

<p>Auditoría: Página 11</p> <p>Gobernación de</p> <p>RISARALDA</p> <p>Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</p> <p>Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>




Gobernación de **RISARALDA**

Sentimiento de Todos

INFORME DE GESTION CONTROL INTERNO DICIEMBRE 2023

MARIA NANCY ESCOBAR MORALES
*Asesora Control Interno Gobernación
 de Risaralda*

Auditoría:  Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

INTRODUCCIÓN


Para la vigencia 2023 la Oficina Asesorade Control Interno del Departamento de Risaralda, tiene como objetivo cumplir en lo relacionado con el desarrollo de las actividades encomendadas y enmarcadas dentro de lo que comprende el reto de desarrollar la dimensión séptima del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, en lo que corresponde a la tercera línea como evaluación independiente y donde esta dimensión agrupa un conjunto de políticas, o prácticas e instrumentos que tienen como propósito permitirle a la organización realizar las actividades que la conduzcan a lograr los resultados propuestos y a materializar las decisiones plasmadas en su planeación institucional, en el marco de los valores del servicio público.

La nueva estructura del MECI busca una alineación a las buenas prácticas de controlreferenciadas desde el Modelo COSO, razón por la cual la estructura del MECI se fundamenta en cinco componentes, a saber: **1)** Ambiente de Control; **2)** Administración del Riesgo; **3)** Actividades de Control; **4)** Información y Comunicación y, **5)** Actividades de Monitoreo. Esta estructura está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo yel control, el cual se distribuye en diversos servidores de la entidad

El Control Interno es la clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de MIPG cumplan su propósito. Dentro de las líneas de defensa; Control Interno se encuentra ubicada en la tercera línea y es ahí donde se da inicio a la evaluación independiente a través de las auditorías internas basadas en riesgos.


La función de la auditoría interna, a través de un enfoque basado en el riesgo, proporcionará aseguramiento objetivo e independiente sobre la eficacia del gobierno, gestión de riesgos y control interno a la alta dirección de la entidad, incluidas las maneras en que funciona la primera y segunda línea de defensa.

En este orden de ideas señor Gobernador doctor. Juan Diego Patiño Ochoa, presento el informe de gestión de la Oficina Asesora de Control Interno período julio – diciembre de 2023

Auditoría:  Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

1 PLAN ANUAL DE AUDITORIA E INFORMES DE LEY: Con la aprobación del Plan Anual de Auditorías e informes de Ley, la Oficina Asesora de Control Interno del Departamento de Risaralda, programó para la vigencia 2023 un total de 29 auditorías como se relaciona en el siguiente cuadro, dando cumplimiento al Decreto 648 de 2017 y al Decreto Departamental 1096 del 16 de julio de 2018.

No.	AUDITORIA INTERNA 2023 (Proceso/Actividad/Area/Otro)
1	Seguimiento al Desarrollo y Funcionamiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.
2	Evaluación y Seguimiento A La Gestión Del Riesgo. (Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital)
3	Auditoría a la Gestión de la Gobernabilidad
4	Auditoría ejecución al Cumplimiento del Ordenamiento Jurídico de Presupuesto Participativo Ley Estatutaria 1757/2015, Ordenanza 004 del 19 de marzo de 2020, Decreto 498 de 2020.
5	Auditoría al Proceso de los Sistemas de Información de la Secretaría de Salud.
6	Auditoría ejecución de los recursos del SGP, del presupuesto del Departamento de Risaralda.
7	Auditoría Proceso de Elaboración y Liquidación de la Nómina Educación y Nivel Central
8	Seguimiento al Proceso de Control Interno Disciplinario
9	Auditoría al Sistema de Gestión Ambiental de Administración Departamental
10	Auditoría al proceso de Contratación, Supervisión e Interventorías. (Ley 80/1993, Ley 1150 de 2007, Ley 1474 de 2011)
11	Auditoría de cumplimiento del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo. SG-SST. (Decreto 1072 de 2015 artículo 2.2.4.6.29).
12	Auditoría al cumplimiento de las Ordenanzas.
13	Auditoría al Proceso Gestión Documental
14	Auditoría al Proceso Atención al Ciudadano
15	Auditoría a la ejecución de los recursos asignados para la compra de predios, mantenimiento priorizados para la conservación del recurso hídrico. Ley 99 de 1993 y sus Decretos reglamentarios.

