

AMBIENTE DE CONTROL

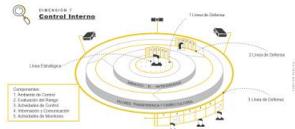
La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el funcionamiento de todos los demás componentes del control interno, se incluye la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad, la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.



EJEMPLO	Descripción de cómo la Entidad establece, implementa y monitorea el ambiente de control	Evaluación de cómo la Entidad establece, implementa y monitorea el ambiente de control	Evaluación de cómo la Entidad establece, implementa y monitorea el ambiente de control	EVIDENCIAS DEL CONTROL		FINDINGS	RECOMENDACIONES	
				Pruebas	Observaciones de la evaluación independiente			
EJEMPLO	Aplicación del Código de Integridad (Incluye análisis de desviaciones, controversias laborales, líneas disciplinarias internas, quejas o denuncias, entre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dirección Talento Humano Pública Integridad	Se implementa el Código de Integridad acorde con el mandato del artículo 17 de la Ley Orgánica de Talento Humano para la administración pública, estableciendo un mecanismo de denuncia y procedimientos de investigación y sanción en todas las dependencias de la entidad.	1	Se lleva a cabo un seguimiento a lo dispuesto en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, desde su creación la necesidad de estructurar el código de integridad respecto a la modalidad de Función Pública, para ello se dirige como responsable del mismo al Secretario General.	3	Oportunidad de mejora.	
				2	En el marco del Comité Institucional de Control Interno han sido realizados los controles que se refieren y se han establecido situaciones de riesgo.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				3	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				4	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				5	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				6	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				7	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				8	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				9	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
				10	Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.			Se han realizado los temas más críticos sobre el riesgo de corrupción, como el control de licitaciones, subcontratos de servicios y gestión del personal.
1.1	Aplicación del Código de Integridad (Incluye análisis de desviaciones, controversias laborales, líneas disciplinarias internas, quejas o denuncias, entre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dirección Talento Humano Pública Integridad	Se implementa el Código de Integridad acorde con el mandato del artículo 17 de la Ley Orgánica de Talento Humano para la administración pública, estableciendo un mecanismo de denuncia y procedimientos de investigación y sanción en todas las dependencias de la entidad.	3	Se lleva a cabo un seguimiento al cumplimiento de la elaboración y actualización del Código de Integridad con base en el informe presentado por las Oficinas de Talento Humano y Recurso en el Comité de Desarrollo de Gestión.	2	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	
1.2	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Dirección Talento Humano Pública Integridad	Se cuenta con mecanismos para el manejo de conflictos de interés, tanto al momento de convocar algunos procedimientos en Talento Humano y en los procesos de contratación directa en subcontratos de servicios de conflictos de interés.	1	No se ha realizado seguimiento en este sentido por parte de la Oficina de Talento Humano.	1	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	
1.3	Mecanismos frente a la detección y prevención del mal uso de información privilegiada o de información que puede emplear riesgo para la entidad.	Dirección Información y Comunicación Pública Transparencia y Acceso a la Información Pública Pública Gestión Documental	Se cuenta con mecanismos de detección, prevención y seguridad informática, como Manual de Seguridad Informática, entre otros.	3	Se han realizado seguimiento y monitoreo al cumplimiento de controles, reportados en los procedimientos y manual de seguridad informática y los sistemas internos, por parte de la segunda línea de defensa, como lo es el proceso de Tecnología de la Información y el desarrollo de software.	3	Mantenimiento del control	
1.4	La evaluación de las acciones internacionales de integridad, medidas de control permanente en los riesgos de corrupción.	Dirección Talento Humano Pública Integridad	Se cuenta con algunas acciones internacionales y el código de integridad, hasta el momento no se actualiza. La OPCI se encuentra en implementación, no se ha realizado el mapa de riesgos de corrupción implementado en la Entidad.	3	Se ha realizado el cumplimiento de las acciones internacionales en el mapa de riesgos de corrupción por la Oficina de Control Interno, como lo es la línea de defensa, respecto de seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.	2	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	
1.5	Además sobre la calidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad.	Dirección Direccionamiento Estratégico y Planificación Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	Se cuenta con un mecanismo de canalización interna, que permite al personal de la Entidad, para los servidores públicos, tanto en los procedimientos de Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.	3	Se cuenta con el mecanismo, pero no se ha realizado seguimiento ni seguimiento a todo el personal. Se ha realizado seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno como línea de defensa.	2	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	
Observación de:		UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL IMPQ Oficina de Recurso Humano	Implementación de cómo la Entidad establece, implementa y monitorea el ambiente de control	Pruebas	EVIDENCIAS DEL CONTROL	FINDINGS	RECOMENDACIONES	
2.1	Definición y actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Incluye apoyo en oportunidad para revisión, actualización con el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo).	Dirección Control Interno Pública de Control Interno	El Comité de Control Institucional de Coordinación de Control Interno fue reconstituido formalmente, y se actualizó con el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	1	El Comité se ha reunido durante este semestre mediante la figura del Comité de Dirección, realizando seguimiento a los procesos, y revisando el resultado de gestión y riesgo presentados durante el semestre, como resultado de las actividades.	2	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	
2.2	Definición y documentación del Diagrama de Líneas de Defensa.	Dirección Control Interno Pública de Control Interno	Existe el esquema de líneas de defensa, ya está documentado en la política de Control Interno y se actualizó en el mes de junio de 2022.	3	No se han realizado reuniones de comité de Coordinación de Control Interno, y se han realizado pocas reuniones durante este semestre por parte de la Oficina de Control Interno. Documentación de líneas de defensa por ausencia de actualización de línea de defensa.	2	Deficiencia de control (Bastante oportuno)	

La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se respalda en la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad, la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.

