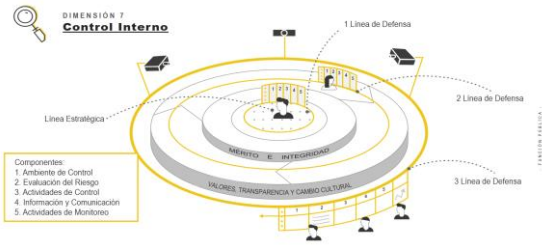


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA-VIVA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

82%

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 gestión de la Entidad ha tenido un comportamiento similar al 2022-2, ya que los 5 componentes del MECI, operan en forma integrada y al realizar el seguimiento a todos los procesos y sus componentes, interactúan según sus roles y responsabilidades. Adicionalmente el Sistema de Control Interno se viene fortaleciendo y cuenta con la revisión permanente de la Oficina de Control Interno y la Contraloría General de Antioquia.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, dado que por medio de las evaluaciones independientes han permitido a la Entidad diseñar estrategias de mejoramiento facilitando el cumplimiento de los objetivos institucionales y las metas propuestas.
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):	Si	El personal de planta, contratistas y los de misión empresarial tienen sus funciones y roles bien definidos, las líneas de defensa están determinadas aunque se requiere más interiorización respecto a los roles de los responsables frente al control en el marco de las líneas de defensa, de manera que se mitiguen situaciones de riesgos que puedan ocasionar desviaciones en el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas
Ambiente de control	Si	68%	La Entidad actualizó el código de integridad mediante acto administrativo y en el respectivo Sistema de Gestión de la Entidad, acorde con los 5 valores, el propósito superior de la entidad, los objetivos estratégicos y los 6 pilares de la cultura de VIVA, se ha realizado las respectivas sesiones del comité de convivencia. No obstante, es conveniente estandarizar la gestión del conflicto de interés al interior de la Entidad, así mismo, la estandarización de la política de transparencia y acceso a la información pública. Se identificó el fortalecimiento del sistema de gestión mediante la estrategia de enlaces de calidad y la idoneidad mediante las competencias laborales de los mismos. Otro de los aspectos que se evidenció, obedece al proceso que se adelanta en la formalización de la segunda línea de defensa mediante el proceso de gestión organizacional.
Evaluación de riesgos	Si	87%	La Entidad cuenta con el procedimiento administración del riesgo, no obstante tiene en proyecto la política de administración del riesgo donde se incluye la metodología para su gestión. Teniendo en cuenta el proyecto de política de administración del riesgo, es conveniente ser aprobada para iniciar el monitoreo por parte de la segunda línea de defensa por parte de la Dirección de Planeación.
Actividades de control	Si	92%	El seguimiento permanente y constante a los controles determinados por cada uno de los procesos para la gestión de riesgos, no obstante, estos no están presentes en todos los puntos de riesgos, dejando la posibilidad de no prevenir, detectar o corregir la materialización de hechos que afecten los objetivos o propósitos planteados. la evaluación continua de la operación de la entidad a través de la medición de los resultados de cada proceso, y la corrección de las desviaciones encontradas con el ejercicio de las auditorías internas ha facilitado la toma de decisiones y el mejoramiento del desempeño institucional para alcanzarlos objetivos propuestos que muestran que las actividades de control de la entidad son efectivas y funcionan. La segregación de funciones, está documentado en el modelo de gestión organizacional.
Información y comunicación	Si	73%	La Entidad tiene establecido en el Modelo de Gestión Organizacional, los lineamientos, alcance y objetivos por proceso, en los cuales, se identifica el flujo de la información, como elemento dinamizador del Sistema de Control Interno, no obstante está en la estructuración de las políticas de seguridad digital y gobierno digital de acuerdo al Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Se identifica la retroalimentación con los clientes internos de acuerdo a los canales establecidos en la Entidad.
Monitoreo	Si	93%	La Entidad fortaleció los comités primarios en los diferentes procesos con la finalidad de contar con la trazabilidad en la toma de decisiones, así mismo se relizaron las sesiones establecidas por el comité institucional de coordinación de control interno. Referente a la tercera línea de defensa se realizaron los seguimientos establecidos en el plan anual de auditoría de la vigencia, y se notifican al líder del proceso con la finalidad de implementar los correctivos correspondientes, así mismo, se notificó a la gerencia informe de alertas, a raíz de los seguimientos generados el 02 de mayo/2023.