<p>Auditoría: Página 11</p>  <p>Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>


16	Auditoría a la ejecución del programa Promoción de la Gestión Territorial Ambiental. Ley 1931 de 2018, Ley 2169 de 2021, Ordenanza 02 del 11 de marzo de 2021
17	Auditoría al Subproceso Gestión de Ingresos y Fiscalización
18	Auditoría a la ejecución al Subproceso Políticas Públicas Planeación
19	Auditoría ejecución a los recursos al Subproceso Asesoría y Asistencia Técnica, Inspección, Vigilancia y Control Desarrollo Agropecuario
20	Auditoría Gestión Gobierno Electrónico y Servicios Digitales
21	Auditoría todo riesgo bienes muebles e inmuebles del Departamento de Risaralda
22	Auditoría a la ejecución a los recursos asignados. Proyecto de construcción del Hospital Regional de Alta Complejidad (HRAC) Carolina Larrarte - Nuestra Señora de los Remedios del Departamento de Risaralda; en los diferentes ciclos que lo integran.
23	Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico
24	Auditoría al subproceso Gestión de Paz Posconflicto y Grupos Vulnerables
25	Auditoría recaudo de estampillas Universidad Tecnológica de Pereira, Pro desarrollo , Pro hospitales y tasa pro deporte y recreación.
26	Seguimiento Ejecución de los recursos de los proyectos de infraestructura deportiva , XXII Juegos Deportivos Nacionales y VI Juegos Paranales en el eje cafetero 2023.
27	Auditoría, Evaluar la conformidad y mejora continua del Sistema Gestión (Sistema de gestión de calidad) armonizado con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, implementado en la entidad según los requerimientos establecidos en la norma ISO 9001:2015, para todos los procesos de la entidad.
28	Gestión informática y Servicios Tecnológicos
29	Auditoría de los inventario bienes muebles de la secretaría de educación del Departamento de Risaralda.

2. INFORMES DE LEY:

No.	INFORMES DE LEY 2023
1	Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones. (Ley 678 de 2001, Decreto 1069 de 2015)

<p>Auditoría: Página 11</p> <p>Gobernación de</p> <p>RISARALDA</p> <p>Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</p> <p>Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>

