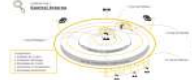


Nombre de la Entidad:	FEDERACION COLOMBIANA DE MUNICIPIOS
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	91%
---	-----

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):	Si	Dentro de la entidad, se puede evidenciar, como influyen y se relacionan los cinco componentes, conformando un sistema de Control que se integra a los procesos misionales, estratégicos y de apoyo, y que permite la reaccionar dinámica a las condiciones cambiantes, a los riesgos o desviaciones presentadas, siendo un modelo adaptable, constante y permanente, en el cual la supervisión y monitoreo de los procesos y la ejecución y seguimiento del control derivan en el cumplimiento de metas y la satisfacción del usuario al recibir nuestro servicio. El componente de Ambiente de Control, permite que se genere disciplina en los colaboradores y un entorno que estimula e influye a las actividades de autocontrol en el quehacer diario, así como también refleja la filosofía de dirección y el estilo de gestión que tiene la entidad. La Evaluación de Riesgos, permite identificar, analizar y tratar los peligros a los que se enfrentan el desarrollo de los procesos, garantizando el cumplimiento de los objetivos, metas y proyecciones que se han planteado en los planes, proyectos y programas. El componente de Información y Comunicación, se integra y es transversal a todas las áreas de la entidad, se garantiza por medio de la tecnología, puesto que se cuenta con el Sistema de Gestión Documental (CGD) y el Software SMC, con el fin de tener una información efectiva, se ha fomentado un ambiente adecuado. El componente de Supervisión y monitoreo también es transversal a toda la organización y se interrelaciona y complementa con los demás componentes, realiza constante control y monitoreo, por medio de los software destinados para tal fin, para evitar desviaciones, generar alertas y la mejora continuamente cada etapa del proceso.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Federación Colombiana de Municipios-FCM es una persona jurídica sin ánimo de lucro, de naturaleza asociativa y de carácter gremial, que se rige por el derecho privado, organizada con base en la libertad de asociación prevista en el artículo 38 de la Constitución Política que representa a los Municipios, Distritos y sus Asociaciones, razón por la cual este Modelo de Control Interno, se aplica a discrecionalidad como garantía en el logro de los objetivos relacionados con los procesos, operaciones, reportes y cumplimientos de la entidad, bajo cinco componentes integrados y alineados para la mejora continua y el cumplimiento de objetivos y metas planteadas, en cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables.
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):	No	Por la naturaleza de la entidad, no se cuenta con líneas de defensa establecidas y documentadas, sin embargo se cuenta con un control directivo y administrativo que evalúa y facilita la toma de decisiones, y que permite corregir, modificar o eliminar actividades con el fin de asegurar el cumplimiento de los objetivos y planes de la organización. Así mismo se cuenta con comités de seguimiento a la gestión, que gracias a la información actualizada, oportuna y relevante para la toma de decisiones, generadas por las tecnologías de TI con las que se cuenta en la entidad, permite corregir y ajustar actividades o acciones para asegurar el cumplimiento de las metas propuestas, de forma previa al suceso.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	96%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con programas dirigidos al fortalecimiento de los conocimientos del talento humano (inducción, reintroducción, bienestar, capacitación), que no ha sido posible realizarlos con la frecuencia planeada, a raíz de la emergencia sanitaria por Covid-19 <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Se realiza la actualización de la Plataforma estratégica en mayo de 2019, continuando vigentes los principios y valores de la entidad, lo que permite generar pertenencia y bienestar entre los funcionarios Se realiza seguimiento trimestral y semestral al Plan de Acción, Plan Estratégico, Mapa de Riesgos, PQRSDF y se realizan las recomendaciones a lugar en cada uno de ellos, con el fin de mitigar los riesgos Se cuenta con manual de funciones de cada uno de los cargos de la planta de personal, es de aclarar que no se cuenta con Sembrados públicos debido a la naturaleza de la entidad Se realiza medición de cuentas a la Ciudadanía, por conveniencia pública y en cumplimiento de los lineamientos Oportunidad en la entrega y publicación de los informes acotados por diferentes áreas de control en cumplimiento de la ley Se encuentra en proceso de actualización el mapa de procesos y procedimientos de la entidad, lo que generará una pertenencia y conocimiento de los
EVALUACION DEL RIESGO	Si	90%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> No se cuenta con cantidad en términos de Riesgos de Corrupción, por lo cual se encuentra en proceso la elaboración de la matriz de riesgos de corrupción y atención al ciudadano, se implementará en segundo semestre de 2020 El 60% de compromisos de los libros de trabajo en proceso en relación a la constante actualización de los riesgos a los controles cuando ya se encuentran en riesgo controlado o con menor impacto <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Se cuenta con Política general de control y gestión de riesgos de la Federación Colombiana de Municipios y Proceso documentado PR-CI-14-05 versión 1, en donde se implementan las metodologías y acciones para identificar, analizar y valorar el riesgo Se realiza seguimiento trimestral al Mapa de Riesgos, adicionalmente se realiza seguimiento a los mismos en las auditorías realizadas a los procesos según plan anual de auditoría Se tienen identificados los controles y actividades para mitigar la posibilidad de ocurrencia e el impacto del riesgo en cada uno de los procesos
