

Componente MECI- Líneas de defensa	Dimensión talento humano						Dimensión: direccionamiento estratégico y planeación						Dimensión de gestión con valores para el resultado						Dimensión evaluación de resultados									
	Línea estratégica	Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa- Actividades de gestión	Calificación	2a línea de defensa	Línea estratégica	Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa	Calificación	2a línea de defensa	Calificación	Línea estratégica	Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa	Calificación	2a línea de defensa	Calificación	Línea estratégica	Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa	Calificación	2a línea de defensa	Calificación	Línea estratégica
AMBIENTE DE CONTROL	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Demostrar el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, por parte de todos los servidores de la entidad, independientemente de las funciones que desempeñan. No se cuenta con un código de integridad. Cumplir con los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público	Calificación 0, no se cuenta con código de integridad.	1a línea de defensa- Actividades de gestión	Promover y cumplir, a través de su ejemplo, los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público, en el marco de integridad	Calificación 0% no se cuenta con un código de integridad	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Dar carácter estratégico a la gestión del talento humano de manera que todas sus actividades estén alineadas con los objetivos de la entidad. Orientar el Direccionamiento Estratégico y la Planeación Institucional. Determinar las políticas y estrategias que aseguran que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidas para el logro de los objetivos de la entidad. Desarrollar los mecanismos incorporados en la Gestión Estratégica	Calificación 10% no se le ha dado carácter estratégico al talento humano Calificación 20% se cuenta con un plan de gestión en el seguimiento no se toman las medidas correctivas Calificación 0% porque la estructura organizacional no está claramente definida.	Proveer información a la alta dirección sobre el funcionamiento de la entidad y el desempeño de los responsables en el cumplimiento de los objetivos, para tomar decisiones a que haya lugar. Asegurar que las personas y demás responsables a su cargo, estén adecuadamente alineados con la administración	Calificación 10% porque la estructura organizacional no está acorde con los procesos. Calificación 20% porque el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales. Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad.	Apoyar a la alta dirección, los gerentes públicos y los líderes de proceso para un adecuado y efectivo ejercicio de la gestión de los riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales. Trabajar coordinadamente con los directivos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos de la entidad.	Calificación 0 En la actualidad esta segunda línea de defensa no cumple con la actividad porque no está identificada y la evaluación a los riesgos es realizada por la oficina de control interno. Calificación 10%. Se cuenta con un plan de gestión y un plan de desarrollo, todos contribuyeron a su cumplimiento de forma individualizada.	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Aplicar los estándares de conducta e Integridad (valores) y los principios del servicio público	Calificación 0% no se cuenta con un código de integridad	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Cumplir las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno y determinar las mejoras a que haya lugar, por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Calificación 30% La asesora de la oficina de control interno, a través del comité institucional de control interno presenta los resultados del sistema de control interno, pero la mejora continua es poca por falta de compromiso	Evaluar el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo. Cumplir las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora	Calificación 0% porque no se cuenta con el código de integridad Calificación 20% porque no se cuenta con las políticas y estrategias se realiza la evaluación del desempeño.	Facilitar la implementación, monitorear la apropiación de dichos estándares por parte de los servidores públicos y alertar a los líderes de proceso, cuando sea el caso. Monitorear y supervisar el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de los principios del servicio público	Calificación 0% La segunda línea de defensa no puede realizar esta función, puesto que el código de integridad no está adoptado y aprobado por los líderes de proceso, cuando sea el caso. Calificación 0% el talento humano no cuenta con plan de desarrollo. Calificación 0% No se informa a la gerencia los resultados de la evaluación del desempeño y no se realizan planes de mejoramiento individual, ni rotación de personal.	Responsabilidad es de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)				
GESTION DE RIESGOS INSTITUCIONALES	Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)						Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Establecer objetivos institucionales alineados con el propósito fundamental, metas y estrategias de la entidad. Establecer la Política de Administración del Riesgo	Calificación 20% La entidad tiene controles y metas pero no alineados en su totalidad con el propósito fundamental. Calificación 50%, se tiene política de administración del riesgo.	Definen y diseñan los controles a los riesgos. A partir de la política de administración del riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección. Con base en esto, establecen los mapas de riesgos	Calificación 50% el mapa de riesgos cuenta con controles Calificación 10% se cuenta únicamente con la política de admn del riesgo		Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)						Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Asumir la responsabilidad primaria del Sistema de Control Interno y de la identificación y evaluación de los cambios que podrían tener un impacto significativo en el mismo	Calificación 10% es realizada por control interno				Asegurar que las evaluaciones de riesgo y control incluyan riesgos de fraude. Monitorear cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento Seguir los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos, cuando haya lugar. Los supervisores e interventores de contratos deben realizar seguimiento a los riesgos de estos e informar las alertas respectivas			