Indicador	Evidencia de cómo la Entidad asegura que está dando respuesta al requerimiento	Descripción de cómo la Entidad asegura que está dando respuesta al requerimiento	Puntaje	EVIDENCIA DEL CONTROL		Observaciones de la evaluación independiente que sustentan parte de los datos de referencia	Puntaje	Evaluado
				1	2			
4.6 Estatus del Plan Institucional de Ejecución - PICE	División de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano División de Control Interno Línea de Defensa	Se cuenta con algunos indicadores, pero estos no son suficientes para medir el impacto del PICE en las unidades.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las evaluaciones de desempeño de los servidores a el PICE con el fin de determinar este impacto, se han hecho observaciones y recomendaciones en el momento para el planeamiento de acciones correctivas y se espera por parte de TI que se den Lineas de procesos.	2	Deficiencia de control (bueno y específico)
4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los controlados de apoyo.	División de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano División de Control Interno Línea de Defensa	Existen procedimientos y evaluaciones para los servicios y para los controlados de apoyo, accionados desde el área de evaluación del desempeño de los controlados. Este ayuda a controlar la calidad de los productos y procesos de la Entidad.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno evalúa y hace seguimiento para el cumplimiento de estos procedimientos y controles establecidos sobre el servicio que presta los controlados de apoyo, hasta el momento se constata que los controles establecidos son adecuados.	3	Mantenimiento del control
5.1 Acuerdos con la estructura del Esquema de Línea de Defensa se han definido, actualizados de manera periódica y responsable frente a diferentes temas referidos a la entidad.	División de Administración y Comunicación División de Control Interno Línea de Defensa	Existen políticas de operación para la administración, registro y custodia de la información de acuerdo con procedimientos de Gestión documental, herramientas de almacenamiento y comunicación, flujos de almacenamiento de la información en la Entidad, entre otros, así como el software A2 Digital.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno evalúa y verifica regularmente estos controles, sobre los aspectos de información sobre a las entidades de vigilancia y control como se define en el manual de procedimientos, así como que se han tomado las acciones correctivas y se espera por parte de TI que se den Lineas de procesos.	3	Mantenimiento del control
5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	División de Control Interno Línea de Estrategia	Existen políticas, estrategias, y herramientas que permiten el flujo periódico de la información financiera, presupuestal y económica de la Entidad, a través de la entidad central de los Estados Financieros, Indicadores Financieros y reporte a las entidades de control interno como lo reporta a la CGR, DIF y CGR, entre otros.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente análisis de esta información, y hace seguimiento a las acciones que se toman como resultado de los análisis y decisiones reportadas en las Actas de reunión.	3	Mantenimiento del control
5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la Alta Dirección se han tomado acciones preventivas para garantizar el cumplimiento de los riesgos y objetivos.	División de Control Interno Línea de Defensa	Existen políticas y procedimientos implementados para el flujo de información y el seguimiento a las decisiones tomadas en distintos momentos, según se den: Reuniones de Junta Administrativa Regional, Comité Especial o de Coordinación de Control Interno, Comité de Control, Comité de Operatividad y Control, entre otros. Así como se han seguido a su debido momento los resultados de la Entidad.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Alta Dirección y los jefes o jefas de proceso realizan reuniones para revisar resultados de informes de seguimiento, a reportes de gestión y tomar decisiones de corrección, modificación y ajuste a los planes, proyectos y programas establecidos.	3	Mantenimiento del control
5.4 Se evalúa la estructura de control a parte de los cambios en procesos, procedimientos, o otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y aplicación frente a la gestión del riesgo.	División de Gestión con Valores para el Cliente Política del Funcionamiento Organizacional y Simplificación de Procesos División de Control Interno Línea de Defensa	Existen lineamientos y procedimientos en la Gestión documental que permiten actualizar los cambios en procesos, procedimientos, y herramientas que afectan significativamente la estructura de control de las unidades, de la organización y de la prestación de servicios.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno realiza regularmente análisis e informes para la evaluación y cumplimiento de la planeación, hasta el momento se constata que se han tomado las acciones correctivas y se espera por parte de TI que se den Lineas de procesos.	2	Deficiencia de control (bueno y específico)
5.5 La entidad asegura el cumplimiento del Plan Anual de Auditoría presentando y ejecutando por parte de la Oficina de Control Interno.	División de Control Interno Línea de Estrategia	La Alta Dirección realiza el Directorio Central, con el Programa Anual de Acciones Internas una vez se recibe por el jefe de Oficina de Control Interno Reporte de más en el Programa Anual de Acciones Internas aprobado en esta entidad y se ratifican de cumplimiento según el resultado de la ejecución del mismo, está en proceso de implementación para seguimiento.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Alta Dirección y los jefes o jefas de proceso, realizan reuniones con el Comité de Control Interno para el seguimiento del Programa Anual de Acciones Internas. Se revisan los resultados de las indicaciones orientadas a mejorar el seguimiento.	3	Mantenimiento del control
5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con el riesgo institucional.	División de Control Interno Línea de Estrategia	La Alta Dirección recibe periódicamente los informes de auditoría presentados y realizados por la Oficina de Control Interno, revisa y hace seguimiento de implementación con los jefes de proceso evaluados para tomar acciones correctivas de riesgo.	3	1 2 3 4 5	1 2 3 4 5	La Oficina de Control Interno realiza regularmente análisis e informes de riesgo basados en la Alta Dirección en respuesta a las observaciones emitidas en los informes de auditoría, de esta seguimiento se entrega un informe del estado de estos, se han establecido y se están ejecutando.	3	Mantenimiento del control



