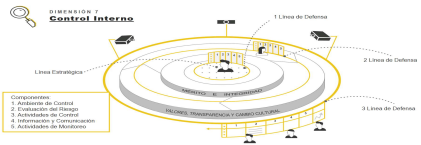


<b>Nombre de la Entidad:</b>	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA.
<b>Periodo Evaluado:</b>	AÑO 2022 - INFORME AL 20 de DICIEMBRE DE 2022



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad** **82%**

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<p><b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></p>	<p align="center"><b>En proceso</b></p>	<p>El Sistema de Control Interno de la Empresa de Parques y Eventos de Antioquia -ACTIVA, por medio de la presente evaluación se concluye, que se encuentra en un nivel alto de implementación, con una calificación promedio del 82%; esto debido a los siguientes resultados: "Ambiente de Control", obtuvo por medio de esta evaluación un 92%, En "Evaluación del Riesgo", una calificación del 81%, en "Actividades de control" un 67%, "Información y Comunicación" un 84% y "Monitoreo" un 89%. Como conclusiones se puede indicar que durante el segundo semestre del año 2021 la entidad se encontraba en el proceso de implementación del Sistema de Control Interno con cada uno de sus componentes, ya que la entidad fue creada en noviembre de 2020 e iniciando ejecución a partir del 1 de enero de 2021. En el cual tuvo una calificación del 60% viene avanzando de manera importante en la documentación e implementación de los diferentes componentes del MECI, acorde a los lineamientos establecidos por MIPG, se viene trabajando de manera coordinada y transversal entre los Comités de Gerencia, se creó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>La entidad crea por medio de la Resolución Nro 015 de 2022 de 28 de febrero de 2022 el comité Institucional de Gestión y desempeño de ACTIVA. La Entidad avanza en la articulación entre el SIGC y el MECI, teniendo claramente definidos los procesos, procedimientos, sin embargo, es importante que cada líder de proceso analice sus riesgos y verifique que los controles estén documentados para que la Tercera Línea de Defensa pueda realizar un buen ejercicio que aporte al mejoramiento continuo de la entidad. Sería de gran importancia que todos los Líderes de procesos, realicen actividades con sus equipos de trabajo, dándole importancia al seguimiento de las Líneas de Defensa que les corresponde. El cambio de porcentaje se debe que para el primer semestre de año 2022 se contrató un apoyo profesional, el cual se encargó en gran parte en la implementación del modelo integrado de planeación y gestión MIPG y continua en proceso la implementación.</p>
<p><b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b></p>	<p align="center"><b>Si</b></p>	<p>El Sistema realiza un constante monitoreo a todos los procedimientos a través de la primera línea de defensa y con el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación o quien haga sus veces en la segunda línea, adicionalmente se realiza una evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno que con base en el riesgo se realizan constantes seguimientos y auditorías que se remiten a la alta dirección con el propósito de identificar mejoras y tomar decisiones que permitan alcanzar el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>

<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La entidad cuenta con el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno el cual coordina la Oficina de Control Interno y lo lidera la Alta Gerencia, por medio del cual se aprueba y se hace seguimiento del estado del Sistema de Control Interno institucionalizado a través de la Resolución Nro. 007 DE 2022</p>
---	-----------	--

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
<p><b>Ambiente de control</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>92%</b></p>	<p>Fortalezas: La entidad ha demostrado el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público; se tiene un control respecto de los conflictos de interés, transacciones con partes relacionadas,            - Se han establecido canales de comunicación de PQRDS y son analizadas para identificar mejoras.            - Se cuenta con la supervisión del Sistema de Control Interno a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y liderado por la Oficina de Control Interno.</p> <p>Debilidades: Poner en funcionamiento de las Líneas de Defensa identificadas en la Política de Control Interno y el Manual de Roles y responsabilidades de los Servidores dentro del SIG, desde el área de planeación o quien haga sus veces revisar y ajustar tanto los riesgos de Gestión como los de Corrupción según criterio de la entidad, Aunque se hace seguimiento a los Riesgos de corrupción del PAAC, estos se deben revisar y ajustar por los Líderes de los procesos, se debe poner en funcionalidad el Comité Institucional de gestión y Desempeño.</p>	<p><b>83%</b></p>	<p>En este componente se evidencian muchas fortalezas referentes al compromiso de la alta dirección con el desarrollo e implementación de los valores e integridad de los funcionarios públicos de la entidad en la entidad.</p>	<p><b>9%</b></p>

