



DEFINICIÓN 1
Control Interno

El diagrama ilustra el concepto de Control Interno como un sistema de control interno. Se muestra una estructura circular con tres niveles concéntricos. El nivel más interno es el "Núcleo", el nivel intermedio es el "Anillo" y el nivel externo es la "Línea Estratégica". El núcleo está dividido en tres secciones: "1. Área de Defensa", "2. Línea de Defensa" y "3. Línea de Defensa". El anillo está dividido en tres secciones: "1. Área de Defensa", "2. Línea de Defensa" y "3. Línea de Defensa". La línea estratégica está dividida en tres secciones: "1. Área de Defensa", "2. Línea de Defensa" y "3. Línea de Defensa".

Componentes:

1. Ambiente de Control
2. Evaluación del Riesgo
3. Actividades de Control
4. Información y Comunicación
5. Supervisión de la Eficacia

77%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	81%	<p>Las actividades referentes al ambiente de control se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiadas. 2. Definición en líneas de reportes en temas claves para toma de decisiones 3. Evaluación a la planeación estratégica considerando alertas frente a posibles incumplimientos 4. Evaluación actividades con el ingreso del personal 5. Evaluación con actividades de retiro del personal 6. Estándares de reportes para temas críticos 7. Generación de reportes financieros 8. Decisiones a tiempo para garantizar las metas y objetivos 9. Evaluación del impacto de los informes de la Oficina de Control Interno 	81%	El estado del sistema de Control Interno es positivo y permite definir puntos de mejora, porque existe el compromiso de la Alta Dirección, responsables de procesos con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno a través de sus políticas, objetivos y metas.	0%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p>Las actividades frente a la evaluación de riesgos se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Objetivos de los procesos no fueron alcanzables 2. Cursos de acción frente a riesgos materializados 3. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados 4. División de funciones y segregadas 5. Fallas en diseño y ejecución de controles 6. Monitoreo de riesgos aceptados 7. Evaluación en las fallas en los controles. 8. Impacto sobre el control interno por cambios 	76%	<p>Las actividades frente a la evaluación de riesgos se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Cursos de acción frente a riesgos materializados 2. Seguimiento a las acciones definidas para resolver riesgos materializados 3. Definición de proceso susceptibles de corrupción 4. División de funciones y segregadas 5. Fallas en diseño y ejecución de controles 6. Monitoreo de riesgos aceptados 7. Evaluación en las fallas en los controles. 8. Impacto sobre el control interno por cambios 	0%

Actividades de control	Si	58%	<p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento 4. Proveedores de tecnología 5. Matrices de roles y usuarios 6. Actualización de los procesos, procedimientos 7. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 8. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos 9. Verificación de los responsables en aplicación de controles 10. Adecuación de los controles a las especificaciones de cada proceso 	67%	<p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Adecuada división de funciones 2. Aplicación de actividades que faciliten la segregación de funciones 3. Infraestructura tecnológica, procesos de gestión de seguridad y mantenimiento 4. Proveedores de tecnología 5. Matrices de roles y usuarios 6. Evaluación de diseño de controles frente gestión riesgo 7. Monitoreo de los riesgos acorde política de riesgos 8. Verificación de los responsables en aplicación de controles 	-9%
Información y comunicación	Si	82%	<p>La actividad referente a la utilización de información relevante, estas no cubren el requerimiento y el control no opera como está diseñado para:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inventario de información relevante <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Diseños de sistemas de información 3. Fuentes de datos (internas y externas) 4. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 	71%	<p>La actividad referente a la utilización de información relevante, estas no cubren el requerimiento y el control no opera como está diseñado para:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inventario de información relevante <p>Las siguientes actividades se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Diseños de sistemas de información 3. Fuentes de datos (internas y externas) 4. Actividades de control sobre la integridad, confiabilidad y disponibilidad de los datos e información. 5. Comunicación interna 6. Manejo de información entrante y saliente 7. Percepción de los usuarios y grupos de valor 	11%
Monitoreo	Si	86%	<p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Impacto del sistema de control interno y su impacto en el logros de los objetivos 2. Cursos de acción sobre informes externos 3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias 4. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas. 	86%	<p>Las actividades referentes al monitoreo se encuentran presentes, sin embargo, los controles presentan falencias en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Información de evaluaciones independientes se evalúa para determinar cursos de acción para la mejora. 2. Cursos de acción sobre informes externos 3. Seguimiento a las acciones correctivas con deficiencias 4. Evaluación a la efectividad de las acciones correctivas. 	0%