



---

## INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

---

BOGOTÁ, MARZO 2019

## CONTENIDO

|   |    |
|---|----|
| PRESENTACIÓN .....  | 2  |
| 1. Estructuración e Implementación de MIPG 2018 .....       | 3  |
| 2. Implementación de MIPG 2019.....                         | 6  |
| 3. Implementación Dimensión de Control Interno de MIPG..... | 10 |

## PRESENTACIÓN

En el 2018, el Ministerio de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, en el desafío de enfrentar los retos de la economía digital, evidencia la necesidad de generar un articulador que a través de un modelo de Servicios Ciudadanos Digitales tenga como objetivo la creación de un Ecosistema de Información Pública, que propicie la innovación y el desarrollo de soluciones e investigaciones que resuelvan problemas y necesidades de la sociedad, contribuya en la construcción de un Estado más eficiente, transparente y participativo, gracias al uso y aplicación de la ciencia y las tecnologías de la información y las comunicaciones, articulando los servicios ciudadanos digitales, para que a través de ellos se permita el acceso a la administración pública a través de medios electrónicos.

En este marco inicia su gestión la CORPORACION AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL “AND”, con una perspectiva retadora, planteando lograr la implementación de un modelo sostenible de servicios ciudadanos digitales en Colombia y consolidarse como centro de investigación y desarrollo digital aplicado de soluciones a retos de la administración pública.

Con el propósito de lograr este importante cometido, la CORPORACION AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL “AND” planteó como Objetivos Estratégicos 3 grandes retos: 1. Lograr la sostenibilidad de los Servicios Ciudadanos Digitales Básicos; 2. Posicionar a la AND como Centro de Investigación y Desarrollo Digital Aplicado del sector público y 3. Consolidar a la AND como una Entidad moderna que orienta su operación a través de procesos efectivos y con un equipo comprometido al logro de los objetivos Organizacionales.

Enmarcados en el objetivo 3, la AND inició la estructuración e implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión MIPG, en el cual se enmarca la Dimensión de Control Interno junto con la política del mismo nombre, articulando allí el Sistema de Control Interno definido en la Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”, utilizando como herramienta de operación el MECI (Modelo Estándar de Control Interno), actualizado mediante el Decreto 1499 de 2017 en el marco de la mencionada articulación con MIPG.

De este modo, la implementación de la Dimensión de Control Interno de MIPG en la AND se fundamenta en los cinco componentes del MECI, a saber:

1. Ambiente de Control
2. Evaluación del riesgo
3. Actividades de control
4. Información y Comunicación
5. Actividades de monitoreo

En este marco, a continuación, se describen los avances obtenidos por la AND entre los meses de noviembre de 2018 y febrero de 2019, en el proceso de implementación de MIPG, especificando los resultados del Sistema de Control Interno, Dimensión de Control Interno:

#### **1. ESTRUCTURACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE MIPG 2018:**

Para la estructuración e implementación del Modelo durante el 2018, se realizaron 15 autodiagnósticos de los 17 que responden a las políticas de MIPG, dado que los 2 correspondientes a Gestión del Conocimiento y Mejora Normativa, aún no se encontraban disponibles por parte de la Función Pública. Los mencionados autodiagnósticos se realizaron en 4 cortes entre agosto y diciembre de 2018 (agosto 27 (línea base), septiembre 27, noviembre 19 y diciembre 31).

El porcentaje (%) reportado en cada autodiagnóstico responde al avance alcanzado por la AND en el cumplimiento de los requerimientos de la Función Pública, reportando como TOTAL del avance por parte de la Agencia, el porcentaje (%) correspondiente al promedio de las 15 políticas (todas con la misma ponderación).

