Nombre de la Entidad:	FEDERACION COLOMBIANA DE MUNICIPIOS
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	100,00%

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 de Gestión, puede evidenciar la adecuada implementación de los cinco componentes del sistema de control interno en la gestión de la entidad, con lo cual se puede concluir que el sistema de control interno de la Federación Colombiana de Municipios al ejercer una función pública es idoneo y esta alineado a la busqueda del mejoramiento continuo en sus procesos, se determina un importante avance con la actualización de los gestión por procesos como una metodología basada en el ciclo Deming (planear, hacer, verificar y actuar) para el logro de metas y la satisfacción del usuario. Con relación al ambiente de Control, se cuenta ahora con un Proceso de Direccionamiento Estratégico tambien con un Proceso de Control Interno y Mejoramiento Continuo, procesos que son complementarios , a partir de una nueva plataforma estratégica (en la cual se mantienen intactos los valores y principios organizacionales), se destaca que el Comite Institucional de Control Interno esta conformado por los Directivos y que su asistencia es indelegable con lo cual se evidencia la vital importancia del mismo para la alta dirección. La entidad cuenta de manera formal con instancias y actividades de control desde lo gerencial , en temas administrativos pero tambien la operación del día a día en pro del cumplimiento de los objetivos propuestos como es el Comite Institucional del sistema de Control Interno y los comites de seguimiento a la gestión en diversas areas. Dentro de la evaluación de riesgos, realizar talleres de sensibilización generan un mejor uso y apropiación de la metodología para la adecuada administración de riesgos ademas de tener una política formalizada y actualizada.Se destaca el envio de pildoras informativas con los temas del control interno. Actividades de Control, la entidad en la vigencia 2023 efectuo actualización de la gestión por procesos la cual esta proxima a formalizar su versionamiento; se realizo un trabajo articulado con planeación en cuanto al seguimiento a los riesgos incluyendo los riesgos de corrupción, a El componente de Información y Comunicación se destaca la formalización del proceso de gestión de las Comunicacuones y la variedad de mecanismos de comunicación e información para la interacción con la ciudadanía y las partes interesadas. se realizó ajuste en la página web a los requerimientos del Ministerio TIC y directrices del indice de Trasnparencia Activa por esta razón en el periodo evaluado este componente se viene fortaleciendo y actualizando para garantizar una información efectiva y oportuna. El componente de Supervisión y monitoreo se realiza en todos los niveles y se efectuan seguimientos adicionales por planeación y Control interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Federación Colombiana de Municipios, se ha implementado de manera adecuada, considerándose efectivo para el control y en alineación con la estrategia, la gestión y la evaluación de la entidad, presentando resultados favorables en cuanto al control, evaluación y seguimiento de los objetivos institucionales y el mejoramiento continuo. El sistema de Control Interno de la entidad se aplica en sus 5 componentes (ámbito de control, evaluación del riesgo, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo) respondiendo a un modelo transversal de control que permite medir con diferentes atributos la gestión de la entidad con un criterio de unicidad, respondiendo a las necesidades de control de la gestión pública y de los órganos de control que ejercen vigilancia a la FCM en cumplimiento a la función pública asignada por el legislador.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Líneas de defensa: el modelo de operación de líneas de defensa para la Federación fue tomado a partir de la declaración de posición generada por el Instituto Internacional de auditores Internos. Formalmente este tema esta consignado en el MANUAL OPERATIVO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE GESTION el cual fué adoptado mediante Resolución 68/2019 LINEA TRANSVERSAL: LINEA ESTRATEGICA. Esta a cargo de la Dirección Ejecutiva y del Comité Institucional de Control Interno de Gestión. Responsabilidades: Analiza los riesgos que pueden desviar la consecución de objetivos estratégicos de la entidad, propone e implementa soluciones para conjurar la situación. Define el marco general para la gestión del riesgo en la Federación y garantiza el cumplimiento de los planes de la entidad. PRIMERA LINEA DE DEFENSA Esta a cargo de los líderes de procesos y/o programas y gerentes de los proyectos