

Nombre de la Entidad:	FUNDACION EPM
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2022
Estado del sistema de Control Interno de la entidad:	73%

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	En la Fundación EPM los componentes del Modelo Estándar de Control Interno operan juntos y de forma integral; la implementación del Modelo de control continua en proceso a través de la priorización de acciones a partir de los riesgos, la madurez de los procesos y el principio de realidad institucional. Lo anterior permite el fortalecimiento de los aspectos susceptibles de mejora en los componentes del sistema y sus lineamientos. Se recomienda: 1. Continuar con la implementación de las acciones priorizadas por componente a corto, mediano y largo plazo, actualizadas con la estrategia institucional y nuevo norte estratégico trazado desde el segundo semestre de 2021 y en implementación en el primer semestre de 2022. 2. Fortalecer los mecanismos de comunicación que faciliten la participación del Comité de Auditoría de la Fundación en las diferentes temáticas del Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, por cuanto el nivel de cumplimiento de los componentes se encuentra en un estado de madurez medio, lo que permite disponer de las condiciones elementales para el ejercicio del control Interno, el soporte de los procesos, la mejora continua y el fortalecimiento del sistema de control interno. Se recomienda continuar con la priorización de aquellos lineamientos que no cuentan con actividades diseñadas para cubrir el requerimiento, aquellos en los que el control no opera como está diseñado o no está presente, o en los que el control presenta deficiencias de control en el diseño o ejecución.
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	La Fundación EPM cuenta con la política de Líneas de Defensa, durante el primer semestre del año 2021 realizó la definición de acciones relevantes para dar el despliegue a la implementación de dicha política, considerando además la implementación realizada en el Grupo EPM. Durante el primer semestre del año 2022 se dio continuidad a la implementación del modelo, se realizaron capacitaciones de sensibilización y en el segundo semestre de 2022 se adelantarán una sensibilización general y campaña específica en el tema en el marco del proyecto de fortalecimiento del Sistema de Control a partir del Autocontrol y se realizará la socialización de los resultados de las acciones propuestas con las diferentes instancias de Gobierno, Riesgo y Control.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	69%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Actualización de los objetivos estratégicos, la planeación estratégica y planes de acción institucional. * Capacitación a los colaboradores en temas de ética, conflicto de interés y transparencia. Y actualización de las declaraciones de conflicto de interés y transparencia. * Avance en gestión del aprendizaje y plan de capacitación institucional. * Definición de la estrategia "Bienestar con Propósito" aprobada por la Dirección Ejecutiva e 	65%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> * • Revisión y actualización de la planeación estratégica y aspectos conexos. * Actualización de la evaluación de desempeño. • Continuidad en: la implementación del modelo de gestión ética; reuniones periódicas del Comité de Auditoría y Comité de ética; implementación de la línea de contacto transparente, y contáctenos para PQRSF, formulación y seguimiento de acciones de mejora definidas a través del aplicativo AVANZA; implementación de la 	4%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>inició de su implementación.</p> <ul style="list-style-type: none"> * Estrategia de retención apalancadas en la política de ascensos y traslados, revisión de la política de Beneficios y se emprendieron acciones con el propósito de fortalecer y evaluar las actividades relacionadas con la permanencia del personal. * Actualización del modelo de evaluación de desempeño, divulgación y sensibilización. • Implementación de estrategias y actividades sobre: gestión ética; línea de contacto transparente y contáctenos para PQRSF, formulación y seguimiento de planes 		<p>política de Gestión Integral de Riesgos, presentación de avances y seguimiento; reglamentación de información privilegiada, definición de periodicidad a seguimiento a riesgos de corrupción.</p> <ul style="list-style-type: none"> * Aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna por parte del Comité de Auditoría y el Consejo Directivo de la entidad; análisis de la información financiera por parte de los órganos de Gobierno y Control. <p>Se identifican aspectos susceptibles de</p>	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>de mejora; política de Gestión Integral de Riesgos; información privilegiada, riesgos de corrupción.</p> <p>* Reuniones Comité de Auditoría y Comité de ética, Comité de Archivo Institucional.</p> <p>* Aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría Interna por parte del Comité de Auditoría y el Consejo Directivo; análisis trimestral de la información financiera y de gestión por parte de los órganos de Gobierno y Control.</p> <p>Se identifican aspectos susceptibles de mejorar relacionados con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Continuar con el fortalecimiento de la 		<p>mejorar relacionados con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Continuar con el fortalecimiento de la planeación estratégica del talento humano (definir y/o implementar el plan anual de vacantes, el plan institucional de capacitación, programas de bienestar, SIGEP, inducción y reinducción, clima organizacional, entre otros. • Alcance en la implementación del modelo de Gestión Ética y promoción de la línea de Contacto Transparente todos los canales. • Formalizar los mecanismos de verificación de los controles por parte 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>planeación estratégica del talento humano (definir y/o implementar: el plan anual de vacantes, revisión del alcance del SIGEP, temas de reinducción, mediciones de clima, entre otros.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fortalecer los canales de difusión de la línea de Contacto Transparente. • Continuar con el fortalecimiento de los mecanismos de verificación de los controles definidos sobre de conflicto de interés y riesgos de corrupción; realizar la definición del apetito de riesgo institucional. • Despliegue en la implementación del modelo de las líneas de defensa definiendo reportes, periodicidad, 		<p>del Comité de Auditoría de conflicto de interés, riesgos de corrupción; definición de los niveles de aceptación del Riesgo (apetito de riesgo)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementación del modelo de las líneas de defensa definiendo reportes, periodicidad, responsables, tipo de decisiones, riesgos y controles 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			responsables, tipo de decisiones, riesgos y controles, principalmente de la línea dos.			