A continuación, se muestra el % alcanzado en cada corte, el total de avance al 31 de diciembre de 2018, los logros alcanzados y las actividades principales a realizar durante el 2019, siendo importante que las actividades consideradas por cada dimensión para el año 2019 en la mayoría de los casos son actividades que se desarrollan de manera permanente como elementos y herramientas de la gestión:

| Dimensión                                   | Autodiagnósticos |        |        |        | META   | Política  | Autodiagnósticos |        |        |        | META   |
|---|------------------|--------|--------|--------|--------|---|------------------|--------|--------|--------|--------|
|   | ago-28           | sep-28 | nov-28 | 31-dic | dic-31 |   | ago-28           | sep-28 | nov-28 | 31-dic | dic-31 |
| 1. Direccionamiento Estratégico             | 48%              | 73%    | 84%    | 97%    | 90%    | 1.1 Planeación Institucional  | 56%              | 82%    | 87%    | 94%    | 90%    |
|   |                  |        |        |        |        | 1.2 Plan Anticorrupción   | 40%              | 64%    | 81%    | 100%   | 90%    |
| 2. Talento Humano                           | 33%              | 64%    | 69%    | 70%    | 90%    | 2.1 Gestión Estratégica del Talento Humano                                      | 55%              | 72%    | 79%    | 80%    | 90%    |
|   |                  |        |        |        |        | 2.2 Integridad  | 10%              | 57%    | 58%    | 61%    | 90%    |
| 3. Gestión con valores para resultados      | 25%              | 40%    | 54%    | 61%    | 60%    | 3.1 Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público                         | 99,5%            | 99,5%  | 99,5%  | 99,5%  | 99,0%  |
|   |                  |        |        |        |        | 3.2 Gobierno Digital  | 16%              | 22%    | 24%    | 27%    | 55%    |
|   |                  |        |        |        |        | 3.3 Defensa Jurídica  | 1%               | 7%     | 54%    | 57%    | 30%    |
|   |                  |        |        |        |        | 3.4 Servicio al ciudadano   | 41%              | 70%    | 79%    | 82%    | 80%    |
|   |                  |        |        |        |        | 3.5 Participación ciudadana en la gestión pública                               | 2%               | 31%    | 37%    | 51%    | 55%    |
|   |                  |        |        |        |        | 3.6 Racionalización de trámites   | 10%              | 45%    | 54%    | 54%    | 55%    |
|   |                  |        |        |        |        | 3.7 Rendición de Cuentas  | 9%               | 9%     | 32%    | 60%    | 45%    |
| 4. Información y Comunicación               | 36%              | 54%    | 63%    | 73%    | 80%    | 4.1 Gestión Documental  | 22%              | 31%    | 41%    | 60%    | 80%    |
|   |                  |        |        |        |        | 4.2 Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción | 51%              | 77%    | 84%    | 86%    | 80%    |
| 5. Gestión del Conocimiento y la Innovación | N/A              | N/A    | N/A    | N/A    | N/A    | 5.1 Gestión del Conocimiento y la Innovación                                    | N/A              | N/A    | N/A    | N/A    | N/A    |
| 6. Evaluación de Resultados                 | 10%              | 27%    | 37%    | 79%    | 50%    | 6.1 Seguimiento y evaluación del desempeño institucional                        | 10%              | 27%    | 37%    | 79%    | 50%    |
| 7. Control Interno                          | 10%              | 43%    | 45%    | 59%    | 50%    | 7.1 Control interno   | 10%              | 43%    | 45%    | 59%    | 50%    |
| Promedio de avance                          | 27%              | 50%    | 59%    | 70%    | 70%    |   | 27%              | 50%    | 59%    | 70%    | 70%    |

Tabla 1. Avance MIPG 2018 – Agencia Nacional Digital

### 1.1. Dimensión Direccionamiento Estratégico

Durante el 2018, la Agencia Nacional Digital estructuró la Propuesta de Planeación Estratégica 2018-2022, el Modelo de Gestión Integral AND; el Mapa de Procesos AND; las Políticas de Gestión Institucional; las propuestas de los Procesos y procedimientos estratégicos y de apoyo; las propuestas de los Manuales de Servicios Ciudadanos Digitales; la Política de Gestión Integral del Riesgo; Matrices de Riesgos de SCD; el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano AND 2018 con la Matriz del Plan de acción del PAAC e informe de seguimiento; la Matriz de Riesgos de Corrupción 2018; la Documentación del Modelo de Gestión Integral disponible en OneDrive, para todos los trabajadores de la AND; la Propuesta de Identificación de indicadores estratégicos – Dashboard para alimentar y monitorear y se llevó a cabo la Conformación del Comité Institucional de Desempeño.

