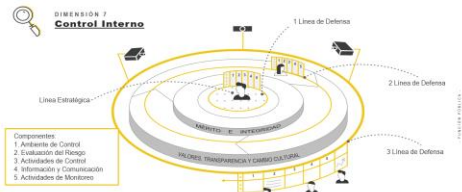


Nombre de la Entidad:	
Periodo Evaluado:	



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

76%

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):	En proceso	Los componentes del MECI se encuentran operando; sin embargo, presentan deficiencias debido a que no todos los lineamientos de control cuentan con actividades diseñadas y documentadas para atender los requisitos mínimos; y las existentes, tienen debilidades, toda vez que no basta con establecer una Política de administración de riesgos, si esta no se implementa de manera efectiva; aunado a lo anterior se presentan falencias en la operatividad del esquema de las líneas de defensa, en especial, la línea estratégica, 1era y 2da, siendo este esquema fundamental para una adecuado aseguramiento del Sistema de Control Interno. Por tanto, se requiere de acciones que permitan mejorar los controles actuales y diseñar actividades de control robustas, para fortalecer el Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	No obstante que la respuesta es negativa, no quiere decir que la ineffectividad sea absoluta; se han alcanzado logros en la implementación de las políticas del MIGP y su articulación con el MECI, con la consecuente mejora del Sistema de Control Interno en la medida que la evaluación de este ha permitido detectar las debilidades en el cumplimiento de Modelo Estandar de Control Interno (MECI), dando paso a que se desarrollen oportunidades que fortalezca el sistema.
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):	No	La entidad a través de su Política de administración de riesgos establece el esquema de las líneas de defensa, sus responsabilidades frente a las acciones de control, monitoreo y comunicación; sin embargo, se presentan debilidades en el funcionamiento de las líneas de defensa, principalmente en la segunda línea, teniendo en cuenta que no se están cumpliendo los lineamientos establecidos en la política para su operatividad. Adicionalmente, se observó que la primera y segunda líneas de defensa, carecen de evaluaciones concurrentes o autoevaluaciones lo que conlleva a una debilidad en el aseguramiento del Sistema de Control Interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion 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	81%	FORTALEZAS: 1.La entidad cuenta con el Código de Integridad, realiza seguimiento y analiza, a través del reporte de convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores públicos. 2.Se cuenta con mecanismo de manejo de conflictos de interés 3.La entidad cuenta con líneas de denuncia interna 4.Se cuenta con política de gestión documental y se adoptó el Programa de Gestión Documental. 5.La entidad evalúa a través de la 3era línea de defensa los riesgos de corrupción, en los cuales se ven reflejadas las acciones transversales de integridad. 6.El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el PAA. 7.La entidad cuenta con la Política de Administración de Riesgos, en la cual se establece el nivel de aceptación de los riesgos, los roles, responsabilidad, monitoreo y reporte por parte de las líneas de defensa. 8.Se tiene implementada la Política estratégica de talento humano. 9.La entidad cuenta con políticas claras de responsabilidades y funciones para el mantenimiento del SCI. 10.La entidad analiza la información asociada con la generación de	73%	FORTALEZAS: 1. La entidad cuenta con el Código de Integridad. 2. Se cuenta con política de gestión documental y se adoptó el Programa de Gestión Documental. 3. La entidad evalúa a través de la 3era línea de defensa los riesgos de corrupción, en los cuales se ve reflejado las acciones transversales de integridad. 4. Se cuenta con líneas de denuncias. 5. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el PAA y se realiza seguimiento a este. 6. La entidad cuenta con la Política de Administración de Riesgos, en la cual se establece el nivel de aceptación de los riesgos, los roles, responsabilidad, monitoreo y reporte por parte de las líneas de defensa. 7. Se tiene implementada la Política estratégica de talento humano. 8. La entidad cuenta con políticas claras de responsabilidades y funciones para el mantenimiento del SCI. DEBILIDADES: 1. No se evidencia el cumplimiento de algunos lineamientos en relación con el Código de Integridad, tales como el análisis de desviaciones a apartir de la información relacionada con la convivencia laboral, los temas disciplinarios internos y las guejas o denuncias sobre los servidores públicos.	8%
Evaluación de riesgos	Si	65%	FORTALEZAS: 1.La Entidad evalúa periódicamente los objetivos establecidos. 2.La Entidad cuenta con una adecuada división de funciones segregadas en diferentes personas para reducir los riesgos de gestión y corrupción. 3.La Alta Dirección de acuerdo con los resultados producto de la evaluación independiente que desarrolla la 3ra línea de defensa, realiza acciones de mejora. DEBILIDADES: 1.Deficiencia en la articulación entre el objetivo estratégico y los objetivos operativos, especialmente en los procesos de apoyo y algunos estratégicos; así mismo, carecen de algunas características	62%	FORTALEZAS: 1. La entidad evalúa periódicamente lo objetivos establecidos. 2. Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se establecen acciones para revisar y actualizar el mapa de riesgos y le realizan seguimientos. 4. La Alta Dirección de acuerdo con los resultados producto de la evaluación independiente que desarrolla la 3era línea de defensa, realiza acciones de mejora. 5. La entidad cuenta con una adecuada división de funciones y segregadas en diferentes personas para reducir los riesgos de gestión. DEBILIDADES: 1. Deficiencia en la articulación entre el objetivo estratégico y los objetivos operativos, especialmente en los procesos de apoyo y algunos estratégicos; así mismo, carecen de algunas características de los objetivos SMART (específicos, medibles, alcanzables	3%
Actividades de control	Si	79%	FORTALEZAS: 1. La entidad cuenta con una adecuada división de funciones y segregadas en diferentes personas para reducir los riesgos de gestión. 2. La entidad identifica y documenta las situaciones específicas donde no es posible segregar adecuadamente las funciones y ejerce controles para mitigar los riesgos. 3. Se integra adecuadamente la estructura del sistema de control con otros sistemas de gestión. 4. La tercera línea de defensa reporta a la Alta Dirección y líderes de procesos, los resultados de la evaluación independiente. 5.Se evalúa el diseño y la ejecución de los controles. DEBILIDADES: 1. Las líneas de defensa presentan debilidades en su operatividad,	63%	FORTALEZAS: 1.La entidad cuenta con una adecuada división de funciones y segregadas en diferentes personas para reducir los riesgos de gestión. 2.La entidad identifica y documenta las situaciones específicas donde no es posible segregar adecuadamente las funciones y ejerce controles para mitigar los riesgos. 3.Se integra adecuadamente la estructura del sistema de control con otros sistemas de gestión. 4.Se ejercen acciones de control frente a infraestructura tecnológicas, los procesos de gestión de seguridad, así como, frente a la adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. 5.La tercera línea de defensa reporta a la Alta Dirección y líderes de procesos, los resultados de la evaluación independiente. DEBILIDADES:	16%
Información y comunicación	Si	82%	FORTALEZAS: 1. La entidad tiene diseñados sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos, así como, para la consecución de metas y objetivos. 2.Se desarrollan actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de datos e información relevante. 3.La Alta Dirección tiene mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas. 4.La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial. 5.La entidad tiene canales externos de comunicación definidos. 6.La entidad tiene establecidos los mecanismos para el manejo de la información entrante y saliente. DEBILIDADES:	61%	FORTALEZAS: 1. La entidad tiene diseñados sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos, así como, para la consecución de metas y objetivos. 2. Se desarrollan actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de datos e información relevante. 3. La Alta Dirección tiene mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas. 4. La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial. 5. La entidad tiene canales externos de comunicación definidos. 6. La entidad tiene establecidos los mecanismos para el manejo de la información entrante y saliente. DEBILIDADES:	21%

