



Diagrama de Control Interno

El diagrama muestra un modelo de control interno basado en la norma COCEN 100. Se compone de:

- Objetivo:** El propósito central del sistema.
- Componentes:**
 1. Ambiente de Control
 2. Evaluación de Riesgos
 3. Actividades de Control
 4. Información y Comunicación
 5. Actividades de Monitoreo
- Defensas:** Se representan como barreras que protegen el objetivo, organizadas en tres niveles:
 - 1. Línea de Defensa
 - 2. Línea de Defensa
 - 3. Línea de Defensa
- Control Interno:** El resultado de la implementación de los componentes y defensas.

100%

| | | |
|--|----|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta): | Si | La entidad cuenta con una adecuada articulación entre el Modelo Integrado de Planeación y el Sistema de Control Interno, la Entidad tiene en cuenta la participación de las dependencias en cumplimiento de las responsabilidades establecidas en las líneas defensa, observándose que se encuentran operando de manera integrada en pro de los objetivos estratégicos e institucionales. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de Control Interno de la entidad es efectivo para los objetivos evaluados, ya que tiene estructurados y en funcionamiento sus componentes: ambiente de control, evaluación del riesgo, actividades de control, información y comunicación y actividades de monitoreo. Se evidencia la implementación de diferentes controles y mecanismo de vigilancia, además cuenta con política de administración del riesgo, la cual fue actualizada. Es necesario continuar con la mejora continua en todos los aspectos. |
| 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, definió y adoptó a través de la documentación establecida por el proceso de gestión estratégica, en su política, procedimientos y demás documentos, los responsables de las acciones de monitoreo, seguimiento y evaluación, al igual que los líderes de proceso, roles y responsabilidades desde la implementación de MIGP. |

| Componente | ¿se esta cumpliendo los requerimientos ? | Nivel de Cumplimiento componente | <u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente |
|----------------------------|--|----------------------------------|---|
| AMBIENTE DE CONTROL | Si | 100% | Al lograr un nivel de cumplimiento del 96% de ve reflejada en la Entidad la implementación de las Dimensiones de Talento Humano y de Direcciónamiento Estratégico, evidenciando Fortalezas: 1. compromiso con la integridad y principios del servicio publico 2. La supervisión del Sistema de Control Interno 3. Asignación de responsabilidades y autoridades a todo nivel dentro de la Entidad 4. Compromiso con la competencia del talento humano 5. Suministro de información relacionada con el Sistema de Control Interno que permita la toma de decisiones |
| EVALUCION DEL RIESGO | Si | 100% | Obteniendo un nivel de cumplimiento del 100% se puede evidenciar en la Entidad la implementación de las Dimensiones de Direcciónamiento Estratégico y Gestión con Valores para resultados Fortalezas: 1. La identificación por parte de la Entidad de los objetivos alineados a la planeación estrategica 2. El análisis del contexto interno y externo aplicable a los procesos de la Entidad 3. La identificación y evaluación de los riesgos de corrupción |
| ACTIVIDADES DEL CONTROL | Si | 100% | El cumplimiento del 100% en cuanto al cumplimiento del componente de actividades del control se debe a la implementación de la Dimensión de Gestión con Valores Resultados, la cual no solo es aplicable a Control Interno sino a todas las operaciones diarias que ejecuta le Entidad Fortalezas: 1. La actualización de la Matriz de Riesgos de acuerdo a la versión 06 de la guía para la administración de riesgo, ha logrado la implementación y seguimiento a los controles para evitar la materialización de los riesgos. 2. La implementación de la política de Administración del Riesgo. 3. El monitoreo trimestral a los riesgos tanto institucionales como de Corrupción. 4. La elaboración y seguimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública, incluyendo los 6 componentes que pide la DAFP en las estrategias para la construcción de dicho programa. |
| INFORMACION Y COMUNICACIÓN | Si | 100% | La implementación en la Entidad de la Dimensión de Informaición y Comunicación ha permitido lograr un nivel de cumplimiento del 100% Fortalezas: 1. La utilización de los medios adecuados y los tiempos oportunos sobre la comunicación de la información interna y externa de la entidad 2. La comunicación interna en todos los niveles de la Entidad 3. La comunicación externa con los grupos de valor y los grupos de interes 4. La obtención y generación de datos en terminos de relevancia y de calidad que permita la toma de decisiones 5. El conocimiento y aplicación de la Normatividad Vigente para el tratamiento de la información |
| ACTIVIDADES DE MONITOREO | Si | 100% | El 100% obtenido en el componente de actividades de monitoreo se evidencia con la implementación de las dimensiones de: - Direcciónamiento Estratégico y Planeación - Gestión con Valores para Resultados - Evaluación de Resultados - Gestión del conocimiento Fortalezas: 1. La programación y ejecución de los auditores tanto del Sistema de Gestión de Calidad como el Sistema de Control Interno 2. El seguimiento trimestral a las fuentes de mejoramiento 3. La comunicación de los resultados obtenidos en el seguimiento a las principales fuentes de mejoramiento permiten la toma de decisiones 4. La identificación de roles y responsabilidades para la ejecución de las acciones de mejoramiento identificadas |