### *1.2. Dimensión Talento Humano*

En la Dimensión de Talento Humano, la AND estructuró el Plan de Capacitación, bienestar e incentivos 2018 y su seguimiento (88% de cumplimiento al terminar 2018), el Plan Estratégico de Talento Humano; el Perfil sociodemográfico de la AND; el Normograma AND, las propuestas del Proceso, procedimientos y formatos de Gestión del Talento Humano; el Manual de perfiles y funciones de la AND; el Reglamento Interno de Trabajo, el Reglamento de Higiene y Seguridad Industrial; el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo AND con un 97,5% de implementación; la Propuesta del Código de Integridad de la AND y las siguientes Capacitaciones:

- SG-SST (50 horas) a los empleados de la Subdirección Administrativa y Financiera
- Protección de Datos
- Seguridad de la información
- MIPG Función Pública
- Gestión del Riesgo
- Alineación del Plan Estratégico 2018-2022 - Fortalecimiento de Equipo
- Transformación Digital
- Políticas Contables.

### *1.3. Dimensión Gestión con valores para resultados*

En el 2018 la AND llevó a cabo la Programación y ejecución presupuestal y contable; las Políticas contables; Definió la estructura funcional y administrativa de la Agencia; la propuesta del Mapa de procesos AND y cartas descriptivas de los procesos; elaboró el Formulario en la página AND para PQRS, la propuesta del procedimiento de PQRS y la elaboración del informe semestral; la Identificación de requerimientos para la implementación de Gobierno Digital y del PETI (se encuentran en los formularios de autodiagnósticos MIPG); la Política de Gestión Documental; la Política de Seguridad de la Información; la Política de Protección de Datos personales; la Política de Rendición de Cuentas incluida en el PAAC; la Política de Participación Ciudadana incluida en el PAAC; la Política TIC y el Manual de Lineamientos de TI; la Propuesta del Plan Estratégico de Comunicaciones; el Reporte de información en el Link de Transparencia y Acceso a la Información Pública, el cual se encuentra en proceso de actualización y el Ejercicio de Rendición de Cuentas soportado en medios electrónicos.

### *1.4. Dimensión Información y Comunicación*

En la Dimensión de información y comunicación, la Agencia logró elaborar la Política de Gestión Documental; el Diagnóstico Integral de Archivos; la propuesta de Guía para la Elaboración de Documentos; la Propuesta de Tablas de Retención Documental para la Agencia; estructurar e ir publicando información en el Link de Transparencia y acceso a la información; poner a disposición

de los grupos de interés de la AND el formulario para PQRSD y el informe semestral; y elaborar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2018 incluyendo la Matriz de Riesgos de Corrupción con su seguimiento.

#### *1.5. Dimensión Gestión del Conocimiento y la Innovación*

Teniendo en cuenta que la Entidad inició gestión durante el 2018, la Dimensión de Gestión del Conocimiento y la Innovación aún no era aplicable.

#### *1.6. Dimensiones Evaluación de resultados y Control Interno*

En el marco de estas dimensiones, la AND llevó a cabo la Conformación del Comité de Desempeño Institucional; la Identificación de indicadores estratégicos y de indicadores de operación – Dashboard; el Informe de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y se presentó una propuesta a la Función Pública de modificación del cargo de profesional de procesos por el cargo de profesional de planeación, con actividades de control interno según las líneas de defensa de MIPG, dado que la Agencia por su estructura organizacional actual no cuenta con oficinas de control interno ni planeación.

