

Nombre de la Entidad:	Agencia de Renovacion del territorio											
Periodo Evaluado:	Segundo semestre de 2025											
	Estado del Sistema de Control Interno de la entidad											
98%												
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno												
¿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 a traves de la aplicación del Modelo de Lineas de Defensa con la ejecución de las funciones establecidas en 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 Politicas de MIPG y aspectos clave de exito del Mapa de Aseguramiento.										
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	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 gestiones en este periodo con relación a la implementación de las políticas y lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y del Sistema de Control Interno, adicionalmente se mantuvo en 2025 la Certificación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información por ICONTEC.										
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 en el periodo evaluado fue socializada a traves de las actividades determinadas en el Plan de Fomento de la Cultura de Control junto con la Metodología de Lineas de Defensa y Mapa de Aseguramiento con el fin de 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	Estado actual: Explicacion 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%	Fortaleza: La entidad demuestra el compromiso con la integridad a través de la aplicación de los lineamientos del SCI relacionados con la Política de Integridad y de Talento Humano, se tienen establecidos e implementados aspectos para la planeación estratégica y seguimientos, así como responsables y líneas de reporte. Como debilidades se observo que no se presento para analisis del Comité de Gestión y Desempeño en el segundo semestre de 2025, temas o actividades relacionadas con los lineamientos:4.7 <i>Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo</i> , y 5.2 <i>La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros</i> ,este último siendo importante mencionar que si bien se presentan para aprobación a la Secretaria General y al Director General, no se presentó de acuerdo a lo establecido en las funciones de aseguramiento en Comite de Coordinacion del Sistema de Control interno en el segundo semestre..		92%	Fortalezas: se observó el seguimiento de la Alta Dirección a través de los Comités de Línea Estratégica de los diferentes temas de relevancia y transversales en la Entidad, así mismo se evidencio la implementación del canal de denuncia internas. Debilidades: se hace necesario comunicar a la Línea Estratégica los resultados y seguimientos detallados en los lineamientos 4.3 - 4.5 - 4.7 relacionados con la permanencia, retiro de personal y evaluación de contratistas.	4%					
Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas: Se cuenta con políticas y lineamientos en materia de administración y gestión de riesgos, y con el 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.		97%	Fortalezas: Se cuenta con políticas y lineamientos en materia de administración y gestión de riesgos, así como el acompañamiento en la identificación y seguimiento y manejo a las acciones de los Mapas de Riesgos por parte de la segunda linea de defensa Debilidades: La no presentación del análisis del impacto sobre el control Interno por cambios en diferentes niveles de la organización (lineamiento 9.5).	3%					

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
Actividades de control	Si	100%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Fortalezas: Se han ejecutado las actividades de control establecidas en los Planes Institucionales, procedimientos, Mapa de riesgos y acciones relacionadas con los lineamientos de este componente lo cual ha permitido mejorar la calificación de este componente. Del mismo modo en los seguimientos a los planes de mejoramiento producto de las auditorias internas y externas de la vigencia 2025 se han ejecutado las acciones y subsanado hallazgos</p>	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 incrementar la calificación de este componente.</p> <p>Debilidades: la no presentación de los resultados de la Auditoría externa en los comités de Línea Estratégica</p>	4%
Información y comunicación	Si	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 auditoria de seguimiento a la certificación del SGSI bajo la norma ISO 27001 la cual se mantuvo.</p> <p>Debilidades: Se elaboró informe de la Caracterización de Grupos de Valor reportado en el segundo semestre de 2025, sin embargo no se observan temas presentados a la Línea Estratégica de acuerdo con la Dimensión de Evaluación de Resultados especialmente los relacionados con los lineamientos: 15.2 y 15.5 para el análisis periódico de la caracterización de usuarios o grupos de valor y Comunicación externa con los mismos. Por lo cual se sugiere documentar el seguimiento a la Estrategia de Comunicaciones teniendo en cuenta que es una herramienta de la Dimensión de Información y comunicación presentando a la Línea estratégica los resultados o gestiones asociados a la comunicación con los grupos de Valor y usuarios externos a través de los canales y medios establecidos para tal fin, especialmente en territorio, para que del análisis de la Línea Estratégica se definan las acciones a implementar.</p> <p>Se sugiere que los resultados de la encuesta de efectividad de los canales de comunicación realizada en el mes de diciembre, se presenten en el Comité de Gestión y Desempeño informando si es preciso, las situaciones por mejorar y que se documenten las acciones a tomar.</p>	89%	<p>Fortalezas: Se tiene definida una estrategia de comunicaciones y desde el Proceso de Comunicaciones se brinda el apoyo para la divulgación de información institucional a nivel interno y externo lo que permitió mantener la calificación respecto al II semestre de 2024.</p> <p>Debilidades: La no presentación de los temas relacionados con los lineamientos 14.1, resultados de la evaluación de los canales de comunicación internos, 15.5 caracterización de grupos de valor y la realización de la evaluación de canales de comunicación externa.</p>	4%
Monitoreo	Si	100%	<p>Se encuentra como fortaleza la implementación de los lineamientos relacionados con la evaluación de la gestión institucional, así como 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 y en los Comités de Gestión y Desempeño.</p>	100%	<p>Fortaleza: el diseño de acciones de mejora como resultado de las autoevaluaciones y evaluaciones independientes, sobre las cuales se realiza seguimiento permanente, la comunicación de resultados a los responsables y a la línea estratégica.</p>	0%

Elaboró:

MARISOL GUTIERREZ HERNANDEZ

Auditor - Contratista GITCI

Aprobó

MARLON SALOMON TURBAY CONTRERAS-

Coordinador Grupo de Control Interno