

Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

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 se encuentran operando juntos, con algunas deficiencias en las actividades de los lineamientos que hay en cada componente, que a través de planes de mejoramiento se llevarán a cabo las acciones correctivas, en procura de atacar las causas raíz para de esta forma mejorar en el cumplimiento y la calificación de los mismos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno ha sido efectivo en la entidad, nos permite de manera integral llevar a cabo actividades que nos conducen a trabajar en equipo desarrollando lineamientos en los componentes del sistema de tal manera que a través de ellos logremos el cumplimiento de nuestros objetivos.
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 una vez adoptado el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en todas sus dimensiones, procura cumplir con todas las exigencias que este demanda, es por ello que se cuenta con las líneas de defensa definidas como lo estipula el modelo, es así como se tiene un Comité Institucional de Gestión y Desempeño y un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, por ende se tienen la línea estratégica con la alta dirección, la primera línea de defensa con los responsables de proceso y sus funcionarios, la segunda línea de defensa con la oficina de planeación y la tercera línea de defensa con la oficina de control interno lo que permite la toma de decisiones frente al sistema de control interno en la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: 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	97%	Se ha fortalecido el ambiente de control, ya que en la vigencia anterior presentó disminución en la calificación de este componente, sin embargo debe seguir fortaleciéndose, en algunas actividades de los lineamientos tales como: Socialización del código de integridad, capacitación en la construcción de riesgos, políticas claras frente a la responsabilidad de cada servidor público sobre el desarrollo y mantenimiento de control interno, enfatizar sobre el autocontrol, evaluar si la estructura de control interno ha cambiado a partir de la modificación en los procesos, procedimientos, etc. frente a la gestión del riesgo.	93%	El componente en el informe anterior había presentado una disminución en su calificación pues se había desmejorado en: La alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno (de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias) se deben definir lineamientos en materia de talento humano, no se enfatizaba sobre la cultura del autocontrol en los funcionarios de la entidad, no se contaba con el código de integridad, no se tenía aprobado el comité institucional de gestión y desempeño.	4%
Evaluación de riesgos	Si	94%	En este componente se debe procurar mejorar en: Actualizar la política de riesgos a tiempo, mejorar la periodicidad de seguimiento a planes de acción, indicadores, materialización de riesgos, evidenciar el monitoreo de los factores internos y externos para la actualización de los riesgos, los informes de planeación y control interno deben analizar los riesgos asociados a estos, de tal manera que todas estas actividades se realicen en los tiempos programados en cada vigencia, para que no afecte la prestación del servicio.	91%	El componente en el informe anterior presentó desmejoría en actividades como: La entidad debe incorporar el análisis del contexto interno y externo de la entidad dentro de la política de administración de riesgos establecida por la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno y debe establecer niveles para calificar el impacto del riesgo, • Identificar factores que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales, • La evaluación a la gestión del riesgo que hace el jefe de planeación, debe contemplar evaluaciones para monitorear el estado de los componentes del sistema de control interno	3%
Actividades de control	Si	94%	Se sostiene la calificación respecto a la vigencia anterior, ya que se debe mejorar en la celeridad en la aprobación de las modificaciones a los procedimientos que presentan los procesos y el diseño de los controles se debe evaluar frente a la gestión del riesgo	94%	El componente en el informe anterior presentó desmejoría en actividades como: El comité institucional de coordinación de control interno deberá generar alertas al comité institucional de gestión y desempeño para la mejora de la gestión, teniendo en cuenta los resultados de la evaluación del sistema de control interno, • Los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo deben establecer las acciones para mejorar los controles existentes o crear nuevos controles conforme sea necesario con el fin de dar manejo a los riesgos identificados.	0%
Información y comunicación	Si	98%	Este componente se ha fortalecido en la Entidad, se debe propender por mantener en esta posición, ya que en comparación a la calificación anterior aumento su porcentaje, se recomendó mantenimiento y control.	91%	El componente en el informe anterior había presentado una mejora en su calificación sin embargo se había desmejorado en: La alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno (de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias) deben definir lineamientos en relación a comunicaciones internas y externas.	7%
Monitoreo	Si	95%	En este componente se ha presentado mejora en la periodicidad en la evaluación de la oficina de planeación, en las auditorías de control interno, reportando a tiempo las deficiencias encontradas en los diferentes procesos, haciendo el seguimiento y control requerido a las acciones correctivas, se continúa trabajando con la oficina de planeación, para que cada líder de proceso asuma el control de sus actividades de manera pertinente.	91%	El componente en el informe anterior presentó desmejoría en actividades como: Verificar que las acciones de mejora formuladas respondan a las observaciones de los entes de control y seguimientos efectuados por la entidad, por parte de los responsables de procesos, • La evaluación a la gestión del riesgo que hace el jefe de planeación, debe contemplar evaluaciones para monitorear el estado de los componentes del sistema de control interno.	4%