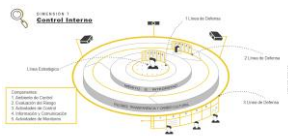


Nombre de la Entidad:	Agencia para la Gestión del Paisaje, el Patrimonio y las Alianzas Público Privadas - AGENCIA APP
Periodo Evaluado:	Enero a junio 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

61%

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):	En proceso	La evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno –MECI- de acuerdo con los lineamientos que impartió el Departamento Administrativo de la Función Pública, arrojó una calificación para el Estado del Sistema de Control Interno de la entidad del 51%. Analizados los resultados de la evaluación por cada uno de los cinco (5) componentes, de los 17 lineamientos o especificaciones asociadas a cada uno de los componentes del MECI y de las 81 preguntas indicativas (aspectos evaluados) definidas por el DAFP, permitieron establecer algunas deficiencias en del Sistema de Control Interno, es decir, que se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución, presenta deficiencia de control de mayor nivel en el diseño y en la ejecución por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control Interno no ha sido efectivo en este primer semestre de 2025, lo que tiene en mora varias auditorías internas y actualización de procesos. La entidad ha mostrado avances en la mitigación de riesgos y el cumplimiento de objetivos estratégicos, sin embargo, su efectividad plena aún está en proceso de consolidación. La entidad ha tomado medidas concretas para robustecer su estructura de control, incluyendo la actualización del Mapa de Riesgos, la implementación de controles específicos y el fortalecimiento de la cultura organizacional, sin embargo tiene en borradores y sin implementación varios procesos. Con la ejecución del plan de acción proyectado, se espera mejorar significativamente la capacidad del sistema para garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Se reconoce la iniciativa y apropiación institucional para garantizar la continuidad y ejecución eficiente de los procesos estratégicos, asegurando la consecución de los objetivos organizacionales y la mitigación de riesgos operacionales.
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	Aunque con oportunidades de mejora. La entidad cuenta con una estructura organizacional que permite la aplicación del modelo de líneas de defensa, con roles definidos en la gestión del Control Interno. No obstante, se están fortaleciendo los mecanismos de articulación entre las líneas de defensa para mejorar la capacidad de respuesta ante riesgos emergentes y optimizar la toma de decisiones basada en datos. Como parte de este proceso, se han priorizado acciones para clarificar responsabilidades en cada nivel, robustecer el monitoreo de riesgos y fortalecer la supervisión desde la Alta Dirección, lo que permitirá una gestión más efectiva y proactiva del Control Interno.

