



Documento firmado digitalmente



Agencia Nacional de  
Infraestructura

Avenida Calle 24A Nro. 59-42 Torre 4 Piso 2.  
PBX: 4848860 - [www.ani.gov.co](http://www.ani.gov.co)  
Nit. 830125996-9. Código Postal ANI 110221.  
Página 1 de 2

Para contestar cite:

Radicado ANI No.: 20231020015253



Fecha: 31-01-2023

## MEMORANDO

Bogotá D.C

**PARA: WILLIAM FERNANDO CAMARGO TRIANA**  
Presidente

**JUAN FRANCISCO ARBOLEDA OSORIO**  
Vicepresidente de Gestión Contractual

**LYDA MILENA ESQUIVEL ROA**  
Vicepresidente Ejecutivo

**JONATHAN DAVID BERNAL GONZALEZ**  
Vicepresidente de Estructuración

**GUSTAVO ADOLFO SALAZAR HERRAN**  
Vicepresidente de Gestión Corporativa

**DIEGO ALEJANDRO MORALES SILVA**  
Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno

**LUZ ADRIANA VASQUEZ TRUJILLO**  
Vicepresidente Jurídico

**EVELYN SUAREZ ELBEYE**  
Jefe de la Oficina de Comunicaciones

**DE: GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO**  
Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno  
– SCI, segundo semestre de 2022.

Respetados doctores:

En cumplimiento de lo establecido en el Art. 156 del Decreto 2106 de 2019 y la Circular Externa No. 100-006 de 2019, la Oficina de Control Interno elaboró el informe de la evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno de la Agencia Nacional de Infraestructura, correspondiente al segundo semestre de 2022, el cual se remite adjunto para su conocimiento y posterior publicación en la página web de la Entidad.



La movilidad  
es de todos

Mintransporte



Documento firmado digitalmente



Agencia Nacional de  
Infraestructura

Avenida Calle 24A Nro. 59-42 Torre 4 Piso 2.  
PBX: 4848860 - [www.ani.gov.co](http://www.ani.gov.co)  
Nit. 830125996-9. Código Postal ANI 110221.  
Página 2 de 2

Para contestar cite:

Radicado ANI No.: 20231020015253



Fecha: 31-01-2023

## MEMORANDO

En este informe se presenta el estado del Sistema de Control Interno institucional, teniendo en cuenta la metodología y los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, asociados a la estructura definida a través de la aplicación de un formato para el análisis del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, para el cual se presenta información consolidada a partir de las evidencias con que cuenta la Oficina de Control Interno, tales como: resultados de auditorías internas realizadas en el periodo informado, reportes de planes de acción de las dependencias, avances del plan anticorrupción, gestión de la administración del riesgo y resultados de implementación de acciones de mejora entre otros.

Cordialmente,

**GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO**

Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Evaluacion independiente del Sistema de Control Interno.PDF

cc: 1) JUAN FRANCISCO ARBOLEDA OSORIO (VICE) Vicepresidencia de Gestion Contractual BOGOTA D.C. -2) LYDA MILENA ESQUIVEL ROA (VICE) Vicepresidencia Ejecutiva BOGOTA D.C. -3) JONATHAN DAVID BERNAL GONZALEZ - VICE Vicepresidencia de Estructuracion BOGOTA D.C. -4) GUSTAVO ADOLFO SALAZAR HERRAN (VICE) Vicepresidencia de Gestion Corporativa BOGOTA D.C. -5) DIEGO ALEJANDRO MORALES SILVA (VICE) Vicepresidencia de Planeacion Riesgos y Entorno BOGOTA D.C. -6) LUZ ADRIANA VASQUEZ TRUJILLO (VICE) Vicepresidencia Juridica BOGOTA D.C. -7) EVELYN SUAREZ ELBEYE (JEFE) Oficina de Comunicaciones BOGOTA D.C. -8) HECTOR EDUARDO VANEGAS GAMEZ GIT de Planeacion BOGOTA D.C.

Proyectó:

Revisó:

VoBo: GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO (JEFE)

Nro Rad Padre:

Nro Borrador:

GADF-F-010



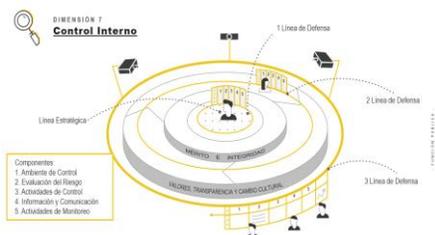
La movilidad  
es de todos

MinTransporte  
Firmado Digitalmente

CN=GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO  
C=CO  
O=AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA  
E=gcabrera@ani.gov.co