Evaluación de riesgos	Si	68%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementación de la política de Gestión Integral de Riesgos y seguimiento parte de la alta dirección y el Comité de Auditoría. • Seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora por la segunda línea de defensa y centralización de las formulación, atención y eficacia de las acciones de mejora en el sistema AVANZA. • Definición de procesos, programa o 	62%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementación de la política de Gestión Integral de Riesgos del Grupo y seguimiento a la Gestión de Riesgos por parte de la alta dirección y el Comité de Auditoría. • Seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora por la segunda línea de defensa y centralización de las formulación, atención y eficacia de las acciones de mejora en el sistema 	6%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>proyectos susceptibles de posibles actos de corrupción</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se propende por mapas de riesgos para todos los niveles de gestión de la entidad. • Se realizaron capacitaciones a los Coordinadores y responsables sobre el registro de eventos y se programa un taller práctico ampliado para el segundo semestre 2022. • De acuerdo con el análisis del entorno interno y externo, se definieron los procesos, programas o proyectos, susceptibles de posibles actos de corrupción. • Se actualizó la evaluación de desempeño 		<p>AVANZA.</p> <p>* Definición de procesos, programa o proyectos susceptibles de posibles actos de corrupción</p> <p>Se identifican aspectos susceptibles de mejorar relacionados con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Articular la Interacción entre objetivo institucional y operativos. • Actualización oportuna de mapas de riesgo de la entidad. • Presentación de informes al comité de auditoría sobre temáticas relevantes y riesgos aceptados. • Actualización de la política de Administración de 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>incluyendo el tema de medición de objetivos a la evaluación de desempeño, competencias y objetivos considerando el rol y el perfil.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se cuenta con análisis de posiciones críticas, el cuál será actualizado en segundo semestre 2022. <p>Se identifican aspectos susceptibles de mejorar relacionados con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Concluir la articulación e interacción entre objetivo institucional y operativos. • Actualización oportuna de mapas de riesgo de la entidad. 		<p>riesgos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Trazabilidad sobre el análisis del impacto sobre el control interno por cambios en los niveles organizacionales y seguimiento a materialización de riesgos. 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			<ul style="list-style-type: none"> • Presentación de informes al comité de auditoría sobre temáticas relevantes y riesgos aceptados. • Concluir la actualización de la política de Administración de riesgos. • Trazabilidad sobre el análisis del impacto sobre el control interno por cambios en los niveles organizacionales y seguimiento a materialización de riesgos. • Fortalecer la sensibilización para los responsables de los procesos, que deben estar atentos a la actualización de mapas de riesgo y reporte de eventos. 			

