	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL "SIGI"		Código: FO-GCI-08
			Versión: 3
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>		Fecha: 02/03/2020
			Página 1 de 5

## INFORME DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

FECHA DE REALIZACION DEL SEGUIMIENTO: 15 de diciembre de 2025

SEGUIMIENTO REALIZADO POR: JENNIFER GOMEZ LOPEZ – Jefe oficina de Control Interno

### INTRODUCCION:

El presente informe surge como resultado del análisis de la información reportada en el instrumento dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, para la evaluación de los componentes del Sistema de Control Interno.

### OBJETIVO GENERAL:


Presentar y publicar el informe de Evaluación del Sistema de Control Interno del Instituto de Reforma Urbana y de Vivienda de Interés Social de Yumbo - IMVIYUMBO, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 14 de la Ley 787 de 1993 y los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública-DAFP en la Circular Externa No. 100-006 de 2019 y el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

### OBJETIVO ESPECIFICO:

Detallar los resultados obtenidos en la evaluación de cada componente del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, los cuales son: Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo.

### ALCANCE:

La evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno, corresponde al segundo semestre de la presente vigencia, comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre del 2025.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL "SIGI"		Código: FO-GCI-08
			Versión: 3
	INFORME DE CONTROL INTERNO		Fecha: 02/03/2020
			Página 2 de 5

## MARCO LEGAL

Artículo 14 de la Ley 87 de 1993 "por medio de la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones, modificado por el artículo 9 de Ley 1474 de 2011 y el Manual Operativo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.

## DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

La evaluación se desarrolló mediante la aplicación de la herramienta diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), la cual consistió en un formato contentivo de ochenta y un (81) preguntas sobre requerimientos específicos que evaluaron los cinco (5) componentes del MECI, distribuidos de la siguiente forma:


COMPONENTE DEL MECI	NUMERO DE LINEAMIENTOS POR COMPONENTE	NUMERO DE PREGUNTAS SOBRE REQUERIMIENTOS ESPECIFICOS
Ambiente de Control	5	24
Evaluación de Riesgos	4	17
Actividades de Control	3	12
Información y Comunicación	3	14
Actividades de Monitoreo	2	14

Evaluada cada pregunta, se realizó valoración cuantitativa que asignó un puntaje según los parámetros que se muestran a continuación:

EVALUACIÓN "SI SE ENCUENTRA PRESENTE"	EVALUACIÓN "SI SE ENCUENTRA FUNCIONANDO"
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. No existen actividades diseñadas para cubrir el requerimiento.</li> <li>2. Existen actividades diseñadas o en proceso de diseño, pero estas no se encuentran documentadas en las políticas/procedimientos u otras herramientas.</li> <li>3. Las actividades se encuentran diseñadas, documentadas y socializadas de acuerdo con el requerimiento.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. El control no opera como está diseñado o bien no está presente (no se ha implementado).</li> <li>2. El control opera como está diseñado, pero con algunas falencias.</li> <li>3. El control opera como está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo.</li> </ol>

El porcentaje final de cumplimiento para cada pregunta se generó de forma automática por el formato, así como la calificación total del ejercicio.

Para la recolección de la información de la gestión realizada durante el segundo semestre de 2025, la Oficina de Control Interno analizó cada lineamiento con sus

	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL "SIGI"</b>		Código: FO-GCI-08
			Versión: 3
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>		Fecha: 02/03/2020
			Página 3 de 5

respectivas preguntas específicas, estableciendo el proceso que en el marco de sus funciones diera cuenta de la aplicación de dichos lineamientos.


El resultado de la evaluación de los cinco (5) componentes, a través de las ochenta y un (81) preguntas indicativas, arrojó un nivel de cumplimiento del Sistema de Control Interno del noventa y cuatro por ciento (94%) para el segundo semestre de la vigencia 2025, lo que reflejó que se mantuvo estable, con respecto a la calificación obtenida en el primer semestre de la vigencia 2025, que fue del noventa y cuatro por ciento (94%).

Los resultados de la evaluación por cada componente, se exponen a continuación:

Componente	Nivel de cumplimiento	Nivel de cumplimiento en el componente presente en el Informe anterior
Ambiente Control	95%	91%
Evaluación de Riesgos	88%	85%
Actividades de Control	92%	92%
Información y comunicación	96%	100%
Monitoreo	96%	100%

#### RECOMENDACIONES:

- Mediante Circular 100-06-02-025 de septiembre del 2025, se efectuó la socialización a los empleados de la declaración de bienes y rentas y conflictos de interés, pero a la fecha de este informe faltan algunos empleados por cumplir con este direccionamiento, se requiere la aplicación total de los funcionarios a esta disposición administrativa.
- Frente a la Supervisión se presentan recurrentes debilidades reportadas por la segunda línea de defensa y tercera línea mediante seguimientos y monitoreos. Se recomienda implementar estrategias eficientes que permitan generar el mínimo de errores frente a la supervisión de las actas de seguimiento.
- La entidad tiene identificados los riesgos de fraude o corrupción, se debe dejar documentado el monitoreo a estos riesgos, acorde a lo establecido en la Política de Administración de Riesgos.

	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL "SIGI"</b>		Código: FO-GCI-08
			Versión: 3
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>		Fecha: 02/03/2020
			Página 4 de 5

- La primera y segunda línea de defensa, debe realizar monitoreos permanentes a las matrices de riesgos de corrupción, de gestión y fiscal y dejarlos documentados.
- La información relevante tanto interna como externa debe ser revisada conforme a lo establecido en el Plan y Políticas de Seguridad de la información.

