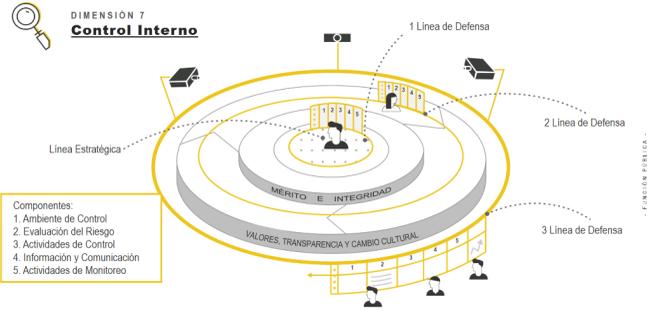


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

GOBERNACIO DE RISARALDA

01 DE ENERO 2020 AL 30 DE JUNIO 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

80%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Los componentes se encuentran presente y funcionando de manera integrada y sistemática; sin embargo, se requiere implementar acciones para el fortalecimiento y /o para el logro de los objetivos y metas institucionales.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Se cuenta con Plan y Cronograma Anual de Auditoria, así mismo con Mapa de Riesgos y Política de Administración del Riesgo, los riesgo está asociado a las actividades que desarrolla la entidad y se establecieron actividades de control para mitigar la materialización de los mismos, que permitan alcanzar las metas y objetivos institucionales.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La entidad tiene documentada y adoptada las Líneas de Defensa, conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la institución tiene conformado el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, y por el Sistema de Gestión de la Calidad definido el Mapa de Procesos y asignación de responsabilidades a cada líder, lo que permite socializar y analizar el desempeño de los procesos y el tratamiento dado a las actividades de control para mitigar la materialización de los riesgos.</p>

Componente

¿El componente está presente y funcionando?

Nivel de Cumplimiento componente

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas

Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior

Estado del componente presentado en el informe anterior

<p style="text-align: center;">Ambiente de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">78%</p>	<p>FORTALEZAS: -Se cuenta con una documentación que soporta adecuadamente la mayoría de los requisitos Institucionales, -Establecimiento y seguimientos de metas para el cumplimiento de los objetivos Institucionales, -Se tiene definida la política de administración del riesgo y líneas de defensa, así mismo se cuenta con la aprobación y seguimiento al Plan Anual de auditorías.</p> <p>DEBILIDADES:- La baja apropiación de los roles en el esquema de líneas de defensa. -bajo nivel de efectividad del canal de denuncias, líneas de reporte, comunicación de responsabilidades. - bajo nivel de importancia de los Informes de la Tercera Línea de Defensa para la Mejora Institucional, - desactualización del mapa de riesgo y controles.</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>
<p style="text-align: center;">Evaluación de riesgos</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">76%</p>	<p>FORTALEZAS: -la entidad cuenta caracterización de procesos, procedimientos, indicadores de gestión, planes de acción, de gestión y mapas de riesgos a los cuales se les realizan ajustes con base en las recomendaciones emitidas por la tercera línea de defensa, de forma que se logra un nivel de aseguramiento importante, -se realiza evaluación y seguimiento a las acciones de control definidas en los Riesgos y las acciones en los planes de mejoramiento.</p> <p>DEBILIDADES: -Baja operatividad de los comités institucionales, -débil tratamiento dado a los riesgos que se presenten en los servicios y/o productos ejecutados por terceros, con el fin de establecer acciones de mejora, -no se ha tenido en cuenta los cambios organizacionales y el impacto que genera en el cumplimiento de las actividades y logro de objetivos institucionales.</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>
<p style="text-align: center;">Actividades de control</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">79%</p>	<p>FORTALEZAS: Desarrollo de auditorías y seguimientos a procesos, actividades, planes y programas, por parte de la Oficina de Control Interno, Se aplican las recomendaciones para el Diseño de Controles (6 pasos) emitidas por el DAFP, establecimiento del Mapa de Riesgos Seguimiento al mantenimiento del estado de los sistemas de gestión.</p> <p>DEBILIDADES: bajo nivel de Autoevaluación y Autocontrol lo que está generando débil monitoreo a riesgos, indicadores y acciones de mejora por la segunda línea de defensa.</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>
<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">82%</p>	<p>FORTALEZAS: -Se cuenta con diversos medios de comunicación interna y externa aprovechando las Tecnologías de la Información, su aplicación al Plan de Comunicaciones, proceso de gestión documental y Manejo de Archivos, Reglamentación de Préstamo y Consulta de Documentos en el Archivo Central y Tablas de Retención Documental, se publica oportunamente información de interés general y de control, buen nivel de sistematización de servicios.</p> <p>DEBILIDADES: Es importante realizar análisis de efectividad de canales de comunicación y generar planes de acción frente a la encuesta de satisfacción y denuncias.</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>	<p style="text-align: center;">N.A</p>

Monitoreo

Si

82%

FORTALEZAS: -Realización y socialización de auditorías y seguimientos a procesos y/o actividades, por parte de la Oficina de Control Interno bajo los principios y puntos de enfoque del Modelo COSO, de forma que se han surtido numerosas recomendaciones útiles para apalancar el SCI, -evaluación, seguimiento y monitoreo a la ejecución de las actividades de control establecidas para mitigar la materialización de riesgos, aplicación de encuesta de satisfacción del servicio en algunas secretarías.

DEBILIDADES: Es importante fortalecer la autoevaluación por parte de los procesos, así como escalar y visibilizar el resultado del monitoreo de los controles de riesgos de gestión, corrupción, indicadores y acciones de mejora, así como revisar resultados de evaluaciones independientes y externas en el Marco de la Línea Estratégica.

N.A

N.A