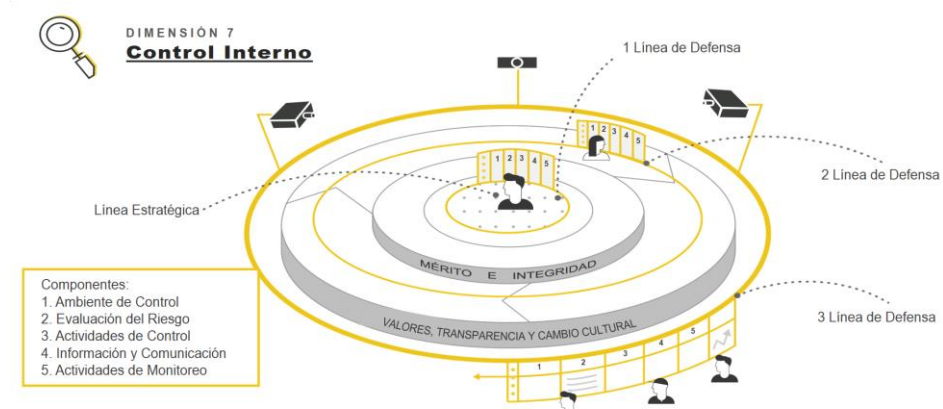


Nombre de la Entidad:	Instituto Nacional para Sordos - INSOR
Periodo Evaluado:	Enero a Junio de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

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	El Instituto Nacional para Sordos -INSOR, cuenta con los componentes operando y de manera integrada, sin embargo para algunos aspectos, requieren implementar planes de mejoramiento relacionados las actividades relacionadas con los cursos de acción cuando se detecta una materialización de riesgo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno del Instituto Nacional para Sordos -INSOR, es efectivo para los objetivos evaluados, sin embargo, para algunos aspectos, requieren implementar planes de mejoramiento relacionados las actividades relacionadas con los cursos de acción cuando se detecta una materialización de riesgo.
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	El Instituto Nacional para Sordos -INSOR, a través del sistema de control interno y del esquema de líneas de defensa, realiza la toma de decisiones, en pro de la mejora continua, sin embargo, para algunos aspectos, requieren implementar planes de mejoramiento las actividades relacionadas con los cursos de acción cuando se detecta una materialización de riesgo.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	96%	La entidad está adelantando actividades para asegurar el ambiente de control a través del compromiso de la alta dirección con la planeación estratégica y los mecanismos para ejercer la supervisión del sistema de control interno, debe seguir fortaleciendo lo relacionado con la línea de denuncia interna, así como el fortalecimiento de las evaluaciones médicas periódicas.	90%	La entidad está adelantando actividades para asegurar el ambiente de control a través del compromiso de la alta dirección con la planeación estratégica y los mecanismos para ejercer la supervisión del sistema de control interno, debe seguir fortaleciendo lo relacionado con la línea de denuncia interna, así como el fortalecimiento del esquema de líneas de defensa, la evaluación de desempeño y el retiro de personal.	6%

Evaluación de riesgos	Si	94%	La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación del riesgo e implementó políticas de operación a través de los procedimientos. Para el fortalecimiento del sistema de control interno, se recomienda fortalecer el análisis del impacto sobre el control interno debido a los cambios en los diferentes niveles organizacionales y las actividades relacionadas con los cursos de acción cuando se detecta una materialización de riesgo.	91%	La entidad adelanta actividades para identificar, evaluar y gestionar los eventos que puedan afectar el logro de los objetivos, como fortaleza se encuentra el análisis, seguimiento y evaluaciones periódicas que se realizan para asegurar el cumplimiento de los objetivos, sin embargo se recomienda realizar el análisis del impacto que tiene sobre el control interno los diferentes cambios en los niveles organizacionales, apropiación de los controles para mitigar el riesgo desde la primera línea de defensa.	3%
Actividades de control	Si	92%	La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación del riesgo e implementó políticas de operación a través de los procedimientos. Para el fortalecimiento del sistema de control interno, se recomienda establecer una adecuada división de funciones y que estén segregadas en diferentes personas, para el correcto desarrollo de las actividades de control, así como la identificación y documentación de las situaciones en donde no es posible realizar la segregación de funciones.	88%	La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación del riesgo e implementó políticas de operación a través de los procedimientos. Para el fortalecimiento del sistema de control interno, se recomienda establecer una adecuada división de funciones y que estén segregadas en diferentes personas, para el correcto desarrollo de las actividades de control, así como la identificación y documentación de las situaciones en donde no es posible realizar la segregación de funciones, así como fortalecer las matrices con la segregación de funciones.	4%
Información y comunicación	Si	93%	La entidad cuenta con los sistemas de información para generar y obtener información y comunicarla de manera efectiva, así como los canales de comunicación hacia las partes externas, sin embargo, se recomienda desarrollar e implementar una política para facilitar la comunicación interna efectiva, en todos los niveles de la entidad, así como los canales internos de denuncia anónima sobre situaciones irregulares.	89%	La entidad cuenta con los sistemas de información para generar y obtener información y comunicarla de manera efectiva, así como los canales de comunicación hacia las partes externas, sin embargo, se recomienda desarrollar e implementar una política para facilitar la comunicación interna efectiva, en todos los niveles de la entidad, así como los canales internos de denuncia anónima sobre situaciones irregulares y fortalecer el diseño de sistemas de información para capturar y procesar datos.	4%
Monitoreo	Si	96%	La entidad adelanta los monitores periódicos al sistema de control interno, a través del esquema de líneas de defensa, se recomienda comunicar los resultados de las evaluaciones a todos los niveles de la entidad para garantizar el mejoramiento continuo, así mismo, se recomienda desarrollar e implementar acciones para evaluar los procesos y/o servicios tercerizados a cordes con su nivel de riesgo.	96%	La entidad adelanta los monitores periódicos al sistema de control interno, a través del esquema de líneas de defensa, se recomienda comunicar los resultados de las evaluaciones a todos los niveles de la entidad para garantizar el mejoramiento continuo, así como el cumplimiento oportuno de los planes de mejoramiento formulados y fortalecer el autodiagnóstico en las líneas de defensa.	0%