

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
Ambiente de control	SI	96%	FORTALEZAS - Se evidencia la existencia y adopción formal del Código de Integridad, alineado con la Política de Integridad del MIPG. - La entidad continúa demostrando que cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, funcionando y sesiona mínimo una vez cada semestre, espacio donde se aprueba el plan anual de auditorías y se informa a la alta dirección el estado del sistema de control interno. - Se identifican acciones formalizadas desde el Grupo de Talento Humano, para formalizar el ingreso, permanencia y retiro del servidor público, con la inclusión de valores y principios del servicio público. - Existe de manera clara y formalizada al interior del sistema de planeación y gestión la política de administración del riesgo acorde a los lineamientos aportados por el DAFP - Se tiene establecido al interior del MIPG el esquema de líneas de defensas, con roles y funcionalidades definidas. DEBILIDADES - Lineamiento 1,2 - A la fecha de cierre del primer semestre de 2026, la entidad no cuenta con la versión final publicada y socializada del procedimiento para la gestión de conflictos de interés. - Lineamiento 5,2 - Se evidenció por parte del Grupo de contabilidad la materialización del riesgo contable por la no incorporación oportuna de los hechos económicos relacionados con la ejecución de la política de agua potable y saneamiento básico	96%	FORTALEZAS - Se evidencia la existencia y adopción formal del Código de Integridad, alineado con la Política de Integridad del MIPG y socializado a través de instancias institucionales. - La entidad cuenta con estructuras formales de dirección y gobierno, tales como comités institucionales, que apoyan la toma de decisiones y el direccionamiento estratégico. - Se identifican prácticas orientadas al fortalecimiento del talento humano, en concordancia con la dimensión de Talento Humano del MIPG. - Existe reconocimiento del rol del control interno como parte del sistema de gestión institucional. DEBILIDADES (Lineamiento 2.2) Falta de formalización e implementación del manual de gestión integral de riesgos, que se resea en proceso de elaboración. (Lineamiento 5.2) Ausencia de soportes que evidencien el análisis de la información financiera, esta situación debilita la trazabilidad del proceso y limita la verificación objetiva de su cumplimiento, reduciendo la efectividad del control gerencial en materia financiera. - Se identifican debilidades en la apropiación práctica del ambiente de control, evidenciando brechas entre el diseño formal y la ejecución real de los controles. - La cultura de autocontrol no se encuentra plenamente consolidada en todos los niveles de la entidad.
Evaluación de riesgos	SI	85%	FORTALEZAS - La entidad cuenta con una metodología formal para la identificación y evaluación de riesgos, alineada con el MIPG y ampliada para todos los procesos y sedes de la Cartera Ministerial. - La entidad cuenta con documentos controlados que dan muestra y trazabilidad de la alineación entre los objetivos, procesos, programas y proyectos con la planeación estratégica institucional PAE y PAI, incluyendo objetivos medibles, alcanzables y relevantes. - La alta dirección define para el desarrollo de las actividades de control una adecuada segregación de funciones tales que determina de manera precisa la funcionalidad de la primera línea realizando el monitoreo, la segunda línea evaluación, todo esto alineado con las directrices del DAFP. - Durante el periodo evaluado no se reportaron riesgos materializados. DEBILIDADES - Lineamientos 6,3 - 8,2 - 8,4 - Se identificaron acciones susceptibles de mejora en cuanto a la conservación documental que de muestra de las acciones adelantadas por la alta dirección en cuanto a evaluación y seguimiento de controles y riesgos en relación con los cambios operativos institucional y la gestión estratégica. - Lineamiento 9,1 - Esta Oficina de Control Interno actuando como tercera línea de defensa, no logró evidenciar soportes documentales que den muestra de la actividad señalada como "seguimiento a los factores internos y externos que pueden afectar la gestión del riesgo"	94%	FORTALEZAS - La entidad cuenta con una metodología formal para la identificación y evaluación de riesgos, alineada con el MIPG. - Se evidencia la formulación e implementación de acciones orientadas a mitigar riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. - Existe articulación entre la planeación institucional y la gestión del riesgo y se reconoce la importancia de la gestión de riesgos como insumo para la toma de decisiones. - Durante el periodo evaluado no se reportaron riesgos materializados, lo que refleja un adecuado control y seguimiento preventivo. DEBILIDADES (Lineamiento 6.2) no se identificaron soportes que permitan verificar directamente que los objetivos asociados a los procesos, programas o proyectos cumplan con todos los criterios de calidad definidos (específicos, medibles, alcanzables, relevantes y temporales – SMART). (Lineamiento 9.5) No fue factible evidenciar si existe un mecanismo establecido para identificar y valorar los efectos potenciales de ajustes en estructura, funciones, procesos o normalidad interna sobre el SCI. - Se evidencian debilidades en la documentación y trazabilidad de las acciones de tratamiento del riesgo.
