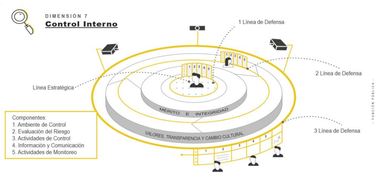
| | |
|---|---|
| **Nombre de la Entidad:** | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL |
| **Periodo Evaluado:** | 01 de enero al 30 de junio de 2021 |




| | |
|---|---|
| **Estado del sistema de Control Interno de la entidad** | **92%** |

## Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|---|---|---|
| **¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):** | En proceso | La Entidad se encuentra en proceso de fortalecimiento de la Política de Control Interno a nivel institucional, en consecuencia, ha venido desarrollando actividades para la implementación del esquema de líneas de defensa y una adecuada interiorización por parte de cada servidor en su rol y responsabilidad, definir líneas de reporte y establecer mapas de aseguramiento, que permitan seguridad razonable a los procesos. |
| **¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):** | Si | El Sistema de Control Interno en la Entidad refleja avances importantes, para el primer semestre de la vigencia 2021, en cada uno de sus componentes logrando asi un avance y efectividad del 91%. Sin embargo se evidencia la oportunidad de optimizar el mismo, con la implementación de aspectos que respondan de manera integral a los atributos con los que debe cumplir el sistema. |
| **La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):** | Si | La entidad opera en el marco de una institucionalidad compuesta por la alta dirección (Dirección, Oficinas asesoras, Secretaria General y Subdirecciones), comité institucional de coordinación de control interno, comité institucional de gestión y desempeño cómo línea estratégica, grupos de trabajo de cada una de las direcciones, oficinas y subdirecciones que operan primera línea; un monitoreo por parte de los líderes de los procesos y oficina asesora de planeación como segunda línea y la oficina de control interno - evaluador independiente como tercera línea de defensa. Para el primer semestre de la vigencia 2021, se han desarrollando mesas de trabajo con el DAFP respecto a la implementación formal de roles y responsbilidades del esquema de líneas de defensa y la formulación del mapa de aseguramiento. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ambiente de control** | **Si** | **85%** | En relación a la evaluación realizada para el segundo semestre de la vigencia 2020, el componente se mantiene en sus logros y oportunidades de mejora con una variación del 6% ya que se destaca la gestión del talento humano y todas las acciones emprendidas.<br><br>**LOGROS**<br>* La entidad demuestra compromiso con la integridad y ha desarrollado su esquema de valores.<br>* La entidad se encuentra en la fase de establecimiento del esquema de líneas de defensa.<br>* El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI, realiza sesiones periódicas y los aspectos tratados en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño son de conocimiento para la mejora continua y parte del mantenimiento del Sistema de Control Interno.<br>* La entidad cuenta con una estructura, facultades y responsabilidades, asignando roles y autoridad en todos los niveles organizacionales.<br>* Se encuentra establecida la planeación estratégica institucional, acciones, metas, responsables, indicadores y se realiza seguimiento a la misma.<br>* A partir de la política de riesgos establecida, se ejecuta la gestión de riesgos y sus controles en el marco de la matriz de riesgos institucional.<br>* Se realiza la gestión del talento humano con un carácter estratégico con el despliegue de actividades en el ciclo ingreso, desarrollo y retiro.<br>* Se cuenta con niveles de autoridad y responsabilidad y se generan reportes en temas financieros, contables, de la gestión, contratación, ejecución presupuestal, desarrollo de los programas institucionales, que facilitan la toma de decisiones. Cada líder suministra información de forma periódica, con datos y hechos que le permiten a la alta dirección la toma de decisiones.<br><br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>* Se debe consolidar el esquema de líneas de defensa formalizando instancias, roles, responsabilidades, articulado con las líneas de reporte.<br>* Una vez se establezca de manera definitiva el esquema de líneas de defensa y su matriz de roles y responsabilidades emprender acciones para la implementar de manera adecuada el funcionamiento de este.<br>* Es pertinente medir el impacto de las acciones de capacitación, con el fin de medir la efectividad en el fortalecimiento de las habilidades para el desarrollo de las funciones de los servidores.