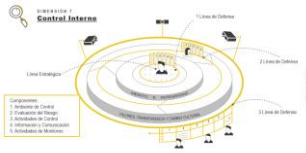


Nombre de la Entidad:	IU/ITSA
Periodo Evaluado:	

INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

**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):	Si	Los componentes se encuentran operando de manera integrada, a la gestión de la Institución, se cuentan con lineamientos establecidos para el logro de los objetivos. En el componente ambiente de control, se evidencian lineamientos establecidos por la línea estratégica, que permite a la Institución disponer de condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. En el componente evaluación del riesgo, la Institución establece herramientas para identificar y tratar los riesgos de procesos, así como la administración de los mismos, en el componente actividades de control se evidencia políticas, procedimientos, instructivos, protocolos, que aseguran que se cumplan los lineamientos establecidos por la dirección, para la consecución de los objetivos y cumplimiento de normativos. En el componente de información y comunicación, se identifica, recopila y se trata información relevante que toma decisiones y comunica a sus grupos de valor. Finalmente las actividades de supervisión continua realizada por la primera línea así como las evaluaciones periódicas por parte de la segunda línea y las actividades de auditorías realizadas por la tercera línea permiten orientar las acciones de mejoramiento de la Institución.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Brinda un grado de seguridad razonable en la consecución de los objetivos institucionales.
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 cuenta con la integración de un comité institucional de Control Interno, que evalúa periódicamente los controles establecidos para el cumplimiento de las metas, a su vez se definió una política para la administración de riesgos, la cual define el modelo de las líneas de defensa para la operación del Sistema de Control Interno

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
Ambiente de control	Si	68%	Fortalezas: Se evidencian actividades lúdicas y participativas del código de integridad, se encuentra establecida la política para la protección de datos personales, al interior de la institución está integrado un comité de convivencia laboral y certificación de grupo de control interno disciplinario, (conducidos de los servidores en primera instancia). Se encuentra documentado el modelo de las líneas de defensa del SCI a través de la política de administración de riesgos. Se demuestra compromiso con el personal con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del personal a través del PETH. Debilidades: Integrar valores institucionales al Código de Integridad, generar canales de comunicación interna el monitoreo sobre	1%	N/A
Evaluación de riesgo	Si	85%	Fortalezas: Se evidencia Política de Admon de Riesgos aprobado por comité CICI, Cuenta con un objetivo y alcance definido, así como responsabilidades y líneas de reporte. Se cuenta con políticas y procedimientos que denotan el compromiso en la administración de controles. Se efectúa monitoreo y seguimientos a través de auditorías internas. Se tienen identificados y validados los riesgos a través de matriz de Riesgos. Debilidades: Se debe actualizar la matriz de riesgos, según nueva metodología, esto implica actualizar la redacción en los objetivos estratégicos y de procesos (Específicos, medibles, alcanzables, relevantes y acotados en un tiempo). Actualizar los controles efectuados para los riesgos identificados. Se trabaja en la identificación y valoración de riesgos de seguridad digital. Se debe socializar la política con los líderes de procesos (es importante que cada línea reconozca el rol que desempeña) para que conozcan las líneas de reporte en caso de materializar un riesgo y las acciones a	1%	N/A
Actividades de control	Si	79%	Fortalezas: El diseño del sistema de gestión bajo normas internacionales como la ISO se articula de forma adecuada a la estructura de control de la Institución. Se encuentra identificadas y documentadas la segregación de funciones en diferentes personas que reducen el riesgo de error o de incumplimiento, en cuanto a TI se cuenta con roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones. Debilidades: Actualizar los controles frente a la	21%	N/A
Información y comunicación	Si	75%	Fortalezas: La institución realiza evaluación de percepción para las mejoras correspondientes, derivadas de la PORS recibidas, periódicamente la institución actualiza la caracterización de los grupos de valor, se encuentra documentado el procedimiento para la recepción, clasificación y trámite de información entrante, la institución cuenta con sistemas de información que permite procesar datos y transformarlos en información, la institución cuenta con un inventario de información interna, y se actualiza periódicamente. Debilidades: no se cuenta con un canal de comunicación interna de denuncias anónimas de posibles situaciones irregulares, fortalecer el canal de comunicación interna.	10%	N/A
Monitoreo	Si	86%	Fortalezas: Se realiza monitoreo a las acciones correctivas implementadas producto de las auditorías internas de cada vigencia. Se realiza el seguimiento a los planes de mejoramiento a entes de control, en el semestre se realizaron dos, uno con corte abril y otro a 15 de julio que miden el grado de implementación de los planes. Se realiza el reporte de informes de ley, evaluación a la gestión por procesos, CI contable, derechos de autor, I de asistencia, se realiza monitoreo a la gestión de los riesgos (compra y de gestión). Se realiza la evaluación externa por parte del ente certificador. Debilidades: Documentar los riesgos asociados a servicios tercerizados e incluirlos en la matriz de riesgos, ya que solo se tiene identificado en el contrato pero no se establecen controles que	5%	N/A