Llave Pública  
RSA/2048 bits

<b>Nombre de la Entidad:</b>	<b>AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA</b>
<b>Periodo Evaluado:</b>	<b>SEGUNDO SEMESTRE DE 2022</b>



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>97%</b>
--	------------

<b>CONCLUSIÓN GENERAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	
<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>SI</p> <p>Teniendo en cuenta los resultados de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno - SCI realizada por la tercera línea de defensa, correspondiente al segundo semestre de 2022, se evidenció que los componentes del SCI funcionan de manera integrada a través de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno - MECI. Lo anterior, se puede evidenciar a través del fortalecimiento de los controles asociados a la gestión del riesgo que ha contribuido a la mejora de los componentes ambiente de control, evaluación de riesgos y actividades de control. Durante este periodo, se han venido fortaleciendo herramientas para la identificación de acciones de mejoramiento para los componentes de información y comunicación y monitoreo.</p> <p>Es de resaltar que, a través del Plan Estratégico de la Entidad se han mantenido acciones orientadas al Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, con el fin de fortalecer la capacidad de gestión y eficiencia de la ANI (objetivo estratégico).</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>SI</p> <p>Los planes de mejoramiento formulados por la Entidad han permitido fortalecer la gestión en la Entidad en diferentes ámbitos transversales como la gestión de atención al ciudadano, la definición de reportes de información clave para la toma de decisiones a través del mapa de aseguramiento y el esquema de líneas de defensa y los monitoreos y seguimientos permanentes por parte de la segunda y tercera línea de defensa. Asimismo, las acciones de mejora implementadas para fortalecer el Sistema de Control Interno aportan al cumplimiento de la planeación estratégica de la Entidad y esto contribuye a la efectividad del Sistema de Control Interno.</p>
<p>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):</p>	<p>SI</p> <p>Con el fin de mantener y fortalecer la institucionalidad, la Entidad ha ejecutado acciones asociadas al mantenimiento del gobierno corporativo y la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo la norma ISO 37001. Estas iniciativas por parte de la Entidad dan cuenta del compromiso para la generación de principios que fomentan la transparencia y la equidad. Aunado a lo anterior, se formalizó el mapa de aseguramiento, en donde se establecen las responsabilidades y niveles de reportes con información clave que apoya la toma de decisiones de la alta dirección. La definición del mapa de aseguramiento se realizó con la participación de todo el esquema de líneas de defensa, lo cual generó aportes importantes de mejoramiento en las políticas del MIPG y el MECI.</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
Ambiente de control	SI	94%	<p><b>Fortalezas</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “ambiente de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>Las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y del Comité Institucional de Gestión Desempeño</p> <p>Las acciones asociadas al mantenimiento del Gobierno Corporativo y la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo la norma ISO 37001.</p> <p>El sitio SharePoint generado para socializar el mapa de aseguramiento y el esquema de líneas de defensa a través de herramientas lúdicas como la cartilla y el video que se produjeron para estos efectos.</p> <p>El establecimiento de los reportes claves para la toma de decisiones de la alta dirección, identificados a través del mapa de aseguramiento.</p> <p><b>Debilidades</b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>Generar actividades de evaluación que permitan la identificación de riesgos a partir del análisis de resultados del plan de gestión del código de integridad. Para realizar este tipo de análisis es importante tener en cuenta los resultados de los reportes de denuncias, investigaciones disciplinarias, hallazgos, no conformidades derivadas de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno, entre otras herramientas que pueden contribuir a la identificación de acciones transversales de integridad en la Entidad y al fortalecimiento de los controles del criterio evaluado.</p> <p>La definición y aprobación del apetito del riesgo.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad cuenta con acciones de mejora, las cuales están en proceso de implementación para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	83%	<p><b>Fortalezas</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “ambiente de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>Con el fin de fortalecer la buena gestión, la transparencia y la toma de decisiones en la ANI y adoptar las mejores prácticas nacionales e internacionales en materia de Gobierno Corporativo, la Entidad realizó modificaciones a la estructura de la Entidad y determinó funciones a sus dependencias.</p> <p>Las acciones implementadas para fortalecer la cultura de conflicto de interés se han mantenido a través del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, mejorando la gestión y cumplimiento de la política de integridad.</p> <p>La actualización de los riesgos de cumplimiento (corrupción y soborno), adoptando la metodología y lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.</p> <p><b>Debilidades</b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>Si bien la Entidad tiene previsto realizar una campaña de comunicación para sensibilizar a los servicios frente al esquema de líneas de defensa y el mapa de aseguramiento, aún se encuentra pendiente la documentación de este esquema en la Entidad.</p> <p>El análisis orientado al comportamiento de los servidores de la Entidad, teniendo en cuenta los riesgos de cumplimiento, reporte de denuncias, investigaciones disciplinarias, denuncias ante la comisión de personal, resultados de las auditorías internas y hallazgos de la CGR, con el fin de reportar a la alta dirección, información clave asociada al cumplimiento del código de integridad y su articulación con la gestión estratégica del Talento Humano.</p> <p>Las actividades de control asociadas al funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno presentan debilidades, afectando la presentación oportuna de los resultados de los riesgos, la aprobación del apetito del riesgo teniendo en cuenta que la metodología de la administración del riesgo se actualizó y la aprobación del plan anual de auditorías 2022. Por lo anterior, el nivel de cumplimiento de este componente baja dos puntos (-2%). Se recomienda generar acciones que mejoren el cumplimiento de las funciones de este Comité.</p>	11%