Responsabilidades: Ejecutan los procedimientos de control diariamente. Identifican, evalúan, controlan y mitigan los riesgos. Detectan las deficiencias de los controles; implementan acciones correctivas de ser necesario. SEGUNDA LINEA DE DEFENSA. A cargo del área de planeación y calidad, coordinadores, supervisores e interventores de contratos, comités de contratación, Comité de Seguimiento a las Modificaciones de los contratos de concesión, Comité de archivo, Comité de seguridad de la información, Comité Directivo, Comité del sistema integrado de información de multas y sanciones por infracciones de tránsito, Comité técnico y financiero del sistema de distribución financiero, Comité técnico de sostenibilidad contable, Comité de compras y demás comités de la organización. Responsabilidades: Asegura que los controles y procesos de gestión de la primera línea de defensa sean apropiados y funcionen correctamente. Supervisa la implementación de practicas de gestión del riesgo por parte de la primera línea de defensa para que sean eficaces Ayuda a distribuir la información sobre la administración de los riesgos en toda la organización. TERCERA LINEA DE DEFENSA. A cargo de la oficina de control interno de gestión Responsabilidades Determinar la efectividad del Sistema de Control Interno, basándose en la operación de la primera y segunda línea de defensa. Ejercer la función de auditoria interna, a través de un enfoque basados en riesgos proporcionando aseguramiento sobre la eficacia de las operaciones, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	**Debilidades** • Es necesario realizar actividades de apropiacion de la metodología para la administración de riesgos. **Fortalezas** • Se cuenta con una plataforma estratégica actualizada, que incluye declaración de quienes somos, como queremos ser reconocidos, nuestra identidad 8 objetivos estrategicos, 5 principios organizacionales y 8 valores •Se tiene una metodología para la formulación y seguimiento a la planeación, la cual tiene componente técnico adecuado y se cuenta con una herramienta tecnológica para el tema • Se cuenta con manual de funciones actualizado de cada uno de los cargos de la planta de personal, es de aclarar que no hay servidores públicos debido a la naturaleza de la entidad •Se adoptó un nuevo esquema de evaluación del desempeño y se estableceran planes de mejora en 2024 para suplir las brechas. • Se actualizaron los procesos de la entidad y se encuentra en proceso de formalizar su última versión. • Se realiza la entrega y publicación oportuna de los informes institucionales, de acuerdo a la normatividad vigente • La formalización del Comite Institucional de Control Interno y otros comites que sirven de control a la gestión y a los cuales siempre se invita a participar a la Jefe de Control Interno de Gestión.. • Se realizó cumplidamente el seguimiento la matriz de riesgos institucionales y de corrupción. • Se destaca la adopción del Programa de Transparencia y Ética Empresarial. • Se fortalece año a año la gestión en cuanto las tecnologías de la información, se tiene un Plan Estrategico de TIC y Plan Estratégico de Seguridad de la Información que estan siendo actualizados al cumplirse su vigencia inicial
EVALUCION DEL RIESGO	Si	100%	**Debilidades** • Falta de compromiso en relación a la entrega de información a la administración de riesgos, para los seguimientos establecidos . • Las áreas reportan insatisfacción en la formulación de varios riesgos que consideran se deben actualizar, solo que informan en el momento del seguimiento y ene en el ejercicio de sus actividades durante el semestre. **Fortalezas** • Se desarrolla formación a los colaboradores para identificar, analizar y valorar el riesgo y para la generación de controles efectivos • Se realiza seguimiento semestral al Mapa de Riesgos institucional, y seguimiento cuatrimestral al plan anticorrupción y atención al ciudadano, adicionalmente se realiza seguimiento a los mismos en las auditorías realizadas a los procesos según programa anual de auditoria. • Se formulo el Programa de Transparencia y Ética Empresarial. • Se tiene una plataforma tecnológica Suite Visión Empresarial - SVE, la cual permite realizar seguimiento de la gestión por parte del líder del proceso así como a la Oficina de la Oficina de Control Interno de Gestión y a la Revisoría Fiscal. • Se ejecutan diversos mecanismos de seguimiento, que realizan control al instante siendo efectivo al cumplimiento de metas. • Se desarrollan seguimientos periódicos a los planes de mejoramiento internos y externos de cada vigencia por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión Se destaca cumplimiento del 100% en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República • Se actualizaron los riesgos para los 14 procesos definidos por la entidad con apoyo de los líderes de los procesos.