EVALUACIÓN DE RIESGOS

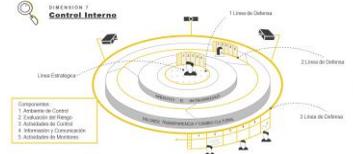
Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos

Lineamiento 6. Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: I) Estratégicos; II) Operativos; III) Legales y Presupuestales; IV) De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensión de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional	Existen políticas de planeación estratégica, y Planes de Desarrollo plurianual, de estos se derivan los planes de acción anuales, estructurados con Operación o demanda, objetivos generales y específicos, metas e indicadores, fechas y responsables. Estos planes de acción están estructurados por dependencias y procesos.	3	1 Se hace seguimiento a estos Planes de acción semestralmente para evaluar el cumplimiento de metas, objetivos específicos 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza trimestral y semestralmente actividades de seguimiento para verificar el cumplimiento de metas, objetivos trazados, el resultado de estos controles son efectivos, la entidad arroja resultados satisfactorios en el cumplimiento de su planeación.	3	Mantenimiento del control
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	La Entidad cuenta con Objetivos generales y específicos, en su planeación estratégica, que son medibles y alcanzables, relevantes y delimitados en el tiempo.	3	1 La Alta Dirección, los jefes de procesos, el Jefe de Planeación, revisa, y hace seguimiento a estos Planes de acción de manera permanente para evaluar la pertinencia, y el cumplimiento de metas, objetivos específicos 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza trimestral y semestralmente actividades de seguimiento para verificar el cumplimiento de metas, objetivos trazados, el resultado de estos controles son efectivos, la entidad arroja resultados satisfactorios en el cumplimiento de su planeación.	3	Mantenimiento del control
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimensión de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno Línea Estratégica	La Entidad cuenta en sus políticas, procedimientos mecanismos de evaluación y seguimientos periódicos para medir sus resultados y gestión, cumplimiento de objetivos y metas establecidas en sus planes, proyectos y programas.	3	1 La Alta Dirección, los jefes de procesos, el Jefe de Planeación, revisa, y hace seguimiento a estos Planes de acción de manera permanente para evaluar la pertinencia, y el cumplimiento de metas, objetivos específicos 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza trimestral y semestralmente actividades de seguimiento para verificar el cumplimiento de metas, objetivos trazados, el resultado de estos controles son efectivos, la entidad arroja resultados satisfactorios en el cumplimiento de su planeación.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 7. Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimensión de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional	La Entidad cuenta con Mapas de Riesgos por procesos, Institucional y de Corrupción, en los cuales se incluyeron en su alcance todas las actividades y lineamientos que pueden afectar la operación misma de la entidad, la calidad del servicio, y cumplimiento de objetivos, el control de terceros es un aspecto importante en nuestra entidad, por eso se encuentra entre los mapas de riesgo por procesos y entre los controles y procedimientos.	3	1 Los Jefes y líderes de Procesos operacionales que se encuentran tercerizados, y de cara al cliente, mediante la supervisión de tareas y prestación de 2 3 4 5 6 7	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, y de acuerdo a las auditorías planeadas evalúa las actividades tercerizadas y la evaluación de las mismas por parte de los Jefes de Procesos, y en la supervisión de contratos. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control

Lineamiento 6. Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolida información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	En los procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación como para los Jefes de Procesos, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento.	3	8 1 2 3 4 5 6 7 8	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan y actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año. La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, y de acuerdo a las auditorías planeadas evalúa las actividades tercerizadas y la evaluación de las mismas por parte de los Jefes de Procesos. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control	
7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	En los procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación como para los Jefes de Procesos, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento a la efectividad de los controles en la mitigación del riesgo y a modificar en aquellos eventos que se hayan materializado los riesgos.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año. La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente. Se debe mejorar el análisis de resultados de la Administración de riesgos de parte de la Alta Dirección.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno Lineas de Defensa	En los procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación como para los Jefes de Procesos, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento a la efectividad de los controles en la mitigación del riesgo y a modificar en aquellos eventos que se hayan materializado los riesgos.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año. La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos cuando se presentan casos sobre materialización de riesgos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	Dimension de Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y evaluación al Desempeño Institucional. Dimension Control Interno Lineas de Defensa	En los procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación como para los Jefes de Procesos, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento a la efectividad de los controles en la mitigación del riesgo y a modificar en aquellos eventos que se hayan materializado los riesgos.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año. La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
Lineamiento 8. Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.		La Entidad cuenta con Mapas de Riesgos por		1 2	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año. La Oficina de Control Interno realiza			

