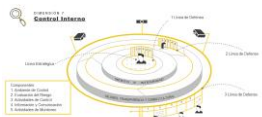


Nombre de la Entidad:	Unidad Administrativa Especial Migración Colombia
Periodo Evaluado:	Primer semestre de 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes se encuentran operando de manera articulada e integrada, conforme a lo establecido en el mapa de procesos y su documentación asociada. Asimismo, se evidencia su alineación con la estructura definida en el Sistema Integrado de Gestión (SIG) y el Sistema de Control Interno (SCI), incluyendo el esquema de líneas de defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	No obstante, se identifican oportunidades de mejora en cada uno de los componentes, especialmente en lo relacionado con la administración del riesgo, la definición y ejecución de actividades, y el diseño de controles, aspectos que constituyen insumos fundamentales para fortalecer el cumplimiento de los objetivos institucionales.
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 (Sí/no) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo con el resultado obtenido, el nivel de efectividad del Sistema de Control Interno presenta oportunidades de mejora, principalmente asociadas a debilidades en la identificación de riesgos y en el diseño de los controles. En este sentido, se requiere fortalecer la alineación de los controles con los riesgos identificados, garantizando su trazabilidad, análisis de recurrencia y adecuada justificación, especialmente en los procesos relacionados con la toma de decisiones, con el propósito de mitigar la concentración de poder y la discrecionalidad.
		No obstante, el Sistema de Control Interno es efectivo, en la medida en que contribuye al cumplimiento de los objetivos estratégicos y operacionales de la entidad, facilitando la gestión institucional y el logro de los resultados esperados.
		La entidad cuenta con líneas de defensa claramente definidas e institucionalizadas, de conformidad con los lineamientos establecidos en la normatividad vigente y las directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). Asimismo, dispone de una estructura organizacional con niveles jerárquicos definidos y cuenta con diferentes comités institucionales, en los cuales se abordan las situaciones relacionadas con sus respectivas temáticas y se adoptan decisiones orientadas al fortalecimiento del control.
		No obstante, aunque las líneas de defensa se encuentran formalmente establecidas, se recomienda fortalecer la apropiación del rol de la Alta Dirección como responsable del ambiente de control, promoviendo una cultura en la que el control se gestione desde los niveles directivos hacia los niveles operativos, garantizando el adecuado monitoreo y funcionamiento de los controles establecidos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, 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	92%	Fortalezas: El componente de Ambiente de Control proporciona las condiciones necesarias para el desarrollo de la misión y la visión de la entidad, evidenciando una cultura organizacional basada en principios y valores éticos, así como una adecuada definición y asignación de roles, responsabilidades y niveles de autoridad. Oportunidades de mejora: Se evidenció que la Entidad se encuentra implementando la actualización de la metodología para la administración de riesgos, en concordancia con la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas - Versión 7 del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). En el marco de este proceso, se viene adelantando la revisión y actualización de los riesgos y de los controles asociados, actividad que se desarrolla de manera articulada con los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo. No obstante, se recomienda continuar con la implementación y consolidación de esta metodología hasta lograr su aplicación integral en todos los procesos institucionales, asegurando la actualización de los mapas de riesgos y el fortalecimiento de los controles, de manera que se garantice una gestión del riesgo alineada con los lineamientos vigentes y se fortalezca la efectividad del Sistema de Control Interno.	98%	Fortalezas: El ambiente de control facilita las condiciones para el desarrollo de la misión y la visión de la entidad, evidenciando una cultura organizacional basada en principios y valores éticos, así como una adecuada asignación de roles y responsabilidades.	-6%
Evaluación de riesgos	Si	85%	Fortalezas: La entidad implementó la metodología para la gestión de riesgos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), permitiendo la identificación de riesgos y la definición de controles asociados a los procesos institucionales. Oportunidades de mejora: Se requiere fortalecer la estructura de los riesgos identificados, asegurando su alineación con las actividades desarrolladas y los objetivos de cada proceso, de manera que permitan a la Alta Dirección la identificación oportuna de situaciones críticas y la toma de decisiones orientadas a implementar acciones preventivas y correctivas que eviten la materialización de los riesgos. Asimismo, se recomienda ampliar la cobertura del análisis de riesgos, con el propósito de fortalecer los riesgos de identificación, valoración y definición del tratamiento de los riesgos inherentes.	88%	Fortalezas: Se implementó la metodología para la gestión de riesgos del Departamento Administrativo de la Función Pública, identificando riesgos y estableciendo controles en los procesos de la Entidad. Oportunidades: Es necesario reestructurar los riesgos de manera que se encuentren alineados a la actividad realizada y funcionales con el objetivo de cada proceso, que permita desde la alta dirección identificar y tomar decisiones a los correctivos y así evitar la materialización del riesgo. Así mismo, ampliar la cobertura del análisis de riesgos, con el fin de mejorar el proceso para identificación, valoración y definición del tratamiento de los riesgos inherentes.	-3%