#### CONCLUSIÓN GENERAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL ESTADO SISTEMA DE CONTROL INTERNO:


De acuerdo con los resultados del estado del Sistema de Control Interno para el segundo semestre del año 2025, se concluye que:

Los componentes del Sistema de Control interno en IMVIYUMBO, se encuentran presentes y funcionando en su gran mayoría.

La Entidad en su Sistema de Control Interno, acoge las líneas de defensa, las cuales se han ido apropiando en el tiempo, con lo cual se asegura el logro de los objetivos de gestión dentro del marco del cumplimiento de los objetivos y metas.

De la evaluación se desprende que el Sistema de Control Interno, cuenta con políticas que establecen roles y responsabilidades, los cuales permiten en los Manuales de la Entidad la segregación de estas.

Se concluye que se cuenta con un buen sistema de control interno, con un porcentaje de evaluación total del 94%.

  
**JENNIFER GÓMEZ LOPEZ**  
 Jefe oficina de Control Interno

Elaboró: Jennifer Gómez López – Jefe oficina de Control Interno 9  
 Aprobó: Jennifer Gómez López- Jefe oficina de Control Interno 9.



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL**  
**"SIGI"**

## INFORME DE CONTROL INTERNO

**Código: FO-GCI-08**

<b>Versión:</b>	<b>3</b>
-----------------	----------

Fecha:	02/03/2020
--------	------------

Página 5 de 5

**CONCLUSIONES DE LA EVALUACION PUBLICADAS EN LA PAGINA WEB DE LA ENTIDAD.**

1. Nomen et Cognomen		2. Nomen et Cognomen		3. Nomen et Cognomen		4. Nomen et Cognomen		5. Nomen et Cognomen		6. Nomen et Cognomen		7. Nomen et Cognomen		8. Nomen et Cognomen		9. Nomen et Cognomen		10. Nomen et Cognomen		11. Nomen et Cognomen		12. Nomen et Cognomen		13. Nomen et Cognomen		14. Nomen et Cognomen		15. Nomen et Cognomen		16. Nomen et Cognomen		17. Nomen et Cognomen		18. Nomen et Cognomen		19. Nomen et Cognomen		20. Nomen et Cognomen		21. Nomen et Cognomen		22. Nomen et Cognomen		23. Nomen et Cognomen		24. Nomen et Cognomen		25. Nomen et Cognomen		26. Nomen et Cognomen		27. Nomen et Cognomen		28. Nomen et Cognomen		29. Nomen et Cognomen		30. Nomen et Cognomen		31. Nomen et Cognomen		32. Nomen et Cognomen		33. Nomen et Cognomen		34. Nomen et Cognomen		35. Nomen et Cognomen		36. Nomen et Cognomen		37. Nomen et Cognomen		38. Nomen et Cognomen		39. Nomen et Cognomen		40. Nomen et Cognomen		41. Nomen et Cognomen		42. Nomen et Cognomen		43. Nomen et Cognomen		44. Nomen et Cognomen		45. Nomen et Cognomen		46. Nomen et Cognomen		47. Nomen et Cognomen		48. Nomen et Cognomen		49. Nomen et Cognomen		50. Nomen et Cognomen		51. Nomen et Cognomen		52. Nomen et Cognomen		53. Nomen et Cognomen		54. Nomen et Cognomen		55. Nomen et Cognomen		56. Nomen et Cognomen		57. Nomen et Cognomen		58. Nomen et Cognomen		59. Nomen et Cognomen		60. Nomen et Cognomen		61. Nomen et Cognomen		62. Nomen et Cognomen		63. Nomen et Cognomen		64. Nomen et Cognomen		65. Nomen et Cognomen		66. Nomen et Cognomen		67. Nomen et Cognomen		68. Nomen et Cognomen		69. Nomen et Cognomen		70. Nomen et Cognomen		71. Nomen et Cognomen		72. Nomen et Cognomen		73. Nomen et Cognomen		74. Nomen et Cognomen		75. Nomen et Cognomen		76. Nomen et Cognomen		77. Nomen et Cognomen		78. Nomen et Cognomen		79. Nomen et Cognomen		80. Nomen et Cognomen		81. Nomen et Cognomen		82. Nomen et Cognomen		83. Nomen et Cognomen		84. Nomen et Cognomen		85. Nomen et Cognomen		86. Nomen et Cognomen		87. Nomen et Cognomen		88. Nomen et Cognomen		89. Nomen et Cognomen		90. Nomen et Cognomen		91. Nomen et Cognomen		92. Nomen et Cognomen		93. Nomen et Cognomen		94. Nomen et Cognomen		95. Nomen et Cognomen		96. Nomen et Cognomen		97. Nomen et Cognomen		98. Nomen et Cognomen		99. Nomen et Cognomen		100. Nomen et Cognomen		101. Nomen et Cognomen		102. Nomen et Cognomen		103. Nomen et Cognomen		104. Nomen et Cognomen		105. Nomen et Cognomen		106. Nomen et Cognomen		107. Nomen et Cognomen		108. Nomen et Cognomen		109. Nomen et Cognomen		110. Nomen et Cognomen		111. Nomen et Cognomen		112. Nomen et Cognomen		113. Nomen et Cognomen		114. Nomen et Cognomen		115. Nomen et Cognomen		116. Nomen et Cognomen		117. Nomen et Cognomen		118. Nomen et Cognomen		119. Nomen et Cognomen		120. Nomen et Cognomen		121. Nomen et Cognomen		122. Nomen et Cognomen		123. Nomen et Cognomen		124. Nomen et Cognomen		125. Nomen et Cognomen		126. Nomen et Cognomen		127. Nomen et Cognomen		128. Nomen et Cognomen		129. Nomen et Cognomen		130. Nomen et Cognomen	
----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	------------------------	--