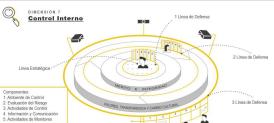


<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>Agencia de Renovacion del territorio</b>				
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>Segundo semestre de 2024</b>				
	<p align="center"><b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b></p>				
<b>94%</b>					
<b>Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno</b>					
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Si	Los componentes se encuentran operando; En este periodo se trabajo en fortalecer el conocimiento del Sistema de Control Interno de la ART, la aplicación del Modelo de Lineas de Defensa y la actualización el Mapa de Aseguramiento V4. Se observa de manera general la ejecución de actividades de control y funciones de aseguramiento a cargo de la 2a linea de defensa relacionadas con los lineamientos de la presente evaluación. Desde el Comite de Gestión y Desempeño se realizó el seguimiento relacionado a las Políticas de MIPG y aspectos clave de exito del Mapa de Aseguramiento y se ejecutaron y resentaron resultados de las auditorias realizadas en Comite de Coordinacion del SCI.			
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Si	El Sistema de Control Interno de la ART es efectivo a partir de la implementacion de elementos y herramientas determinados para su operación y monitoreo, y se han observado las mejoras en este periodo con relación a la implementación de las politicas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión; se mantuvo en 2024 la Certificación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información por ICONTEC, sin embargo es importante mejorar la ejecucion de funciones del Mapa de Aseguramiento en los aspectos clave de exito de las areas misionales.			
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	La ART cuenta con una Política de Control Interno que ha sido socializada por indicaciones del Comite de Control Interno,a traves de las actividades determinadas en el Plan de Fomento de la cultura de Control junto con las generalidades de la (Metodología de Lineas de Defensa, lo que ha permitido fortalecer el Sistema de Control Interno-SCI). La institucionalidad para la operación del SCI se da en la estructura de revisión y seguimiento desde la Alta Dirección (Línea Estratégica) en los diferentes Comites donde se analizan y se toman las decisiones de acuerdo a los temas que se presentan en cada uno de ellos.			
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	96%	<b>Estado actual:</b> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas  Como fortaleza se encuentra la participación de los servidores de la ART en las sensibilizaciones sobre el SCI y el compromiso con la presentación de temas y seguimientos en las diferentes instancias de la Alta dirección - Comites de Línea Estratégica. Como debilidades se observo que no se presento para analisis del Comité de Gestión y Desempeño en el primer semestre de 2024, temas o actividades relacionadas con los lineamientos 4.5 (retiro de personal) y 4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo. Se sugiere avanzar con la implementacion de canal de denuncias internas aportado por la OTI a TH y presentar resultados sobre la implementacion al Comite de Gestion y desempeño.	96%	Como fortaleza se encuentra la participación de los servidores de la ART en las sensibilizaciones sobre el SCI y el compromiso con la presentación de temas y seguimientos en las diferentes instancias de la Alta dirección - Comites de Línea Estratégica. Como debilidades se observo que no se presento para analisis del Comité de Gestión y Desempeño en el primer semestre de 2024, temas o actividades relacionadas con los lineamientos 4.5 (retiro de personal) y 4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>La Debilidad se encuentra en relación con los lineamientos 9.3 y 9.5 por la no presentación para análisis de la Línea Estratégica sobre el impacto en el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales y el monitoreo de los riesgos revisando que sus condiciones no hayan cambiado para definir su pertinencia y/o ajuste especialmente por los cambios generados en el Modelo de Operación por procesos y/o lo referido en el lineamiento 4.5 (retiro de personal).</p> <p>Fortalezas: La actualización de Manual de Riesgos y acompañamiento en la identificación y seguimiento a las acciones de los Mapas de Riesgos de Procesos por parte de la segunda linea de defensa que incluye ademas la revisión de ejecución de actividades de control y planes de manejo de los riesgos.</p>	94%	<p>La Debilidad se encuentra en relación con los lineamientos 9.3 y 9.5 por la no presentación para análisis de la Línea Estratégica sobre el impacto en el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales y el monitoreo de los riesgos revisando que sus condiciones no hayan cambiado para definir su pertinencia y/o ajuste especialmente por los cambios generados en el Modelo de Operación por procesos y/o lo referido en el lineamiento 4.5 (retiro de personal).</p> <p>Fortalezas: La actualización de Manual de Riesgos y acompañamiento en la identificación y seguimiento a las acciones de los Mapas de Riesgos de Procesos por parte de la segunda linea de defensa que incluye ademas la revisión de ejecución de actividades de control y planes de manejo de los riesgos.</p>
Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas: Se han ejecutado y monitoreado las actividades establecidas en los Planes Institucionales, procedimientos y acciones relacionadas con los lineamientos de este componente lo cual ha permitido mantener la calificación de este componente. Se actualizaron algunas funciones de aseguramiento (V4) y se encuentran en operacion en el periodo (en su mayoria) de acuerdo a lo establecido en el Mapa de Aseguramiento V3. Se realizaron auditorias internas a los sistemas de SGSST y SGSI. Los procesos auditados documentaron las acciones en planes de mejoramiento con el respectivo analisis de causas producto de las auditorias internas y externas realizadas por la Contraloria General de la Republica e ICONTEC y se ejecutan logrando asi la subsanacion en planes de mejoramiento suscritos.</p> <p>Como debilidades se tuvo en el periodo, que no al no contar con auditor de sistemas para la evaluación de los controles y riesgos de Tecnologías de la Información en el Grupo de Control Interno, se hizo la solicitud y quedaron incluidas las actividades en el PAAI 2024 para realizar mediante contratación de una empresa auditor externo, no obstante por tema de congelamiento de recursos por MinHacienda se tuvo que replantear la actividad y se realizó la auditoria interna sobre la implementación de la ISO-27001 pero no se incluyo evaluar controles de proveedores de servicios de TI por no contar con un equipo capacitado y mayor en cantidad de auditores internos en ISO 27001 como se solicito para la vigencia 2024.</p>	100%	Fortalezas: Se han ejecutado las actividades establecidas en los Planes Institucionales, procedimientos y acciones relacionadas con los lineamientos de este componente lo cual ha permitido mantener la calificación de este componente. Del mismo modo en los planes de mejoramiento con entes externos producto de las auditorias internas y externas de la vigencia 2023 en la cual se Fenecio la Cuenta por parte de la Contraloria General de la Republica.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Información y comunicación	Si	86%	<p>Fortalezas: Desde el Proceso de Comunicaciones se brinda el apoyo para la divulgación de información institucional a nivel interno y externo; Se realizó la auditoría de seguimiento a la certificación del SGSI bajo la norma ISO 27001 la cual se mantuvo y se da alicacion de los lineamientos desde el Sistema de Seguridad de la Información con el desarrollo de planes, sensibilizaciones y gestión de los riesgos.</p> <p>Debilidades: no se observan temas presentados a la Línea Estratégica de acuerdo con la Dimensión de Evaluación de Resultados especialmente los relacionados con los lineamientos: 14.1 por lo cual se sugiere a la Oficina de Comunicaciones realizar evaluación de efectividad de los canales con el fin de determinar si son apropiados para dar a conocer los objetivos y metas y que los servidores de la ART conocen su rol en la consecución de los mismos, lineamiento 14.3 sobre los avances de la implementación de la línea interna de denuncia, 15.1 Sobre controles aplicados a contratistas y proveedores de servicios tercerizados, 15.5 respecto al análisis periódico de la caracterización de usuarios o grupos de valor y el procesamiento de datos (de fuentes internas y externas), y apartir de ello contar con información clave para la consecución de metas y objetivos. Se sugiere de acuerdo a la función de Aseguramiento actualizada por la Oficina de Comunicaciones, hacer los seguimientos o monitoreos correspondientes y presentarlos a Comité según se ha establecido</p>	93%	<p>Fortalezas: Desde el Proceso de Comunicaciones se brinda el apoyo para la divulgación de información institucional a nivel interno y externo; Se realizó la auditoría de seguimiento a la certificación del SGSI bajo la norma ISO 27001 la cual se mantuvo.</p> <p>Debilidades: no se observan temas presentados a la Línea Estratégica de acuerdo con la Dimensión de Evaluación de Resultados especialmente los relacionados con los lineamientos: 13.3 y 15.5 para el análisis periódico de la caracterización de usuarios o grupos de valor y el procesamiento de datos (de fuentes internas y externas), en información clave para la consecución de metas y objetivos, específicamente hablando del Sistema de Gestión Misional, lo cual es subsanable con la implementación de la Función de Aseguramiento a cargo de la SAM.</p>
Monitoreo	Si	96%	<p>Se encuentra como fortaleza la implementación de los lineamientos que consisten en evaluar la gestión institucional, comunicar a los responsables y Alta Dirección los resultados y establecer las acciones de mejora sobre las cuales se hace el seguimiento a la ejecución a través de los planes de mejoramiento. Sobre el resultado de la evaluación del SCI del semestre anterior se definieron e incluyeron acciones en el Plan de Sostenibilidad de MIPG de la ART las cuales fueron aprobadas por el Comité de Gestión y Desempeño.</p> <p>Entre las debilidades se tiene que no se han presentado a la Línea Estratégica desde una segunda línea de defensa lo relacionado con el lineamiento 17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos, y solo se controla desde la primera línea de defensa, por lo cual se sugirió analizar el tema sin lograr definir la dependencia responsable, especialmente teniendo en cuenta que se deben analizar las acciones para subsanar y prevenir hallazgos en auditorías sobre la gestión contractual, puntualmente por debilidades en las supervisiones de contratos y convenios</p>	96%	<p>Se encuentra como fortaleza la implementación de los lineamientos que consisten en evaluar la gestión institucional, comunicar a los responsables y Alta Dirección los resultados y establecer las acciones de mejora sobre las cuales se hace el seguimiento a la ejecución de planes de mejoramiento. Sobre el resultado de la evaluación del SCI del semestre anterior se definieron e incluyeron acciones en el Plan de Sostenibilidad de MIPG de la ART.</p> <p>Entre las debilidades se tiene que no se han presentado a la Línea Estratégica desde una segunda línea de defensa lo relacionado con el lineamiento 17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos, especialmente teniendo en cuenta que se deben analizar las acciones para subsanar y prevenir hallazgos en auditorías a la gestión contractual.</p>

Aprobó:

Dairo Vladimir Coy Cruz - Coordinador Grupo de Control Interno

Proyecto: Marisol Gutierrez Hernandez 13 ene/ 2024