2	Informe sobre posibles hechos de corrupción que haya encontrado en el ejercicio de sus funciones. (Ley 1474 de 2011, Art 231 del Decreto 019 de 2012)
3	Informe Evaluación de Gestión por Areas o Dependencias (Ley 87 de 1993, ley 909 de 2004, Decreto 1227 de 2005, Circular 04 2005 Consejo Asesor Gobierno Nacional en Control Interno, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, Acuerdo 5652018100006176 del 2018)
4	Evaluación y Seguimiento a la Austeridad en el Gasto. (Decreto 26 del 1998, Ley 1737 de 1998, Decreto 1068 de 2015), Decreto Departamental No. 0542 de 2019)
5	Seguimiento Cumplimiento Estrategias Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano. (Ley 1474 de 2011, artículo 73) Decreto 124 de 2016).
6	Informe de Evaluación Control Interno Contable. (Resolución 357 de 2007 Contaduría General de La Nación) para el 2018 Resolución 193 de 2016 CGN
7	Informe de Gestión y Desempeño Institucional FURAG.(Decreto 1499 de 2017).
8	Informe sobre derechos de autor de software (circular No. 017 del 1 de junio de 2011) (directivas presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002) (circular 04 del 22 de diciembre de 2006) (circular 17 de 2011).
9	Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (Ley 1474 de Julio 12 de 2011, Decreto 2106 de 2019)
10	Informe de seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP". (Decreto 2842 de 2010, Artículo 8) (Decreto 1083 de 2015 art 2.2.17.7)
11	Arqueo y seguimiento a Cajas Menores. (Decreto 1068 de 2015)
12	Auditoría Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Ley 1474 de 2011 art 76 - Ley 1755/2015)
13	Evaluación y Seguimiento Planes de Mejoramiento. (LEY 1599 de 2005, Decreto 1083 de 2015, Decreto 1499 de 2017
14	Evaluación y Seguimiento Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción.(Decreto 1537 de 2001 Presidencia de la República), en el marco del MIPG.
15	Informe Seguimiento a la Rendición de Cuentas del Señor (a) Gobernador (a). (Ley 152 de 1994: Plan de Desarrollo Art. 43. Informes del Gobernador o Alcalde, Decreto 028 de 10 de enero de 2008 artículos 19 y 20)
16	Seguimiento Al Plan De Mejoramiento Al Archivo General De La Nación. (Decreto 106 de 2015).

Auditoría:  Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

17	Seguimiento Al Cumplimiento Ley De Cuotas (Ley 581/2000) y al Decreto 2011/2017, Porcentaje De Vinculación Laboral De Personas Con Discapacidad En El Sector Público.
18	Seguimiento a la Racionalización de Trámites en el Marco del MIPG.
19	Seguimiento al SIGA Decreto 1778 de 2016, Circular Conjunta 013-2020 Central de Inversiones CISA - Departamento Administrativo de la Función Pública
20	Seguimiento y Evaluación Al Sistema De Control Interno Institucional MECI y MIPG (líneas de defensa).
21	Seguimiento a la Aplicación de los Recursos del SGR asignados a los proyectos del Departamento Risaralda.

4. PROGRAMA DE AUDITORIA: Con la aprobación del Plan Anual de Auditorías, la oficina realizó la programación de las auditorías obteniendo un resultado de cumplimiento del 100% durante la vigencia 2023. Dichas auditorías fueron asignadas a cada uno de los auditores que fueron contratados en la Oficina Asesora de control Interno, con fin de dar cumplimiento al plan de auditorías de la vigencia.

No.	AUDITORIA INTERNA 2023 (Proceso/Actividad/Area/Otro)	% Avance Auditoria
1	Seguimiento al Desarrollo y Funcionamiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.	100%
2	Evaluación y Seguimiento A La Gestión Del Riesgo. (Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital)	100%
3	Auditoría a la Gestión de la Gobernabilidad	100%
4	Auditoría ejecución al Cumplimiento del Ordenamiento Jurídico de Presupuesto Participativo Ley Estatutaria 1757/2015, Ordenanza 004 del 19 de marzo de 2020, Decreto 498 de 2020.	100%
5	Auditoría al Proceso de los Sistemas de Información de la Secretaría de Salud.	100%
6	Auditoría ejecución de los recursos del SGP, del presupuesto del Departamento de Risaralda.	100%
7	Auditoría Proceso de Elaboración y Liquidación de la Nómina Educación y Nivel Central	100%
8	Seguimiento al Proceso de Control Interno Disciplinario	100%

