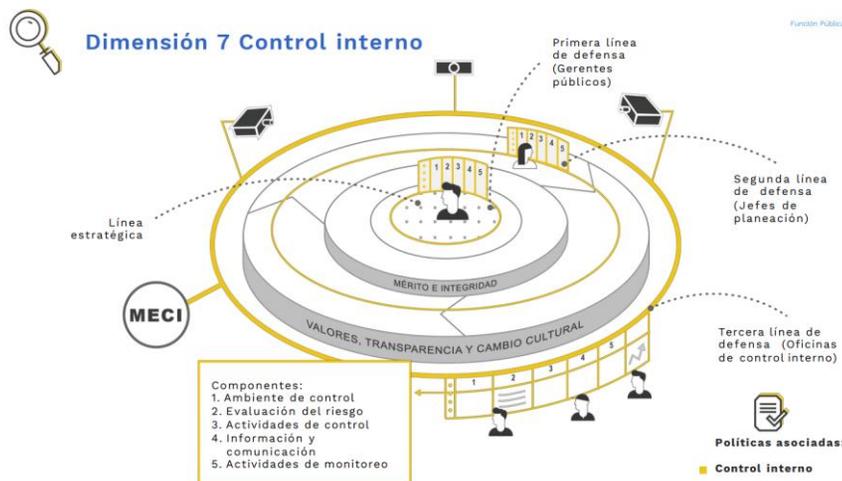


EVALUACION SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Periodo Evaluado:	II SEMESTRE VIGENCIA 2024	
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	84%	
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del Sistema de Control Interno (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo) continúan operando de manera coordinada e integradamente con el Modelo Integrado de Gestión y Planeación -MIPG, logrando asegurar el cumplimiento de los objetivos y misión de la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo, no obstante, presenta debilidades y oportunidades de mejora, pese a esto el sistema continúa avanzando en el grado de cumplimiento de las demandas y necesidades de los diferentes grupos de interés y de valor.
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):	Si	La entidad tiene definidas y documentadas las líneas de defensa dentro de la Política de Administración del Riesgo, igualmente dentro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se establecen los roles y responsabilidades.



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	91%	<p>FORTALEZAS: *Existe formalidad en los documentos que deben adoptarse para establecer un ambiente de control, como es la formalización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, estructura de la Entidad debidamente formalizada, planeación definida y formalizada, código de integridad establecido el cual permite promover los valores y principios en el servidor público al interior de la entidad, mediante campañas de concientización y promoción, planes estratégicos</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Es importante el desarrollo de actividades enfocadas a fortalecer la cultura organizacional que promuevan comportamientos, hábitos, creencias, valores y normas que impacten en el crecimiento institucional. *Programar y ejecutar actividades de socialización a los servidores públicos orientadas a la lucha contra la corrupción, la apropiación del régimen disciplinario y la promoción de un servicio público transparente. *Realizar sensibilización sobre el principio de autocontrol, roles y responsabilidades de las líneas de defensa, interiorización en la gestión del riesgo para los procesos, en el marco del sistema de control Interno.</p>	94%	<p>FORTALEZAS: *Se cuenta con el Plan Estratégico de Gestión del Talento Humano el cual incluye la planeación del programa de bienestar social, plan de incentivos, plan de capacitación, plan de seguridad y salud en el trabajo, plan anual de vacantes, estrategia de evaluación del desempeño, estrategia de monitoreo y seguimiento del Sistema de Información y Gestión del Empleo Público, fortaleciendo las capacidades y las condiciones de los servidores públicos. *Se realiza seguimiento periódico a los riesgos de corrupción por parte de la primera y tercera línea de defensa *Se han realizado Comités para abordar aspectos relacionados al desarrollo del Sistema de Control Interno y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Se requieren actividades para el afianzamiento del Código de Integridad en los servidores públicos. *Se sugiere realizar la gestión para la creación de una línea de denuncia.</p>	-3%

			*No se observaron seguimientos o evaluaciones del impacto de las actividades realizadas en cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano PETH.			
Evaluación de riesgos	Si	84%	<p>FORTALEZAS: *Se cuenta con la Política de Administración del Riesgo, las líneas de defensa se encuentran establecidas y documentadas, para la gestión del riesgo *La tercera línea de defensa realizó seguimiento a los riesgos de corrupción, gestión.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA *Fortalecer la gestión de riesgos al interior de cada proceso, bien sea realizando el monitoreo, seguimiento o evaluación de los controles a fin prevenir eventos potenciales que impidan el logro de los objetivos, de acuerdo a la responsabilidad endilgada. *Es importante cumplir con el monitoreo, seguimiento periódico a las actividades de control definidas en los mapas de riesgos, de la línea estratégica, primera línea, segunda línea. *Pese a que existe una Política de Administración del Riesgo es necesario adoptar procedimientos para su gestión.</p>	85%	<p>FORTALEZAS: *Las dependencias se encuentran actualizando los mapas de riesgos de gestión para su correcto monitoreo y seguimiento. *Cuando se detectan materialización de riesgos se define planes de mejora, acompañado de seguimientos para resolver la materialización de los mismos</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Se requieren acciones de seguimiento a la gestión de riesgos por parte de la segunda línea de defensa, teniendo en cuenta que es clave el acompañamiento y seguimiento de los riesgos para avanzar en el aseguramiento. *Evaluar y mejorar los controles en la entidad a partir de la alta dirección</p>	-1%
Actividades de control	Si	71%	<p>FORTALEZAS *La entidad cuenta con una estructura de control definida en el manual de funciones laborales y competencias laborales que ayudan a reducir el riesgo de incumplimientos en los diferentes procesos. *La Entidad cuenta con un Sistema de Integrado de Gestión articulado</p>	83%	<p>FORTALEZAS: *Seguimiento al cumplimiento de la efectividad de los controles y evaluación continua a los procesos a través de las auditorías efectuadas por la tercera línea de defensa *La Entidad dispone de procesos, políticas, procedimientos y otras herramientas que le permiten</p>	-12%

