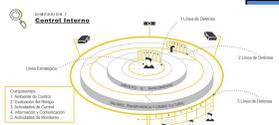


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA.
Periodo Evaluado:	AÑO 2023 - INFORME AL 30 de Junio DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89%
---	-----

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):	En proceso	<p>El Sistema de Control Interno de la Empresa de Parques y Eventos de Antioquia -ACTIVA, por medio de la presente evaluación se concluye, que se encuentra en un nivel alto de implementación, con una calificación promedio del 89%; esto debido a los siguientes resultados: "Ambiente de Control", obtuvo por medio de esta evaluación un 96%, En "Evaluación del Riesgo", una calificación del 82%, en "Actividades de control" un 83%, "Información y Comunicación" un 86% y "Monitoreo" un 96%. Como conclusiones se puede indicar que durante el primer semestre del año 2023.</p> <p>La Entidad avanza en la articulación entre el SIGC y el MECI, teniendo claramente definidos los procesos, procedimientos, sin embargo, es importante que cada líder de proceso analice sus riesgos y verifique que los controles estén documentados para que la Tercera Línea de Defensa pueda realizar un buen ejercicio que aporte al mejoramiento continuo de la entidad. Sería de gran importancia que todos los Líderes de procesos, realicen actividades con sus equipos de trabajo, dándole importancia al seguimiento de las Líneas de Defensa que les corresponde.</p> <p>El cambio de porcentaje para el primer semestre de año 2023 se contrató un apoyo profesional, el cual se encargó en gran parte en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión MIPG y continua en proceso la implementación.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema realiza un constante monitoreo a todos los procedimientos a través de la primera línea de defensa y con el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación o quien haga sus veces en la segunda línea, adicionalmente se realiza una evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno que con base en el riesgo se realizan constantes seguimientos y auditorías que se remiten a la alta dirección con el propósito de identificar mejoras y tomar decisiones que permitan alcanzar el cumplimiento de los objetivos institucionales.
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 entidad cuenta con el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno el cual coordina la Oficina de Control Interno y lo lidera la Alta Gerencia, por medio del cual se aprueba y se hace seguimiento del estado del Sistema de Control Interno institucionalizado a través de la Resolución Nro. 007 DE 2022

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%	<p>La evaluación del componente es positiva, indicando que la Entidad ha estado trabajando de manera conjunta en el código de integridad, y este ha sido socializado con todos los funcionarios. Además, se están llevando a cabo esfuerzos para actualizar y aplicar la Política de Administración del Riesgo, lo que sugiere un enfoque proactivo hacia la gestión del riesgo.</p> <p>El hecho de que se estén cumpliendo las recomendaciones de los informes de la Oficina de Control Interno muestra una actitud responsable y de mejora continua dentro de la entidad.</p> <p>En general, se afirma que el componente está presente y funcionando, lo que implica que se han implementado acciones efectivas y que el trabajo conjunto ha tenido un impacto positivo en la operación y cumplimiento de los objetivos de la entidad.</p>	92%	<p>Fortalezas: La entidad ha demostrado el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público; se tiene un control respecto de los conflictos de interés, transacciones con partes relacionadas,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se han establecido canales de comunicación de PQRDS y son analizadas para identificar mejoras. - Se cuenta con la supervisión del Sistema de Control Interno a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y liderado por la Oficina de Control Interno. <p>Debilidades: Poner en funcionamiento de las Líneas de Defensa identificadas en la Política de Control Interno y el Manual de Roles y responsabilidades de los Servidores dentro del SIG, desde el área de planeación o quien haga sus veces revisar y ajustar tanto los riesgos de Gestión como los de Corrupción según criterio de la entidad. Aunque se hace seguimiento a los Riesgos de corrupción del PAAC, estos se deben revisar y ajustar por los Líderes de los procesos, se debe poner en funcionalidad el Comité Institucional de gestión y Desempeño.</p>	4%

