

## ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

| Clasificación             | Observaciones del Control   |
|---------------------------|---|
| Mantenimiento del Control | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   |
| Oportunidad de Mejora     | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.              |
| Deficiencia del Control   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. |

| RESULTADOS | componente          | FUENTE DEL ANÁLISIS   |                        | Observaciones del Control   | NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE |
|------------|---------------------|---|------------------------|---|---|----------------------------------|
|            |                     | Requerimiento asociado al componente  | Seguimiento al control |   |   |                                  |
| 1          | AMBIENTE DE CONTROL | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige  | No                     | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%  | 92%                              |
| 2          |                     | Documento interno o adopción del MECI actualizado   | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 3          |                     | Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 4          |                     | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                      | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 5          |                     | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 6          |                     | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 7          |                     | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 8          |                     | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)              | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 9          |                     | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales                  | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |
| 10         |                     | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes   | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   | 100%  |                                  |

2



| 11 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 16 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 17 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 18 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 19 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 20 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 21 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 22 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 23 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 24 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |
| 25 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100% |

EVALUACION DEL RIESGO

VIDAS DE CONTROL

7



|    |        |   |            |   |            |
|----|--------|---|------------|---|------------|
| 26 | ACTI   | Un documento que considere los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información                             | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 27 |        | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía   | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 28 |        | Canales de comunicación con los ciudadanos  | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 29 |        | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado  | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 30 |        | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos  | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 31 |        | Responsables de la información institucional  | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 32 |        | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control  | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 33 |        | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)   | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 34 |        | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)   | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
| 35 |        | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)  | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 36 |        | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).   | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 37 |        | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.   | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.          | 50%        |
| 38 | ITOREO | Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | Si         | Este requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100%       |
|    |        |   |            |   | <b>79%</b> |

| ACTIVIDADES DE MON |  |    |   |      |     |      |
|--------------------|--|----|---|------|-----|------|
| 39                 | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% | 85% | 100% |
| 40                 | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas                 | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     | 100% |
| 41                 | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     | 100% |
| 42                 | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.                                | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     | 100% |
| 43                 | Controlar los puntos críticos en los procesos.   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     | 100% |
| 44                 | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos). | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     | 100% |

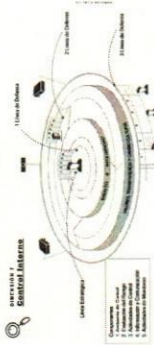


ACUAVALLE S.A. E.S.P.

ENERO - JULIO 2022

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

91%



Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

|   |           |  |
|---|-----------|--|
| <p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>  | <p>Si</p> | <p>LOS COMPONENTES DEL MEC ESTAN INTEGRADOS, SE DEBE MEJORAR LA INTERRELACION CON EL MIPG</p>  |
| <p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>  | <p>Si</p> | <p>SE EVIDENCIA EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS, SE DEBE MEJORAR LA PLANEACION EN LA EJECUCION FISICA</p>   |
| <p>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):</p> | <p>Si</p> | <p>LA ENTIDAD CUENTA CON UN NIVEL DIRECTIVO, LIDERES DE PROCESOS, EL COMITÉ DE GERENCIA, COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO Y LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO, PARA LA TOMA DE DECISIONES</p> |

| Componente                   | ¿se esta cumpliendo los requerimientos ? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente  |
|------------------------------|--|----------------------------------|--|
| <p>AMBIENTE DE CONTROL</p>   | <p>Si</p>                                | <p>92%</p>                       | <p>1. La entidad demuestra el compromiso con la integridad, promueve los Valores establecidos para sus servidores publicos.<br/>2. La Alta Dirección realiza evaluación periódica de la Planeación Institucional.<br/>3. La Dirección de Planeación lidera la actualización de los riesgos y su monitoreo.<br/>4. Se realizan los monitoreos de la ejecución del Plan Estratégico y plan de acción físico.<br/>5. Mejorar la implementación de las líneas de defensa.<br/>6. Fortalecer el seguimiento y control de la gestión documental en las Dependencias, acorde con las Tablas de Retención Documental aprobadas en la entidad.<br/>7. Establecer el mecanismo que permita evaluar a los trabajadores oficiales para evaluar el cumplimiento de sus funciones.</p> |
| <p>EVALUACION DEL RIESGO</p> | <p>Si</p>                                | <p>100%</p>                      | <p>Fortalezas:<br/>1. Se han establecido mapas de riesgos y se hace monitoreo y seguimiento.<br/>2. Mínima evidencia de la materialización de riesgos.<br/>3. Evaluación independiente del sistema de control interno.<br/>Debilidades:<br/>1. Mejorar los monitoreos que permitan identificar otros riesgos, hacer su análisis, evaluación medición y control para evitar su materialización. Es necesario actualizarlos en forma más periódica.<br/>2. Mejorar el autocontrol en los funcionarios de cada Dependencia.</p>   |

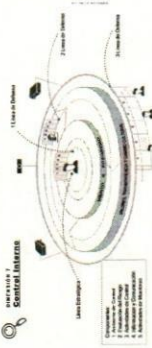
*[Firma]*

Nombre de la Entidad:

ACUAVALLE S.A. E.S.P.