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> Dificultad para socializar a nivel general, los nuevos lineamientos elaborados y puestos en funcionamiento en el tema de las TIC, específicamente Plan Estratégico de Seguridad y Privacidad de la Información 2020 - 2025 y Plan de Tratamiento de Riesgos TIC 2020 No se tienen controles documentados e implementados para la mitigación de los riesgos corrupción y atención al ciudadano, puesto que se encuentra en proceso de elaboración y se implementará en segundo semestre de 2020 Se presenta adelanto de compromisos de actividades a realizarse como fomento de la Cultura de Autocritica por efecto de la emergencia Sanitaria del Covid 19 <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> La Oficina de Control Interno evalúa los riesgos, actividades y controles, conjuntamente, por medio de las auditorías internas y por solicitudes de informes de avance Existencia del seguimiento interno y externo que se realiza a los procesos, se genera planes de seguimiento que reducen las desviaciones encontradas y mitigan el riesgo Para 2020, se elabora el Plan Estratégico de Seguridad y Privacidad de la Información 2020 - 2025 y Plan de Tratamiento de Riesgos TIC 2020, lo que permite robustecer las actividades de seguridad de la información en la entidad Se cuenta con Política general de control y gestión de riesgos actualizada y socializada, adicionalmente se tiene implementada la Matriz de riesgos de gestión en cada uno de los áreas
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	93%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> Se debe actualizar el Plan de comunicaciones y el mapa de identificación de los riesgos, sin embargo la Oficina Nacional (ONIC) ya se encuentran identificada la información que se genera en cada área Se debe continuar la elaboración y publicación documental en el nuevo proceso de Telegobierno implementado en la entidad a partir de la emergencia sanitaria del Covid 19, por parte de personal técnico con diferente adherencia a los procesos de comunicación implementados <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Cada área cuenta con líderes y responsables de la información que generan sus propios formatos, así como de las entidades y unidades de los mismos La Federación Colombiana de Municipios cuenta con el Sistema de Gestión Documental (CGD) por medio del cual se controla y hace seguimiento a la confiabilidad de la información que se elabora Se cuenta con diversidad de canales de atención al usuario (Presencial, Atención personalizada al ciudadano, Teléfono: línea Nacional de atención al ciudadano, Escrito-Correo electrónico, Reducción de intermediaciones, redes sociales, medios de comunicación online -Mega y T+ Municipios) Se cuenta con Política de seguridad de la información del sitio web y protección de datos personales Se cuenta con herramienta tecnológica de apoyo a la gestión, tales como Suite Visual Empresarial - SVE, Gestión Documental (CGD), ERP Dinámico Se cuenta con dos páginas web para la publicación, una web de la Federación Colombiana de Municipios y otra web del ONIC, se encuentra publicada toda la información soporte de la gestión realizada por la entidad
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	85%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> No se cuenta con procesos actualizados en la entidad, lo que genera una baja adherencia a los mismos de las personas con respecto procedimientos operados. Ya se inició el proceso contextual para la actualización de los procesos y procedimientos de la entidad Falta ejecución de actividades de seguimiento, validadas a partir de las revisiones de la Oficina de Control Interno por parte de los libros de los procesos, siendo desventajas en la documentación existente y multiplicidad de libros Se encuentra en curso el proceso de trabajo desde casa implementado en la entidad, se dificulta en el proceso de auditoría, la revisión documental de soporte que influyen algunas labores en terreno <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Cada área cuenta con líderes y responsables de la ejecución de los procesos, así como de los planes de seguimiento y evaluación de riesgos Se cuenta con el Software Suite Visual Empresarial - SVE que permite el seguimiento de la gestión de las actividades programadas para cada área, generando alertas Como instrumentos de seguimiento se tienen indicadores de gestión, seguimiento a los planes de acción y de mejoramiento, mapas de riesgo, los cuales están programados en la herramienta Suite Visual Empresarial - SVE, que permite una revisión integral de los avances Ejecución del Plan anual de Auditoría en los términos establecidos, donde se evalúan los conocimientos del Sistema de Control Interno y se analizan los avances cumplimiento de los componentes del mismo La Oficina de control interna realiza auditorías internas, producto de estas se generan planes de mejoramiento que cubren las desviaciones encontradas Se cuenta con Control de Control Interno, donde se realiza seguimiento a los avances del sistema con relación a la gestión de la entidad Se realiza de los seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno, se genera alerta a la gerencia y a los directores de área, con respecto a las desviaciones encontradas en el