Evaluación de riesgos	Si	82%	<p>Para este componente, desde la oficina de Planeación o quien haga sus veces se viene trabajando en la actualización del mapa de riesgos. El mapa de riesgos es una herramienta esencial para identificar, evaluar y priorizar los riesgos a los que se enfrenta la entidad, lo que permite una mejor toma de decisiones y una gestión más efectiva de los riesgos.</p> <p>La importancia de una buena definición y tratamiento de los riesgos no puede ser subestimada, ya que esto garantiza que la entidad esté preparada para abordar cualquier posible amenaza que pueda afectar sus objetivos y operaciones.</p> <p>La participación periódica de la alta dirección en la evaluación y revisión del plan estratégico es otro aspecto crucial. La implicación de la alta dirección demuestra un compromiso serio con la gestión de riesgos y la planificación estratégica, lo que fomenta una cultura de responsabilidad y mejora continua en toda la entidad.</p> <p>Se enfatice la importancia de que la alta dirección evalúe la efectividad de los controles diseñados en cada proceso. Esta evaluación periódica es esencial para garantizar que los controles implementados sean adecuados y estén funcionando como se espera. En caso de que se identifiquen deficiencias o áreas de mejora, es fundamental que se realicen las modificaciones o complementos necesarios para fortalecer la gestión de riesgos y la eficacia operativa.</p>	81%	<p>Fortalezas: La Oficina de Planeación o quien haga sus veces consolida la información como Segunda Línea de Defensa aunque . Se cuenta con el Mapa de procesos de la entidad caracterizado con sus procedimientos. La entidad cuenta con una buena división de funciones que aportan al correcto funcionamiento de los procesos y procedimientos de la entidad. La oficina de control interno según el plan de trabajo, realiza el seguimiento del plan anticorrupción y de atención al ciudadano cada cuatro meses y es presentado a la Alta dirección con la Recomendaciones, las cuales son acogida y evaluadas por el Gerente General.</p> <p>Debilidades: Es necesario que la Segunda Línea de Defensa presente a la Alta Dirección los riesgos identificados en los procesos para que desde allí se tomen decisiones al respecto. Una vez revisados y ajustados los Riesgos, se debe consolidar la matriz de riesgos y así todos los servidores trabajarán con base a controles. La Alta Dirección debe evaluar las fallas en los controles y realizar un plan de acción para su corrección. Se recomienda llevar en el Marco del Comité de Gestión y Desempeño el cumplimiento de las características de los objetivos de los procesos, proyectos, programas etc., Riesgos, la Matriz de Riesgos y los controles de los riesgos para evitar la materialización de estos.</p>	1%
Actividades de control	Si	83%	<p>La evaluación del componente permitió evidenciar que la Entidad está comprometida con la mejora continua al actualizar constantemente sus procesos, procedimientos, políticas e instructivos. La responsabilidad asignada a los líderes de cada proceso para actualizar esta documentación asegura que se mantenga al día y refleje adecuadamente las operaciones y requerimientos actuales.</p> <p>La implementación del Modelo de Operación por procesos dentro del Sistema Integrado de Gestión de la Calidad (SIGC) es una práctica eficiente para una gestión organizada y estructurada. Contar con procesos, procedimientos, riesgos y controles definidos y actualizados de manera continua es crucial para mantener la eficiencia operativa y la capacidad de adaptarse a cambios y desafíos en el entorno.</p> <p>El papel de la Oficina de Control Interno al realizar Auditorías Internas y proporcionar recomendaciones sobre la definición de riesgos y la documentación de controles es de gran valor. Estas recomendaciones ayudan a fortalecer el enfoque en la gestión de riesgos y a garantizar que los controles sean efectivos para prevenir y mitigar problemas potenciales.</p> <p>La colaboración entre los líderes de proceso y la Oficina de Planeación o quien haga sus veces, para llevar a cabo las tareas de definición de riesgos y documentación de controles es fundamental y para el cumplimiento de las tareas de manera efectiva.</p>	73%	<p>Fortalezas: Se cuenta con una adecuada división de funciones para que se puedan aplicar los controles a los procesos, la Alta Dirección cuenta con información suficiente de la Tercera Línea de Defensa para la correcta toma de decisiones. Desde la Oficina de Planeación quien haga sus veces es constante la actualización de procesos y procedimientos y ajustados al SIGC. Se cuenta con el Manual de funciones con roles y responsabilidades de los servidores en el SIGC donde se tienen definidas las responsabilidades de cada uno desde las Líneas de Defensa.</p> <p>Debilidades: En el área de informática es urgente el ajuste a los riesgos y la identificación de controles que eviten materialización de riesgos informáticos. Una vez actualizados los Procesos y Procedimientos, se debe realizar de manera continua el ajuste a los riesgos y la documentación y seguimiento de los controles, la entidad lleva más de un año con la vacante del Profesional de tecnología que sería el encargado de todo lo relacionado con los temas tecnológicos, no se cuenta con la política de seguridad de la información.</p>	10%