<p>Auditoría: Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>

9	Auditoría al Sistema de Gestión Ambiental de Administración Departamental	100%
10	Auditoría al proceso de Contratación, Supervisión e Interventorías. (Ley 80/1993, Ley 1150 de 2007, Ley 1474 de 2011)	100%
11	Auditoría de cumplimiento del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo. SG-SST. (Decreto 1072 de 2015 artículo 2.2.4.6.29).	100%
12	Auditoría al cumplimiento de las Ordenanzas.	100%
13	Auditoría al Proceso Gestión Documental	100%
14	Auditoría al Proceso Atención al Ciudadano	100%
15	Auditoría a la ejecución de los recursos asignados para la compra de predios, mantenimiento priorizados para la conservación del recurso hídrico. Ley 99 de 1993 y sus Decretos reglamentarios.	100%
16	Auditoría a la ejecución del programa Promoción de la Gestión Territorial Ambiental. Ley 1931 de 2018, Ley 2169 de 2021, Ordenanza 02 del 11 de marzo de 2021	100%
17	Auditoría al Subproceso Gestión de Ingresos y Fiscalización	100%
18	Auditoría a la ejecución al Subproceso Políticas Públicas Planeación	100%
19	Auditoría ejecución a los recursos al Subproceso Asesoría y Asistencia Técnica, Inspección, Vigilancia y Control Desarrollo Agropecuario	100%
20	Auditoría Gestión Gobierno Electrónico y Servicios Digitales	100%
21	Auditoría todo riesgo bienes muebles e inmuebles del Departamento de Risaralda	100%
22	Auditoría a la ejecución a los recursos asignados. Proyecto de construcción del Hospital Regional de Alta Complejidad (HRAC) Carolina Larrarte - Nuestra Señora de los Remedios del Departamento de Risaralda; en los diferentes ciclos que lo integran.	100%
23	Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico	100%
24	Auditoría al subproceso Gestión de Paz Posconflicto y Grupos Vulnerables	100%
25	Auditoría recaudo de estampillas Universidad Tecnológica de Pereira, Pro desarrollo , Pre hospitales y tasa pro deporte y recreación.	100%
26	Seguimiento Ejecución de los recursos de los proyectos de infraestructura deportiva , XXII Juegos Deportivos Nacionales y VI Juegos Para nacionales en el eje cafetero 2023.	100%

<p>Auditoría: Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>

27	Auditoría, Evaluar la conformidad y mejora continua del Sistema Gestión (Sistema de gestión de calidad) armonizado con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, implementado en la entidad según los requerimientos establecidos en la norma ISO 9001:2015, para todos los procesos de la entidad.	100%
28	Gestión informática y Servicios Tecnológicos	100%
29	Auditoría de los inventario bienes muebles de la secretaría de educación del Departamento de Risaralda.	100%


5. INFORMES DE LEY:

No.	INFORMES DE LEY 2023	% Avance de Informe
1	Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliaciones. (Ley 678 de 2001, Decreto 1069 de 2015)	100%
2	Informe sobre posibles hechos de corrupción que haya encontrado en el ejercicio de sus funciones. (Ley 1474 de 2011, Art 231 del Decreto 019 de 2012)	100%
3	Informe Evaluación de Gestión por Areas o Dependencias (Ley 87 de 1993, ley 909 de 2004, Decreto 1227 de 2005, Circular 04 2005 Consejo Asesor Gobierno Nacional en Control Interno, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, Acuerdo 5652018100006176 del 2018)	100%
4	Evaluación y Seguimiento a la Austeridad en el Gasto. (Decreto 26 del 1998, Ley 1737 de 1998, Decreto 1068 de 2015), Decreto Departamental No. 0542 de 2019)	100%
5	Seguimiento Cumplimiento Estrategias Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano. (Ley 1474 de 2011, artículo 73) Decreto 124 de 2016).	100%
6	Informe de Evaluación Control Interno Contable. (Resolución 357 de 2007 Contaduría General de La Nación) para el 2018 Resolución 193 de 2016 CGN	100%
7	Informe de Gestión y Desempeño Institucional FURAG.(Decreto 1499 de 2017).	100%
8	Informe sobre derechos de autor de software (circular No. 017 del 1 de junio de 2011) (directivas presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002) (circular 04 del 22 de diciembre de 2006) (circular 17 de 2011).	100%
9	Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (Ley 1474 de Julio 12 de 2011, Decreto 2106 de 2019)	100%

