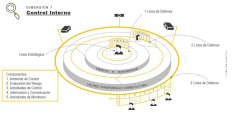


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

Serviciudad E.S.P
Julio - Diciembre de 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

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 entidad ha implementado un Sistema de Gestión Integral (SGI) que articula de manera transversal todos sus procesos misionales, estratégicos y de apoyo, en coherencia con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Este sistema se sustenta en políticas institucionales definidas, que orientan la ejecución de las actividades en cada proceso, garantizando su alineación con los objetivos estratégicos y facilitando el seguimiento y evaluación continua de su eficacia. Los componentes del SGI han sido diseñados para facilitar el cumplimiento de los objetivos institucionales y la obtención de resultados, en concordancia con los procedimientos internos y las directrices emitidas por la Alta Dirección. La estructura del sistema permite una gestión basada en procesos, enfocada en la mejora continua, el control efectivo y la generación de valor público. No obstante, persiste la necesidad de fortalecer la comunicación asertiva y la articulación interinstitucional, aspectos fundamentales para consolidar el Sistema de Control Interno. La optimización de estos elementos es clave para garantizar una operación más eficiente, responder de manera oportuna a las expectativas de la ciudadanía y cumplir con los estándares exigidos por los entes de control externos. El enfoque de mejoramiento continuo no solo potencia la eficacia del sistema, sino que también contribuye significativamente al logro de los fines institucionales y a la sostenibilidad de una gestión pública transparente, eficiente y orientada a resultados.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la entidad mantiene un nivel de efectividad conforme a los roles definidos en el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), los cuales permiten ejercer seguimiento, control y monitoreo sobre los procesos establecidos desde la planeación estratégica. Se continúa evidenciando el compromiso y la receptividad de la Alta Dirección, así como de los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, lo cual resulta fundamental para el fortalecimiento progresivo del Sistema de Control Interno y el logro de los objetivos institucionales. Sin embargo, se identificaron oportunidades de mejora en el ejercicio de la segunda línea de defensa, especialmente en el área de Planeación, donde no se evidenció la actualización de los mapas de riesgos ni el seguimiento sistemático a los controles definidos. Esta situación limitó el alcance de la Oficina de Control Interno (CIG) para realizar un monitoreo más efectivo sobre estos elementos. Es fundamental fortalecer este componente como parte de las funciones inherentes al área, en articulación con las demás líneas de defensa, para garantizar una gestión integral del riesgo y contribuir al fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno. En este sentido, es necesario reforzar la articulación entre las líneas de defensa, promoviendo una mayor responsabilidad desde la primera línea mediante la aplicación activa de los principios de autocontrol, autorregulación y autogestión. Estos principios deben integrarse de manera transversal en el quehacer institucional, con el fin de mejorar continuamente los procesos y procedimientos internos, y asegurar una gestión pública efectiva que genere valor para la comunidad a través de la prestación eficiente y transparente de los servicios.
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	Se cuenta con las líneas de defensa establecidas en el manual de la administración del riesgo adoptado por la empresa, teniendo en cuenta los roles del personal y las funciones definidas para cada área, y se realiza seguimiento a los controles establecidos en dichos mapas, de acuerdo a la responsabilidad de las líneas de defensa.

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	88%	La entidad realizó la actualización de algunos mapas de riesgos; sin embargo, esta actividad se llevó a cabo al finalizar la vigencia, lo que impidió realizar oportunamente la verificación y el seguimiento a la efectividad de los controles en cada uno de los procesos. Así mismo, se efectuó el seguimiento a las diferentes políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y a los planes asociados a cada una de ellas, evaluando el nivel de cumplimiento, así como las actividades pendientes, con el propósito de que sean priorizadas en la siguiente vigencia	80%	La entidad realizó la actualización del 100% de los mapas de riesgos , por tal motivo no fue posible realizar la verificación y el seguimiento a los controles en cada uno de los procesos. Así mismo, realizó el seguimiento a las diferentes políticas del Modelo Integrado de planeación y gestión y a los diferentes planes de acción con el propósito de evaluar el avance de estos y el cumplimiento de los objetivos propuestos.	7%
Evaluación de riesgos	Si	96%	La empresa realizó la actualización de algunos de los mapas de riesgo correspondientes a cada uno de sus procesos, incluyendo sus respectivos control y seguimientos, sin embargo dada la fecha de finalización de dicha actividad para el área de Control Interno de Gestión (CIG) no fue posible efectuar un seguimiento efectivo en su rol como tercera línea de defensa. Se espera que esta actividad se realice en el primer trimestre del 2026.	90%	La empresa no realizó actualización de todos los mapas de riesgo para cada uno de sus procesos con sus respectivos controles, por tal motivo desde el área de CIG, no fue posible realizar el seguimiento efectivo como tercera línea de defensa , se espera que esta actividad este finalizada para el próximo seguimiento.	6%
Actividades de control	Si	96%	El área de Planeación realizó, durante el primer semestre, la actualización de los controles de algunos mapas de riesgos, así como el monitoreo cuatrimestral de la ejecución de los diferentes planes y su respectivo grado de avance. De igual manera, efectuó el monitoreo y seguimiento de los controles, asignando responsabilidades a los líderes de los procesos y articulando las acciones de acuerdo con las líneas de defensa, en relación con los mapas de riesgos actualizados. Por su parte, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a las diferentes alertas generadas por la segunda línea de defensa, así como el monitoreo a los diferentes avances en los planes empresariales. Así mismo, realizó seguimiento y control a cada uno de los planes de mejoramiento suscritos por las diferentes áreas, como resultado a las auditorías realizadas por el área de CIG.	92%	El área de Planeación realizó la actualización de los controles de algunos mapas de riesgos en este primer semestre, al igual que el monitoreo cuatrimestral de la ejecución de los diferentes planes y su grado de avance Así mismo, realiza el monitoreo y seguimiento de controles asignando a los responsables de los procesos y de acuerdo con las líneas de defensa, con respecto a los mapas actualizados y desde la oficina de control interno se realizó seguimiento a las diferentes alertas presentadas por la segunda línea de defensa, y al desarrollo de los planes empresariales.	4%
Información y comunicación	Si	84%	Desde el área de Control Interno de Gestión se realiza seguimiento a las actividades del Plan de Integridad, así como a la divulgación de información a través de los diferentes medios de comunicación internos y externos, en articulación con los planes de Tecnologías de la Información (TI), Plan de Comunicaciones, Plan de Atención al Ciudadano y Plan de Servicio al Ciudadano.	73%	Desde el área de Control interno de gestión, se realiza seguimiento a las actividades del plan de integridad, divulgación de información por los diferentes medios de comunicación internos y externo, y de acuerdo a los planes de TI.	11%
Monitoreo	Si	96%	El área de Control Interno realizó el seguimiento y control de la gestión institucional mediante la ejecución del Plan Anual de Auditorías y el seguimiento a la ejecución de los planes empresariales, bajo el esquema de las líneas de defensa, generando recomendaciones orientadas a la toma de decisiones y a la implementación de acciones correctivas y de mejora en cada uno de los procesos evaluados.	95%	El área de control interno realizó el seguimiento y control de la gestión institucional a través del desarrollo del plan anual de auditorías, seguimiento a la ejecución de los planes empresariales por medio del esquema de las líneas de defensa, generando recomendaciones para la toma de decisiones y acciones correctivas, en cada uno de ellos	2%



Luis miguel Carmona Ruiz

Asesor de Control Interno de Gestión