Teniendo en cuenta los logros descritos anteriormente, se obtuvo un avance del 70% en la implementación total del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en la Agencia Nacional Digital, tal como se evidencia en la Tabla 1 del presente informe, alcanzando la Meta propuesta por la Entidad para el 2018.

Finalmente, en este marco, la AND ha adelantado acciones que han permitido la asignación de responsabilidades frente a la estructuración e implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión MIPG, llevando a cabo un seguimiento de esta, a través del grupo directivo de la Entidad, quienes han participado como líderes de los procesos.

## **2. IMPLEMENTACIÓN DE MIPG 2019:**

A partir del avance obtenido durante el 2018, la Agencia Nacional Digital elaboró un Plan de trabajo para continuar con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión durante la vigencia 2019, teniendo en cuenta que en la mayoría de los casos son actividades que se desarrollan de manera permanente como elementos y herramientas de la gestión. A continuación, se muestra el Plan de trabajo por dimensión:

### 2.1. Dimensión Direccionamiento Estratégico

|   | No | ACTIVIDADES   | RESPONSABLE /DEPENDENCIA  | ESTADO DE LA ACTIVIDAD | FECHA DE INICIO | CORTES DE SEGUIMIENTO |           | FECHA FIN  |
|---|----|---|---|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------|------------|
| Direccionamiento Estratégico y Planeación | 1  | Revisar y actualizar el Plan Estratégico de la AND 2019 a través del análisis de contexto y la definición de sus lineamientos institucionales (Misión, Visión, Objetivos e indicadores estratégicos). | Dirección y Subdirecciones  | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 1/04/2019  |
|   | 2  | Revisar y ejecutar Planes de Acción a partir de los objetivos e iniciativas estratégicas  | Subdirecciones  | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|   | 3  | Actualización y documentación de procesos, procedimientos, manuales, formatos, etc.   | Subdirecciones / Profesional de procesos                              | En Proceso             | 1/02/2019       | N.A                   | N.A       | 30/06/2019 |
|   | 4  | Revisión e implementación de políticas institucionales (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo, Riesgos, Tratamiento de Datos personales, Participación Ciudadana).                      | Dirección y Subdirecciones  | En Proceso             | 1/02/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|   | 5  | Elaboración de caracterización de los grupos de valor.  | Subdirección Administrativa y Financiera/ Profesional de procesos     | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 30/03/2019 |
|   | 6  | Llevar a cabo el levantamiento de riesgos de gestión para la vigencia 2019  | Subdirección Administrativa y Financiera/ Profesional de procesos     | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 30/06/2019 |
|   | 7  | Actualización de la página Web bajo los criterios de accesibilidad y usabilidad.  | Subdirección de Desarrollo y Subdirección Administrativa y Financiera | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 15/04/2019 |
|   | 8  | Monitoreo fichas de autodiagnóstico MIPG  | Profesional de Procesos / Subdirección Administrativa y Financiera    | Sin Iniciar            | 1/04/2019       | 1/07/2019             | 1/10/2019 | 31/12/2019 |
|   | 9  | Socializar Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2019.   | Profesional de Procesos   | En Proceso             | 1/03/2019       | 1/06/2019             | 1/09/2019 | 31/12/2019 |

### 2.2. Dimensión Talento Humano

|                | No | ACTIVIDADES   | RESPONSABLE /DEPENDENCIA                 | ESTADO DE LA ACTIVIDAD | FECHA DE INICIO | CORTES DE SEGUIMIENTO |     | FECHA FIN  |
|----------------|----|---|--|------------------------|-----------------|-----------------------|-----|------------|
| Talento Humano | 10 | Revisar y actualizar política de Gestión Estratégica del Talento Humano | Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A | 30/04/2019 |



