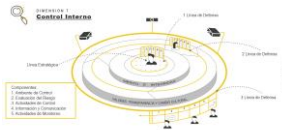


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO - UIAF
SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

70%

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	A la entidad le asiste gran interés y ha perseverado en el fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, donde se encuentra articulado con el Sistema de Control Interno, observando oportunidades de mejora que reafirma la operación e interrelación de los componentes, el cual forma parte de este método y es objeto de evaluación del presente informe.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Comoquiera que aporta un aseguramiento a todos los procesos, programas y proyectos, donde se evidencia su gran participación llevando a eficientes resultados y cumpliendo con los objetivos y metas institucionales, es preciso hacer mención que los elementos integradores en la operación de estos procesos tienen consonancia y buena interrelación con 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	Debido a esto se cuenta con la asignación de las responsabilidades de las líneas de defensa en la Política de Administración de Riesgos, donde la Alta Dirección y la primera línea de defensa actúan de manera coordinada en su desempeño institucional.

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	77%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se cuenta con los canales internos apropiados para el establecimiento de denuncias sobre presuntas irregularidades. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, opera de conformidad con la norma, y a su vez presenta el Programa Anual de Auditorías para su respectiva aprobación. Definición y actualización de la Política de Administración del Riesgo, acorde con los lineamientos recientes exigidos por el DAFP. Se examinan los cambios en el entorno que afectan la Planeación Estratégica, donde se toman decisiones que garantizan el cumplimiento de metas y objetivos. El proceso de selección, permanencia y retiro de personal se lleva a cabo de manera supervisada en consonancia con las normas y los procedimientos internos asociados. Los informes presentados por la Oficina de Control Interno son objeto de análisis para la toma de decisiones, y las acciones de mejora correspondientes. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Menguado avance en las actividades relacionadas con la Política de Integridad. En proceso de definición de las líneas de reporte en temas clave relacionando con las líneas de defensa. Falta de socialización de la actualización de la Política de Administración de Riesgos y la responsabilidad de la 1era línea de defensa a los funcionarios nuevos. Se observan inconsistencias en la evaluación de la estructura de control, frente a la gestión del riesgo. 			77%
Evaluación de riesgos	Si	63%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> La Unidad cuenta con una plataforma estratégica conforme con sus objetivos y metas institucionales. La Política de Administración de Riesgos se ajusta a la estructura de la entidad incluyendo todos sus procesos, programas y proyectos. Se evidencia que las funciones están distribuidas en diferentes roles para evitar el riesgo de acciones fraudulentas. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> No se ha ajustado la valoración de los riesgos con la reciente metodología adoptada en la Política de Administración de Riesgos. No se efectúa seguimiento a las acciones definidas para resolver las materializaciones de riesgos y monitoreos periódicos correspondientes a los controles. 			63%
Actividades de control	Si	67%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El Sistema Integrado de Gestión se articula con MIPG y con el Sistema de Control Interno. Se cuentan con los controles sobre la infraestructura tecnológica procurando salvaguardar la integridad, disponibilidad y confiabilidad de la información. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Falta alinear el diseño y evaluación de los controles con las directrices contempladas en la Política de Administración de Riesgos. No se ejecuta periódicamente el monitoreo a los riesgos acorde con la Política de Administración de Riesgos, para verificar que los responsables los lleven a cabo tal como han sido definidos. 			67%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>73%</p>	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. La entidad cuenta con la infraestructura tecnológica adecuada que le permite un volumen importante de procesamiento de información que le ayuda a cumplir con sus objetivos y metas institucionales 2. Se tiene documentado un procedimiento y mecanismos de contacto para gestionar los avisos por presuntas irregularidades 3. La UNF implementa políticas documentadas que le permiten una gestión efectiva de su comunicación interna y externa <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Falta ajustar la identificación de los activos de información en ocasión de la reestructuración que tuvo la Unidad. 2. Pendiente de alinear la identificación y valoración de los riesgos a la nueva metodología en la Política de Administración de Riesgos 3. Procedimientos de la gestión de la información recibida y enviada desactualizados 	<p>73%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Se cuenta con la aprobación del Programa Anual de Auditorías por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, asimismo, los mecanismos para su seguimiento y evaluación. 2. La entidad considera los resultados de las evaluaciones por parte de varios entes externos para su mejora continua 3. Se realiza seguimiento mensual a la gestión de PORCO, donde se analiza para la mejora del Sistema de Control Interno 4. Existe una evaluación constante de la efectividad de las acciones de mejoramiento tanto por la segunda línea de defensa como de la Oficina de Control Interno <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Falta concretar las líneas de clave de reporte en el marco de las responsabilidades de las líneas de defensa junto con las acciones de monitoreo en las actividades transversales de la segunda línea de defensa (mapa de aseguramiento) 2. No se ha ajustado la valoración de los riesgos con la reciente metodología adoptada en la Política de Administración de Riesgos 	<p>71%</p>