MONITOREO Y SUPERVISION CONTINUA			Asegurar que los servidores responsables (tanto de la segunda como de la tercera línea de defensa) cuenten con los conocimientos necesarios y que se generen recursos para la mejora de sus competencias				Realizar autoevaluaciones continuas y evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de las metas, resultados y objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno	Calificación 20% Los líderes realizan cruces de información mensual en los procesos de gestión financiera, pero no se realizan planes de mejoramiento			Suministrar información a la alta dirección sobre el monitoreo llevado a cabo a los indicadores de gestión, determinando si el logro de los objetivos está dentro de las tolerancias de riesgo establecidas	Calificación 0% la segunda línea de defensa no lo realiza.								Realizar evaluaciones continuas a los diferentes procesos o áreas de la entidad, en tiempo real, por parte de los líderes de proceso, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros.								
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

Dimensión información y comunicación					Dimensión gestión del conocimiento				Dimensión control interno									
Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa	Calificación	2a línea de defensa	Calificación	Línea estratégica	Actividades de gestión	1a línea de defensa	2a línea de defensa	Línea estratégica	Actividades de gestión	Calificación	1a línea de defensa	Calificación	2a línea de defensa	Calificación		
						Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)				Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)								
										Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)	Identificar acontecimientos potenciales que, de ocurrir, afectarían a la entidad. Brindar atención prioritaria a los riesgos de carácter negativo y de mayor impacto potencial. Identificar y evaluar los cambios que pueden afectar los riesgos al Sistema de Control Interno. Dar cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción, - mapa de riesgos de corrupción. Reorientar a la alta dirección sobre el monitoreo y efectividad de la gestión del riesgo y de los controles. Así mismo, hacer seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles.	Calificación 60% Desa cuando al seguimiento que se realiza al mapa de riesgos de corrupción e institucional actualiza los dos mapas de riesgos.	Identificar y controlar los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de sus objetivos, así como en la prestación del servicio y/o relacionados con el logro de los objetivos. Implementan procesos para identificar, disuadir y detectar fraudes, y revisan la exposición de la entidad al fraude con el auditor interno de la entidad.	Calificación 30% se tiene identificados algunos riesgos.	Calificación 10% No existe compromiso de los responsables de los mapas de riesgos en su gestión.	Calificación 0% unicamnete se realiza a los riesgos de corrupción	Consolidar los seguimientos a los mapas de riesgo. Establecer un lider de la gestión de riesgos para coordinar las actividades en esta materia	Calificación 0% esta actividad la realiza control interno Calificación 0% lo realiza control interno