|    |   |  |             |           |           |           |            |
|----|---|--|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 11 | Revisar y actualizar el Manual de Funciones de la Agencia.  | Subdirección Administrativa y Financiera | En Proceso  | 1/02/2019 | N.A       | N.A       | 30/03/2019 |
| 12 | Formular e implementar el Plan de capacitación, bienestar e incentivos para el personal   | Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar | 1/03/2019 | 1/06/2019 | 1/09/2019 | 31/12/2019 |
| 13 | Revisar el mecanismo de información que permita visualizar la planta de personal y generar reportes, articulado con la nómina y tipos de vinculación. | Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar | 1/03/2019 | N.A       | N.A       | 30/06/2019 |
| 14 | Actualizar el SG-SST para el 2019 (plan de acción, indicadores, riesgos, evaluación inicial, etc.)  | Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar | 1/03/2019 | N.A       | N.A       | 30/04/2019 |
| 15 | Socializar y apropiar código de integridad en la AND  | Subdirección Administrativa y Financiera | En Proceso  | 1/03/2019 | 1/06/2019 | 1/09/2019 | 31/12/2019 |
| 16 | Reuniones de seguimiento del Comité Paritario y Convivencia.  | Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar | 1/03/2019 | 1/06/2019 | 1/09/2019 | 31/12/2019 |

### 2.3. Dimensión Gestión con valores para resultados

|                                     | No | ACTIVIDADES   | RESPONSABLE /DEPENDENCIA   | ESTADO DE LA ACTIVIDAD | FECHA DE INICIO | CORTES DE SEGUIMIENTO |           | FECHA FIN  |
|-------------------------------------|----|---|--|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------|------------|
| Gestión con valores para resultados | 17 | Realizar control administrativo y físico de los recursos físicos.   | Subdirección Administrativa y Financiera   | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|                                     | 18 | Realizar control administrativo, seguimiento y evaluación del presupuesto 2019.   | Subdirección Administrativa y Financiera   | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|                                     | 19 | Implementar la Política de Seguridad de la Información.   | Subdirección de Servicios Ciudadanos Digitales   | En Proceso             | 1/02/2019       | N.A                   | N.A       | 30/06/2019 |
|                                     | 20 | Diseñar e implementar el PETI para la AND.  | Subdirección de Desarrollo   | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 31/03/2019 |
|                                     | 21 | Desarrollar la estrategia de Rendición de Cuentas   | Subdirecciones y Profesional de procesos   | En Proceso             | 1/02/2019       | 1/05/2019             | 1/09/2019 | 31/12/2019 |
|                                     | 22 | Ajustar el canal de PQRSD utilizado a través de la página web y articularlo con el procedimiento realizado de manera física | Subdirección Jurídica, Subdirección de Desarrollo y Subdirección Administrativa y Financiera | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 30/04/2019 |

|  |    |  |  |             |           |     |     |            |
|--|----|--|--|-------------|-----------|-----|-----|------------|
|  | 23 | Realizar encuesta de percepción de servicios asociados al proceso de Gestión de Proyectos de Ciencia, Tecnología e Innovación aplicada | Subdirección de Desarrollo y Profesional de Procesos               | En Proceso  | 1/02/2019 | N.A | N.A | 31/03/2019 |
|  | 24 | Elaborar el Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA y los documentos asociados a Gestión Ambiental                              | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar | 1/03/2019 | N.A | N.A | 30/06/2019 |

