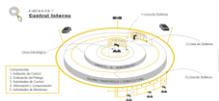


Nombre de la Entidad:	Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
Periodo Evaluado:	Julio 1 de 2023 a Diciembre 31 de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	91%
---	-----

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	Disminuye la calificación global del Sistema de Control Interno de la Entidad en 1% con respecto al periodo anterior, donde se obtuvo 92%, se realiza el cierre de 3 acciones del plan de acción de 15 proyectadas, se presenta mejora en el componente de Ambiente de Control, los componentes de Evaluación de Riesgos, Actividades de Control y Monitoreo mantienen su nivel, disminuye la calificación del componente de Información y comunicación, debido a la generación de dos observaciones que se detallan en la parte inferior. Se concluye que todos los componentes están presentes y funcionando, operan juntos debido a la interrelación que guardan y trabajan de manera integrada, ya que el Modelo que lo soporta (Modelo Integrado de Gestión - MIG) favorece su operación de dicha manera.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Frente al Objetivo de "Adelantar un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de control, para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios", se concluye que las Políticas de Gestión y Desempeño del MIG se encuentran implementadas, y operando, los controles son efectivos en su mayoría, y para los riesgos materializados se generan planes de acción y su correspondiente seguimiento, se mantiene la efectividad de la gestión del riesgo, en términos generales se cumplen las metas y objetivos de la Entidad, no obstante es importante culminar los planes de acción pendientes con el fin de mejorar el nivel de efectividad del Sistema de Control Interno, más aun teniendo en cuenta, que se cierran solo 3 acciones de las 15 reiteradas, y que en algunos casos no se logran definir acciones que se materialicen o que apunten a la observación correspondiente, por lo cual se sugiere realizar mesas de trabajo para lograr plantear acciones entre las dependencias involucradas y ejecutarlas, de forma que se pueda cerrar la brecha faltante para alcanzar el puntaje máximo.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad cuenta con el esquema de Líneas de defensa implementado a nivel Estratégico, Primera, Segunda y Tercera Líneas de Defensa, se alcanza un nivel de revisión importante en Comité MIG de temas relevantes para el sistema de Control Interno, lo cual también explica la mejora en la calificación, por lo cual es importante mantener este ejercicio. La segunda Línea de Defensa mantiene el monitoreo en los riesgos de gestión y corrupción, así como SPI e interrupción, y la Tercera Línea de Defensa da cumplimiento al total de evaluaciones y seguimientos planeados.

