

# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE SISTEMA DE CONTROL INTERNO

## Entidades Pequeñas

### (instrucciones para su diligenciamiento)

Teniendo en cuenta que con la expedición del Decreto 1499 de 2017 "Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015", se crea un solo Sistema de Gestión y se alinea con el Sistema de Control Interno, hoy todas las entidades públicas requieren actualizar y/o implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, modelo que incorpora el Modelo Estándar de Control Interno MECI a través de la 7a dimensión del mismo. Esta estructura requiere de un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, este último, aspecto especial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público.

Teniendo en cuenta lo anterior y dada la necesidad de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 156 del Decreto 2106 de 2019, el presente formato busca que las entidades cuenten con una herramienta para evaluar sus Sistemas de Control Interno de manera integral y permitirle al Jefe de Control Interno o quien haga sus veces llevar a cabo el informe de evaluación independiente sobre el mismo para su publicación cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad. La estructura propuesta es diferencial para aquellas entidades de municipios de 6a categoría (Personerías y Concejos Municipales) que son entidades con 1 y hasta 5 servidores en sus plantas de personal. Estas entidades deben tener en cuenta que de acuerdo con el párrafo del artículo ARTÍCULO 2.2.22.2.1. del Decreto 1499 de 2017, las políticas de gestión y desempeño contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, deben ser aplicadas acorde con las normas que las regulan, por lo que deben analizar dichas políticas e implementarlas en armonía con el MECI.

#### **Orientaciones Generales**

El archivo contiene las siguientes hojas:

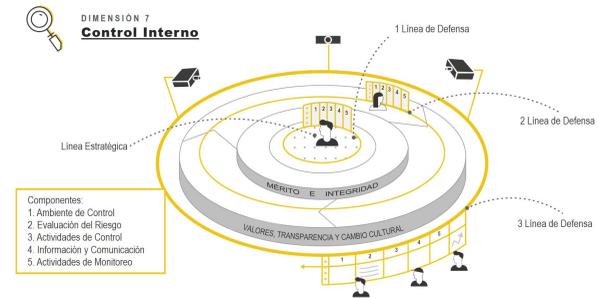
- 1 **Pestaña que desarrolla la estructura para evaluar el estado del Sistema de Control Interno:** Se desagrega en "Ambiente de Control", "Evaluación de riesgos", "Actividades de control", "Información y Comunicación", y "Actividades de Monitoreo", componentes actuales del Modelo Estándar de Control Interno MECI. La estructura es la siguiente para el diligenciamiento:

Columna	Descripción
<b>Componente del MECI asociado</b>	Esta columna define los componentes del MECI.
<b>Lineamiento General por Componente</b>	En esta columna establece el lineamientos general para cada uno de los componentes del MECI
<b>Requerimiento Asociado al Componente</b>	Se muestran una serie de preguntas con 3 opciones de respuesta así: 1. SI 2.NO 3. EN PROCESO
<b>Evidencia de Seguimiento al Control</b>	Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado (esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)

- **Análisis de Resultados:** Esta hoja permite consolidar los resultados para cada componente evaluado.

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento .

- **Conclusiones:** Esta hoja permite establecer el estado del Sistema de Control Interno evaluado, información a partir de la cual se definen las acciones de mejora correspondientes. Esta hoja será el informe para publicación en página web, o bien para ubicar en un lugar visible en la sede de la entidad (esto para aquellas que no cuentan con conectividad o página web en operación).



MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Líteral	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)	Evaluación
			a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	.La Medición del desempeño Institucional el cual se adelanta tyartvez del Aplicativo <b>FURAG NO se Adelantara por el proceso de liquidacion Mediante concepto Radicado N. 20235000196321.El MECI</b> Se encuentra elaborado , implementado pero no se han hecho las	Oportunidad de mejora
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	En proceso	se encuentra publicado en pagina web .ceanabstos en liquidacion no cuenta con su actualizacion.,www.cenabastos.gov.co, pero no se ha formalizado adecuadamente.	Oportunidad de mejora
			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	En proceso	Acorde al <b>Decreto 2439 DE 2022</b> , se rige atendiendo aa su proposito de liquidacion,pero No se ha publicado un Plan de Accion Acorde al <b>decreto 612 de 2018</b>	Oportunidad de mejora
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	En proceso	No .Existe un Organigrama publicada en www.cenabastos.gov.co LIQUIDACION	Oportunidad de mejora
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	En proceso	Mediante <b>RES.L-004 de2023</b> seadopta El Manual de ContratacionSe encuentra publicado en pagina web , www.cenabastos.gov.co.liquidacion.	Oportunidad de mejora

**MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD**

1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	acorde al decreto 2439 de 2022 lasActiviades del Proceso de Liquidacion se publican aen pagina web <a href="https://www.cenabastos.gov.co">https://www.cenabastos.gov.co</a> Liquidacion.	Mantenimiento del control
			g	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	mediante <b>RES L-008 DE 2023</b> Asignaciones basicas delos trabajadores oficiales. <b>RES L-009 DE 2023 Asignaciones basicas empleados Publicos.</b> si hay Vinculacion de libre Nombramiento y Remocion,No se ha Aplicado la Carrera Administrativa	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	No	NO se han efectuado en los dos ultimos Años	Deficiencia de control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	En proceso	Para el periodo 2022 No se Realizo dadoaincovenientes en la pagina y acorde a la RES.035 de 2020 LosCargos existentes no cumplan con al Norma.	Oportunidad de mejora
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	a 12 de diciembre de 2022 Mediante Decreto 2439 de 2022 se ordena la disolucion y posterior liquidacion de la Central de Abastos de Cucuta.	Mantenimiento del control
			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	En proceso	los Existentes no son los adecuados , ni Participativos de los Ciudadanos.	Oportunidad de mejora
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Se presentan informes .	Mantenimiento del control
2	EVALUACION DEL RIESGO	Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	la iliquidez de la Empresa, la Informacion No Oportuna, ni el Acceso ala misma.	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Dado el Proceso De Liquidacion ;La No Generacion de Ingresos de proyectos nuevos ni de los existentes , , el bajo indicador de Escrituracion, Y Ventas ,El Deficit de la Entidad, el no pago de salarios atrasados.	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	<a href="https://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo">https://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo</a> seencuentran publicados los aspectos relevantes ,resoluciones adoptadas.	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	No hay plan de tratamiento de Riesgos informaticos.	Oportunidad de mejora

**MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD**

3	EVALUACION DEL RIESGO	Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:	a	Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	En proceso	Se cuenta con un Mapa de Riesgos y un Plan anticorrupcion publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo">www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo</a>	Oportunidad de mejora
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	se efectua el seguimiento por Control interno,Dando seguimiento al <b>Decreto 2439 de 2022</b>	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	La desactualizacion de los Procesos.Se Sugiere los ajustes y Actualizacion de la Informacion en espera de resultados.Se identifican las areas Criticas.	Mantenimiento del control
4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:	a	Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	<b>Resol.L-006-DE2023</b> Comité Tecnico Tecnico Fnancieroy de Sostenibilidad	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Acorde a sus Funciones	Mantenimiento del control
			c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	En proceso	En la pagina web se publican los controles respectivos.	Oportunidad de mejora
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Se cuenta con un Mapa de Riesgos y un Plan anticorrupcion publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo">www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo</a> .	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Se cuenta con un Mapa de Riesgos y un Plan anticorrupcion publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo">www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo</a> .y Rendcion de cuentas al Ciudadano.	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	En proceso	En este periodo con corte a 30 de juniode 2023 se rige acorde al decreto 2439 de 2022 y Se cuenta con un Mapa de Riesgos y un Plan anticorrupcion publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo">www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo</a> .y Rendcion de cuentas al Ciudadano.	Oportunidad de mejora

**MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD**

			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	No	Hay un Mapa de riesgos y un Plan Anticorrupcion, pero no hay asociados con las Tecnologías De La Información y las Comunicaciones.	Deficiencia de control
			e	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Se cuenta con un Mapa de Riesgos y un Plan anticorrupcion publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo.y Rendicion de cuentas al Ciudadano">www.cenabastos.gov.co/Normatividad-Gestion del Riesgo.y Rendicion de cuentas al Ciudadano</a> .	Mantenimiento del control
6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	a	Responsables de la información institucional	En proceso	Informacion Desactualizada.no seaplican los criterios de entrega de oportunidad,integralidad,pertinencia.	Oportunidad de mejora
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	En proceso	<a href="http://www.cenabastos.gov.co">www.cenabastos.gov.co</a> y en las Oficinas de la Entidad.	Oportunidad de mejora
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	En proceso	Plataformas, oficios ,comunicaciones.	Oportunidad de mejora
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Es Prioritario establecerlos lineamientos.	Oportunidad de mejora
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Seguimientos a los Planes de Mejoramiento CGR. PAAC.	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Publicados en pagina web <a href="http://www.cenabastos.gov.co">www.cenabastos.gov.co</a>	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	No hay plan de tratamiento de Riesgos informaticos, ni se han Implementado las TICS ,Ni Las estrategias de Gobierno En Linea.Los Correos institucionales presentan Fallas continuas.	Mantenimiento del control
			a	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	seguimientos a los indicadores de Ingersos , Cartera, Inventarios, Escrituración,Gestión.	Mantenimiento del control

**MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD**

7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	LA Evaluacion Independiente de Control Interno , seguimientos ala Gestion.NO se ha participado del comité Departamental , o Municipal.	Mantenimiento del control
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	En proceso	Elaboracion de Planes de Mejoramiento CGR.	Oportunidad de mejora
			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Acorde a los Periodos se efectaun los seguimientos .Se constata el No cumplimiento en las fechas pactadas	Mantenimiento del control
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	Es pertinente la participacion,e Inclusion.	Deficiencia de control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Acorde a Las Revisiones, seguimientos de la gestion, Areas Criticas De La Entidad, Cartera, Inventarios , Escrituracion, Generacion de Ingresos.Seguimiento al Cumplimiento delo estipulado en el <b>decreto 2439 de 2022</b> v	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Acorde a los seguimientos de la gestion Areas Criticas La Entidad, Cartera, Inventarios , Escrituracion, Generacion de Ingresos.revision de p'lanes de mejoramiento.	Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	En proceso	Mediante Seguimientos a La Gestion, al Mpa de riesgos, PAAC. la Contraloria general de la Republica.	Oportunidad de mejora
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	acorde a l Decreto de liquidacion.	Mantenimiento del control
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	En proceso	Comotodo proceso presenta inconvenientes que se van solucionando.	Oportunidad de mejora

# ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

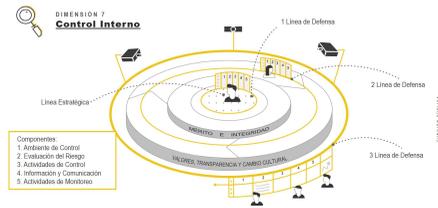
RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente			0%	63%
1	AMBIENTE DE CONTROL	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	63%
2		Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
3		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
4		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
5		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
6		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
7		Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
8		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
9		La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
10		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento o al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
11		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13	EVALUACION DEL RIESGO	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	85%
14		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
15		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
16		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23		Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento o al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
24	ACTIVIDADES DE CONTROL	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	70%
25		La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
26		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
28	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Responsables de la información institucional	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	71%
29		Canales de comunicación con los ciudadanos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
30		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
31		Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
32		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
33		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
34		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35		La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	
36	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%		

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento o al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
37	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	75%
38		No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
39		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
40		Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
41		Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
42		Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
43		Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
44		Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

<b>Nombre de la Entidad:</b>	CENABASTOS S,A EN LIQUIDACION
<b>Periodo Evaluado:</b>	01 DE ENERO DE 2023- A JUNIO30 DE DE 2023



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

**73%**

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

<b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b>	<b>En proceso</b>	Se encuentra elaborado , implementado pero no se han hecho las reformas acorde al cambio de la estructura organizacional, Y El enlace con el MIPG .los procesos se encuentran desactualizados.Certificados de presentacion Furag FURAG NO se Adelantara EN ESTE PERIODO por el proceso de liquidacion Mediante concepto Radicado N. 20235000196321.el Sistema de Control Interno cobra mayor importancia en una entidad en liquidación, pues se intensifica la necesidad de verificar el buen manejo de los recursos, el cumplimiento de las normas, la sujeción de los planes, programas y proyectos al proceso de liquidación y pueden existir aspectos del Sistema de Control Interno materializado a través del MECI que intervengan en este análisis
<b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</b>	<b>Si</b>	la información que debe ser publicada, dado que dentro de sus funciones como liquidadora se tiene en el literal o) Velar porque se dé cumplimiento al principio de publicidad dentro del proceso de liquidación, lo que implica que si bien todo su ejercicio se orienta al proceso de liquidación esto no obsta frente al cumplimiento de temas esenciales como es el de Transparencia y Acceso a la Información.
<b>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):</b>	<b>Si</b>	la Medición del Desempeño Institucional, la cual se adelanta a través del aplicativo FURAG, dado que su entidad se encuentra en proceso de liquidación no están obligados a realizarlo, SE procedido a inactivarlos.ES NECESARIO. de analizar los puntos de control más relevantes dentro del proceso de liquidación, los cuales hacen parte del esquema de operación Coordinar. Que NO Existan brechas en al comunicacion .

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
<b>AMBIENTE DE CONTROL</b>	<b>Si</b>	<b>63%</b>	L A DEPENDENCIA DE CONTROLINTERNO REALIZA LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS .

**EVALUCION DEL RIESGO**

**Si**

**85%**

EN LA PAGINA WEB CENABASTOS EN LIQUIDACION DENTRO DELLINK NORMATIVIDAD GESTION DEL RIESGO SE ENCUENTRA PUBLICADOS.

**ACTIVIDADES DEL CONTROL**

**Si**

**70%**

MEDIANTE RESOLUCION L-005 DE 2023 EL MANUAL DE SUPERVISION, SE REQUIERE DE NUEVOS CONTROLES ADOPTADOS POR LA ENTIDAD, QUE CON LLEVEN A MANTENER PUNTOS DE CONTROL AD

**INFORMACION Y COMUNICACIÓN**

**Si**

**71%**

AL CUMPLIMIENTO DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION.

**ACTIVIDADES DE MONITOREO**

**Si**

**75%**

LA DEPENDENCIA DE CONTROL INTERNO REALIZA LOS SEGUIMIENTOS ADECUADOS E IMPLEMENTADOS POR LA ENTIDAD.