Periodo Evaluado:

ENERO - JULIO 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

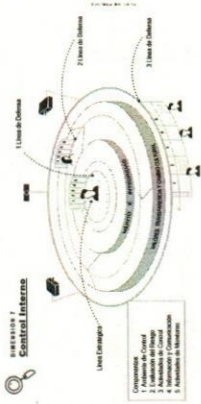
91%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| ACTIVIDADES DEL CONTROL    | Si | 100% | Fortalezas:<br>1. Monitoreo de los riesgos a las dependencias por la Dirección de Planeación<br>2. Mejoramiento en el cumplimiento de los procedimientos<br>Debilidades:<br>1. Falta de actualización, identificación, análisis, evaluación, medición y control de los riesgos<br>2. Mejorar la actualización e implementación del MIPG<br>3. Mejorar la aplicación de las TRD, realizar su actualización   |
|----------------------------|----|------|---|
| INFORMACION Y COMUNICACION | Si | 79%  | Fortalezas:<br>1. La entidad ha mejorado su sistema de información<br>2. La entidad ha mejorado la atención de las PQRS<br>3. La entidad ha mejorado la comunicación con sus usuarios y comunidad a través de la página web, whatsapp institucional, intervenciones en canal TV regional<br>Debilidades:<br>1. La Entidad no evalúa periódicamente la accesibilidad y uso de los canales de comunicación con sus usuarios y comunidad<br>2. Fortalecer la cobertura para hacer llegar la información de interés a los usuarios en los municipios<br>3. Mejorar la estructura y funcionalidad de las TIC.  |
| ACTIVIDADES DE MONITOREO   | Si | 85%  | Fortalezas:<br>1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno analiza y aprueba el programa anual de auditorías de cada vigencia<br>2. Se vienen ejecutando las auditorías internas programadas<br>3. Se realiza el monitoreo de los riesgos institucionales en el mapa de riesgos institucional y de corrupción<br>4. Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento<br>Debilidades:<br>1. Continuar la definición y documentación de la implementación del MIPG<br>2. Meta de evaluación íntegra del plan de acción<br>3. Mejorar la actualización e implementación del MIPG<br>4. Evaluar periódicamente los indicadores<br>5. Crear listas de chequeo especialmente para la contratación |

3

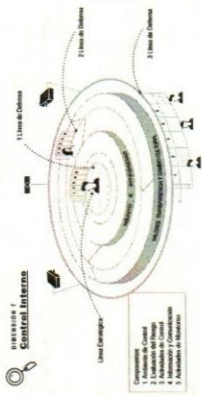




| MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD |                              |  |         |   |   |  |                           |
|--|------------------------------|--|---------|---|---|--|---------------------------|
| No.  | Componente del MECI asociado | Lineamiento General por Componente   | Literal | Requerimiento asociado al componente  | Seguimiento al control (Si, No, En proceso) | Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO) | Evaluación                |
| 1  | AMBIENTE DE CONTROL          | El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a       | Documento interno o adopción del MECI actualizado   | Si  | La Dirección de planeación tiene actualizado el MECI   | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | b       | Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público | Si  | Se estableció el Código de Integridad  | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | c       | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                      | Si  | Se estableció el plan estratégico de la Entidad periodo 2020-2023  | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | d       | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | Si  | Se cuenta con un organigrama que contempla la estructura de la Entidad, actualizada al 2017  | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | e       | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si  | Se tiene establecido manual de funciones   | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | f       | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | Si  | Se actualizan el mapa de procesos  | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | g       | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)              | Si  | La Entidad estableció vinculación general como trabajadores oficiales y nivel directivo de libre nombramiento  | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | h       | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales                  | Si  | La Entidad Aprueba su el proceso de inducción, plan de capacitación y bienestar social   | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | i       | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige  | No  | La Entidad no tiene establecido una evaluación para los trabajadores oficiales   | Deficiencia de control    |
|  |                              |  | j       | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes   | Si  | La entidad cumple con la normalidad para la devinculación de su personal   | Mantenimiento del control |
|  |                              |  | k       | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía  | Si  | La Entidad rinde cuentas a la Comunidad  | Mantenimiento del control |