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	90%	<p>Se mejora en 5% la calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene la presentación y revisión de la mayoría de temas a la línea estratégica, relacionados con el marco y lineamientos necesarios para el sistema de control interno. Se cierran tres acciones relacionadas con el reporte de la gestión de ingresos, de retro y evaluación de desempeño.</p> <p>Debilidades: Se cuenta con cuatro (4) observaciones, todas reiteradas como la evaluación del entendimiento de las responsabilidades de la primera línea de defensa, la centralización del reporte de conflictos de interés reportados y gestionados con el fin de realizar verificación, la remisión de informe de casos disciplinarios sin datos de reserva, para poder aportar a la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales y el análisis de los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evaluar su impacto frente a la mejora institucional.</p>	85%	<p>Se mejora en 2% la calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene la presentación y revisión de la mayoría de temas a la línea estratégica, relacionados con el marco y lineamientos necesarios para el sistema de control interno. Se cierran cuatro acciones relacionadas con la generación de acciones o estrategias adicionales en el Plan de Integridad 2023 para mejorar el resultado de la percepción ética evaluada.</p> <p>Debilidades: Se cuenta con siete (7) observaciones, todas reiteradas como la evaluación del entendimiento de las responsabilidades de la primera línea de defensa, la centralización del reporte de conflictos de interés reportados y gestionados con el fin de realizar verificación, la presentación de gestión de ingreso y retro, la remisión de informe de casos disciplinarios sin datos de reserva, para poder aportar a la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales y el análisis de los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evaluar su impacto frente a la mejora institucional.</p>
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: se realizó la actualización de los perfiles de riesgos de gestión y corrupción, contemplando los lineamientos de la última versión de la Guía del DAPP (Versión 6) e incorporando riesgos de índole fiscal, se mantiene la administración de riesgos en general con alcance al 100% de procesos de la Entidad.</p> <p>Debilidades: se encuentra pendiente y reiterada una (1) acción, para establecer un lineamiento o política frente a la segregación de funciones y actividades de control alternativas en caso de no poder segregarse adecuadamente por alguna razón, para disminuir la probabilidad de riesgos de fraude al interior de la Entidad, como una buena práctica en materia de Control Interno.</p>	97%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: se inicia la actualización de los perfiles de riesgos de gestión y corrupción, contemplando los lineamientos de la última versión de la Guía del DAPP e incorporando riesgos de índole fiscal, se mantiene la administración de riesgos en general con alcance al 100% de procesos de la Entidad.</p> <p>Debilidades: se encuentra pendiente y reiterada una (1) acción, para establecer un lineamiento o política frente a la segregación de funciones y actividades de control alternativas en caso de no poder segregarse adecuadamente por alguna razón, para disminuir la probabilidad de riesgos de fraude al interior de la Entidad, como una buena práctica en materia de Control Interno.</p>
Actividades de control	Si	92%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se realiza la implementación de la última versión de la Guía emitida por el DAPP, Versión 6 para la actualización de los mapas de riesgo, se mantiene la aplicación de los 6 pasos para el diseño de controles, el monitoreo a los controles de riesgos de corrupción, gestión, SPI e interrupción, y de iniciativas, dando cobertura igualmente al 100% de procesos de la Entidad. Se generan riesgos de índole fiscal de acuerdo con la última guía del DAPP.</p> <p>Debilidades: se encuentran dos (2) acciones pendientes y reiteradas, la acción de Definir las funciones o situaciones donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones para aplicar controles adicionales y de Completar la revisión periódica de que la asignación de roles (usuarios) en los diferentes sistemas de información sea la correcta, de forma conjunta entre el líder de cada proceso y el área de TI.</p>	92%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene la aplicación de los 6 pasos para el diseño de controles según la Guía emitida por el DAPP de la última actualización de los mapas de riesgo, se mantiene el monitoreo a los controles de riesgos de corrupción, gestión, SPI e interrupción, y de iniciativas, dando cobertura igualmente al 100% de procesos de la Entidad.</p> <p>Debilidades: se encuentran dos (2) acciones pendientes y reiteradas, la acción de Definir las funciones o situaciones donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones para aplicar controles adicionales y de Completar la revisión periódica de que la asignación de roles (usuarios) en los diferentes sistemas de información sea la correcta, de forma conjunta entre el líder de cada proceso y el área de TI.</p>
Información y comunicación	Si	89%	<p>El componente desmejora en 7% con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene el flujo de la comunicación interna y externa de aspectos relevantes para el sistema de Control Interno, se cuenta con bastantes sistemas de información y activos de información que apoyan el funcionamiento de la Entidad, así como fuentes de información internas y externas para el mantenimiento y mejora del sistema de control interno.</p> <p>Debilidades: Se generan dos (2) observaciones relacionadas con la presentación y generación del plan de acción de la última encuesta de satisfacción de grupos de interés realizada, con el fin de subsanar las deficiencias encontradas, la actualización del catálogo de sistemas de información con que cuenta la entidad y presentar su estado a la Línea Estratégica, para analizar si se requieren acciones. Se encuentra una (1) acción pendiente y reiterada, correspondiente a Generar comunicaciones externas a proveedores con relación a la cultura de la organización, el cumplimiento de los controles, así como frente al deber de denunciar cualquier evento de fraude.</p>	96%	<p>El componente mejora en 3% con respecto al periodo anterior, se cierra una acción relacionada con la generación del plan de acción frente a la última encuesta de satisfacción de grupos de interés realizada, con el fin de subsanar las deficiencias encontradas.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene el flujo de la comunicación interna y externa de aspectos relevantes para el sistema de Control Interno, se cuenta con bastantes sistemas de información y activos de información que apoyan el funcionamiento de la Entidad, así como fuentes de información internas y externas para el mantenimiento y mejora del sistema de control interno.</p> <p>Debilidades: Se encuentra una (1) acción pendiente y reiterada, correspondiente a Generar comunicaciones externas a proveedores con relación a la cultura de la organización, el cumplimiento de los controles, así como frente al deber de denunciar cualquier evento de fraude.</p>
Monitoreo	Si	89%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene la presentación al comité CICC y Comité MIG de temas clave del sistema de control interno como el monitoreo y la Administración de Riesgos por parte de la Segunda Línea de Defensa de gestión, corrupción, SPI e interrupción, así como evaluaciones del sistema de control interno por parte de la tercera línea de defensa.</p> <p>Debilidades: Se encuentran tres (3) acciones pendientes y reiteradas, la acción de revisar el impacto de los informes de evaluaciones independientes, y de evaluaciones externas en el Marco de la Línea Estratégica, como herramientas para apalancar el mejoramiento institucional, así como la de Realizar el análisis a los temas recurrentes o causar raíz de las PQRSD y presentar a línea estratégica para generar planes de acción y evitar su recurrencia.</p>	89%	<p>El componente mantiene su calificación con respecto al periodo anterior.</p> <p>Fortalezas: Se mantiene la presentación al comité CICC y Comité MIG de temas clave del sistema de control interno como el monitoreo y la Administración de Riesgos por parte de la Segunda Línea de Defensa, de gestión, corrupción, SPI e interrupción, así como evaluaciones del sistema de control interno por parte de la tercera línea de defensa.</p> <p>Debilidades: Se encuentran tres (3) acciones pendientes y reiteradas, la acción de revisar el impacto de los informes de evaluaciones independientes, y de evaluaciones externas en el Marco de la Línea Estratégica, como herramientas para apalancar el mejoramiento institucional, así como la de Realizar el análisis a los temas recurrentes o causar raíz de las PQRSD y presentar a línea estratégica para generar planes de acción y evitar su recurrencia.</p>