Lineamiento 6. Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
	Dimensión de Dirección Estratégica y Planeación. Política de Planeación Institucional	procesos, Institucional y de Corrupción, en los cuales se incluyeron en su alcance todas las actividades, eventos, factores internos y externos que pueden afectar la operación misma de la entidad, la calidad del servicio, y cumplimiento de objetivos.	3	3		periodicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos.	3	Mantenimiento del control
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	En los procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación como para los Jefes de Procesos, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento a la efectividad de los controles en la mitigación del riesgo y a modificar en aquellos eventos que se hayan materializado los riesgos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos.	3	Mantenimiento del control
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con políticas de control, manual de funciones y perfil de cargos, manuales de procedimientos donde describen las funciones, responsabilidades, tiempos y manera de hacer las actividades encargadas, con el fin de evitar el riesgo de control de operaciones o monopolio y reducir el riesgo de fraude.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos.	3	Mantenimiento del control
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	En las políticas y procedimientos internos, están designadas las responsabilidades de la Administración del riesgo, tanto para los integrantes de la Oficina de Planeación y los Jefes de Procesos, y Alta Dirección, con el fin de hacer monitoreo y seguimiento a la efectividad de los controles en la mitigación del riesgo y a modificar en aquellos eventos que se hayan materializado los riesgos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo deben actualizar los mapas de riesgos.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 9. Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimensión de Dirección Estratégica Política de Planeación Institucional	La Entidad cuenta con Políticas y Procedimientos claros para identificar, evaluar, y modificar los Mapas de Riesgos por procesos, Institucional y de Corrupción, en su alcance están todas las actividades, eventos, factores internos y externos que pueden afectar la operación misma de la entidad, la calidad del servicio, y cumplimiento de objetivos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección, verificando la pertinencia de sus controles, la identificación de los factores que determinan nuevos o mayores riesgos. Como resultado de los informes, se ha hallado que estos controles han sido efectivos, son riesgos	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

Lineamiento 6. Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad pública que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presante (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
				6		controlados actualmente.		
				7				
				8				
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con Políticas y Procedimientos claros para identificar, evaluar, y modificar los Mapas de Riesgos por procesos, institucional y de Corrupción, ya sea por revisión por parte de los Jefes de Procesos, o por los informes de auditoría de las Oficinas de Control Interno, o por las PQRs de los usuarios o clientes internos y externos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección, verificando la pertinencia de sus controles, la identificación de los factores que determinan nuevos o mayores riesgos. Como resultado de los informes, se ha hallado que estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	Dimension de Control Interno Línea Estratégica	La Entidad cuenta con Políticas y Procedimientos claros para identificar, evaluar, y modificar los Mapas de Riesgos por procesos, institucional y de Corrupción, ya sea por revisión por parte de los Jefes de Procesos, o por los informes de auditoría de las Oficinas de Control Interno, o por las PQRs de los usuarios o clientes internos y externos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección, verificando la pertinencia de sus controles, la identificación de los factores que determinan nuevos o mayores riesgos. Como resultado de los informes, se ha hallado que estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con Políticas y Procedimientos claros para identificar, evaluar, y modificar los Mapas de Riesgos por procesos, institucional y de Corrupción, ya sea por revisión por parte de los Jefes de Procesos, o por los informes de auditoría de las Oficinas de Control Interno, o por las PQRs de los usuarios o clientes internos y externos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección, verificando la pertinencia de sus controles, la identificación de los factores que determinan nuevos o mayores riesgos. Como resultado de los informes, se ha hallado que estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo, se debe fortalecer el diseño y mejora de los controles.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimension de Control Interno Línea Estratégica	La Entidad cuenta con Políticas y Procedimientos claros para identificar, evaluar, y modificar los Mapas de Riesgos por procesos, institucional y de Corrupción, ya sea por revisión por parte de los Jefes de Procesos, sobre los impactos de los cambios en los niveles de organización.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección, verificando la pertinencia de sus controles, la identificación de los factores que determinan nuevos o mayores riesgos. Como resultado de los informes, se ha hallado que estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo se debe medir el impacto.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				



ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con políticas de control, manual de funciones y perfil de cargos, manuales de procedimientos donde describen las funciones, responsabilidades, tiempos y manera de hacer las actividades encargadas, con el fin de reducir el riesgo de error o incumplimientos de alto impacto en la operación. Se encuentra en la planeación estratégica el proyecto de reestructuración y actualización de manuales de perfiles y funciones.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control
				2	Los Jefes de procesos y Talento Humano evalúan anualmente en clima laboral, y desempeño laboral, y el seguimiento que se hace a la Declaración de bienes y renta de los servidores públicos.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad tiene identificados algunas situaciones donde no es posible segregar adecuadamente, y se tienen controles establecidos para ello, mediante políticas de control, manual de funciones y perfil de cargos, manuales de procedimientos donde describen las funciones, responsabilidades, tiempos y manera de hacer las actividades encargadas, con el fin de reducir riesgos, adicionalmente se encuentra en la planeación estratégica el proyecto de reestructuración y actualización de manuales de perfiles y funciones.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control
				2	Los Jefes de procesos y Talento Humano evalúan anualmente en clima laboral, y desempeño laboral, y el seguimiento que se hace a la Declaración de bienes y renta de los servidores públicos.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
10.3 El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	Dimension de Gestion con Valores para Resultados Dimension de Control Interno	Existen implementados los Sistemas de gestión de la Calidad bajo la norma ISO 9001:2015, Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, políticas de MIPG, estos están integrados al Modelo Estándar de Control Interno MECI soportados en los Manuales de procedimientos, Manuales de Calidad ISO9001:2015, Manuales de	3	1	La Alta Dirección evalúa periódicamente el mantenimiento de los Sistemas de Gestión implementados, con apoyo de los Jefes de Procesos, Líderes de Procesos y liderazgo de la Oficina de Planeación y Talento Humano.	La Oficina de Control Interno evalúa el mantenimiento de los diferentes Sistemas de Gestión implementados en la entidad, en cada informe se ha concluido que se encuentran debidamente implementados y mantenidos	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

