la forma como fluye la información tanto interna como externamente La entidad cuenta con la Política Editorial y de Actualización: El municipio de Caldas produce y divulga contenidos a través de su sitio Web www.caldasantioquia.gov.co con el objetivo de garantizar el derecho ciudadano a la información de la Entidad en sus diferentes niveles, acogiendo la siguiente política editorial: · Propender porque el contenido consignado en el sitio Web alcance principios de accesibilidad para todos los usuarios. · Asegurar que toda la información publicada sea útil, veraz y oportuna para los ciudadanos. · Asegurar que el contenido sea objetivo sin emisión de juicios de valor. · Apoyar la misión, visión y objetivos estratégicos del municipio. · Asegurar la revisión periódica y la actualización regular de los contenidos. · Priorizar la divulgación de información institucional.	3	Mantenimiento del control
15.3 La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).	Dimensión de Información y Comunicación Política de Gestión Documental Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	En el plan estratégico de comunicaciones, se evidencia el organigrama y el mapa de procesos que permite que el flujo de trabajo sea rápido, oportuno y claro.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Organigrama de equipo de comunicaciones /mapa de procesos	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación")	3	Mantenimiento del control
15.4 La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	Dimensión de Información y Comunicación Política de Control Interno Líneas de Defensa	Mediante los informes podemos evaluar y evidenciar según los resultados obtenidos mes a mes. Se encuentra el procedimiento P-CD-01	3	1 2 3 4 5 6	Informe kpis redes sociales Informe boletines de prensa Informes kpis página web Procedimiento P-CP-01	En el SGI se encuentra el procedimiento P-CP-01, donde establece todo el procedimiento ("Disponer información en medios de comunicación")	3	Mantenimiento del control
15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	Teniendo en cuenta la modernización del sistema de gestión de la entidad, conlleva a la respectiva actualización de la caracterización de los usuarios y/o partes interesadas de acuerdo con el modelo de gestión por procesos definido.	3	1 2 3 4 5 6	Modelo de Gestión por procesos	La entidad territorial ha venido fortaleciendo el SGI y todos los componentes de los procesos	3	Mantenimiento del control
15.6 La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	Dimensión de Direcciónamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	En el CIGD se realiza el seguimiento, en reunión convocada para la revisión por la dirección, se presentaron los resultados obtenidos de la encuesta de satisfacción de los usuarios, y durante esta se analizaron las causas en las cuales hubo una posible desviación en cuanto a la prestación del servicio.	3	1 2 3 4 5 6	Comité Institucional de Gestión y Desempeño Actas de Consejo Directivo	En Consejo Directivo se analiza los resultados de las encuestas y se toman acciones de mejora	3	Mantenimiento del control

ACTIVIDADES DE MONITOREO										
Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.										
Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL				Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución?	Dimensión de Control Interno	Se adopta el Plan Anual de Auditorías mediante Resolución 162 del 11 de Marzo de 2020	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1f087-resolucion-162-de-marzo-adopcion-plan-anual-de-auditoria.pdf			El CICI aprueba el plan a anual de auditorías: Se lleva la propuesta por parte del Jefe de la Oficina de Control Interno. Los integrantes del CICI Aprueban y solicitan cambios	3	Mantenimiento del control
	Líneas Estratégica	Mediante Resolución 379 del 13 de agosto de 2020 se modifica el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2020 del Municipio de Caldas, Antioquia		2	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7ac8b-resolucion-379-2020-modificacion-plan-auditoria.pdf					
				3						
				4						
				5						