			<p>con el MIPG que le permite cumplir con los fines estatales que le han sido encomendados</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Se requiere supervisión en la ejecución de los controles para mitigar o prevenir los riesgos en cada proceso y verificar que se realicen periódicamente de acuerdo a como tal fueron diseñados. (primera y segunda línea de defensa)</p>		<p>implementar las directrices de la gestión para mitigar los riesgos asociados con el logro de sus objetivos.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Falta de evaluación y actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas. *Diseñar estrategias para la implementación de controles al sistema de control interno diferentes a los puntos de control establecidos en los procedimientos de los procesos *Alertas tempranas de control preventivo por parte de la segunda línea de defensa a través del monitoreo periódico que realiza para minimizar y/o evitar que se materialicen los riesgos</p>	
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>88%</p>	<p>FORTALEZAS: *Se cuenta con lineamientos para la seguridad y privacidad de la información, se han elaborado y adoptado, políticas, procedimientos y lineamientos al respecto. *La entidad dispone de diferentes mecanismos para la interacción con los ciudadanos por medio de los cuales se reciben las PQRSDF, las cuales son gestionadas de manera adecuada.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Conocer la percepción por parte de los usuarios o grupos de valor ayuda a la mejora en la prestación de los servicios que presta la Entidad.</p>	<p>89%</p>	<p>FORTALEZAS: *Acceso y consulta de la información para trámites y prestación de servicios a la ciudadanía en general. *La Entidad cuenta con sistemas de información que ayudan a la gestión operativa de los procesos. *La Entidad cuenta con canales externos de comunicación reconocidos a nivel institucional y por parte de los usuarios externos. Página web, conmutador, correos electrónicos, Puntos de Atención al Ciudadano y Orientación PACO, redes sociales Facebook, Twitter, Instagram.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p>	<p>-1%</p>

			<p>*Es importante crear otros canales de comunicación internos a fin de reforzar las líneas de reporte.</p> <p>*La información obligatoria a subir en la página web se requiere que se realice cumpliendo los estándares mínimos de publicación según la Ley 1712 de 2014 y la Resolución 1519 de 2020 del MINTIC, además que la actualización de la información sea permanentemente, a fin de mantener informados y comunicados a los diferentes grupos de valor.</p> <p>*Realizar socializaciones a todo el personal de la entidad sobre los lineamientos de gestión documental en el marco de la Ley General de Archivos, Ley 594 de 2000, teniendo en cuenta que ha ingresado personal nuevo debido al concurso de méritos.</p>		<p>*La entidad cuenta con el aplicativo kayak, para la gestión de la información del Sistema Integral de Gestión, su utilización adecuada es una herramienta clave para la gestión de riesgos y el monitoreo de planes de</p> <p>Se requiere mejorar los protocolos para la seguridad de la información del software HAS NET, y con respecto al aplicativo Kawak es importante</p> <p>* Se requiere que la primera línea de defensa de manera permanente actualice la información de la página web, a fin de cumplir con los estándares mínimos de publicación según la Ley 1712 de 2014</p>	
Monitoreo	Si	86%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*Las evaluaciones independientes fueron programadas y ejecutadas conforme al Plan de Auditorías basado en riesgos.</p> <p>*Las evaluaciones independientes han coadyuvado a prevenir, mitigar, corregir desviaciones en la ejecución de las actividades de los procesos.</p> <p>*Se realiza seguimiento mensual a los planes de mejoramiento que tiene suscritos la entidad producto de auditorías externas y auditorías internas.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <p>*La supervisión al cumplimiento de los planes institucionales especialmente los planes de mejoramiento internos como externos requieren de seguimiento</p>	89%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*Seguimiento periódico por parte de la tercera línea de defensa a los riesgos de corrupción.</p> <p>*Una vez detectado la materialización de riesgos se realiza el plan de mejoramiento y de manera periódica se realiza seguimientos por parte de la tercera línea de defensa.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <p>*Se requiere que la segunda línea de defensa realice seguimientos a los planes que lleva a cabo la primera línea de defensa</p> <p>*Se requiere que los servidores públicos tengan un mejor entendimiento de los roles o responsabilidades de las líneas de defensa, e identificar a que línea pertenece.</p>	-3%

			por parte de la segunda línea de defensa		<p>Actividades periódicas de monitoreos, evaluaciones y seguimientos de control que contribuyen a la mejora continua del sistema de control interno por parte de las líneas estratégicas primera líneas y segunda línea.</p> <p>*Socialización de la alta dirección a los líderes de los procesos, concerniente a los seguimientos, evaluaciones e informes (emitidos por la Oficina de Control Interno), con el fin de que realicen los correctivos necesarios que conlleven al cumplimiento de los objetivos institucionales</p> <p>*la segunda línea de defensa asesora a los procesos de la Entidad y realiza monitoreos trimestrales de control con el fin de evitar que se materialicen los riesgos</p> <p>*Es necesario que la Entidad siga fortaleciendo el sistema de control interno, a través de la articulación de las líneas de defensa y la divulgación de su objetivo y alcance a todos los funcionarios</p>	
--	--	--	--	--	---	--

Original firmado

CARLOS ANDRÉS RODRÍGUEZ SÁNCHEZ

Jefe Oficina de Control Interno.

*Proyectó: Helena M. Torrealba V
Profesional universitario*