<br>* Se debe continuar fortaleciendo el proceso de implementación de las políticas de las dimensiones de MIPG, correspondientes a Direccionamiento Estratégico y Planeación, Gestión con Valores para Resultados y Talento Humano. | **79%** | En relación a la evaluación realizada para el primer semestre de la vigencia 2020, el componente se mantiene en sus logros y oportunidades de mejora con una variación del 8% ya que se dió aprobación al esquema de líneas de defensa de la Entidad.<br><br>**LOGROS**<br>* Se dio aprobación al Esquema de Líneas de Defensa para la Prosperidad Social.<br>* La entidad demuestra compromiso con la integridad y ha desarrollado su esquema de valores en el marco de la interiorización de estos.<br>* Se ha dado la creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI, sin embargo, se deben migrar aspectos tratados en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño que no conoce el CICCI y que hacen parte del Mantenimiento del Sistema de Control Interno.<br>* La entidad cuenta con una estructura, facultades y responsabilidades, asignando roles y autoridad en todos los niveles organizacionales.<br>* Se encuentra establecida la planeación estratégica institucional, acciones, metas, responsables, indicadores y se realiza seguimiento a la misma.<br>* A partir de la política de riesgos establecida, se ejecuta la gestión de riesgos y sus controles en el marco de la matriz de riesgos institucional.<br>* Se realiza la gestión del talento humano con un carácter estratégico con el despliegue de actividades en el ciclo ingreso, desarrollo y retiro.<br>* Se cuenta con niveles de autoridad y responsabilidad que operan como líneas de reporte en temas financieros, contables, de la gestión, contratación, ejecución presupuestal, desarrollo de los programas institucionales, que facilitan la toma de decisiones. Cada líder suministra información de forma periódica, con datos y hechos que le permiten a la alta dirección la toma de decisiones.<br><br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>* Se debe consolidar el esquema de líneas de defensa formalizando instancias, roles, responsabilidades, articulado con las líneas de reporte.<br>* Empoderar las funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incorporando en su rol de Línea Estratégica en el marco del esquema de líneas de defensa.<br>* Es pertinente mejorar la oportunidad de las acciones de capacitación, con el fin de que se fortalezcan las habilidades para el desarrollo de las funciones de los servidores.<br>* Se debe continuar fortaleciendo el proceso de implementación de las políticas de las dimensiones de MIPG, correspondientes a Direccionamiento Estratégico y Planeación, Gestión con Valores para Resultados y Talento Humano. | **6%** |
| **Evaluación de riesgos** | **Si** | **100%** | De acuerdo a la verificación realizada durante el I Semestre de la vigencia 2021 se identificaron logros y oportunidades de mejora:<br><br>**LOGROS**<br>*La alta direción analiza el contexto y plantea ajustes a la planeación estratégica en el marco de la emergencia sanitaria por el covid 19<br>*La metodología utilizada para la Gestión de Riesgo se realiza bajo los lineamientos de la "Guía de Administración del Riesgo y Diseño de Controles para Entidades Públicas" de Función Pública y se alinea con el MIPG V3<br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>*Realizar un análisis de causas de los riesgos más profundo teniendo en cuenta que se identificó que algunos controles no mitigan ni reducen la probabilidad de que se materialicen los riesgos | **94%** | En relación a la verificación realizada en el semestre anterior se presentó una variación del -3% teniendo en cuenta que una vez efectuada la valoración de la efectividad se estableció que existen oportunidades de mejora, en el establecimiento de controles y la aplicación de los cursos de acción en caso de la materialización de riesgos, toda vez que se observó la materialización de riesgos y no se informó la situación.<br>LOGROS<br>* La entidad seleccionó y desarrolló actividades de control que contribuyen a mitigar los riesgos a niveles aceptables.<br>* La entidad ha desarrollado actividades de control para las infraestructuras tecnológicas, procesos de gestión de seguridad y procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.<br>* La organización implementa las actividades de control a través de políticas y procedimientos.<br><br>OPORTUNIDADES DE MEJORA<br>* Se requiere la observancia de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 - Diciembre de 2020, en aras de fortalecer la identificación y valoración del riesgo.<br>* Se debe aplicar el curso de acción una vez se materialice un riesgo.<br>* Se deben establecer las autoevaluaciones, los mapas de aseguramiento.