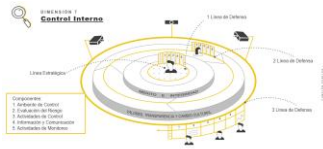


Nombre de la Entidad:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Periodo Evaluado:

01 DE JULIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La Entidad cuenta con un Sistema de Gestión y Control Interno en el cual se evidencia que todos sus componentes se encuentran operando de forma integrada, de acuerdo a los roles establecidos en las Líneas de Defensa. El Sistema ha garantizado que sus operaciones o actuaciones adelantadas se encuentren enmarcadas dentro de la normatividad aplicable para el cumplimiento de su misión y objetivos estratégicos.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Con base en la evaluación realizada de cada uno de los lineamientos, se puede determinar que el Sistema de Control Interno de la CGR es efectivo, porque respalda y asegura razonablemente el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Gestión y Control Interno -SIGECI de la Entidad cuenta con una institucionalidad establecida a través de la definición de roles y responsabilidades según el esquema de Líneas de Defensa:                  La Línea Estratégica imparte lineamientos sobre implementación, desarrollo y mantenimiento del Sistema.                  La Primera Línea de Defensa ejecuta y garantiza la operación.                  La Segunda Línea de Defensa lidera y orienta la gestión del riesgo, la evaluación institucional y genera información clave para la toma de decisiones.                  La Tercera Línea de Defensa desarrolla los roles estipulados en el Decreto 1083 de 2015.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
<p>Ambiente de control</p>	<p>Si</p>	<p>96%</p>	<p><b>El componente se encuentra presente y funcionando</b></p> <p><b>Fortalezas:</b>                      Se evidencia compromiso y liderazgo de la alta dirección con el Sistema de Control Interno a través del pronunciamiento y documentación de directrices tales como:                      Implementación de estrategias para la difusión e interiorización del Código de Integridad tanto en el nivel central como en las Gerencias Departamentales Colegiadas                      Establecimiento de un Comité Institucional de Gestión y Coordinación de Control Interno formalmente constituido, reglamentado, funcionando y liderado por Señor Contralor General.                      Establecimiento de Líneas de Defensa y reporte estandarizadas para los temas clave de la Entidad.</p> <p><b>Debilidades:</b>                      La entidad necesita establecer un programa para el personal prepensionado que lo prepara para el retiro de la vida laboral.</p>	<p>96%</p>	<p><b>Fortalezas:</b>                      El Contralor General de la República CGR y la Alta Dirección demuestran la importancia de la integridad, los valores éticos y las normas de conducta en sus directrices, actitudes y comportamiento. Se actualizó e implementó el Código de Integridad versión 2.0, mediante la resolución organizacional OGCZ No. 0719 del 06/09/2019.                      La Oficina de Control Disciplinario evalúa las conductas asociadas a valores y principios del servicio público.                      El Comité Institucional de Gestión y Coordinación de Control Interno-CIGECI, es la instancia encargada de supervisar el funcionamiento del control interno en la CGR.                      En el Manual de Funciones y Competencias, la Entidad define las responsabilidades del personal en materia de control interno.                      La CGR demuestra su compromiso de reclutar, capacitar y retener personal competente para el cumplimiento de los objetivos institucionales.                      La alta dirección ha fortalecido el comité institucional de coordinación de control interno en cuanto a sus funciones, periodicidad de reuniones, autoridad y responsabilidad.</p> <p><b>Debilidades:</b>                      La entidad no cuenta con un programa para el personal prepensionado efectivo que lo prepare para su retiro de la vida laboral.</p>	<p>0%</p>
<p>Evaluación de riesgos</p>	<p>Si</p>	<p>100%</p>	<p><b>El componente se encuentra presente y funcionando</b></p> <p><b>Fortalezas:</b>                      Bajo el liderazgo de la Segunda Línea de Defensa se identifican, analizan y evalúan los eventos tanto internos como externos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Se establecen los riesgos de gestión y de corrupción.                      Establecimiento de la Política de Administración de Riesgos formalmente adoptada con Manual para su implementación y seguimiento                      La entidad monitorea y evalúa la gestión de riesgos, de acuerdo con los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos.</p>	<p>100%</p>	<p><b>Fortalezas:</b>                      La CGR, a través de CIGECI monitoreó el cumplimiento de la política de administración de riesgos y fomentó la promoción de los aspectos para capacitar a los líderes de los macroprocesos y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo.                      Se identificaron en el Mapa de Riesgos, las diferentes formas de fraude y corrupción que se podrían presentar.                      La entidad identifica y analiza los riesgos asociados a los objetivos institucionales para poder determinar la forma de gestionarlos.                      Se actualiza los riesgos de gestión y su plan de manejo.</p>	<p>0%</p>

<p>Actividades de control</p>	<p>SI</p>	<p>100%</p>	<p><b>El componente se encuentra presente y funcionando</b></p> <p><b>Fortalezas:</b> Los controles de los procesos que se encuentran documentados en los procedimientos</p> <p>La Entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones y responsabilidades que permite controlar y mitigar los riesgos de gestión y de corrupción</p>	<p>100%</p>	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad selecciona y desarrolla actividades de control que contribuyen a mitigar los riesgos a niveles aceptables</p> <p>La entidad verifica que las actividades de control contribuyen a la mitigación de los riesgos a niveles aceptables y los líderes de macroproceso proponen acciones de mejora para el diseño o ejecución de los controles establecidos en las políticas de operación.</p>	<p>0%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>100%</p>	<p><b>El componente se encuentra presente y funcionando</b></p> <p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con diversas herramientas internas y externas para la captura de información.</p> <p>La entidad ha diseñado sistemas de información para la captura procesamiento y transformación de datos.</p> <p><b>Debilidades:</b> El aplicativo SI Planea que captura información sobre el avance de los planes institucionales, presentó problemas de funcionalidad especialmente en lo concerniente al reporte de avance de las acciones del PAAC 2020, a 31 de Diciembre la herramienta se encontraba estable en su funcionamiento.</p>	<p>100%</p>	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con una política de divulgación de información de interés para los públicos internos y externos de la Contraloría General de la República, la cual se encuentra armonizada con el Manual de Crisis, el Manual de básico de identidad gráfico de la CGR y el Protocolo de comunicación para cuentas de la CGR en redes sociales.</p> <p>La funcionarios de la CGR cumplen con las políticas y lineamientos para generar y comunicar la información de calidad y utilizan mecanismos de comunicación para interactuar con los grupos de valor.</p>	<p>0%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>100%</p>	<p><b>El componente se encuentra presente y funcionando</b></p> <p><b>Fortalezas:</b> A través de las evaluaciones independientes realizadas por la OCI, se establece el funcionamiento de los componentes del Sistema de Gestión y Contral interno SIGECI.</p> <p>Para la mejora de los procesos, la entidad tiene en cuenta los informes de las auditorías internas (OCI) y las del ente fiscal (AGR).</p>	<p>100%</p>	<p><b>Fortalezas:</b> La CGR a través de la OCI realiza verificación para determinar si los componentes del control interno están presentes y funcionando.</p> <p>La OCI evalúa y comunica oportunamente las deficiencias del control interno a los líderes responsables de los macroprocesos y procesos para se tomen las acciones correctivas.</p> <p>Se evalúa los controles de los procesos que se encuentran documentados en los procedimientos y se les comunican a los líderes responsables, a través de los informes de auditoría.</p>	<p>0%</p>