Actividades de control	SI	96%	FORTALEZAS - Se identifican acciones institucionales lideradas por la alta dirección y la Oficina Asesora de planeación, para continuar con la armonización de los sistemas de alta gerencia como lo es, ambiente, calidad y seguridad y salud en el trabajo. - La entidad establece actividades de control relacionadas con infraestructuras tecnológicas y proveedores de servicios con la implementación de convenios y contratos que para el primer semestre 2026 se encuentran operantes con reportes mensuales de ejecución. - La Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa se encuentra desarrollando a cabalidad el plan anual de auditorías aprobado por el CICCI, dando cumplimiento a su rol de evaluador independiente, ejecutando en el primer semestre 3 auditorías independientes y demás informes y seguimientos de ley DEBILIDADES - Lineamiento 12,4 - En seguimiento a los controles establecidos para las diferentes matrices de riesgos publicadas para la vigencia 2026 en especial primer cuatrimestre, se evidenciaron una alta cantidad de controles a los cuales no se les puede determinar su eficiencia dado que no operaron o su periodicidad de ejecución responde a cuando aplique, situación advertida por la tercera línea de defensa a la alta dirección.	90%	FORTALEZAS - Se encuentran definidos controles en los procesos clave de la entidad, con separación de funciones en las diferentes etapas de la administración del riesgo, entre la primera, segunda y tercera línea de defensa. - El Ministerio cuenta con procedimientos, manual, formatos e instructivos documentados a través de un sistema de gestión de calidad que soporta la operación institucional y garantiza trazabilidad de la mejora continua. - La alta dirección conoce de los avances, puntos claves y zonas de calor en la administración del riesgo, a través de los diferentes comités institucionales. - La segunda y tercera línea de defensa ejecutan labores periódicas de monitoreo de los riesgos de acuerdo con la política de administración de riesgos. DEBILIDADES (Lineamiento 10.2) ausencia de un procedimiento documentado para identificar, registrar y gestionar los casos excepcionales en los que no es posible aplicar la segregación de funciones, ni con controles alternos definidos para mitigar los riesgos asociados. (Lineamiento 12.4) Falta de evidencia que permita validar la ejecución trimestral del monitoreo a la ejecución de los controles definidos en sus mapas de riesgo a través del SPG (La evidencia de control no siempre es suficiente, oportuna o trazable.)