<br>* Con la actualización de los procesos, se recomienda la revisión de las caracterizaciones preservando que los objetivos que están definidos son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo. | **6%** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Actividades de control** | **Si** | **96%** | En relación a la evaluación realizada para el segundo semestre, el componente presenta variación del 8% y se mantiene en sus logros y oportunidades de mejora, resaltando la oportunidad de fortalecer el sistema de control interno con la puesta en marcha de las autoevaluaciones y los mapas de aseguramiento.<br><br>**LOGROS**<br>* La entidad seleccionó y desarrolló actividades de control que contribuyen a mitigar los riesgos a niveles aceptables y se realzó la revisión del mapa de riesgos y se realizaron los ajustes pertinentes.<br>* La entidad ha desarrollado actividades de control para las infraestructuras tecnológicas, procesos de gestión de seguridad y procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.<br>* La organización implementa las actividades de control a través de políticas y procedimientos.<br><br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>* Se deben establecer las autoevaluaciones, los mapas de aseguramiento.<br>* Con la actualización de los procesos, se recomienda la revisión de los procedimientos y sus puntos de control. | **88%** | En relación a la evaluación realizada para el primer semestre, el componente no presenta variación y se mantiene en sus logros y oportunidades de mejora, resaltando la oportunidad de fortalecer el sistema de control interno con la puesta en marcha de las autoevaluaciones y los mapas de aseguramiento.<br><br>LOGROS<br>* La entidad seleccionó y desarrolló actividades de control que contribuyen a mitigar los riesgos a niveles aceptables.<br>* La entidad ha desarrollado actividades de control para las infraestructuras tecnológicas, procesos de gestión de seguridad y procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.<br>* La organización implementa las actividades de control a través de políticas y procedimientos.<br><br>OPORTUNIDADES DE MEJORA<br>* Se deben establecer las autoevaluaciones, los mapas de aseguramiento.<br>* Con la actualización de los procesos, se recomienda la revisión de los procedimientos y sus puntos de control. | **8%** |
| **Información y comunicación** | **Si** | **96%** | En relación a la evaluación realizada para el primer semestre, el componente presenta una variación del 4% y se identifican algunos logros y oportunidades de mejora<br><br>**LOGROS**<br>* Se ha diseñado y puesto en Marcha Equidad Digital como una estrategia de transformación digital que moderniza, completa e integra los diferentes sistemas de infromación garantizando la calidad y seguridad de la información, así como las condiciones tecnologicas para articular la oferta y facilitar una operación más integral, eficiente y efectiva de las intervenciones sociales.<br>*Promueve el uso de tecnologías para el manejo de la información a traves de la innovación social.<br>* Se han fortalecido los canales de comunicación internos y externos para mantener la comunicación con los grupos de valor como carteleras, portal web, intranet, redes sociales, campañas internas, comunicados de prensa, pantallas electrónicas entre otros en el marco de la emergencia sanitaria.<br><br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>* Interiorización de todo el personal de la entidad respecto al Sistema de Control Interno como funciona cual es el rol de cada servidor y como operará el esquema de líneas de defensa.<br>* Superar las brechas en lo concerniente a la gestión documental. | **82%** | En relación a la evaluación realizada para el primer semestre, el componente no presenta variación y se mantiene en sus logros y oportunidades de mejora, resaltando la oportunidad de fortalecer el sistema de control interno con la implementación de una estrategia de interiorización por parte de todo el personal del sistema y la puesta en marcha de las autoevaluaciones y los mapas de aseguramiento.<br><br>LOGROS<br>* Se han realizado acciones con el fin de garantizar el control de la información y la comunicación organizacional interna y externa, garantizando disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad de la información.<br>* Se han realizado acciones para que los procesos de información y comunicación interna y externa se establezcan en mecanismos claros de comunicación para facilitar el ejercicio de control y participación ciudadana.<br>* Se han fortalecido los canales de comunicación para los grupos de valor, terceros externos interesados y rendición de cuentas.