<p><b>Evaluación de riesgos</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>81%</b></p>	<p><b>Fortalezas</b> La Oficina de Planeación o quien haga sus veces consolida la información como Segunda Línea de Defensa aunque , Se cuenta con el Mapa de procesos de la entidad caracterizado con sus procedimientos, La entidad cuenta con una buena división de funciones que aportan al correcto funcionamiento de los procesos y procedimientos de la entidad, La oficina de control interno según el plan de trabajo, realiza el seguimiento del plan anticorrupción y de atención al ciudadano cada cuatro meses y es presentado a la Alta dirección con la Recomendaciones, las cuales son acogida y evaluadas por el Gerente General.</p> <p><b>Debilidades:</b> Es necesario que la Segunda Línea de Defensa presente a la Alta Dirección los riesgos identificados en los procesos para que desde allí se tomen decisiones al respecto, Una vez revisados y ajustados los Riesgos, se debe consolidar la matriz de riesgos y así todos los servidores trabajarán con base a controles, La Alta Dirección debe evaluar las fallas en los controles y realizar un plan de acción para su corrección, Se recomienda llevar en el Marco del Comité de Gestión y Desempeño el cumplimiento de las características de los objetivos de los procesos, proyectos, programas etc., Riesgos, la Matriz de Riesgos y los controles de los riesgos para evitar la materialización de estos.</p>	<p><b>62%</b></p>	<p>La segunda línea de la entidad consolida el Plan de Anticorrupción y atención al ciudadano, y su Mapa de Anticorrupción, La entidad realiza consolidación de información clave por parte de la Oficina de Planeación o quien haga sus veces, frente a la gestión del riesgo y el análisis es por parte de la Alta Dirección.</p>	<p><b>19%</b></p>
<p><b>Actividades de control</b></p>	<p>Si</p>	<p><b>73%</b></p>	<p><b>Fortalezas:</b> Se cuenta con una adecuada división de funciones para que se puedan aplicar los controles a los procesos, la Alta Dirección cuenta con información suficiente de la Tercera Línea de Defensa para la correcta toma de decisiones, Desde la Oficina de Planeación quien haga sus veces es constante la actualización de procesos y procedimientos y ajustados al SIGC, Se cuenta con el Manual de funciones con roles y responsabilidades de los servidores en el SIGC donde se tienen definidas las responsabilidades de cada uno desde las Líneas de Defensa.</p> <p><b>Debilidades:</b> En el área de informática es urgente el ajuste a los riesgos y la identificación de controles que eviten materialización de riesgos informáticos, Una vez actualizados los Procesos y Procedimientos, se debe realizar de manera continua el ajuste a los riesgos y la documentación y seguimiento de los controles, la entidad lleva más de un año con la vacante del Profesional de tecnología que sería el encargado de todo lo relacionado con los temas tecnológicos, no se cuenta con la política de seguridad de la información.</p>	<p><b>71%</b></p>	<p>La Alta Dirección cuenta con información suficiente de la Tercera Línea de Defensa para la correcta toma de decisiones. En el área de informática es urgente el ajuste a los riesgos y la identificación de controles que eviten materialización de riesgos informáticos, Una vez actualizados los Procesos y Procedimientos, se debe realizar de manera continua el ajuste a los riesgos y la documentación y seguimiento de los controles, La entidad no cuenta con el proceso de Gestión documental, la entidad lleva más de un año con la vacante del Gestor de tecnología que sería el profesional encargado de todos los temas tecnológicos.</p>	<p><b>2%</b></p>

<p><b>Información y comunicación</b></p>	<p>Si</p>	<p>77%</p>	<p>Fortalezas: La Alta dirección cuenta con varios canales de comunicación tanto con los servidores internos como los diferentes grupos de valor, Se cuenta con herramientas como PQRS, redes sociales, entre otras para la captura de fuentes de datos de los grupos de valor, la entidad cuenta con procedimiento de gestión documental, en el segundo semestre del año 2022, se reglamentó y creó el comité interno de archivo por medio de la Resolución No 071 de 2022.</p> <p>Debilidades: Identificar la totalidad de riesgos en el proceso e identificar y documentarlos controles para evitar la materialización de los riesgos, la entidad no cuenta con el inventario de información reservada y clasificada, para no atentar contra la integridad y confidencialidad, Reporte de Cumplimiento ITA en el cual se logró un nivel de cumplimiento: 58 sobre 100 punto y se debe generar plan de mejoramiento para dar cumplimiento a esta Ley.</p>	<p>70%</p>	<p>Se cuenta con herramientas como PQRS, redes sociales, entre otras para la captura de fuentes de datos de los grupos de valor para el desarrollo y cumplimiento del Plan Estratégico 2022 además de los resultados obtenidos en las encuestas de satisfacción al cliente interno y externo, realizado a través de la Subgerencia Comercial.</p> <p>la entidad no cuenta con el inventario de información reservada y clasificada, para no atentar contra la integridad y confidencialidad y está publicada en la página web de la entidad, La entidad no cuenta con un sistema de información contable y se encuentra en la implementación de SAP y ZOHO, la entidad debe definir políticas de gestión documental y el procedimiento. (PINAR).</p>	<p>7%</p>
<p><b>Monitoreo</b></p>	<p>Si</p>	<p>89%</p>	<p>Fortalezas. Se tiene creado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y a través de él se aprueba el Plan Anual de Auditoría y se le hace el respectivo seguimiento, La Alta Dirección evalúa las actividades de la Dirección de la Auditoría Interna a través del cumplimiento del Plan Anual de Auditorías, se realizan las evaluaciones independientes que permiten identificar las debilidades en riesgos de los procesos y la identificación y documentación de los controles, la oficina de Control Interno realiza seguimiento a los planes de mejoramiento de las diferentes auditoría internas, La Alta Dirección a través del Comité de Gerencia hace seguimiento a las acciones correctivas presentadas por la oficina de control interno.</p> <p>Debilidades: Poner en funcionamiento la Segunda Línea de Defensa para que la Tercera Línea pueda aportar de manera constante la mejora al Sistema de Control Interno de la entidad. La entidad cuenta con unos indicadores los cuales se deben medir y evaluar según su periodicidad que le permita coadyuvar a la que la gestión de las organizaciones sea eficaz y eficiente ya que facilita a sus integrantes su desempeño, permitiéndoles evaluar la gestión y mejorar los niveles de aprendizaje en la organización.</p> <p>La entidad solo cuenta con una sola persona en la Oficina de Control Interno lo que debilita el ambiente de control interno dentro de la entidad frente al medir los resultados de eficiencia, eficacia y</p>	<p>86%</p>	<p>Se requiere fortalecer el diseño de indicadores que permitan medir los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad; controlando así puntos críticos de cada Dependencia que permitan la dirección y cumplimiento de los objetivos institucionales y estratégicos que sirvan de insumo para ser implementados en las auditorías internas, a fin de medir de manera efectiva el grado de avance y cumplimiento de las diferentes acciones que se contemplan en el Modelo Estándar de Control Interno</p>	<p>3%</p>