#### 2.4. Dimensiones Evaluación de resultados e Información y Comunicación

|                            | No | ACTIVIDADES   | RESPONSABLE /DEPENDENCIA   | ESTADO DE LA ACTIVIDAD | FECHA DE INICIO | CORTES DE SEGUIMIENTO |           | FECHA FIN  |
|----------------------------|----|---|--|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------|------------|
| Evaluación de Resultados   | 25 | Elaborar (primer semestre) y medir (segundo semestre) los indicadores de los procesos – Dashboard   | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | 1/06/2019             | 1/09/2019 | 31/12/2019 |
|                            | 26 | Elaborar el Mapa de Riesgos por proceso en la AND y realizar su evaluación y planes de tratamiento. | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar            | 1/04/2019       | 1/07/2019             | 1/10/2019 | 31/12/2019 |
|                            | 27 | Realizar la evaluación de la percepción de los grupos de valor de la AND 2019                       | Subdirecciones AND   | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | 1/06/2019             | 1/09/2019 | 31/12/2019 |
|                            | 28 | Programar los ejercicios de evaluación independiente (auditorías internas de gestión)               | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar            | 1/09/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|                            | 29 | Elaborar y realizar planes de mejora 2018-2019 sobre los resultados de evaluación.                  | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar            | 1/10/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
| Información y Comunicación | 30 | Definir y administrar archivo AND.  | Subdirección Administrativa y Financiera                           | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 31/04/2019 |
|                            | 31 | Implementar Política de Gestión Documental  | Subdirección Administrativa y Financiera                           | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|                            | 32 | Elaborar, aprobar, implementar y publicar el Programa de Gestión Documental - PGD,                  | Subdirección Administrativa y Financiera                           | Sin Iniciar            | 1/04/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|                            | 33 | Aprobar, implementar y publicación Tablas de Retención Documental - TRD.                            | Subdirección Administrativa y Financiera                           | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 1/04/2019  |
|                            | 34 | Mantener actualizado el link de Transparencia y Acceso a la Información Pública                     | Subdirección Administrativa y Financiera/ Profesional de procesos  | En Proceso             | 1/01/2019       | N.A                   | N.A       | 15/04/2019 |

## 2.5. Dimensiones Gestión del Conocimiento y la Innovación y Control Interno

|  | No | ACTIVIDADES  | RESPONSABLE /DEPENDENCIA   | ESTADO DE LA ACTIVIDAD | FECHA DE INICIO | CORTES DE SEGUIMIENTO |           | FECHA FIN  |
|--|----|--|--|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------|------------|
| Gestión del Conocimiento y la Innovación | 35 | Identificar acciones de gestión del conocimiento y la innovación | Subdirección Administrativa y Financiera/ Profesional de procesos  | Sin Iniciar            | 1/06/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
| Control Interno*                         | 36 | Implementar la <b>Política de Administración del Riesgo</b>      | Subdirecciones AND   | Sin Iniciar            | 1/03/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |
|  | 37 | Realizar la valoración de controles a los Riesgos                | Subdirecciones AND   | Sin Iniciar            | 1/04/2019       | 1/07/2019             | 1/10/2019 | 31/12/2019 |
|  | 38 | Consolidar el seguimiento a los Mapas de Riesgos 2019            | Subdirección Administrativa y Financiera / Profesional de Procesos | Sin Iniciar            | 1/04/2019       | 1/07/2019             | 1/10/2019 | 31/12/2019 |
|  | 39 | Formular el Programa y Plan de auditorías internas para la AND   | Subdirección Administrativa/Profesional de Procesos                | Sin Iniciar            | 1/09/2019       | N.A                   | N.A       | 31/12/2019 |

\* Para la Dimensión de Control Interno hay que tener en cuenta que la AND se encuentra a la espera del concepto del DAFP solicitado por Junta Directiva para la asignación de responsabilidades directas del tema al profesional de planeación propuesto para la Dirección.

En este marco, la AND se encuentra comprometida con implementar las acciones requeridas para continuar con la puesta en marcha del Modelo Integral de Planeación y Gestión MIPG, llevando a cabo un seguimiento a la misma por parte del grupo directivo de la Entidad.

Así mismo, la Agencia es consciente de la necesidad de enfocar sus esfuerzos en la consolidación de la **Dimensión de Control Interno** dentro de la vigencia 2019 ya que ésta es la dimensión clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de MIPG cumplan su propósito, al contar con las herramientas que promueven el mejoramiento continuo y los mecanismos de prevención y seguimiento de la gestión y de los riesgos de la Entidad.