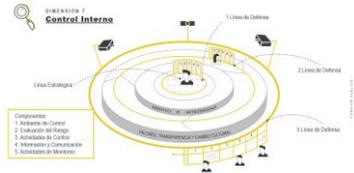
Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
	Lineas de Defensa	Procedimientos, y en toda la Gestión Documental de la entidad.		5 6 7 8		según los requisitos de las normas estandar.	
Lineamiento 11: Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)				
	Dimension de Gestion con Valores para el Resultado Politica de Gobierno Digital Politica de Seguridad Digital	La Entidad cuenta con políticas de seguridad informática, mapas de riesgos, planes de contingencias, manuales de procedimientos, y en la estructura organizacional y modelo de operación por procesos se tienen identificadas las entradas, actividades y salidas del proceso de Tecnología de la información con el fin de controlar todo lo relacionado con la infraestructura tecnológicas y seguridad informática.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Evaluación permanente de los riesgos, controles y actividades determinadas en las actividades diarias en las áreas de Tecnología de Sistemas, monitoreando el estado de los equipos, y la administración de los softwares y aplicaciones. Jefes de Procesos, líderes de procesos, usuarios de los sistemas y tecnologías en la entidad.	La Oficina de Control Interno evalúa periódicamente los procesos, las actividades, controles, riesgos, con el fin de garantizar la preservación de los recursos, y especialmente la infraestructura tecnológica, los sistemas de comunicaciones, información y la seguridad informática, con el fin evaluar la efectividad de los controles establecidos y el aseguramiento de la operación de la Entidad. Hasta el momento los resultados de evaluación a estos controles han sido efectivos.	3 Mantenimiento del control
11.1 La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.							
11.2 Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimension de Gestion con Valores para el Resultado Politica de Gobierno Digital Politica de Seguridad Digital	La Entidad cuenta con políticas de seguridad informática, mapas de riesgos, planes de contingencias, manuales de procedimientos, y en la estructura organizacional y modelo de operación por procesos se tienen identificadas las entradas, actividades y salidas del proceso de Tecnología de la información con el fin de controlar todo lo relacionado con la infraestructura tecnológicas y seguridad informática, ejemplo: La evaluación de los proveedores que hace Compras	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Evaluación permanente de los riesgos, controles y actividades determinadas en las actividades diarias en las áreas de Tecnología de Sistemas, monitoreando el estado de los equipos, y la administración de los softwares y aplicaciones, el suministro de los recursos tecnológicos por parte de los proveedores. Jefes de Procesos, líderes de procesos, usuarios de los sistemas y tecnologías en la entidad.	La Oficina de Control Interno evalúa periódicamente los procesos, las actividades, controles, riesgos, con el fin de garantizar la preservación de los recursos, y especialmente la infraestructura tecnológica, los sistemas de comunicaciones, información y la seguridad informática, con el fin evaluar la efectividad de los controles establecidos y el aseguramiento de la operación de la Entidad. Hasta el momento los resultados de evaluación a estos controles han sido efectivos.	3 Mantenimiento del control
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Politica de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La Entidad cuenta con políticas de seguridad informática, administración de perfiles y usuarios según los roles, y niveles de autorización del manejo de la información, mapas de riesgos, planes de contingencias, manuales de procedimientos, y en la estructura organizacional y modelo de operación por procesos se tienen identificadas las entradas, actividades y salidas del proceso de Tecnología de la información con el	3	1 2	Evaluación permanente de los riesgos, controles y actividades determinadas en las actividades diarias en las áreas de Tecnología de Sistemas, monitoreando el estado de los equipos, y la administración de los softwares y aplicaciones, el suministro de los recursos tecnológicos por parte de los proveedores. Jefes de Procesos, líderes de procesos, usuarios de los sistemas y tecnologías en la entidad. La Oficina de Sistemas cuenta con una matriz donde tiene identificados todos los usuarios por roles y funciones en los diferentes Sistemas de Información y Comunicaciones.	La Oficina de Control Interno evalúa periódicamente los procesos, las actividades, controles, riesgos, con el fin de garantizar la preservación de los recursos, y especialmente la infraestructura tecnológica, los sistemas de comunicaciones, información y la seguridad informática, con el fin evaluar la efectividad de los controles establecidos y el aseguramiento de la operación de la Entidad. Hasta el momento	3 Mantenimiento del control