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
					Es importante precisar, que la Entidad cuenta con acciones de mejora, las cuales están en proceso de implementación para abordar las debilidades identificadas en este componente.	
Evaluación de riesgos	SI	97%	<p><b>Fortalezas</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente "ambiente de control" y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>La Certificación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo la Norma ISO 37001.</p> <p>El fortalecimiento de los controles asociados a la identificación de riesgos materializados.</p> <p>La realización de auditorías internas a cargo de la segunda línea de defensa a través de los sistemas de gestión implementados por la Entidad.</p> <p>La comunicación de los resultados de la gestión del riesgo al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p><b>Debilidades</b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>Los lineamientos para abordar la metodología para administrar los riesgos de seguridad de la información.</p> <p>La definición y aprobación del apetito del riesgo.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad cuenta con acciones de mejora, las cuales están en proceso de implementación para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	88%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente "evaluación del riesgo" y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>El mantenimiento de las capacitaciones virtuales asociadas a la metodología para administrar los riesgos en la Entidad.</p> <p>La aplicación de la metodología actual en los riesgos de cumplimiento (corrupción y soborno).</p> <p>El seguimiento al sistema de gestión antisoborno y los reportes a la alta dirección sobre las denuncias y su impacto en los riesgos de cumplimiento.</p> <p>La presentación de reportes a la alta dirección (Comité de Gestión y Desempeño) asociados al análisis de factores externos e internos que pueden afectar la gestión de la Entidad, los riesgos materializados y las oportunidades de mejora identificadas y los riesgos aceptados después de su tratamiento.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>El reporte de los resultados de los riesgos ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICCI, que incluya riesgos materializados, la gestión y seguimiento de estos riesgos, análisis de los riesgos de cumplimiento teniendo en cuenta el reporte de denuncias, investigaciones disciplinarias, resultados de las auditorías internas y hallazgos de la CGR para validar la efectividad de los controles establecidos.</p> <p>La determinación y aprobación por parte de la Alta Dirección del apetito del riesgo, teniendo en cuenta la metodología actual aplicada en la Entidad para administrar los riesgos.</p> <p>La aplicación de la metodología actual en los riesgos de seguridad y privacidad de la información.</p>	9%

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
					Es importante precisar, que la Entidad cuenta con acciones de mejora, las cuales están en proceso de implementación para abordar las debilidades identificadas en este componente.	
Actividades de control	SI	96%	<p><b><u>Fortalezas</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “ambiente de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>La evaluación y seguimiento permanente de la infraestructura tecnológica, por parte de la tercera línea de defensa.</p> <p>La actualización permanente de la gestión documental de los procesos.</p> <p>Las acciones asociadas al mantenimiento del Gobierno Corporativo y la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo la norma ISO 37001.</p> <p>El mantenimiento de los Sistemas de Gestión implementados por la Entidad, que aportan al fortalecimiento de las políticas del MIPG.</p> <p>La formulación de controles asociados al seguimiento y evaluación de los riesgos de gestión y cumplimiento.</p> <p><b><u>Debilidades</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>La Entidad ha venido adelantando actividades asociadas al fortalecimiento de la planta de personal de la Entidad. Sin embargo, se encuentra pendiente implementar acciones para lograr suplir las necesidades de planta de e la Entidad.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad cuenta con acciones de mejora, las cuales están en proceso de implementación para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	96%	<p><b><u>Fortalezas:</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “actividades de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>Los sistemas de gestión implementados por la Entidad, desde la autoevaluación, aportan acciones de mejora a los procesos determinados por la Entidad, manteniendo su funcionamiento y aportes al MIPG y MECI.</p> <p>Las actividades de control relacionadas con la infraestructura tecnológica se mantienen y se fortalecen constantemente.</p> <p>Los seguimientos anuales asociados a la gestión documental de los procesos, se ha establecido como parte de la cultura organizacional de la Entidad.</p> <p><b><u>Debilidades:</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. En este sentido, la Entidad durante el primer semestre de 2022, adelantó actividades correspondientes a la actualización de funciones, procesos, productos a cargo y los perfiles que requieran ajustes. De igual manera, se levantaron cargas de trabajo en cada área teniendo en cuenta los resultados del 2019. Teniendo en cuenta el ejercicio anterior, se encuentra pendiente presentar los resultados a la alta dirección e implementar las acciones pertinentes, resultado de la revisión por la alta dirección.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad ha venido fortaleciendo los controles formulados para la gestión de este componente. Sin embargo, persiste la debilidad identificada. Por esta razón, el nivel de cumplimiento del componente no presenta variación en el porcentaje de avance respecto al informe anterior</p> <p>Así mismo, la Entidad formuló acciones de mejora, que se encuentran en proceso de implementación, para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	0%