Auditoría: Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

10	Informe de seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP". (Decreto 2842 de 2010, Artículo 8) (Decreto 1083 de 2015 art 2.2.17.7)	100%
11	Arqueo y seguimiento a Cajas Menores. (Decreto 1068 de 2015)	100%
12	Auditoría Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos. (Ley 1474 de 2011 art 76 - Ley 1755/2015)	100%
13	Evaluación y Seguimiento Planes de Mejoramiento. (LEY 1599 de 2005, Decreto 1083 de 2015, Decreto 1499 de 2017)	100%
14	Evaluación y Seguimiento Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción.(Decreto 1537 de 2001 Presidencia de la República), en el marco del MIPG.	100%
15	Informe Seguimiento a la Rendición de Cuentas del Señor (a) Gobernador (a). (Ley 152 de 1994: Plan de Desarrollo Art. 43. Informes del Gobernador o Alcalde, Decreto 028 de 10 de enero de 2008 artículos 19 y 20)	100%
16	Seguimiento Al Plan De Mejoramiento Al Archivo General De La Nación. (Decreto 106 de 2015).	100%
17	Seguimiento Al Cumplimiento Ley De Cuotas (Ley 581/2000) y al Decreto 2011/2017, Porcentaje De Vinculación Laboral De Personas Con Discapacidad En El Sector Público.	100%
18	Seguimiento a la Racionalización de Trámites en el Marco del MIPG.	100%
19	Seguimiento al SIGA Decreto 1778 de 2016, Circular Conjunta 013-2020 Central de Inversiones CISA - Departamento Administrativo de la Función Pública	100%
20	Seguimiento y Evaluación Al Sistema De Control Interno Institucional MECI y MIPG (líneas de defensa).	100%
21	Seguimiento a la Aplicación de los Recursos del SGR asignados a los proyectos del Departamento Risaralda.	100%

6. PLANES DE MEJORAMIENTO: Los Planes de mejoramiento y observaciones surgen durante el desarrollo de la auditoría, donde se identifica una debilidad e incumplimiento al proceso que se tiene implementado dentro de la entidad. Para la vigencia 2023 se inició con el reporte de 39 planes de mejoramiento institucionales. Para los planes de mejoramiento por procesos se inicia la vigencia con 37 planes y al corte del segundo semestre del 2023 se han terminado 6 planes, lográndose un gran avance en el cumplimiento y seguimiento de cada uno de acuerdo a las acciones de mejora propuestos por la dependencia auditada.

Auditoría:  Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

Plan de Mejoramiento	2023
Institucionales	35
Procesos	32
Total	67

- 7. ASIGNACION RECURSOS FUNCIONAMIENTO OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO:** Para la vigencia 2023 se asigna el presupuesto para la oficina Asesora de Control Interno por un valor de **Seiscientos veintiún millones ciento treinta y nueve mil doscientos setenta y seis pesos mcte \$621.139.276** el cual corresponde al siguiente proyecto:


NOMBRE PROYECTO: Fortalecimiento del Sistema del Control Interno de la Administración sus Entidades Descentralizadas y los Municipios de 4ª, 5ª y 6ª Categoría del Departamento de Risaralda.

CODIGO DEL PROYECTO: 2021003660037

OBJETIVO GENERAL DEL PROYECTO: Mejorar el Sistema de Control Interno de la Administración Central de la Gobernación Risaralda y los Municipios de 4ª, 5ª y 6ª categoría.

Con la asignación de estos recursos en la vigencia, la Oficina Asesora de Control Interno asignó una parte de los recursos para contratar los servicios profesionales de siete (7) auditores y un (1) contratista de apoyo técnico; cuyo fin es llevar a cabo el desarrollo de las auditorías programadas para la vigencia 2023, y las demás actividades inherentes para el desarrollo de las actividades de la Oficina Asesora de Control Interno.

