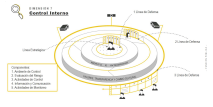


Nombre de la Entidad:	FEDERACION COLOMBIANA DE MUNICIPIOS
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

98,00%

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	La Oficina de Control Interno puede evidenciar la relación de los cinco componentes los cuales integralmente están conformando un sistema de Control Interno integrado y coherente a los procesos misionales, estratégicos y de apoyo, y que permite la reacción 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. Iniciamos con el componente de Ambiente de Control, el cual permite que se genere coordinación en los funcionarios haciendo parte de un entorno de control que estimula e influencia 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, se mejora en la vigencia, y se retoma la calificación y evaluación de los riesgos que 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 tuvo una amplia actualización, generándose el cumplimiento del Índice de Transparencia Activa el cual 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 CEDO y el Software SVE, 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 y gestión, que gracias a la información actualizada, oportuna y relevante para la toma de decisiones, generada 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 está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	SI	100%	<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, capacitaciones), 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 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 por medio del Sistema SVE al Plan de Acción, Plan Estratégico, Mapa de Riesgos, PGRSDF y se realizan las recomendaciones a lugar en cada uno de ellos, con el fin de mitigar los riesgos. - Se cuenta con manuales de funciones de cada uno de los cargos de la planta de personal, es de aclarar que no se cuenta con Servidores públicos debido a la naturaleza de la entidad. - Se realiza rendición de cuentas a la Ciudadanía, por convocatoria pública y en cumplimiento de los lineamientos exigidos por ley. - Se cuenta con controles para garantizar la oportunidad en la entrega y publicación de los informes solicitados por diferentes entes de control en cumplimiento de la ley. - En diciembre se aprueba el nuevo mapa de procesos y procedimientos de la entidad, lo que generará una pertinencia y conocimiento de los colaboradores para con el sistema de control interno y su proceso. - Se realiza rendición de cuentas anual generando transparencia en la gestión institucional
EVALUACION DEL RIESGO	SI	100%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> - El desconocimiento del tema de Riesgos a causa del cambio de los equipos de trabajo, genera retraso en la asignación de nuevos responsables para la implementación y seguimiento de los riesgos. - Falta de compromiso de los líderes de los procesos en relación a la constante actualización de los riesgos o los controles cuando se evidencia un riesgo controlado o con menor impacto. - Dificultad para realizar capacitaciones en gestión de riesgos a los colaboradores, debido a las múltiples ocupaciones generadas por el teletrabajo. <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se actualiza la Política general de control y gestión de riesgos de la Federación Colombiana De Municipios y se actualiza también los Procesos de Control Interno, en donde se implementan las metodologías y acciones para identificar, analizar y evaluar el riesgo. - Se realiza seguimiento semestral 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 o el impacto del riesgo en cada uno de los procesos. - Se actualiza el plan anticipatorio y atención al ciudadano para la agencia.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	SI	100%	<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 – 2023 y Plan de Tratamiento de Riesgos TIC 2020 - Se presenta dificultad para la generación de actividades del cronograma de fomento de la Cultura de Autocontrol 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, constantemente, por medio de las auditorías internas y por solicitudes de informes de avances. - Producto de los seguimientos internos y externos que se realiza a los procesos, se generan planes de mejoramiento que abordan las desviaciones encontradas y mitigan el riesgo. - Para 2020, se elabora el Plan Estratégico de Seguridad y Privacidad de la Información 2020 – 2023 y Plan de Tratamiento de Riesgos TIC 2020, lo que permitió 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 riesgo de gestión en cada una de las áreas. - 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 el primer semestre de 2020.
INFORMACION Y COMUNICACION	SI	100%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se debe elaborar el Plan de comunicaciones y la matriz de identificación de los mismos, en embargo la dirección Nacional SMTB y la OCJ tienen identificada la información que se genera en cada área. <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> - Se genera la actualización de los procesos y procedimientos de la entidad en apoyo de los líderes de los procesos, se generan sus formatos, así como la comunicación de entrada y salida de los mismos. - La Federación Colombiana de Municipios cuenta con el sistema de Gestión Documental CEDO por medio del cual se controla y hace seguimiento a la trazabilidad 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 servicio al ciudadano, Escrito-Correo electrónico, Solicitud de comunicaciones, redes sociales, medios de comunicación masiva- Megafono TV Municipios). - Se cuenta con Políticas 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 Visión Empresarial - SVE, Gestión Documental CEDO, ERP Simargem. - Se cuenta con dos páginas web para la publicación, sitio web de la Federación Colombiana de Municipios y sitio web del SMTB, se encuentra publicada toda la información soporte de la gestión realizada por la entidad. - Generación de contenidos para el nuevo proceso de Teletrabajo implementado en la entidad a partir de la emergencia sanitaria del Covid 19. - Mejoramiento de los canales de comunicación para el mejoramiento de los procesos de comunicación implementados por emergencia sanitaria. - Se realiza actualización al link de Transparencia de la página web dando cumplimiento al índice de transparencia activa 100.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	SI	90%	<p>Debilidades</p> <ul style="list-style-type: none"> - Baja aparición de actividades de mejoramiento producto de las auditorías realizadas, utilizadas a partir de las revisiones de la Oficina de Control Interno por parte de los líderes de los procesos, aumentando desactualizaciones en la documentación existente y multiplicidad de labores. - Tendencia en cuenta proceso de Teletrabajo implementado en la entidad, se dificulta en el proceso de auditoría la revisión documental de reportes que reflejan algunas labores realizadas. <p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cada área cuenta con líderes y responsables del seguimiento a la ejecución de los procesos, así como de los planes de mejoramiento y evaluación de riesgos. - Se cuenta con el software Suite Visión Empresarial - SVE para seguimiento de la gestión de las actividades programadas para cada área, generando alertas. - Como instrumentos de seguimiento se tienen establecidos de gestión, seguimiento a los planes de acción y de mejoramiento, matrices de riesgo, los cuales están programados en la herramienta Suite Visión 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 y cumplimiento de los componentes del mismo. - La Oficina de control interno realiza auditorías internas, producto de estas se generan planes de mejoramiento que subsanan las desviaciones encontradas. - Se cuenta con Comité de Control Interno, donde se realiza seguimiento a los avances del sistema con relación a la gestión de la entidad. - Por medio de los seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno, se genera alerta a la gerencia y/o a los directores de área, con respecto a las desviaciones encontradas en el cumplimiento de las metas.