Información y comunicación	SI	100%	FORTALEZAS - La entidad tiene establecido un mecanismo de inventario de información relevante para el cumplimiento de la planeación estratégica institucional, en donde se incluye información interna y externa, gestionada a través de diferentes sistemas de información para captura y transformación de información. - La OTIC tiene establecido un convenio vigente mediante el cual se garantiza integridad, confidencialidad y disponibilidad de datos, así como la definición de niveles de autoridad y responsabilidad en el cumplimiento de los procesos de backup y levantamiento de activos de información. - El Grupo de Comunicaciones estratégicas tiene establecido mecanismos de seguimiento y control, sobre la generación de comunicaciones internas o externas, a través de diferentes medios de difusión tales como, pagina web institucional, redes sociales (X, Instagram, Facebook, Youtube entre otros) y noticias en medios nacionales. - La entidad tiene establecido un sistema robusto de procedimientos, manuales, guías, formatos e instructivos en el SPG para garantizar la adecuada administración estratégica de comunicaciones internas y externas. DEBILIDADES No se reportan lineamientos con debilidades manifiestas, salvo la necesidad de formalización de soportes documentales que se integren con el sistema de gestión documental institucional.	96%	FORTALEZAS - Existencia de políticas y mecanismos institucionales que permiten la captura, transformación, protección y trazabilidad de la información relevante para los procesos misionales. - Implementación de sistemas de información interoperables, que consolidan datos de actores internos y externos, fortaleciendo la gestión basada en datos y la toma de decisiones estratégicas, en donde se identifican 16 aplicaciones en uso por el MVCT. - Salida a producción de módulo matriz de comunicaciones de los procesos a nivel interno, que permite que cada proceso tenga un control y actualización de la información y las comunicaciones de su proceso. - Se identifican en funcionamiento los canales de información dispuestos para la denuncia anónima o confidencial de posibles irregularidades al interior del Ministerio (Codigointegridad@minvienda.gov.co, Conflictointeres@minvienda.gov.co). DEBILIDADES (Lineamiento 15.6) Debilidades en la identificación y ejecución de acciones de mejora a implementar, que permitan en periodos siguientes, mejorar los índices de percepción. - No se evidencia el análisis de los resultados de la medición de la calidad de la atención y los distintos canales disponibles, que permita dar una mejora continua del proceso.
Monitoreo	SI	93%	FORTALEZAS - La Oficina de Control Interno obrando de conformidad con su rol de evaluación independiente, tiene establecidos mecanismos y procedimientos que le permiten informar de manera continua a la alta dirección los resultados de los procesos auditores y seguimientos, así como la socialización de avances en el cumplimiento de las actividades incluidas en el PAA 2026, en sesión de CICCI. - Se evidenció el cumplimiento de lo establecido en el manual de gestión del riesgo, relacionado con la evaluación a la efectividad de controles inmersos en las matrices de riesgo establecidas, función asociada a la tercera línea de defensa. DEBILIDADES - Lineamiento 17,5 - Se identificó de manera recurrente en los ejercicios de evaluación independiente realizados por la tercera línea de defensa en donde se determinaron falencias en el rol de supervisión de los ejercicios contractuales, permitiendo que se presenten situaciones que podrían afectar el principio de transparencia al no publicar las respectivas evidencias en plataformas como SECOPI. - Lineamiento 17,7 - No es factible determinar la eficiencia y eficacia de las acciones de mejora estipuladas por los líderes de proceso para subsanar debilidades identificadas por la Segunda línea de defensa, dicha situación se hace extensiva a las efectividad de los planes de mejoramiento suscritos con la CGR.	91%	FORTALEZAS - El MVCT cuenta con la conformación y funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a través del cual se aprueba el plan anual de auditorías para la vigencia 2026. - La Oficina de Control Interno ejecuta evaluaciones independientes conforme a la normativas e integra el análisis y seguimiento a los hallazgos reportados por entes de control externo, fortaleciendo la integridad en la formulación de planes de mejoramiento. - Se evidencia que la OCI presenta al nivel directivo el resultado y puntos claves obtenidos en el rol de evaluación y seguimiento, con la presentación de informes finales que dan cuentas de recomendaciones, hallazgos y observaciones, así como de su socialización en el CICCI. - La entidad tiene implementado el esquema de líneas de defensa, articulado con los roles de monitoreo en la administración de riesgos, DEBILIDADES (Lineamiento 17.5), no se evidencia una metodología específica que relacione directamente la evaluación de estos procesos con su nivel de riesgo, lo cual podría limitar la efectividad del enfoque preventivo (lineamiento 17.7) El seguimiento a las acciones correctivas no siempre es oportuno ni efectivo.