- 8. FORTELECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO TERRITORIAL:** Como parte de la gestión que adelanta la Oficina Asesora de Control Interno, es el cubrimiento con los jefes de las oficinas de Control Interno de los Municipios y Entidades Descentralizadas del orden Departamental, orientado estos encuentros al fortalecimiento de las séptima dimensión, contando con la participación aproximadamente en este semestre de 426 funcionarios de los diferentes Municipios y entidades descentralizadas mediante la realización de doce (12) capacitaciones en los diferentes temas relacionados con la séptima dimensión y la tercera línea como evaluación independiente.

Auditoría:  Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

Número de personas que participaron de las capacitaciones vigencia 2023

VIGENCIA	TEMA CAPACITACIÓN	NÚMERO PARTICIPANTES	MUNICIPIO /ENTIDAD
2023	Fortalecimiento del Control Interno en los Municipios y entidades descentralizadas del orden Departamental	426	Municipios Departamento de Risaralda 4ta, 5ta 6ta categoría y entidades descentralizadas del orden departamental y funcionarios de la oficina Asesora de Control Interno.

Durante la vigencia 2023 se logra un mayor avance en la estructuración del Módulo de Auditorías Internas Basadas en Riesgos (SAI) IJurídica a través de la gestión de la Oficina Asesora de Control Interno en la Sistematización de las auditorías internas como un avance en la adquisición y puesta en marcha de las herramientas tecnológicas; lo cual se considera de relevante importancia, permitiendo la administración, custodia y toma de decisiones con la información que surge en cada una de las auditorías que son ejecutadas en la Oficina Asesora de Control Interno. De igual manera este aplicativo es suministrado a los 12 Municipios no certificados del Departamento de Risaralda y a las ocho (8) entidades descentralizadas del orden departamental, como parte del fortalecimiento del proyecto institucional.

9. FORMULARIO UNICO REPORTE DE AVANCE DE LA GESTIÓN – FURAG:

Uno de los objetivos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, es una herramienta de administración pública poderosa, diseñada para facilitar la gestión pública y mejorar el control interno por medio la armonización del MECI Y MIPG. Por lo anterior se han efectuado las evaluaciones de conformidad a los lineamientos y exigencias de la herramienta FURAG, la cual permite apreciar el grado de avance del desarrollo institucional de los aspectos de MIPG en la entidad, obteniendo el resultado para la vigencia 2022 de **96,1 puntos**

10. RIESGOS DE GESTIÓN:

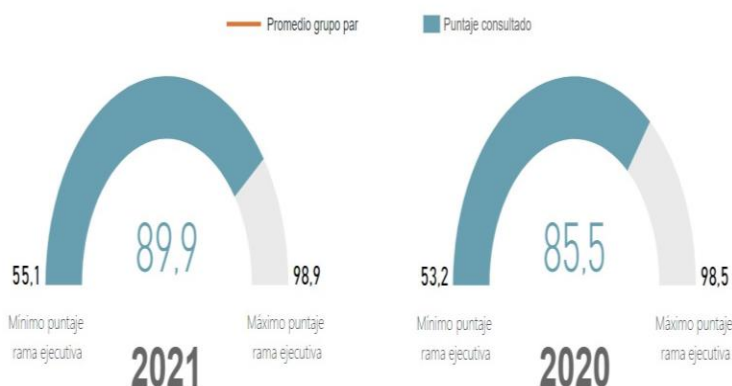
Con el acompañamiento y asesoría por parte de personal experto en Riesgos de Gestión; y la participación de los jefes de las oficinas asesoras de control Interno de los Municipios de 4ª, 5ª y 6ª, entidades descentralizadas del orden Departamental y los funcionarios de la Gobernación de Risaralda; la oficina Asesora de Control Interno logró fortalecer el diseño y efectividad de las actividades de administración de los riesgos de gestión en la entidad, buscando que los riesgos claves o estratégicos, estén adecuadamente definidos.