						Responsabilidad es de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica)						Mantener controles internos efectivos para ejecutar procedimientos de riesgo y control en el día a día Establecer responsabilidades por las actividades de control y asegurar que personas competentes, con autoridad suficiente, afecten dichas actividades con diligencia y de manera oportuna Diseñar e implementar las respectivas actividades de control. Esto incluye reajustar y comunicar políticas y procedimientos relacionados con la tecnología y asegurar que los controles de TI son adecuados para apoyar el logro de los objetivos	Calificación 0% La primera línea de defensa a no lo realiza lo hace control interno Calificación 0% La primera línea de defensa a no lo realiza lo hace control interno Calificación 0% La primera línea de defensa a no lo realiza lo hace control interno	Elaborar informes consolidados para las diversas partes interesadas Asegurar que los riesgos son monitoreados en relación con la política de administración de riesgo establecida para la entidad Revisar periódicamente las actividades de control para determinar su relevancia y actualizarlas de ser necesario. Realizar monitoreo de los riesgos y controles tecnológicos. Grupos como los departamentos de seguridad de la información también pueden desempeñar papeles importantes en la selección, desarrollo y mantenimiento de controles sobre la tecnología, según lo designado por la	Calificación 0% esta actividad la realiza control interno Calificación 0% esta actividad la realiza control interno Calificación 0% esta actividad la realiza control interno Calificación 0% esta actividad la realiza control interno
Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan al funcionamiento del control interno.	Calificación 0% no se realiza por control interno	Responder por la fiabilidad, integridad y seguridad de la información, incluyendo la información crítica de la entidad independiente de cómo se almacena Establecer políticas apropiadas para el reporte de información fuera de la entidad y directrices sobre información de carácter reservado, personas autorizadas para brindar información, regulaciones de privacidad y tratamiento de datos personales, y en general todo lo relacionado	Calificación 10% No se cuenta con todos los controles para responder por la información física y magnética. Calificación 0% no se cuenta con políticas apropiadas.	Gestionar información que da cuenta de las actividades cotidianas, compartiendo la en toda la entidad. Apoyar el monitoreo de canales de comunicación , incluyendo líneas telefónicas de denuncias. Proporcionar a la gerencia información sobre los resultados de sus actividades	Calificación 0% esta actividad no se realiza de manera formal Calificación 0% No se realiza esta actividad por parte de la segunda línea de defensa Calificación 0% No se realiza esta actividad por parte de la segunda línea de defensa					Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno. Obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno.	Calificación 10% es muy poca la información que apoya el sistema de control interno Calificación 10% es muy poca la información que apoya el control interno únicamente la que se requiere para auditorías	Gestionar información que da cuenta de las actividades cotidianas, compartirla en toda la entidad Informar sobre la evaluación a la gestión institucional y a resultados	Calificación 0% esta actividad no se realiza de manera formal. Calificación 30% Se cuenta con un plan de gestión y los resultados son comunicados en la rendición de cuentas a la comunidad.	Recopilar información y comunicarla de manera resumida a la primera y la tercera línea de defensa con respecto a controles específicos. Comunicar a la alta dirección asuntos que afectan el funcionamiento del control interno	Calificación 0% No se realiza esta actividad por parte de la segunda línea de defensa Calificación 0% No se realiza esta actividad por parte de la segunda línea de defensa

											<p>Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas</p> <p>Llevar a cabo evaluaciones independientes de forma periódica, por parte del área de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión</p>	<p>Calificación 30% Control interno realiza evaluaciones independientes al sistema de control interno</p>	<p>Efectuar seguimiento a los riesgos y controles de su proceso</p> <p>Informar periódicamente a la alta dirección sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos de la entidad</p> <p>Comunicar deficiencias a la alta dirección o a las partes responsables para tomar las medidas correctivas, según corresponda</p>	<p>Calificación 0% la primera línea de defensa no lo realiza.</p> <p>Calificación 0% la primera línea de defensa no lo realiza.</p> <p>Calificación 0% la primera línea de defensa no lo realiza.</p> <p>Calificación 0% la primera línea de defensa no lo realiza.</p>	<p>Llevar a cabo evaluaciones para monitorear el estado de varios componentes del Sistema de Control Interno.</p> <p>Monitorear e informar sobre deficiencias de los controles.</p>	<p>Calificación 0% la segunda línea de defensa no lo realiza.</p> <p>Calificación 0% la segunda línea de defensa no realiza esta actividad.</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	--	---	---	---