<br>* Se ha desarrollado un esquema de acciones para las diferentes politicas de gobierno digital, transparencia y acceso a la información pública, participación ciudadana, gestión del conocimiento, entre otras.<br><br>OPORTUNIDADES DE MEJORA<br>* Evaluaciones periódicas de valoración de efectividad en las acciones propias del sistema de control interno.<br>* Interiorización de todo el personal de la entidad respecto al Sistema de Control Interno como funciona cual es el rol de cada servidor y como operará el esquema de líneas de defensa.<br>* Se deben superar las brechas en lo concerniente a la gestión documental.<br>* Empoderar las funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incorporando en su rol de Línea Estratégica en el marco del esquema de líneas de defensa. | **14%** |
| **Monitoreo** | **Si** | **82%** | Teniendo en cuenta que la valoración de efectividad del sistema de control interno depende del mantenimiento y mejora continua que se realice al sistema, este puede variar positiva o negativamente en cada semestre, en relación a la verificación realizada en el semestre anterior y la presente evaluación, se presentó una variación del 2%, favoreciendo la labor realizada respecto a las mesas de trabajo con el DAFP para la establecer e implementar el esquema de líneas de defensa y mapa de aseguramiento, se presentan aspectos por mejorar, como lo es, realizar la evaluación por la alta dirección a fin de concluir sobre la efectivad del sistema basada en los resultados de los mapas de aseguramiento, la implementación de monitoreos continuos a la estructura de controles, establecimiento de líneas de reporte, planes de mejora producto del monitoreo continuo, entre otros.<br><br>**LOGROS**<br>*Se han llevado a cabo mesas de trabajo con el DAFP en donde se ha realizado el análisis de información para el establecimiento de los roles y responsabilidades del esquema de líneas de defensa y mapa de aseguramiento.<br>*Se realizan las auditorías independientes y se generan informes con sus respectivos planes de mejoramiento para la mejora continua.<br>* Se realizan informes de seguimiento de carácter preventivo con el fin de advertir en tiempo real las desviaciones encontradas frente al logro de metas y objetivos.<br><br>**OPORTUNIDADES DE MEJORA**<br>* Determinar líder para la Política de Control Interno<br>* Implementar el Mapa de Aseguramiento.<br>* Establecer seguimiento por parte del CICCI al monitoreo del SCI.<br>* Definir autoevaluaciones por parte de la primera y segunda línea de defensa<br>* Armonizar los planes de mejoramiento en el marco de la implementación del modelo de integrado de planeación y gestión para superar las brechas encontradas en cada dimensión lo que a su vez se articula con Sistema de Control Interno y garantiza que sus componentes estén presentes y funcionado de manera efectiva. | **77%** | Teniendo en cuenta que la valoración de efectividad del sistema de control interno depende del mantenimiento y mejora continua que se realice al sistema, este puede variar positiva o negativamente en cada semestre, en relación a la verificación realizada en el semestre anterior y la presente evaluación, se presentó una variación del -3%, en razón a que en el seguimiento a la implementación de la política de control interno se presentan aspectos por mejorar como, la evaluación por la alta dirección a fin de concluir sobre la efectivad del sistema basada en los resultados de los mapas de aseguramiento, la implementación de monitoreos continuos a la estructura de controles, establecimiento de líneas de reporte, planes de mejora producto del monitoreo continuo, entre otros.<br><br>LOGROS<br>* Se realizan las auditorías independientes y se generan informes con sus respectivos planes de mejoramiento para la mejora continua.<br>* Se realizan informes de seguimiento de carácter preventivo con el fin de advertir en tiempo real las desviaciones encontradas frente al logro de metas y objetivos.<br><br>OPORTUNIDADES DE MEJORA<br>* No se ha implementado el mapa de aseguramiento.<br>* Empoderar las funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incorporando en su rol de Línea Estratégica en el marco del esquema de líneas de defensa en pro de valorar la efectividad y realizar mantenimiento continuo al sistema.<br>* Armonizar los planes de mejoramiento en el marco de la implementación del modelo de integrado de planeación y gestión para superar las brechas encontradas en cada dimensión lo que a su vez se articula con Sistema de Control Interno y garantiza que sus componentes estén presentes y funcionado de manera efectiva. | **5%** |

Elaboró: Liz Milena García R- OCI
Lina Paola Cárdenas C-OCI
Aprobó: Ingrid Milay León Tovar – Jefe OCI