



INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Entidad: Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P.

Período evaluado: 1 de enero al 30 de junio de 2026

Fecha de emisión: Julio de 2026

Responsable: Oficina de Control Interno

1. Objetivo

Evaluar de manera independiente el estado del Sistema de Control Interno de Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P., verificando la efectividad de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) articulado al Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), con el fin de determinar su nivel de implementación, funcionamiento y mejora continua.

2. Alcance

La evaluación comprendió la gestión desarrollada entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2026, mediante la revisión documental, seguimiento a planes institucionales, verificación de evidencias, entrevistas con los responsables de proceso y análisis de la información institucional.

3. Metodología

La evaluación se desarrolló mediante:

- Revisión documental de políticas, procedimientos y actos administrativos.
- Verificación de evidencias suministradas por los líderes de proceso.
- Seguimiento a planes institucionales.
- Evaluación del cumplimiento de controles.



- Aplicación de los criterios establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública para el Sistema de Control Interno.

4. Resultados de la Evaluación

4.1 Ambiente de Control

Estado: En funcionamiento.

Fortalezas

- Existencia de estructura organizacional definida.
- Definición de responsabilidades por dependencia.
- Desarrollo de actividades de seguimiento por parte de Control Interno.
- Compromiso de la alta dirección con los procesos institucionales.

Aspectos por fortalecer

- Continuar fortaleciendo la cultura del autocontrol.
- Actualizar algunos documentos internos de gestión institucional.
- Incrementar las actividades de socialización del Código de Integridad y las políticas institucionales.

4.2 Evaluación del Riesgo

Estado: En funcionamiento con oportunidades de mejora.

Fortalezas

- La entidad cuenta con Mapa de Riesgos Institucional.
- Se realizaron seguimientos a riesgos de gestión y riesgos de corrupción.
- Se formularon recomendaciones para fortalecer los controles.

Aspectos por fortalecer

- Mejorar la medición de la efectividad de los controles.



- Fortalecer el monitoreo periódico por parte de los responsables de proceso.
- Mantener actualizada la matriz de riesgos frente a cambios institucionales.

4.3 Actividades de Control

Estado: En funcionamiento.

Fortalezas

- Seguimiento a los Planes de Mejoramiento.
- Seguimiento al Plan Anticorrupción.
- Verificación de la gestión de PQRS.
- Controles documentados en los procesos administrativos.

Aspectos por fortalecer

- Fortalecer la documentación de evidencias.
- Estandarizar algunos controles operativos.
- Implementar indicadores que permitan medir la efectividad de los controles.

4.4 Información y Comunicación

Estado: En funcionamiento.

Fortalezas

- Publicación de información institucional.
- Seguimiento al cumplimiento de obligaciones de transparencia.
- Disponibilidad de canales para atención al ciudadano.

Aspectos por fortalecer

- Actualizar oportunamente algunos contenidos institucionales.



- Fortalecer la divulgación interna de resultados de seguimiento.
- Consolidar un mayor control sobre la publicación de documentos institucionales.

.5 Actividades de Monitoreo

Estado: En funcionamiento.

Fortalezas

- Ejecución del Plan Anual de Auditoría.
- Seguimiento permanente por parte de Control Interno.
- Monitoreo a planes de mejoramiento.
- Emisión de informes con recomendaciones.

Aspectos por fortalecer

- Incrementar el seguimiento al cumplimiento de acciones correctivas.
- Fortalecer la medición de la eficacia de las acciones implementadas.
- Consolidar indicadores para la evaluación continua del Sistema de Control Interno.

5. Evaluación General

Como resultado de la evaluación independiente realizada durante el primer semestre de 2026, se concluye que el Sistema de Control Interno de Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P. se encuentra **implementado y operando**, evidenciándose avances en la ejecución de los mecanismos de seguimiento, control y mejora continua.

Se identifican fortalezas relacionadas con el compromiso institucional, la implementación de actividades de control, el seguimiento a los planes institucionales y la labor de monitoreo desarrollada por la Oficina de Control Interno.



No obstante, persisten oportunidades de mejora asociadas al fortalecimiento de la administración del riesgo, la actualización documental, la consolidación de evidencias, el fortalecimiento de la cultura del autocontrol y el seguimiento a la eficacia de las acciones de mejora implementadas.

6. Recomendaciones

1. Fortalecer la cultura de autocontrol en todos los procesos.
2. Mantener actualizada la matriz de riesgos institucional y de corrupción.
3. Consolidar indicadores que permitan medir la eficacia de los controles implementados.
4. Fortalecer el seguimiento a los Planes de Mejoramiento.
5. Garantizar la actualización permanente de la información publicada en cumplimiento de la Ley de Transparencia.
6. Continuar fortaleciendo la gestión documental y el archivo de evidencias.
7. Realizar seguimiento periódico a la ejecución del Plan de Acción Institucional.
8. Mantener la implementación de acciones orientadas al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno.

	Lineamientos evaluados	Calificación (%)	Estado	Observaciones
Ambiente de Control	5	88%	Presente y funcionando	Existe compromiso de la Alta Dirección; se recomienda fortalecer la apropiación del Código de Integridad y la actualización documental.
Evaluación del Riesgo	3	76%	Presente y funcionando	Se cuenta con mapa de riesgos y seguimiento; es necesario fortalecer la medición de la eficacia de los controles.
Actividades de Control	2.5	79%	Presente y funcionando	Se evidencian controles en los procesos y seguimiento a planes de mejoramiento.
Información y Comunicación	3	82%	Presente y funcionando	Se dispone de mecanismos de comunicación; se recomienda fortalecer la actualización oportuna de la información institucional.
Actividades de Monitoreo	3	86%	Presente y funcionando	Se ejecutan seguimientos e informes periódicos por parte de Control Interno.



Concepto	Resultado
Calificación general del Sistema de Control Interno	82,2 %
Nivel de madurez	Presente y funcionando
Estado del Sistema	Adecuado, con oportunidades de mejora continua

Fortalezas

- Compromiso de la Alta Dirección con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.
- Seguimiento periódico al Plan Anticorrupción, Mapa de Riesgos y PQRS.
- Ejecución del Plan Anual de Auditoría y emisión de informes de seguimiento.
- Implementación de acciones derivadas de auditorías y planes de mejoramiento.
- Acompañamiento permanente de la Oficina de Control Interno a los procesos institucionales.

Oportunidades de mejora

- Fortalecer la cultura del autocontrol y la gestión del riesgo en todos los procesos.
- Actualizar procedimientos y documentos institucionales cuando corresponda.
- Consolidar indicadores para medir la eficacia de los controles.
- Fortalecer la gestión documental y el soporte de evidencias.
- Incrementar el seguimiento a la efectividad de las acciones de mejora.



7. Concepto Final Área de Control Interno

Como resultado de la evaluación independiente realizada durante el primer semestre de 2026, se concluye que el Sistema de Control Interno de Dinámica Servicios Públicos e Ingeniería E.S.P. se encuentra **presente y funcionando**, con un nivel adecuado de implementación de los componentes establecidos en el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), integrado al Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Se evidencian avances en la gestión institucional y en el desarrollo de actividades de seguimiento y monitoreo; no obstante, se identifican oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento de la gestión del riesgo, la actualización documental, la consolidación de evidencias y la medición de la eficacia de los controles, las cuales deberán atenderse mediante acciones de mejora continua.

Proyectó
Nancy Giovana Velez Velez
Asesor externo Control Interno
Dinámica Empresa de Servicios Públicos
Belen de Umbría Risaralda