Monitoreo	Si	75%	FORTALEZAS: 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), aprueba el Plan Anual de Auditoría. 2. La Alta Dirección establece acciones de mejora, producto de los resultados de la evaluación al SCI. 3. La Oficina Asesora de Control interno de acuerdo con su Plan Anual de Auditoría aprobada por el CICCI realiza evaluaciones independientes con enfoque de riesgos. 4. A partir de los resultados producto de la evaluación independiente, la entidad determina acciones de mejora. 5. La entidad evalúa parcialmente, de acuerdo con la periodicidad, la información suministrada por los usuarios. (Sistema PQRS). 6. La entidad evalúa los servicios tercerizados.	64%	FORTALEZAS: 1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), aprueba el Plan Anual de Auditoría y realiza seguimiento a este. 2. La Alta Dirección establece acciones de mejora, producto de los resultados de la evaluación al SCI. 3. La Oficina Asesora de Control interno de acuerdo con su Plan Anual de Auditoría aprobada por el CICCI realiza evaluaciones independientes con enfoque de riesgos. 4. A partir de los resultados producto de la evaluación independiente, la entidad determina acciones de mejora. 5. La entidad evalúa parcialmente, de acuerdo con la periodicidad, la información suministrada por los usuarios. (Sistema PQRS). DEBILIDADES:	11%
-----------	----	-----	---	-----	---	-----