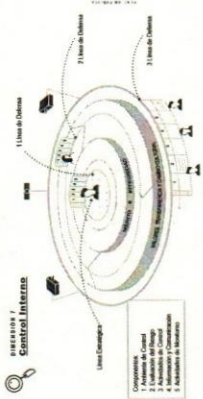
3





| MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD |                              |   |         |  |   |  |                           |
|--|------------------------------|---|---------|--|---|--|---------------------------|
| No.  | Componente del MECI asociado | Lineamiento General por Componente  | Literal | Requerimiento asociado al componente   | Seguimiento al control (Si, No, En proceso) | Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde Si o bien EN PROCESO) | Evaluación                |
| 5  | ACTIVIDADES DE CONTROL       | Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad, indique si se cuenta con: | a       | La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción   | Si  | Se hace monitoreo y seguimiento al plan anticorrupción   | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | b       | Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias   | Si  | Se realiza monitoreo por las Dependencias bajo la coordinación de planeación y seguimiento por la Dirección de Control Interno   | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | c       | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presenten   | Si  | Se monitorea a efectos de tomar las medidas preventivas que eviten la materialización de riesgos   | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | d       | Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conlleven posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones | Si  | Se tiene establecido un plan anticorrupción y el mapa de riesgos institucional por procesos  | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | e       | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía  | Si  | Se publica en la página web  | Mantenimiento del control |
| 6  | INFORMACION Y COMUNICACION   | Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:               | a       | Responsables de la información institucional   | Si  | El nivel directivo debe garantizar la información institucional  | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | b       | Canales de comunicación con los ciudadanos   | En proceso                                  | Es necesario mejorar los canales de comunicación con los ciudadanos  | Oportunidad de mejora     |
|  |                              |   | c       | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control   | Si  | Se cumple con los reportes de información a los organismos de control  | Mantenimiento del control |
|  |                              |   | d       | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado   | En proceso                                  | Se debe mejorar el tratamiento de la información reservada   | Oportunidad de mejora     |
|  |                              |   | e       | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)  | Si  | Rendición de cuentas, página web, comunicados  | Mantenimiento del control |





| MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD |                              |   |         |  |   |  |                           |
|--|------------------------------|---|---------|--|---|--|---------------------------|
| No.  | Componente del MECI asociado | Lineamiento General por Componente            | Literal | Requerimiento asociado al componente   | Seguimiento al control (Si, No, En proceso) | Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO) | Evaluación                |
|  |                              | metas y objetivos (respuestas) e ha permitido | d       | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.  | En proceso                                  | Se mejora en la planeación contractual   | Oportunidad de mejora     |
|  |                              |   | e       | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos). | Si  | Se toman medidas para atender los problemas que afectan las funciones y objetivos institucionales  | Mantenimiento del control |

M

## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO Entidades Pequeñas (instrucciones para su diligenciamiento)

Teniendo en cuenta que con la exposición del Decreto 1489 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", se crea un solo Sistema de Gestión y se alinea con el Sistema de Control Interno, hoy todas las entidades públicas requieren actualizar y/o implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, modelo que incorpora el Modelo Estándar de Control Interno MECI a través de 7a dimensión del mismo. Esta estructura requiere de un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el presente formatubusca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada siete (6) meses, en el sitio web de la entidad. La estructura propuesta es diferencial para aquellas entidades de municipios y Concejos Municipales) que son entidades con 1 y hasta 5 servidores en sus plantas de personal. Estas entidades deben tener en cuenta que de acuerdo con el parágrafo del artículo ARTÍCULO 2.2.2.2.1. del Decreto 1489 de 2017, las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, deben ser aplicadas acorde con las normas que las regulan, por lo que deben analizar dichas políticas e implementárlas en armonía con el MECI.

### Orientaciones Generales

El archivo contiene las siguientes hojas:

- 1 **Pestaña que desarrolla la estructura para evaluar el estado del Sistema de Control Interno:** Se desagrega en "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y "Actividades de Monitoreo", componentes actuales del Modelo Estándar de Control Interno MECI. La estructura es la siguiente para el diligenciamiento:

| Columna                              | Descripción   |
|--------------------------------------|---|
| Componente del MECI asociado         | Esta columna define los componentes del MECI.   |
| Lineamiento General por Componente   | En esta columna establece el lineamiento general para cada uno de los componentes del MECI  |
| Requerimiento Asociado al Componente | Se muestran una serie de preguntas con 3 opciones de respuesta así:<br>1. SI<br>2. NO<br>3. EN PROCESO                                      |
| Evidencia de Seguimiento al Control  | Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado (esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO) |

- **Análisis de Resultados:** Esta hoja permite consolidar los resultados para cada componente evaluado.

| Clasificación             | Observaciones del Control   |
|---------------------------|---|
| Mantenimiento del Control | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.   |
| Oportunidad de Mejora     | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.              |
| Diligencia del Control    | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debiera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. |

- **Conclusiones:** Esta hoja permite establecer el estado del Sistema de Control Interno evaluado, información a partir de la cual se definen las acciones de mejora correspondientes. Esta hoja será el informe para publicación en página web, o bien para ubicar en un lugar visible en la sede de la entidad (esto para aquellas que no cuentan con conectividad o página web en operación).