16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimensión de Control Interno	Se envían los resultados de las auditorías (Informes de auditoría) a los responsables del proceso y se remite copia al Alcalde para su conocimiento y discusión en reunión de Consejo Directivo	3	6 1 2 3 4 5 6	Actas de Consejo Directivo https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimensión de Control Interno	Se ejecutan las auditorías que se planean de acuerdo con el Plan de auditorías	3	1 2 3 4 5 6 7 8	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1f087-resolucion-162-de-marzo-adopcion-plan-anual-de-auditoria.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/7ac8b-resolucion-379-2020-modificacion-plan-auditoria.pdf	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
16.4 Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimensión de Control Interno	La Secretaria de Planeación es el líder del Comité Institucional de Gestión y Desempeño - CIGD de la Administración Municipal de Caldas. El Secretario de Despacho hace parte integral del Consejo Directivo y es quien realiza los seguimientos necesarios con respecto a los planes suscritos por cada uno de los Secretarios de Despacho.	3	1 2 3 4 5 6 7	Actas de Consejo Directivo Acta de CIGD https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/plan_accion	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes de la Secretaria de Planeación para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimensión de Control Interno	La Contraloría General de Antioquia dentro de su Plan General de Auditorías audita la cuenta anual del ente territorial. La Oficina de Control Interno solicita a los responsables del proceso que suscriban el Plan de Mejoramiento. Se hace los respectivos seguimientos a los Planes de Mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno	3	1 2 3 4 5 6 7 8	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/auditorias https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/planes_mejoramiento/2020/mejoramiento	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
Lineamiento 17. Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa	Funcionando (1/2/3)	Evaluación
17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora.	Dimensión de Control Interno	Se envían los resultados de las auditorías (Informes de auditoría) a los responsables del proceso y se remite copia al Alcalde para su conocimiento y discusión en reunión de Consejo Directivo	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas de Consejo Directivo https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	Dimensión de Control Interno	La Contraloría General de Antioquia dentro de su Plan General de Auditorías audita la cuenta anual del ente territorial. La Oficina de Control Interno solicita a los responsables del proceso que suscriban el Plan de Mejoramiento. Se hace los respectivos seguimientos a los Planes de Mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno	3	1 2 3 4 5 6 7 8	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/auditorias https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/planes_mejoramiento/2020/mejoramiento	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	Dimensión de Control Interno	La Oficina de Control Interno está regida principalmente por la ley 87 de 1993 y es responsabilidad de la Oficina de Control Interno reportar al señor Alcalde todas las deficiencias que se presentan sobre el estado del control interno de las Administración Municipal. En igual sentido se encuentra Ley 1474 de 2011, El Decreto 1083 de 2015, Decreto 1499 de 2017, Decreto 648 de 2017 y otros que nos obligan como Oficina de Control Interno a reportar a la Alta Dirección.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/9db22-20190709.pdf https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1b5a4-decreto175del26deoctde2020-comite-institucional-de-gestion-y-des.pdf Actas de Consejo Directivo	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	
17.4 La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.	Dimensión de Control Interno	Se envían los resultados de las auditorías (Informes de auditoría) a los responsables del proceso y se remite copia al Alcalde para su conocimiento y discusión en reunión de Consejo Directivo	3	1 2 3 4 5 6	Actas de Consejo Directivo	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control	

17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	Dimensión de Control Interno	Se cuenta con el Manual de Contratación adoptado mediante Decreto 193 de 2020	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/uploads/entidad/normatividad/1a0ea-decreto193del18denovde2020-adop-ta-manual-de-contratacion.pdf	El manual contiene toda la parte precontractual, contractual y postcontractual. Se encuentra también un acápite que contiene la supervisión e interventoría de los contratos	3	Mantenimiento del control
	Líneas de Defensa			2	Los contratos tienen la evaluación del nivel de riesgo			
				3				
				4				
				5				
17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?	Dimensión de Información y Comunicación	Semestralmente la Oficina de Control Interno realiza informe sobre las PQRSD y se publica su análisis en el portal institucional.	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/index/pqrdf	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones, dan especial énfasis a la oportunidad en la respuesta de las PQRSD y su contenido. La funcionaria de Control Interno Disciplinarios realiza el respectivo seguimiento en caso de evidenciar retrasos en las respuestas.	3	Mantenimiento del control
	Dimensión de Control Interno			2	Correos electrónicos con el informe del estado de las PQRSD mensuales.			
				3				
				4				
		5						
	Líneas de Defensa	6						
		7						
		8						
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	Dimensión de Control Interno	La Contraloría General de Antioquia dentro de su Plan General de Auditorías audita la cuenta anual del ente territorial. La Oficina de Control Interno ejecuta las auditorías programadas, se envía el informe final de auditoría con el respectivo formato de plan de mejoramiento para que los responsables del proceso suscriban el Plan de Mejoramiento. Se hace los respectivos seguimientos a los Planes de Mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno y se publican en el portal institucional	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/auditorias	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/planes_mejoramiento/2020/mejoramiento			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	Dimensión de Control Interno	La Contraloría General de Antioquia dentro de su Plan General de Auditorías audita la cuenta anual del ente territorial. La Oficina de Control Interno ejecuta las auditorías programadas, se envía el informe final de auditoría con el respectivo formato de plan de mejoramiento para que los responsables del proceso suscriban el Plan de Mejoramiento. Se hace los respectivos seguimientos a los Planes de Mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno y se publican en el portal institucional	3	1	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/auditorias	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/planes_mejoramiento/2020/mejoramiento			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar la acciones correspondientes?	Dimensión de Control Interno	Se envían los resultados de las auditorías (Informes de auditoría) a los responsables del proceso y se remite copia al Alcalde para su conocimiento y discusión en reunión de Consejo Directivo	3	1	Actas de Consejo Directivo	En reunión de Consejo Directivo el señor Alcalde analiza los informes que remitió la Oficina de Control Interno para tomar acciones	3	Mantenimiento del control
				2	https://www.caldasantioquia.gov.co/alcaldia/reportes_control_interno			
				3				
				4				
		Líneas de Defensa		5				
				6				
				7				
				8				