### 3. IMPLEMENTACIÓN DIMENSIÓN DE CONTROL INTERNO DE MIPG:

Para la AND, con la puesta en marcha de MIPG se está llevando a cabo la implementación del Sistema de Control Interno definido en la Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”, utilizando el MECI (Modelo Estándar de Control Interno) como herramienta de

operación, el cual también se encuentra articulado en MIPG desde su actualización mediante el Decreto 1499 de 2017.

De este modo, la implementación de la Dimensión de Control Interno de MIPG en la AND se fundamenta en los cinco componentes del MECI, a saber:

1. Ambiente de Control
2. Evaluación del riesgo
3. Actividades de control
4. Información y Comunicación
5. Actividades de monitoreo

De igual manera, esta dimensión tiene en cuenta el esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión y control del riesgo e implementación del control interno, definida en el MECI, así:

Primera línea de defensa: línea estratégica, conformada por la alta dirección y el equipo directivo.

Segunda línea de defensa: responsables del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo desde las Oficinas de Planeación.

Tercera línea de defensa: responsabilidad de la Oficina de Control Interno.

Teniendo en cuenta que en el marco de la implementación de MIPG se encuentra la Dimensión de Control Interno, estructurada como se mencionó anteriormente, la AND pone en marcha la 1ra línea de defensa en la gestión y control de riesgos para la Entidad, llevando a cabo un seguimiento constante de la implementación de MIPG en la Agencia.

En cuanto a la 2da línea de defensa, responsabilidad de los jefes de planeación, la AND ha asumido esta tarea a través de la Subdirección Administrativa y Financiera con el profesional de procesos, dado que la entidad no cuenta con el área o responsable directo de planeación aún. No obstante, la ejecución del plan de trabajo de MIPG está siendo controlada desde la mencionada Subdirección, gestionando los riesgos identificados para la Entidad.

Finalmente, en relación con la 3ra línea de defensa, responsabilidad del jefe de control interno o quien haga sus veces, en la actualidad la AND se encuentra en proceso de adaptación de esta línea dado que no cuenta con un responsable directo de control interno en la Entidad, no obstante, la Dirección y Subdirección Administrativa a través del profesional de procesos se encarga de llevar a cabo la evaluación del diseño y efectividad de la estructura del control y gestión de riesgos en el marco de la implementación de la Dimensión de Control Interno de MIPG, siendo una actividad importante para la vigencia del 2019 la formulación del Programa y Plan de auditorías internas para la AND, con el propósito de consolidar este aspecto.

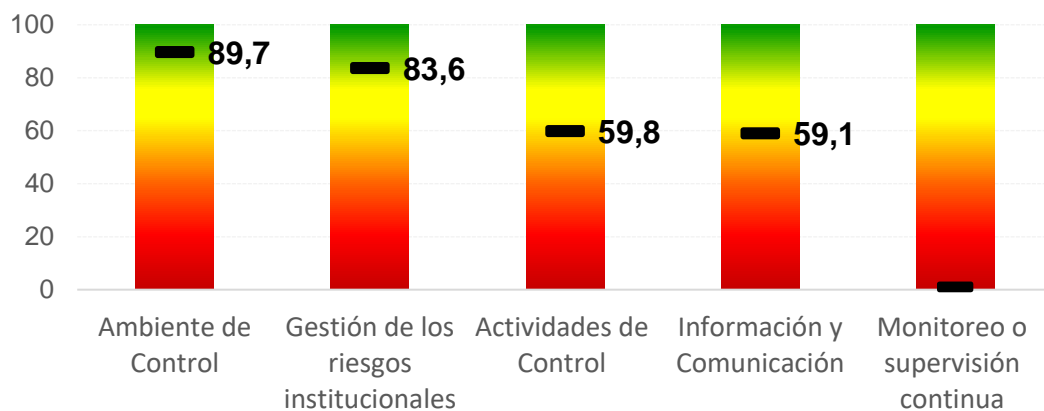
A continuación, se muestra el avance de la implementación de la Dimensión de Control Interno:

