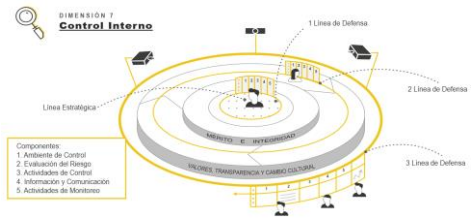


Nombre de la Entidad:	Instituto Nacional para Sordos - INSOR
Periodo Evaluado:	Julio a Diciembre de 2020



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? (Sí / 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 con el diseño y seguimiento de controles.
¿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 con el diseño y seguimiento de controles.
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 relacionados con el diseño y seguimiento de controles.

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	90%
Evaluación de riesgos	Si	91%
Actividades de control	Si	88%
Información y comunicación	Si	89%

79%	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.	La entidad esta 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, se recomienda fortalecer la socialización y apropiación del esquema de líneas de defensa, mecanismos para realizar denuncias sobre irregularidades o posibles incumplimientos al código de integridad, desde la alta dirección dar lineamientos en la aplicabilidad de las normas expedidas por el gobierno nacional.	11%
82%	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 acciones efectivas frente a los riesgos materializados y fortalecer el seguimiento realizado por la primera y segunda línea de defensa, así mismo establecer por parte de la segunda línea de defensa establecer un mecanismo de reporte del seguimiento tanto para la alta dirección, como para la tercera línea de defensa.	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 analisis 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 linea de defensa.	9%
83%	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.	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 acciones acordes a la necesidad de la entidad, estas acciones, deben ser establecidas por todo el equipo de trabajo y no solo el funcionario en cargado de hacer el reporte.	5%
79%	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.	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.	10%

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 como el cumplimiento oportuno de los planes de mejoramiento formulados y fortalecer el autodiagnóstico en las líneas de defensa.

89%

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.

7%