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	100%	<p><b><u>Fortalezas</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “ambiente de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>El establecimiento de mecanismos para evaluar la efectividad y percepción de los canales de comunicación implementados por la Entidad.</p> <p>En las evaluaciones y verificaciones realizadas por la Oficina de Control Interno se estableció que se adelantaron las acciones planteadas para superar las debilidades señaladas en el informe anterior.</p> <p>Como contribución a la mejora continua se recomienda formular acciones o actividades dirigidas al mantenimiento y mejoramiento de los controles diseñados dentro del marco de las líneas de defensa. Así mismo mantener las acciones implementadas para el fortalecimiento de este componente.</p>	96%	<p><b><u>Fortalezas:</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “información y comunicación” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>El mantenimiento y fortalecimiento las actividades de control correspondientes a la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información relevante.</p> <p>La divulgación y socialización constante de los canales de información de denuncia tanto internos como externos, con los que cuenta la Entidad.</p> <p><b><u>Debilidades:</u></b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos que se enuncian a continuación:</p> <p>La evaluación de la efectividad de los canales de comunicación con los ciudadanos o partes interesadas.</p> <p>La evaluación de los canales de denuncia, para determinar su nivel de confianza en el momento de usarlos por parte de los servidores.</p> <p>La identificación de oportunidades de mejora a partir de los resultados de las encuestas de percepción del servicio y la comunicación a la alta dirección de las acciones implementadas.</p> <p>Las socializaciones correspondientes a la ciberseguridad y controles implementados por el GIT de TI frente a los riesgos de ciberseguridad.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad ha venido fortaleciendo los controles formulados para la gestión de este componente. Sin embargo, aún se encuentran debilidades que afectan el cumplimiento de los lineamientos establecidos en este componente. Por esta razón, el nivel de cumplimiento no presenta variación en el porcentaje de avance respecto al informe anterior.</p> <p>La Entidad se encuentra formulando acciones de mejora, que se encuentran en proceso de implementación, para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	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
Monitoreo	SI	100%	<p><b>Fortalezas</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “ambiente de control” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destaca el fortalecimiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y su participación respecto al plan anual de auditoría y a la gestión adelantada por la Oficina de Control Interno para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional.</p> <p>Como contribución a la mejora continua se recomienda formular acciones o actividades dirigidas al mantenimiento y mejoramiento de los controles diseñados dentro del marco de las líneas de defensa Así mismo mantener las acciones implementadas para el fortalecimiento de este componente.</p>	96%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>De acuerdo con los resultados de la evaluación del componente “monitoreo” y teniendo en cuenta el seguimiento realizado a las acciones de mejora propuestas por la Entidad, se observó que los controles funcionan permanentemente. De igual manera, se destacan los siguientes aspectos que han permitido el fortalecimiento de este componente:</p> <p>El mantenimiento de los seguimientos y monitores constantes de los planes de acción asociados a la planeación estratégica de la Entidad.</p> <p>Las acciones implementadas a partir de la información asociada a PQRS y denuncias.</p> <p>La validación por parte de la tercera línea de defensa, asociada a la efectividad de las acciones de mejora implementadas por la Entidad, a partir de los hallazgos de la Contraloría General de la Republica - CGR.</p> <p>Los reportes de efectividad de hallazgos generados por la tercera línea de defensa para la alta dirección.</p> <p>El seguimiento constante de la tercera línea de defensa a las acciones de mejora formuladas por la Entidad, a partir de los resultados de las auditorías internas.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución en los aspectos asociados a las actividades de control correspondientes al funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI.</p> <p>Es importante precisar, que la Entidad ha venido fortaleciendo los controles formulados para la gestión de este componente. Sin embargo, aún se encuentran debilidades que afectan el cumplimiento de los lineamientos establecidos en este componente. Por esta razón, el nivel de cumplimiento no presenta variación en el porcentaje de avance respecto al informe anterior.</p> <p>Así mismo, la Entidad formuló acciones de mejora, que se encuentran en proceso de implementación, para abordar las debilidades identificadas en este componente.</p>	4%