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Actividades de control	Si	67%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Actualización de las iniciativas y aprobación del PETI (actividades priorizadas) • Actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. • Matrices de roles y usuarios (acceso) en el sistema de información. • Aplicación de los modelos del Grupo EPM como mejor práctica para el diseño de sistemas de 	63%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inicio la implementación de la metodología de controles, para formalizar el diseño de los controles de la entidad. • A partir de procesos de autoevaluación o evaluación independiente el equipo de planeación realiza la actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales 	4%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>gestión y se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.</p> <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Continuar con la implementación de la metodología de diseño de controles. • Definición de la matriz de compatibilidades e incompatibilidades para la adecuada segregación de funciones. <p>Trazabilidad del control de excepciones.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Definir herramienta para consolidar la información de monitoreo de riesgos y control de eventos. • Diseño formal de los controles aplicados 		<p>actividades de control.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Matrices de roles y usuarios (acceso) en el sistema de información. • Aplicación de los modelos del Grupo EPM como mejor práctica para el diseño de sistemas de gestión y se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad. <p>* En el primer semestre desde EPM con el apoyo de la VP de Auditoría, se realizó un Autodiagnóstico de seguridad y privacidad de la información (Proyecto Centinela) y se implementa cierre de brechas con proveedores de</p>	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>actualmente en la Fundación.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incluir en AVANZA resultados del autodiagnóstico de seguridad y privacidad de la información. • Definición del plan de acción del Autodiagnóstico de seguridad y privacidad de la información (Proyecto Centinela) e inició de la implementación de estas para el cierre de brechas identificadas. 		<p>TI.</p> <p>* Inicio y reestructuración de la estrategia del PETI y grupos de trabajo.</p> <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Definición de la matriz de compatibilidades e incompatibilidades para la adecuada segregación de funciones. <p>Trazabilidad del control de excepciones.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fortalecer las actividades de control sobre los procesos de gestión de la seguridad y de desarrollo y mantenimiento de tecnologías, así como controles en el 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>seguimiento a proveedores de TI.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Definir herramienta para consolidar la información de monitoreo de riesgos y control de eventos. • Diseño formal de los controles aplicados actualmente en la Fundación. • Presentación periódica de informes al comité de auditoría. <p>* Incluir en AVANZA resultados del autodiagnóstico de seguridad y privacidad de la información.</p>	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Información y comunicación	Si	75%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La aprobación del programa de gestión documental y definición y avance del cronograma de acciones priorizadas. • Se elaboró instructivo para archivos audiovisuales. • Inicia la implementación del cronograma de transferencias, capacitaciones y asesorías. • Actualización reglamento comité de archivo y del normograma del proceso de gestión documental y actualización del instructivo de tablas 	71%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Socialización e implementación de la política de gestión documental, TRD, índice de acceso a la información e inventario de la información relevante de la Fundación EPM. • Canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares, mecanismos para su administración, generando la confianza para utilizarlos. • Implementación de la Política Corporativa de 	4%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>de retención documental.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y con mecanismos que permiten su actualización. • Se realizaron capacitaciones y sensibilización sobre la transferencia de información al archivo central. • Canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y mecanismos para su administración. • Implementación de la Política Corporativa de Comunicaciones y se realiza seguimiento y evaluación de los 		<p>Comunicaciones PL-028, vigentes desde de 2019 y procedimientos para facilitar la comunicación interna y se realiza seguimiento y evaluación de los canales.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Canales externos definidos para la comunicación y su respectiva clasificación. * Seguimiento a resultados de usabilidad y satisfacción de canales y medios. * Integración de los sistemas de información ERP y SAIA para el fortalecimiento de la completitud, interconexión y automatización de la totalidad de la 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>canales. También se tienen canales externos definidos para la comunicación.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento a resultados de usabilidad y satisfacción de canales y medios. • Integración de los sistemas de información ERP y SAIA para el fortalecimiento de la completitud, interconexión y automatización de la totalidad de la información incluida en los sistemas de información y la generación de reportes. <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Centralizar los resultados frente a la 		<p>información incluida en los sistemas de información y la generación de reportes de los diferentes sistemas de información.</p> <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Centralizar los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor; y dejar trazabilidad sobre el análisis realizado y mejoras en AVANZA. * Implementación de cronogramas de administración y entrega de la información al CAD y a los sistemas de información. * Realizar la 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realizar la caracterización de usuarios o grupos de valor, y establecer los mecanismos de actualización. • Definir mecanismos y periodicidad para la evaluación de canales externos y revisión de los cambios y comportamiento de esos canales. • Actualizar la política la política documental para su adaptación a los temas de virtualidad y trabajo en casa. • Actualizar la política de Identidad Corporativa. 		<p>caracterización de usuarios o grupos de valor, y establecer los mecanismos de actualización.</p> <p>* Definir y centralizar los resultados de la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor.</p> <p>* Definir mecanismos y periodicidad para la evaluación de canales externos y revisión de los cambios y comportamiento de esos canales.</p> <p>* Actualizar la política la política documental para su adaptación a los temas de virtualidad ocasionados por la emergencia y el trabajo en casa.</p> <p>* Actualizar la</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
					política de Identidad Corporativa.	