Actividades de control	Si	88%	Oportunidades de mejora: En este componente se evaluó la efectividad del diseño de los controles establecidos en los mapas de riesgos, evidenciándose una oportunidad significativa de fortalecimiento en su estructuración, con el fin de garantizar que estos sean adecuados y efectivos para la mitigación de los riesgos identificados. Asimismo, se evidenció que los mapas de riesgos de gestión y de corrupción fueron actualizados, incorporando los ajustes requeridos en los controles definidos. Para la administración de los riesgos, la entidad cuenta con la Guía de Administración del Riesgo como documento orientador.	79%	Oportunidades: En este componente se evaluó la efectividad del diseño de los controles de la matriz de riesgo, evidenciándose una gran oportunidad en cuanto al fortalecimiento del diseño de los controles, para que estos sean efectivos en la mitigación de riesgos. Los mapas de riesgos de gestión y los de corrupción fueron actualizados, ajustando los controles requeridos, para lo cual se cuenta con la Guía de Administración del Riesgo.	9%
Información y comunicación	Si	89%	Fortalezas: Para la evaluación de este componente se consideraron aspectos relacionados con la adecuación de los sistemas de información, la disponibilidad de reportes y la comunicación efectiva de los resultados de control. En este sentido, se evidenció una adecuada disponibilidad, oportunidad y confiabilidad de la información, así como mecanismos de comunicación efectivos entre los diferentes niveles de la entidad. Se destacan los siguientes aspectos: 1.La entidad cuenta con canales y mecanismos de comunicación institucional establecidos, entre ellos: Tableau, Oracle, Platinum, C3, Check-Mig y Software de Administración del Sistema Integrado de Gestión (SIG), que contribuyen a la gestión y disponibilidad de la información. 2.Se evidencia la modernización de los canales de atención al ciudadano mediante la implementación y mantenimiento de herramientas para la gestión de los PQRSID F, como el aplicativo C3. 3.Se cuenta con indicadores para medir la gestión de los canales de atención, tales como: interacción de llamadas, tiempos de respuesta, asignación de PQRSID F y nivel de satisfacción del usuario. 4.La entidad dispone de una Política de Comunicación y Seguridad de la Información que orienta la gestión y protección de la información institucional. 5.Se cuenta con el proceso de Gestión de la Comunicación, encargado de establecer lineamientos y fortalecer los mecanismos de comunicación interna y externa. Oportunidades de mejora: Se requiere fortalecer los sistemas de información para garantizar la trazabilidad de los controles que soportan la toma de decisiones, asegurando la disponibilidad de evidencias oportunas y confiables. Adicionalmente, se identifica la necesidad de avanzar en la caracterización de los grupos de interés, con el propósito de fortalecer la planeación y efectividad de los espacios de rendición de cuentas, garantizando que estos respondan a las necesidades y expectativas de los diferentes públicos objetivo.	86%	Fortalezas: Para evaluar este componente, se consideró aspectos como la adecuación de los sistemas de información, la disponibilidad de reportes y la comunicación efectiva de los resultados de control. En este componente, se evidenció una adecuada disponibilidad y confiabilidad de la información, así como una comunicación eficaz entre los diferentes niveles de la entidad. Observando lo siguiente: 1. Se establecieron canales y mecanismos de comunicación adecuados como Tableau, Oracle, Platinum, C3, Check-Mig y Software de Administración del SIG. 2. Modernización de los canales de atención, se mantiene la plataforma para la atención de PQRSID F, aplicativo C3. 3. Se cuenta con indicadores de medición de canales de atención, interacción de llamadas, tiempos de respuesta, asignación de PQRSID F, grado de satisfacción del cliente. 4. Política de comunicación y seguridad de la información. 5. Proceso de Gestión de la Comunicación. Oportunidades: Es necesario que los sistemas de información aseguren la traza de los controles que soportan la toma de decisiones. Por otra parte la fecha no se han caracterizado los grupos de interés para asignarle efectividad de los espacios de rendición de cuentas.	4%
Monitoreo	Si	96%	Fortalezas: En este componente se evaluaron las actividades de control interno, auditorías internas, revisiones periódicas y seguimiento a indicadores clave de desempeño, obteniendo una valoración adecuada. Se evidenció la existencia de mecanismos de supervisión permanente y acciones orientadas al fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno. Se destacan los siguientes aspectos: La entidad cuenta con un Plan Anual de Servicios de Auditoría para la vigencia 2026, que orienta la programación y ejecución de las actividades de evaluación independiente. Se realizan evaluaciones periódicas a los riesgos y procesos institucionales, cuyos resultados se documentan en informes que contienen hallazgos, observaciones y recomendaciones orientados a la mejora continua. Se efectúa seguimiento al avance y cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas. Se realiza seguimiento periódico a los planes de mejoramiento, verificando el avance de las acciones formuladas por los diferentes procesos. Oportunidades de mejora: Durante el primer semestre de 2025 se actualizó el Procedimiento de Auditoría Interna, incorporando los lineamientos establecidos en los Normas Criterios de Auditoría Interna. Así mismo, se fortaleció la metodología de auditoría mediante la adopción de un enfoque basado en riesgos, orientando la planeación, ejecución y evaluación de las auditorías hacia los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Lo anterior representa un avance frente al enfoque aplicado anteriormente, el cual se centraba principalmente en la verificación del cumplimiento normativo.	91%	Fortalezas: En este componente, se evaluaron actividades de control interno, auditorías internas, revisiones periódicas y seguimiento de indicadores clave de desempeño, obteniendo una calificación adecuada, en este componente se evidenció la supervisión constante y una mejora continua del sistema de control interno, observando lo siguiente: 1. Plan anual de servicios de auditoría para la vigencia 2025. 2. Evaluación periódica de los riesgos y procesos, cuyos resultados se evidencian en los informes que contienen recomendaciones encaminadas a la mejora continua. 3. Avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas. 4. Seguimiento a planes de mejoramiento. Oportunidades: para el cierre del segundo semestre se adelantaron actualizaciones al procedimiento de auditoría con base en normas globales, adicionalmente se está implementando el enfoque de riesgos, teniendo en cuenta que antes se desarrollaba las auditorías con enfoque de cumplimiento.	5%