| Dimensión          | Autodiagnósticos |        |        |        | META   | Política            | Autodiagnósticos |        |        |        | META   |
|--------------------|------------------|--------|--------|--------|--------|---------------------|------------------|--------|--------|--------|--------|
|                    | ago-28           | sep-28 | nov-28 | 31-dic | dic-31 |                     | ago-28           | sep-28 | nov-28 | 31-dic | dic-31 |
| 7. Control Interno | 10%              | 43%    | 45%    | 59%    | 50%    | 7.1 Control interno | 10%              | 43%    | 45%    | 59%    | 50%    |

Tabla. Avance Dimensión de Control Interno - MIPG

Como se observa en la tabla anterior, la AND ha implementado de manera paulatina las acciones tendientes a generar un ambiente de gestión y control institucional, obteniendo un promedio de avance para el 2018 en esta dimensión del 59%, superando la Meta planeada que era del 50%.

A continuación, se evidencia el avance obtenido por componente del MECI:



Grafica. Avance de la Dimensión de Control Interno por componente del MECI

La gráfica anterior evidencia como la AND ha estructurado un Ambiente de Control que permite generar el marco para su gestión institucional, obteniendo un 89.7% en este aspecto al contar con un Direccionamiento Estratégico definido a partir de generación de objetivos estratégicos, las políticas institucionales de calidad, ambiental, SST, Protección de datos personales, entre otras, lineamientos para la gestión del talento humano y la Elaboración de la Política de Gestión del Riesgo.

En cuanto al componente de Gestión de los riesgos institucionales, se encuentra un avance del 83,6% obtenido a partir de la estructuración del Sistema de Control Interno durante la implementación de la Dimensión de Control Interno en el marco de MIPG, además del inicio de la implementación de la Política de Gestión del Riesgo y la elaboración y puesta en marcha del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2018-2022 y sus Planes de Acción junto con la Matriz de Riesgos de Corrupción para cada vigencia (2018 y 2019).

Para el componente de Actividades de Control se ha obtenido un avance del 59.8%, encontrando en la AND la identificación de acciones de control de los riesgos detectados en la Matriz de riesgos de corrupción, la generación de la Política de Seguridad de la información, la elaboración de procedimientos para la gestión institucional con puntos de control identificados y el inicio de la implementación de la Política de Gestión del Riesgo.

Es importante mencionar que en este componente se requiere afianzar la identificación de los riesgos de gestión por proceso de la Entidad durante la vigencia del 2019, así como la implementación de las políticas elaboradas.

En relación con el componente de información y comunicación se encuentra un avance del 59.1%, contando con la generación de canales de comunicación que la Agencia ha facilitado para tener contacto con sus usuarios a través de las redes sociales, su página web, correo electrónico, además de una línea de comunicación directa para establecer cualquier tipo de solicitud o denuncia a través del formulario de PQRSD que se encuentra en la página web de la Entidad.

Finalmente, en el componente de Monitoreo o supervisión continua se han logrado identificar indicadores estratégicos para la posterior medición del cumplimiento de los objetivos institucionales, no obstante, no se cuenta aún con la estructuración de Programas y Planes de auditoría que permitan evaluar el cumplimiento de metas, procesos y gestión institucional en general, así como la organización y control de información para evaluar la calidad, confiabilidad e integridad de la gestión desde Control Interno, como 3ra línea de defensa, proponiendo los planes de mejora correspondientes, en caso de ser necesario.

Es importante mencionar que en este aspecto la Agencia se encuentra a la espera de la definición del DAFP para la generación del cargo que asuma las responsabilidades de la gestión de Control Interno para obtener los resultados esperados para el 2019 en este Componente, teniendo en cuenta la necesidad de que la evaluación mencionada sea independiente a la gestión realizada para alcanzar los resultados planeados desde Control Interno.