<p>Auditoría: Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos</p>	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION</p>
<p>Versión: 3</p>	<p>Vigencia: 08 2013</p>

11. Resultados Medición del Desempeño Institucional MECI

Índice control interno 2020 - 2021

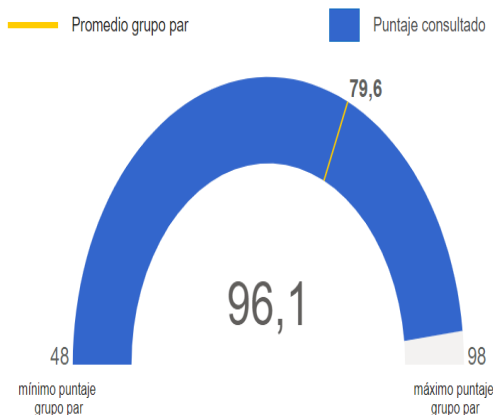
I. Índice de Control Interno



Índice control interno 2022

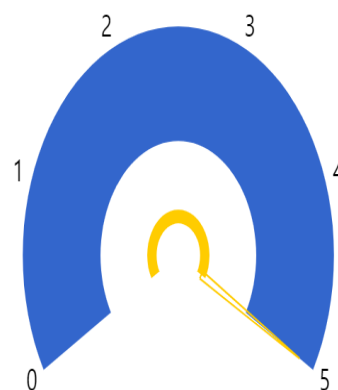
I. Resultados Generales

Índice de Control Interno



Nota: El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

Ranking(quintil)



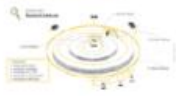
Nota 1: La información de este gráfico solo es válida cuando se filtra o consulta una sola entidad. No aplica para otros filtros.

Nota 2: Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el quintil 5; las entidades con menores puntajes están ubicadas en el quintil 1.

Auditoría: Página 11 Gobernación de RISARALDA Sentimiento de Todos	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE GESTION
Versión: 3	Vigencia: 08 2013

12. RESULTADO DESARROLLO MECI JULIO DICIEMBRE 2023 ESTADO

En la medida en que se han venido desarrollando las metodologías y se han presentado por el Departamento Administrativo de la Función Pública-DAFP, también se han venido ajustando los procesos y procedimientos con los que opera la Oficina Asesora de Control Interno, como lo muestra la gráfica siguiente.

Nombre de la Entidad:	Departamento de Risaralda		
Periodo Evaluado:	Julio - Diciembre 2023		
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad	100%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Existen todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI o en proceso o No) (Justifique su respuesta):	SI	Una vez verificada cada uno de los componentes que integran el autodiagnostico para este caso el departamento de Risaralda se evidencia que cumple y se aplica los procesos establecidos para cada una de las areas, que hacen parte de la entidad
¿Es efectivo el sistema de control interno para sus objetivos evaluados? (Sí/no) (Justifique su respuesta):	SI	SI, toda vez que se realizan las evaluaciones y seguimiento en los tiempos requeridos permitiendo que se identifiquen las posibles debilidades y posteriormente atender o sugerir las correcciones que sean necesarias dentro de los seguimientos realizados en el menor tiempo posible.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una madurez suficiente (nivel de deficiencia) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):	SI	SI, se encuentran totalmente identificadas y cada una cumple y ejecuta su rol dentro de la entidad.

Componente	¿Se está cumpliendo los requerimientos?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBITO DE CONTROL	SI	100%	
EVALUACION DEL RIESGO	SI	100%	
ACTIVIDADES DEL CONTROL	SI	100%	
INFORMACION Y COMUNICACION	SI	100%	
ACTIVIDADES DE MONITOREO	SI	100%	


MARIA NANCY ESCOBAR MORALES
 Asesora de Control Interno de Gestión