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	100%	**Debilidades** • Se presentaron dificultades para dar cumplimiento a los cronogramas de las auditorías internas en razón a que traslaparon con visitas, eventos y actividades. **Fortalezas** • Se destaca la estrategia de enviar capsulas informativas diagramadas y con imagenes de apoyo para socializar los temas que desarrolla la Oficina de Control Interno de Gestión. • Producto de los seguimientos internos y externos que se realizan a los procesos, se generan planes de mejoramiento que subsanan las desviaciones encontradas y mitigan el riesgo • En el evento que se presente la materialización de un riesgo, se tienen planes de contingencia atacando de raíz su materialización • Se formuló y desarrolló de manera existosa la Estrategia Anticorrupción, Atención y Participación Ciudadana 2023 y se destaca que ya esta la actualización de la estrategia para la vigencia 2024. • La entidad adopto una política de administración de riesgos en abril de 2019 que esta actualizada y es socializada a todos los colaboradores, adicionalmente se tiene implementada la Matriz de riesgos institucionales. • Se tienen controles documentados e implementados para la mitigación de los riesgos, se realiza seguimiento a los mismos. • Se realizó actualización a la gestión por procesos y procedimientos de la entidad con apoyo planeación y de los líderes de los procesos.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	**Debilidades** • Estandarizar y socializar las plantillas institucionales para la generación de informes y presentaciones • Falta socializar y sensibilizar el formato pararegistro de acciones correctivas y de mejora. **Fortalezas** • 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 • Se implemento uns nueva versión de la página web de la entidad www.fcm.org.co • Se tienen diversos canales de atención al usuario (Presencial - Atención personalizada al ciudadano, Telefónica - línea Nacional de servicio al ciudadano, Escrito - Correo electrónico, radicación de comunicaciones, redes sociales, medios de comunicación masiva - Magazine TV Municipios, entre otros). • Existen Políticas de seguridad de la información del sitio web y protección de datos personales • Existen útiles herramientas tecnológicas de apoyo a la gestión, tales como Suite Visión Empresarial - SVE, Gestión Documental CEDO, ERP Dinamycs. • El mejoramiento de los canales de comunicación a nivel nacional por medio de la implementaciónde la "Zona Virtual", que con una plataforma tecnología única para todos las concesiones a nivel nacional, mejoraron la experiencia de atención al usuario desde cualquier lugar y sin necesidad de desplazarse * La puesta en funcionamiento de los 7 CAS Centros de Atención Simit para cubrir el país en las regiones * Se destaca la implementación de la firma digital que se espera implementar formalmente en la vigencia 2024.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	100%	**Debilidades** • Algunas tareas programadas en la herramienta Suite Visión Empresarial – SVE fueron reportadas de manera extemporanea, pese a que se cumplieron en los tiempos establecidos **Fortalezas** • Se cuenta con la herramienta tecnológica Suite Visión Empresarial - SVE, la cual permite realizar seguimiento de la gestión • La entidad cuenta con los varios mecanismos de supervisión, que permiten realizar seguimiento constante en tiempo real, tales como: Comités, auditorias. • En los procesos adoptados se evidencian actividades de control en cada uno de los procedimientos, •Se definieron indicadores de gestión para medir el desempeño de los procesos, acerca de los cuales planeación realizó seguimiento y remitió informe c como insumo a la medición que realiza la Oficina de Control Interno de Gestión. • Cada área cuenta con líderes y responsables designados para el seguimiento de metas, ejecución planes de mejoramiento y evaluación de riesgos • Como instrumentos de seguimiento se tienen indicadores de gestión, seguimiento a los planes de acción y de mejoramiento, matrices de riesgos, auditorías y los mismos comites de gestión adicionales a los seguimientos permanentes que realiza la Oficina de Control Interno de Gestión • Ejecución del Plan anual de Auditoria 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 (Se realizaron auditorías a la Operación Simit, al Sistemas Simit y a la Atención al Usuario). Generando planes de mejoramiento que subsanan las desviaciones. • 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 de Gestión, 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