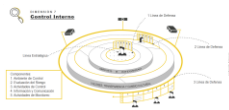


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

Agencia de Renovación del territorio
Primer semestre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

91%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntas y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Los componentes se encuentran operando, sin embargo, con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno, se requiere implementar acciones frente a la ejecución de los lineamientos sobre los cuales se sugieren mejoras en esta evaluación y respecto al reporte a la línea estratégica para evaluación y monitoreo. Se deben actualizar procedimientos y mapas de riesgos con la nueva estructura y modelo de operación por procesos de la ART.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la ART es efectivo en la medida en que se implementen los elementos y herramientas determinados para su operación y monitoreo, se han observado las mejoras en este período y con la implementación del Mapa de Aseguramiento se observarán en mayor medida.
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	Conforme a la Política definida en la Metodología de Líneas de Defensa: "Establecer y mantener la estructura del Sistema de Control Interno basado en el Modelo estándar de control interno, gestión del riesgo y valores institucionales, por medio de la implementación del esquema de Líneas de Defensa y principios de Control, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas para el cumplimiento de las metas y objetivos previstos", y la construcción del Mapa de Aseguramiento según indicaciones de la Función Pública, la ART está cumpliendo con el objetivo de "Fortalecer el Sistema de Control Interno a partir de la implementación del esquema de las Líneas de Defensa, y desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación, para la toma de decisiones y la mejora continua", se han realizado los Comités de Control Interno de manera que permitan optimizar el tiempo y decisiones a tomar, basados en la misma estructura del sistema de control interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	96%	Se observa para este componente la implementación de los lineamientos evaluados: Se contó con la participación de todas las dependencias (Subdirecciones y GIT) en las sesiones de socialización del Modelo de Líneas de Defensa del SCI y se conformaron equipos de trabajo con 19 dependencias para la elaboración del Mapa de Aseguramiento. Al corte de junio se cuenta con un borrador del documento. Como debilidad se tiene que no se ha definido la presentación de resultados al Comité de Control Interno de algunos lineamientos especialmente: 1.2 (Estrategia de conflicto de intereses) y 4.7 (Evaluación de productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo).	96%	Se observa para este componente la implementación de los lineamientos evaluados, no obstante se considera importante que se implemente una estrategia para que el Comité haga la verificación de aspectos relevantes o definir temas puntuales de reporte para la toma de decisiones conforme a lo establecido en la metodología de líneas de defensa y evaluar la estructura de control a partir de los cambios en procesos y procedimientos con la nueva estructura organizacional y funciones. Como debilidad se tiene que no se exponen resultados de evaluación de productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo, mencionado en el numeral 4.7. Como fortaleza se tienen el Plan de Sostenibilidad del MFC en el cual se han generado acciones frente a las debilidades o situaciones por mejorar y respecto al tema de Talento Humano se observan mejoras.	0%
Evaluación de riesgos	Si	96%	En este componente se observa la implementación de los lineamientos determinados. Se aprobó en el Comité la nueva versión del Manual y Política de Administración de Riesgos en la ART. Se debe fortalecer la presentación y análisis de resultados de la segunda línea de defensa en Comité de Control Interno de manera que permita la evaluación del impacto por parte de la Línea Estratégica.	91%	En este componente se observa que se implementan los lineamientos, sin embargo se debe fortalecer la presentación y análisis de resultados de la segunda y tercera línea de defensa en Comité de Control Interno de manera que permita la evaluación del impacto por parte de la Línea Estratégica. Se encuentra pendiente la matriz de Riesgos de Seguridad de la Información y analizar en el Comité el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	5%
Actividades de control	Si	83%	La ART está trabajando en la construcción del Mapa de Aseguramiento en la cual se visualizan las funciones de aseguramiento y áreas que conformarán la segunda línea de defensa para reportar el monitoreo de aspectos clave de éxito y generar las alertas correspondientes de manera oportuna a la Alta Dirección. Se observan avances en el componente tecnológico con la implementación del SIG-ART. Se tiene como debilidades que no se cuenta con información de la 3a línea de defensa en relación con los controles informáticos para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan para lo cual es imprescindible la contratación de un Auditor de Sistemas; no se han analizado en Comité actividades de control provenientes de actividades realizadas por Tecnología de la Información.	83%	Se observa la implementación de 11 de 12 lineamientos evaluados, encontrando como debilidades que no se cuenta con información de la 3a línea de defensa en relación con los controles informáticos para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan para lo cual es imprescindible la contratación de un Auditor de Sistemas. No se han analizado en Comité actividades de control provenientes de actividades realizadas por proveedores de TI. Se sugiere en breve la actualización al 100% de los procedimientos y manual de operación del SIG-ART.	0%
Información y comunicación	Si	86%	Se tiene como fortaleza la gestión adelantada respecto a la captura de información interna y externa para obtener información misional clave, así como la divulgación de información a través de los canales internos y externos de comunicación (incluyendo redes sociales), ejecución de jornadas de rendición de cuentas. Se observa como debilidades: la falta de actualización de procedimientos del proceso de comunicaciones, y que no se ha evaluado el nivel de Comité de Control Interno la caracterización de usuarios / grupos de valor ni la evaluación de la percepción de usuarios o grupos de valor para la inclusión de mejoras correspondientes.	93%	Se tiene como fortaleza la gestión adelantada respecto a la captura de información interna y externa para obtener información clave para la parte misional, los controles a nivel de procesos de Gestión Documental y Servicio al Ciudadano; se observan como debilidades la falta de actualización de procedimientos del proceso de comunicaciones, y que no se ha evaluado a nivel de Comité de Control Interno la caracterización de usuarios / grupos de valor y se sugiere analizar en esa misma instancia, la implementación de actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de datos e información.	7%
Monitoreo	Si	93%	Se encuentra como fortaleza la elaboración del Mapa de Aseguramiento de la ART con el cual se definirá el seguimiento a los lineamientos del SCI y los aspectos clave de éxito de la entidad. Se presentan debilidades en la Evaluación o comunicación de deficiencias/ resultados, y Monitoreo de las medidas correctivas en Comité de Control Interno, especialmente sobre los procesos y/o servicios tercerizados acorde con su nivel de riesgos, así como el establecimiento de planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones de 2ª Línea.	93%	Se encuentra como fortaleza la elaboración y aprobación de la Metodología de Líneas de Defensa de la ART y el seguimiento a los lineamientos de este componente; se encuentra pendiente la actualización del Código de Buen Gobierno hallazgo de la auditoría realizada al MFC; se presentan debilidades en la evaluación de riesgos de procesos tercerizados en el Comité de Control Interno, y la falta de acciones preventivas de ejercicios de autoevaluación de parte de la primera y segunda línea de defensa.	0%