Monitoreo	Si	86%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido. • La entidad cuenta con Revisor Fiscal quien realiza una evaluación independiente sobre la razonabilidad de las cifras y sobre el estado del control interno de la entidad. 	82%	<p>Se identifican fortalezas relacionadas con:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La entidad cuenta con Revisor Fiscal quien realiza una evaluación independiente sobre la razonabilidad de las cifras y sobre el estado del control interno de la entidad. • El Comité de Auditoría aprueba el Plan de trabajo de Auditoría y realiza seguimiento sobre su avance y cumplimiento. • La Alta dirección de la entidad evalúa de forma periódica los resultados de las evaluaciones del 	4%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			<ul style="list-style-type: none"> • El Comité de Auditoría aprueba el Plan de trabajo de Auditoría y realiza seguimiento sobre su avance y cumplimiento. • La Alta dirección de la entidad evalúa de forma periódica los resultados de las evaluaciones del Auditor Interno y de los entes de Control Externo para informarse y concluir a cerca de la efectividad el sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar curso de acción para su mejora. • La Auditoría Interna realiza evaluaciones independientes y consultorías periódica con base en el Plan 		<p>Auditor Interno y de los entes de Control Externo para informarse y concluir a cerca de la efectividad el sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar curso de acción para su mejora.</p> <ul style="list-style-type: none"> • La Auditoría Interna realiza evaluaciones independientes y consultorías periódica con base en el Plan de Auditoría aprobado, que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir si efectividad para evitar la materialización de 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>de Auditoría aprobado, que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir si efectividad para evitar la materialización de riesgos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Los informes recibidos de entes externos de control se consolidan y se concluye sobre su impacto en el Sistema de Control Interno y se establecen los planes de mejora. • Se evalúa la información suministrada por los usuarios a través de PQRS, así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la entidad. 		<p>riesgos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Los informes recibidos de entes externos de control se consolidan y se concluye sobre su impacto en el Sistema de Control Interno y se establecen los planes de mejora. • Se evalúa la información suministrada por los usuarios a través de PQRS, así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la entidad. • Se realiza la verificación sobre el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento y la auditoría Interna 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			<ul style="list-style-type: none"> • Se realiza la verificación sobre el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento y la auditoría Interna realiza la evaluación de la efectividad de dichas acciones. • Las deficiencias de control son reportadas a las diferentes instancias de gestión y gobierno de la entidad, contribuyendo a la toma de decisiones. <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incluir en el sistema AVANZA todas las recomendaciones, oportunidades de mejora o hallazgos de todos los orígenes. 		<p>realiza la evaluación de la efectividad de dichas acciones.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Las deficiencias de control son reportadas a las diferentes instancias de gestión y gobierno de la entidad, contribuyendo a la toma de decisiones. <p>Aspectos susceptibles de mejorar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incluir en el sistema AVANZA todas las recomendaciones, oportunidades de mejora o hallazgos de todos los orígenes. • Centralizar los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor; y 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			<ul style="list-style-type: none"> • Centralizar los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor; y dejar trazabilidad de las acciones de mejora respectivas. • Dentro de las evaluaciones independientes, considerar evaluaciones independientes externas sobre temáticas sensibles como sistemas de información (Ciberseguridad), o Calidad del Agua, bases de datos, entre otros. • Definir la política sobre seguimiento y el monitoreo continuo incluido el tipo de verificación, reportes, periodicidad, 		<p>dejar trazabilidad y las acciones de mejora respectivas.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dentro de las evaluaciones independientes, considerar evaluaciones independientes externas que permitan sobre temáticas sensibles como sistemas de información. • Formalizar una política que contenga todos los aspectos del seguimiento y el monitoreo continuo incluido el tipo de verificación, reportes, periodicidad, responsables y a quién se reporta, acciones de mejora. Incluyendo al Comité de Auditoría dentro de los órganos a los que deben escalar 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>responsables y a quién se reporta, acciones de mejora. Incluyendo al Comité de Auditoría dentro de los órganos a los que deben escalar tales temáticas.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dar cumplimiento a la Guía MN_015_Guía para la Medición del Desempeño Organizacional, o considerar revisarla y ajustarla de ser necesario. • Fortalecer el seguimiento específico sobre las acciones de tipo correctivo, con informes para los órganos de Gobierno y Control. • Analizar el alcance y clasificación de los procesos y/o servicios tercerizados de forma específica, según su 		<p>tales temáticas.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Realiza un seguimiento específico sobre las acciones de tipo correctivo y presentar los respectivos informes a los órganos de Gobierno y Control. * Evaluar los procesos y/o servicios tercerizados de forma específica, según su nivel de riesgo y/o dejar trazabilidad. 	

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
			nivel de riesgo dejando la trazabilidad a dicha acción.			

Directora Ejecutiva: Vivian Cecilia Puerta Guerra



Auditora Interna: Aida Zulima Escobar Correa
Responsable de la Evaluación
Medellín, 29 de julio de 2022