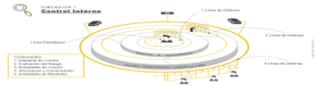


Nombre de la Entidad: **CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA**
 Período Evaluado: **1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

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	94%	Se ha fortalecido el ambiente de control, ya que en la vigencia anterior presentó un punto por debajo de la actual calificación de este componente, sin embargo debe seguir fortaleciéndose, en algunas actividades de los lineamientos tales como: capacitación en la construcción de riesgos, políticas claras frente a la responsabilidad de cada servidor público sobre el desarrollo y mantenimiento de control interno.	93%	Se puede observar un buen ambiente de control, manteniéndose el alto grado de compromiso con este componente, igualmente se debe fortalecer la capacitación en la estructuración de los riesgos con el fin de que sean más efectivos.	1%
Evaluación de riesgos	Si	100%	En este componente ha presentado mejora: En cuanto la identificación del riesgo, política de riesgos seguimiento a planes de acción, indicadores, e monitoreo de los factores internos y externos para la actualización de los riesgos, los informes de planeación y control interno, ya que se evalúa se identifica el riesgo, pero es menester del líder del proceso de no permitir que se le materialice un riesgo identificado.	91%	Se ha presentado una mejora, lo que demuestra el avance realizado en este componente, así mismo se debe mejorar en el seguimiento de los riesgos con el fin de evitar su materialización.	9%
Actividades de control	Si	92%	Se ha presentado una disminución respecto a la vigencia anterior, lo cual posible obedezca a la materialización de riesgos recurrentes en los mismos procesos, situación que invita a revisar los procedimientos de los procesos los cuales reinician en la materialización de riesgos y realizar las correcciones pertinentes.	94%	Se presenta una mejora en este elemento debido al aumento de las auditorías internas realizadas, las cuales permitieron la revisión y ajuste de los controles en los procesos de la entidad, igualmente al compromiso de los responsables de los procesos, se debe continuar con el proceso de capacitación en el tema de controles de los riesgos en los diferentes procesos.	-2%
Información y comunicación	Si	89%	Este componente se ha disminuido dos puntos en relación a la calificación anterior, lo cual puede haber ocurrido, en cuanto la actualización y mejora de los mecanismos de denuncias internas, pues los canales internos no han sido óptimo en este aspecto, ya que se debe mantener: la efectividad de la comunicación interna.	91%	En este elemento se encuentra una reducción de la calificación debido a la falta de un plan de comunicación actualizado y socializado a los funcionarios de la entidad, efectividad de las encuestas de satisfacción a los clientes.	-2%
Monitoreo	Si	100%	En este componente se presenta una mejora comparativa frente a la evaluación anterior, sin embargo se debe mejorar en los tiempos de respuestas frente a las alertas emitidas por la oficina de control interno. Y no esperar hasta que se incremente la situación.	91%	Este componente se encontró un aumento de la calificación debido a las auditorías internas y las campañas con los mensajes de autocontrol, igualmente se debe mejorar en los seguimientos a las acciones correctivas de control interno por parte de la alta dirección, detección de deficiencias del control interno y determinar el impacto.	0.3%