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)
		fin de controlar todo lo relacionado con la infraestructura tecnológicas y seguridad informática.		3		La operación de la Entidad, hasta el momento los resultados de evaluación a estos controles han sido efectivos.		
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
11.4 Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimension Control Interno Tercera Línea de Defensa	La Entidad cuenta con políticas y procedimientos de mejora continua, y las entradas para estas acciones son las recomendaciones de los informes de auditoría de la Oficina de Control Interno.	3	1	Evaluación permanente de los riesgos, controles y actividades determinadas en las actividades diarias en las áreas de Tecnología de Sistemas, monitoreando el estado de los equipos, y la administración de los softwares y aplicaciones, el suministro de los recursos tecnológicos por parte de los proveedores, Jefes de Procesos, líderes de procesos, usuarios de los sistemas y tecnologías en la entidad.	La Oficina de Control Interno evalúa periódicamente los procesos, las actividades, controles, riesgos, con el fin de garantizar la preservación de los recursos, y especialmente la infraestructura tecnológica, los sistemas de comunicaciones, información y la seguridad informática, con el fin evaluar la efectividad de los controles establecidos y el aseguramiento de la operación de la Entidad. Hasta el momento los resultados de evaluación a estos controles han sido efectivos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La Entidad cuenta con procedimientos y manuales de calidad, y Gestión documental, en los cuales se establecen los pasos para la permanente actualización de los procesos, procedimientos, políticas de operación y toda la documentación que se necesita para garantizar la aplicación adecuada de las funciones y actividades de los servidores públicos.	3	1	La Oficina de Planeación con los jefes de procesos son los responsables de hacer revisión y actualización permanente en los procesos, controles y políticas, esto se hace por lo menos una vez al año o cuando ocurren cambios relevantes en el proceso.	La Oficina de Control Interno revisa periódicamente las actividades, controles, procedimientos, como también la gestión documental. Hasta el momento se han realizado actualizaciones de algunos procedimientos y manuales, sin embargo se deben actualizar otros procedimientos, manuales, políticas e instructivos para mejorar la operación del Canal.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)
12.2. El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MIPG	La Entidad cuenta con procedimientos para la identificación, evaluación y administración de los riesgos, y el monitoreo permanente de estos, que permite evaluar los controles frente a los riesgos.	3	1	La Oficina de Planeación con los jefes de procesos son los responsables de hacer revisión y actualización permanente en los procesos, controles y políticas, esto se hace por lo menos una vez al año o cuando ocurren cambios relevantes en el proceso.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
12.3. Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	La Entidad cuenta con procedimientos para la identificación, evaluación y administración de los riesgos, y el monitoreo permanente de estos, que permite evaluar los controles frente a los riesgos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente Sin embargo, se necesita incrementar las actividades de monitoreo.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
12.4. Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimensión Control Interno Segunda Línea de Defensa	La Entidad cuenta con procedimientos para la identificación, evaluación y administración de los riesgos, y el monitoreo permanente de estos, que permite evaluar los controles frente a los riesgos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo, se necesita incrementar las actividades de monitoreo.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Los Jefes de procesos revisan las actividades y supervisan los resultados de cada responsable.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
12.5. Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con procedimientos para la identificación, evaluación y administración de los riesgos, y el monitoreo permanente de estos, que permite evaluar los controles frente a los riesgos.	3	1	Los funcionarios de las Oficinas de Planeación y los Jefes de procesos, y Alta Dirección revisan periódicamente, actualizan los mapas de riesgos por lo menos una vez al año.	La Oficina de Control Interno realiza periódicamente el seguimiento a los mapas de riesgos, por parte de los Jefes de Procesos y la Alta Dirección. Estos controles han sido efectivos, son riesgos controlados actualmente, sin embargo, se necesita incrementar las actividades de monitoreo.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				



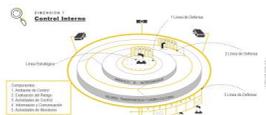
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Líneaamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimension de Información y comunicación	La Entidad cuenta con varios Sistemas de Información de acuerdo a las necesidades de las áreas y a la operación del servicio, entre los cuales citamos: Software Contable y Financiero, Software de gestión documental y archivo, software de ingesta operacional, estos permiten asegurar la información y tener acceso a ella.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Los Jefes de Procesos y la Alta Dirección revisan periódicamente a través de reportes e informes la calidad y oportunidad de la información para evaluación y toma de decisiones.	3	Mantenimiento del control
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La Entidad cuenta con el inventario de gestión documental y con las tablas de retención documental según lo establece la ley general de archivos. Adicionalmente se cuenta con manuales de procedimientos de gestión documental y archivo.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Se realizan seguimientos por parte de los jefes de procesos sobre la documentación, en cuanto a los archivos de gestión y a los archivos inactivos, se hacen transferencias de documentos anualmente y se codifican los documentos internos y externos, con el fin de controlar su entrada, salida y facilitar la trazabilidad. Para esto se cuenta con un software de control de gestión documental, AZ DIGITAL.	3	Mantenimiento del control
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La Entidad cuenta con el inventario de gestión documental y con las tablas de retención documental según lo establece la ley general de archivos. Adicionalmente se cuenta con manuales de procedimientos de gestión documental y archivo. Se encuentra clasificada, identificada e inventariada para uso como fuente de datos claves para la consecución de metas y objetivos, al igual que con la página web y la intranet y las redes sociales.	3	1 2 3 4	Se realizan seguimientos por parte de los jefes de procesos sobre la documentación, en cuanto a los archivos de gestión y a los archivos inactivos, se hacen transferencias de documentos anualmente y se codifican los documentos internos y externos, con el fin de controlar su entrada, salida y facilitar la trazabilidad. Para esto se cuenta con un software de control de gestión documental, AZ DIGITAL.	3	Mantenimiento del control

Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)
				5				
				6				
				7				
				8				
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La Entidad cuenta con un manual de archivos, políticas de archivo y custodia de la información y seguridad informática, también se cuenta con el inventario de gestión documental y con las tablas de retención documental según lo establece la ley general de archivos. Adicionalmente se cuenta con manuales de procedimientos de gestión documental y archivo.	3	1	Se realizan seguimientos por parte de los jefes de procesos sobre la documentación, en cuanto a los archivos de gestión y a los archivos inactivos, se hacen transferencias de documentos anualmente y se codifican los documentos internos y externos, con el fin de controlar su entrada, salida y facilitar la trazabilidad. Para esto se cuenta con un software de control de gestión documental, AZ DIGITAL.	La Oficina de Control Interno en el Plan de Auditoría Interna, realiza verificación de la información y sistemas de información y la custodia, salvaguarda de los archivos de gestión y los archivos inactivos, como también la custodia y conservación de los mismos para su reproducción. Hasta el momento se ha dado un uso adecuado de la información y esta información se encuentra salvaguardada.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
Lineamiento 14: Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)
14.1 Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimension de Información y comunicación	La Entidad cuenta con un Plan de Comunicación Interna, con unas estrategias de comunicación interna, de los cuales citamos: La intranet, los correos electrónicos institucionales, los boletines internos, carteleras.	3	1	Estas estrategias y planes son revisados periódicamente por los jefes de procesos, y la Alta Dirección, para evaluar el impacto de estas.	La Oficina de Control Interno revisa periódicamente la planeación de comunicaciones, y las estrategias de comunicaciones y el impacto de esta de acuerdo a lo planeado, hasta el momento se han dado resultados de informes con observaciones para mejoras en el tema de comunicación interna.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimension de Información y comunicación	La Entidad cuenta con políticas de seguridad informática, administración de perfiles y usuarios según los roles, y niveles de autorización del manejo de la información, mapas de riesgos, planes de contingencias, manuales de procedimientos.	3	1	Evaluación permanente de los riesgos, controles y actividades determinadas en las actividades diarias en las áreas de Tecnología de Sistemas, monitoreando el estado de los equipos, y la administración de los softwares y aplicaciones, Jefes de Procesos, líderes de procesos, usuarios de los sistemas y tecnologías en la entidad.	La Oficina de Control Interno evalúa periódicamente los procesos, las actividades, controles, riesgos, con el fin de garantizar la seguridad de la información y los sistemas de comunicaciones, evaluando la efectividad de los controles establecidos y el aseguramiento de la operación de la Entidad. Hasta el momento los resultados de evaluación a estos controles han sido efectivos.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimension de Información y comunicación	La Entidad cuenta con un mecanismo de buzón de sugerencia interna dispuesto para los servidores públicos, pero no ha sido efectivo.	2	1	No se le ha hecho seguimiento por parte de los Jefes de Procesos, ni la Alta Dirección, tampoco ha sido socializado ni usado por los servidores públicos.	La Oficina de Control Interno en el seguimiento a los mecanismos de PQR al interior de la Entidad, ha evaluado la efectividad del buzón de sugerencia para los servidores públicos, y ha informado la inoperancia de este, y la escasa socialización a los servidores públicos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				

Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
				6			
				7			
				8			
15.4 La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	Dimensión de Información y Comunicación Política de Control Interno Líneas de Defensa	No se cuenta con mecanismos ni procedimientos a la fecha.	1	1 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno ha dejado observaciones con respecto a la medición de las estrategias de comunicaciones, sin acciones de mejora.	1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	La Entidad cuenta con unas operaciones y necesidades para la actualización de la Planeación Estratégica 2020 a 2023, entre las cuales está la de evaluar y actualizar toda la documentación, estrategia y cadena de valor de los sistemas de gestión implementados.	2	1 2 3 4 5 6 7 8	La Alta Dirección tiene programada reuniones con jefes de procesos para revisar y actualizar la planeación estratégica y sistemas de gestión Los informes de seguimiento de la planeación estratégica han dejado observaciones al respecto que están en acciones de mejora.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
15.6 La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	Se reciben por PQRSD algunas sugerencias, y sobre los resultados de las redes sociales también se toman insumos para acciones de mejora provenientes de los usuarios, ciudadanos y televidentes.	2	1 2 3 4 5 6 7 8	La Alta Dirección tiene programada reuniones con jefes de procesos para revisar y actualizar la planeación estratégica y sistemas de gestión Los informes de seguimiento de la planeación estratégica han dejado observaciones al respecto que están en acciones de mejora.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)



ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Especificación de cómo la Entidad pública que está dando respuesta al requerimiento (Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación)	Presupuesto (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				Nº	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecuciones?	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	Se cuenta con un Programa Anual de Auditorías Internas debidamente aprobado.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Se socializa y aprueba el Programa Anual de Auditorías Internas, y los ajustes se socializan para su aprobación.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	Periodicamente se evalúa el resultado de los indicadores de gestión y los resultados de los informes de evaluación independiente del SCI	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Se realizan reuniones con los jefes de procesos para revisar resultados de las evaluaciones y tomar acciones correctivas.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimension de Control Interno Tercera Linea de Defensa	La Alta Dirección Cuenta con Manuales de Auditorías Internas, Estatuto de Auditoría Interna, y procedimientos sobre la construcción de la Programación o planeación de las auditorías donde se incluyen los factores de riesgos.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Se socializa y aprueba el Programa Anual de Auditorías Internas, y los ajustes se socializan para su aprobación. Se realizan reuniones con los jefes de procesos para revisar resultados de las evaluaciones y tomar acciones correctivas.	3	Mantenimiento del control
16.4 Azorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2da línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimension de Control Interno Segunda Linea de Defensa	La Alta Dirección cuenta con procedimientos de seguimiento por parte de los Jefes de procesos, sistema de indicadores de resultados y gestión por procesos, con el fin de entregar resultados de gestión aplicando los propios de Autogestión y Autocontrol.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Alta Dirección Cuenta con Manuales de Auditorías Internas, Estatuto de Auditoría Interna, y procedimientos sobre la construcción de la Programación o planeación de las auditorías donde se incluyen los factores de riesgo, también se cuentan las auditorías externas de la CGR, Revisión Fiscal, y del ente certificador de calidad.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	3	Mantenimiento del control
EVIDENCIA DEL CONTROL							

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIGP ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad justifica que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1923)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1923)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
Lineamiento 17. Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Culca los resultados, Comina las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIGP ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad justifica que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1923)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa	Funcionamiento (1923)	Evaluación
17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento interno.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.		3	Mantenimiento del control
17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se conduce sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las acciones de mejora o planes de mejoramiento institucional como resultados de las evaluaciones realizadas por entes externos y de control	3	Mantenimiento del control
17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establece a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las acciones de mejora o planes de mejoramiento institucional como resultados de las evaluaciones realizadas por entes externos y de control	3	Mantenimiento del control
17.4 La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y se han cumplido en el tiempo establecido.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a las acciones de mejora o planes de mejoramiento institucional como resultados de las evaluaciones realizadas por entes externos y de control. Se debe fortalecer las acciones para la comunicación efectiva y la oportuna mejora del SCL	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad cuenta con procedimientos de evaluación de proveedores y contratistas, y adicionalmente los supervisores de contratos evalúan la calidad del servicio como parte de los requisitos de la ejecución contractual.	3	1 2 3 4 5 6	Seguimiento a la ejecución contractual por parte de los Jefes de Procesos. La Oficina de Control Interno realiza auditorías y seguimientos a los procesos tercerizados de manera selectiva. Igualmente existe una evaluación y seguimiento por parte de los Jefes de procesos donde se han tercerizado algunos servicios.		3	Mantenimiento del control

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Línea/criterio 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Especificación de cómo la Entidad pública que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Ejecución (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)
					*Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa			
				7				
				8				
17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PORD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?	Dimensión de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad incluye los resultados de las PQRS y otras entradas de información de usuarios como lo son Defensoría del Televidente, redes sociales, como insumo para evaluar, medir, mejorar la operación, la organización y el SCI de la organización, como también la calidad del servicio.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	La Oficina de Control Interno realiza auditorías y seguimientos al tratamiento de PQRS, Defensoría del Televidente, y demás información que se recibe de los usuarios y partes interesadas, para evaluar la mejora realizada a través de estas.	3 Mantenimiento del control	
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento Institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	La Oficina de Control Interno realiza seguimientos periódicos a las acciones de mejora y planes de mejoramiento, emite informe y hasta el momento la atención y mejora continua es satisfactoria.	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento Institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.		3 Mantenimiento del control	
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes?	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La Entidad cuenta con Procedimientos de Mejora Continua y formatos de Acciones de mejora y planes de mejoramiento Institucional	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Revisión en reuniones de equipos de trabajo, equipo directivo o Comité de coordinación de Control Interno. Acciones de mejora y toma de decisiones sobre resultados de evaluaciones e indicadores.	Todas las evaluaciones y resultados de estas son informadas por la Oficina de Control Interno con observaciones y recomendaciones de manera oportuna.	3 Mantenimiento del control	

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
1	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	1	1	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.	0%	
2	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
3	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
4	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros canales de atención al ciudadano.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
5	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
6	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
7	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en tomas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensas	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	71%
8	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
9	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
10	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
11	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
12	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
13	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
14	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensas.	100%	
15	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensas.	100%	
16	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensas.	100%	
17	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos, en función de la sumatoria de los riesgos.	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensas.	100%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
18	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
25	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
26	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
27	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
28	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
29	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	79%
30	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallos en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
31	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
32	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
33	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
34	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
35	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
36	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
37	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
38	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
39	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
40	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallos en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
41	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
42	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
43	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
44	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
45	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
46	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
47	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se entregan de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
48	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
49	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
50	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

88%

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
51	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	75%
52	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
53	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
54	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	1	1	No se encuentra presente, por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha	0%	
55	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
56	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
57	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
58	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
59	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
60	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
61	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
62	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
63	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
64	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
65	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
66	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
67	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
68	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a su ejecución	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
69	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
70	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
71	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
72	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	