Información y comunicación	Si	86%	<p>La evaluación del componente permitió evidenciar que La Entidad se mantiene activa en actualizar su página web con diversos informes, incluidos los informes de ley y los informes de otras dependencias. También se destaca el cumplimiento de la rendición de cuentas a los entes de control, lo que indica un compromiso con la transparencia y la responsabilidad institucional.</p> <p>La entidad implemento el Programa de Gestión Documental (PGD), esto permite establecer una estructura sólida para la implementación de una organización archivística eficiente, siguiendo los lineamientos establecidos por el Archivo General de la Nación.</p> <p>Este componente se resalta la comunicación hacia el exterior mediante plataformas tecnológicas como Gestión Transparente, SECOP II y la página web muestra una actitud proactiva para promover la transparencia y la apertura hacia el público. Al proporcionar acceso a la información a través de estas plataformas, la entidad demuestra transparencia y facilita a cualquier persona el acceso a la información pública, lo que contribuye a generar confianza y credibilidad en su gestión.</p>	77%	<p>Fortalezas: La Alta dirección cuenta con varios canales de comunicación tanto con los servidores internos como los diferentes grupos de valor. Se cuenta con herramientas como PQRS, redes sociales, entre otras para la captura de fuentes de datos de los grupos de valor, la entidad cuenta con procedimiento de gestión documental, en el segundo semestre del año 2022, se reglamentó y creó el comité interno de archivo por medio de la Resolución No 071 de 2022.</p> <p>Debilidades: Identificar la totalidad de riesgos en el proceso e identificar y documentarlos controles para evitar la materialización de los riesgos, la entidad no cuenta con el inventario de información reservada y clasificada, para no atentar contra la integridad y confidencialidad. Reporte de Cumplimiento ITA en el cual se logró un nivel de cumplimiento: 58 sobre 100 punto y se debe generar plan de mejoramiento para dar cumplimiento a esta Ley.</p>	9%
Monitoreo	Si	96%	<p>La evaluación del componente es eficiente, ya que muestra que la Oficina de Control Interno realiza evaluaciones independientes periódicas, lo que indica un enfoque proactivo hacia el control y la supervisión de los procesos de la entidad. Estas evaluaciones se basan en la caracterización de los procesos existentes, lo que permite identificar áreas de mejora y fortaleza en la gestión de la entidad.</p> <p>La existencia de un Esquema de Líneas de Defensa definido en la séptima Dimensión y una Política de Control Interno aprobada por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño son elementos importantes en la estructura de control interno de la entidad. Estos mecanismos proporcionan una guía clara sobre cómo se debe implementar y mantener el control interno en todos los niveles de la organización.</p> <p>El seguimiento periódico a las PQRS (Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias) que ingresan a la entidad es un indicador de que se presta atención a la retroalimentación y las inquietudes de los usuarios o ciudadanos. Realizar evaluaciones semestrales, monitorear y presentar informes de seguimiento demuestra un compromiso con la mejora continua y la atención oportuna a las inquietudes de los ciudadanos.</p>	89%	<p>Fortalezas: Se tiene creado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y a través de él se aprueba el Plan Anual de Auditoría y se le hace el respectivo seguimiento. La Alta Dirección evalúa las actividades de la Dirección de la Auditoría Interna a través del cumplimiento del Plan Anual de Auditorías, se realizan las evaluaciones independientes que permiten identificar las debilidades en riesgos de los procesos y la identificación y documentación de los controles, la oficina de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento de las diferentes auditoría internas. La Alta Dirección a través del Comité de Gerencia hace seguimiento a las acciones correctivas presentadas por la oficina de control interno.</p> <p>Debilidades: Poner en funcionamiento la Segunda Línea de Defensa para que la Tercera Línea pueda aportar de manera constante la mejora al Sistema de Control Interno de la entidad. La entidad cuenta con unos indicadores los cuales se deben medir y evaluar según su periodicidad que le permita coadyuvar a la que la gestión de las organizaciones sea eficaz y eficiente ya que facilita a sus integrantes su desempeño, permitiéndoles evaluar la gestión y mejorar los niveles de aprendizaje en la organización.</p> <p>La entidad solo cuenta con una sola persona en la Oficina de Control Interno lo que debilita el ambiente de control interno dentro en la entidad frente al medir los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad. Frente</p>	7%