

Nombre de la Entidad:

Agencia de Renovacion del territorio

Periodo Evaluado:

Primer semestre de 2026

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

Los componentes se encuentran operando; En este periodo se trabajo en fortalecer el conocimiento del Sistema de Control Interno de la ART a través de la socialización del Modelo de Lineas de Defensa y 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 línea de defensa relacionadas con los lineamientos de la presente evaluación. Desde el Comité de Gestión y Desempeño se realizó el seguimiento relacionado a las Políticas de MIPG y aspectos clave de éxito 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 en 2026 se mantuvo 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 (Lineas 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 través 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 y con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno-SCI se emitió desde la Dirección General la Circular No. 000028 de mayo de 2026 sobre Sistema de Control Interno y líneas de defensa. La institucionalidad para la operación del SCI se da en la estructura y seguimiento desde la Alta Dirección (Línea Estratégica) en los diferentes Comités 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 o 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	94%	Fortalezas: La entidad demuestra el compromiso con la integridad a través de la aplicación de los lineamientos del SCI relacionados con las Políticas de Integridad y de Talento Humano; se tienen establecidos e implementados aspectos para la planeación estratégica y seguimientos, y se socializan los resultados a través de los canales institucionales. Debilidades: se observó que en el periodo evaluado no se presentaron a la Línea Estratégica para su análisis, temas o actividades relacionadas con los lineamientos: 1.2 Mecanismos para el conflicto de interés, 4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal y 4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	94%	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 observó que no se presentó para análisis del Comité de Gestión y Desempeño en el segundo semestre de 2025, temas o actividades relacionadas con los lineamientos: 4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo, y 5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros este último siendo importante mencionar que si bien se presentan para aprobación a la Secretaría General y al Director General, no se presentó de acuerdo a lo establecido en las funciones de aseguramiento en Comité de Coordinación del Sistema de Control interno en el segundo semestre.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas: Se cuenta con el Manual de política de Administración del Riesgo el cual contiene los lineamientos para la gestión de riesgos; se mantiene el acompañamiento y seguimiento periódico a las acciones de los Mapas de Riesgos de Procesos por parte de la segunda línea de defensa y se emitió Circular 028 para fortalecer la apropiación y conocimiento del SCI y líneas de defensa resaltando la importancia y aplicación de la gestión de Riesgos de manera articulada. Debilidades: Producto de la evaluación de controles realizada por el GITCI se identificaron debilidades en la consolidación de las evidencias documentales de algunos controles y la valoración arrojó como resultado que de 63 controles revisados, 9 se encontraban en nivel "Adecuado" con calificación entre 80 y 85, y 4 en estado "Regular" con calificación entre 70 y 75. El 76% de los controles se valoraron en nivel "Óptimo".	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 línea de defensa que incluye además la revisión de ejecución de actividades de control y planes de manejo de los riesgos.	0%
Actividades de control	Si	98%	Fortalezas: De acuerdo a lo evaluado en los lineamientos de este componente, la entidad cuenta con políticas y controles implementados que funcionan de manera oportuna y mitigan eficazmente los riesgos institucionales asegurando el cumplimiento de sus fines. Se establecen acciones de mejora producto de las auditorías (internas y externas) y se han ejecutado las acciones y subsanado hallazgos en los seguimientos a los planes de mejoramiento. Debilidades: Se observa que en SIGART existen documentos sin actualizar conforme al Manual Operativo y la Guía para la elaboración y actualización de documentos con versiones de formatos y logos no vigentes, lo cual impacta en la calificación del lineamiento 12.1	96%	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 auditorías internas y externas de la vigencia 2025 se han ejecutado las acciones y subsanado hallazgos	2%
Información y comunicación	Si	93%	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 al SGSI bajo la norma ISO 27001:2022 y se mantuvo la certificación por ICONTEC. El cumplimiento de los lineamientos conlleva a que la entidad cuenta con una infraestructura sólida para la captura, procesamiento y difusión de datos e información institucional lo cual asegura que la información interna y externa fluya con oportunidad, calidad y transparencia, alineándose con las políticas de MIPG. Los servidores públicos disponen de los insumos informativos necesarios para ejecutar sus funciones, mientras que los ciudadanos cuentan con mecanismos estructurados de acceso a la información pública, lo que fortalece la rendición de cuentas y la confianza institucional. Debilidades: Se elaboró informe de la Caracterización de Grupos de Valor reportado en el segundo semestre de 2025, sin embargo no se presentó a la Línea Estratégica advertido esto en el informe anterior por lo cual afecta la calificación del lineamiento 15.5. Respecto al lineamiento 15.2, dado que no se ha presentado a la línea estratégica información referida a los canales externos y tipo de información a divulgar, producto del seguimiento al Mapa de Aseguramiento, se solicitó ajuste de la función a cargo de la Of de Comunicaciones la cual será presentada al Comité de Control Interno y se enfocó al monitoreo de la publicación de información en página web para fortalecer el cumplimiento del ITA. Se sugiere que los resultados de la encuesta de efectividad de los canales de comunicación 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.	93%	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. 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 asociadas 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. 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.	0%
Monitoreo	Si	100%	Se encuentra como fortaleza la implementación de los lineamientos relacionados con la evaluación de la gestión institucional, así como el cumplimiento en la ejecución de las funciones de aseguramiento comunicando a los responsables y a la Alta Dirección los resultados para 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. El cumplimiento del 100% de los lineamientos del componente de Actividades de Monitoreo (Lineamiento 17 y sus componentes asociados) demuestra que la entidad cuenta con un proceso de supervisión continuo, sistemático y estructurado con la articulación efectiva de las Líneas de Defensa que aporta a la optimización en la ejecución de auditorías internas o seguimientos de Ley evaluando los aspectos clave de éxito. Por su parte, el seguimiento riguroso a los Planes de Mejoramiento (institucionales y de entes de control como la CGR) y la presentación de resultados ante la línea Estratégica, permite detectar desviaciones, corregir fallas en tiempo real y blindar la gestión institucional contra riesgos operativos y de corrupción.	100%	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.	0%

Elaboró:

MARISOL GUTIERREZ HERNANDEZ

Auditor - Controlista GITCI

Aprobó

MARLON SALOMON TURBAY CONTRERAS-

Coordinador Grupo de Control Interno