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
Ambiente de control	Si	71%	<b>Fortaleza</b> -Tiene buen equipo de Talento Humano y roles logísticos para las actividades operativas, así como contar con herramientas tecnológicas para ser mas eficientes en las actividades. -Ha estado trabajando en varios borradores de documentos y políticas lo que se ve como proactividad para el cumplimiento normativo durante este. -Se resalta el compromiso con el respaldo constante hacia la robustez del MECI desde el nivel Directivo hasta el nivel Operativo, en cada uno de sus procesos y actividades propias de la Entidad. <b>Debilidades:</b> -Falta de control en las actividades -El control interno esta atrasado en la aplicación del Plan Anual de auditorias y deberá realizarse en lo que resta del año. -Implementación de estrategias para socialización de varios procesos actualizados -Aprobar por parte del Comité de Gestión y Desempeño el los borradores que tiene de varios procesos, implementar y socializar lo más pronto posible 2025. -Medir el impacto de las actividades realizadas	1%	<b>Debilidad:</b> -Falta de control en las actividades -El control interno esta atrasado en la aplicación del Plan Anual de auditorias y deberá realizarse en lo que resta del año. -Implementación de estrategias para socialización de varios procesos actualizados. -Aprobar por parte del Comité de Gestión y Desempeño el los borradores que tiene de varios procesos, implementar y socializar lo más pronto posible 2025. -Medir el impacto de las actividades realizadas	70%
Evaluación de riesgos	Si	56%	<b>Fortalezas:</b> - Las acciones que se adelantan para la revisión y actualización de política de riesgos, documentos metodológicos y herramientas para la gestión del riesgo, esta bien actualizada y se cuenta con matrices para evaluar los riesgos. <b>Debilidades</b> -No hay actuaciones durante este primer semestre 2025, con las herramientas creadas, lo que no permite que la alta dirección tenga conocimiento a tiempo y acorde para la toma de decisiones. -No hay verificación sistemática de los riesgos y controles acorde con los cambios en el entorno interno y externo para identifica necesidades de inclusión o ajuste de riesgos/controles y sobre los riesgos aceptados para revisar si sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	1%	No se encontraron acciones, ni actividades para la evaluación de los riesgos durante este primer semestre de 2025, esta deficiente los controles por parte de la entidad y se debe trabajar bastante durante el resto del año para tener avances y evitar que se materialicen riesgos en la institución. Si bien en los procesos de contratación se aplica la matriz de riesgos para cada uno, es insuficiente frente a los demás riesgos que puede tener la operatividad de la Agencia APP. Falta la implementación de informes cuatrimestrales de la OPLAN dirigidos a la alta dirección, a partir de la gestión de riesgos reportado por la 1ra. Línea de defensa	55%
Actividades de control	Si	63%	<b>Fortalezas:</b> -Se maneja buenas prácticas de calidad de procesos y estructuras, para estandarizar las actividades, están haciendo socialización con el personal para su conocimiento. -Cuentan con Tecnologías emergentes de cuarta revolución industrial (Inova, Sharepoint, mercurio) <b>Debilidades:</b> -Falta documentar la gestión de los controles dentro de la matriz de riesgos. -Se debe continuar con avances y seguimiento dentro del instrumento definido.	21%	Este resultado es consecuencia de la inaplicabilidad de matrices y seguimientos. -No se han identificado y documentado las situaciones especificas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones, con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. - Análisis deficiente por parte de la primera línea en la evaluación de los controles frente al riesgo y de su adecuación considerando las especificidades de cada proceso, cambios en regulaciones, estructuras internas u otros que puedan determinen cambios para minimizar riesgos de errores o incumplimientos críticos en la operación.	42%
Información y comunicación	Si	64%	<b>Fortalezas:</b> -La entidad cuenta con diversas plataformas y medios de comunicación interna y externa (correo electrónico, PowerBI, SECOP) involucrando temas de roles y responsabilidades, diagnóstico, riesgos, políticas. - Cuenta con el software Mercurio para manejo de información de entrada y salida de documentos de la entidad - Tiene la política de protección datos personales, y acuerdos de confidencialidad en estudios previos. - La entidad cuenta con herramientas para los reportes de atención de cada canal, presencial Serry, Telefónico: Webex, Virtual: Power Automate. <b>Debilidades:</b> -No se cuenta con indicadores de gestión en temas de privacidad y seguridad de la información. -Definición de responsabilidades para el manejo y control sobre las líneas de denuncias existentes de manera tal que generen la confianza para utilizarlos. -Documentación que define como evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar - Falta la herramienta de la consolidación de la información.	10%	La entidad debe trabajar mas en los controles y la generación de políticas y procedimientos para todo el ambito de información y comunicación	54%
Monitoreo	Si	50%	<b>Fortalezas:</b> -Se hizo seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorias realizadas por la Contraloría Distrital de Medellín, lo cual permitió el cierre de las acciones. -Se cumplió con los reportes obligatorios de los dos primeros meses de año. -Semanales se remite a los subdirectores, el estado de las PQRS, se tiene el informe por planeación del primer trimestre. -El proceso de contratación realiza toda el seguimiento a la seguridad social, paz y salvo, informes de gestión y supervisión. -La conciliación presupuesto, contabilidad, nómina, tesorería, se cuenta con formato de conciliación de cuentas y conciliación bancaria. - Se cuenta con la herramienta de Power BI para hacer seguimiento financiero (Presupuesto y Contabilidad) y a la autsteridad en el gasto de manera mensual. <b>Debilidades:</b> -No hubo seguimiento a los procesos, ni auditorias internas durante el primer semestre 2025. -No presentar periódicamente los resultados de parte de la segunda y tercera línea al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para toma de decisiones y mejora continua, solo hubo una reunión en 2025-1. - Falta documentación e institucionalización del Esquema de Líneas de Defensa definiendo estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad. - Hay ausencia de monitoreo en algunas actividades de control interno, que se	5%	Durante el primer semestre de 2025, Control Interno solo se enfocó en los requerimientos de la auditors externa, realizara por la contraloría y el cumplimiento de algunos informes y reportes obligatorios, dejando descuidado los demás avances del Plan Anual de Auditoria.	45%