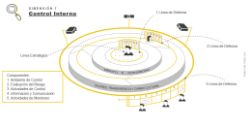
Nombre de la Entidad:	Instituto Nacional para Sordos -INSOR
Periodo Evaluado:	Enero a Junio de 2023



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 del sistema de control interno, los cuales se encuentran operando de manera integrada, y se encuentra presente a través de cada una de las políticas y lineamientos, bajo el ciclo de PHVA para un adecuado entorno de control, una metodología de evaluación de riesgos, un sistema de elaboración y difusión de información oportuna y fiable por de la organización y un proceso de monitoreo eficiente, apoyados en actividades de control efectivas, para reducir a un nivel aceptable el riesgo de no alcanzar un objetivo.
¿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 teniendo en cuenta las acciones desarrollada bajo los principios de integridad y valores éticos, la estructuración de líneas de reportes niveles de autoridad, responsabilidad y el flujo de información para gestionar las actividades del Instituto, así mismo, articula los objetivos estratégicos con los planes operativos para garantizar la identificación, evaluación y gestión de riegos para la consecución de objetivos teniendo en cuenta el flujo de información para que toda la entidad entienda y desarrolle sus responsabilidades dentro del control interno, así como la evaluación de resultados de forma oportuna y establecer cursos de acción para garantizar la mejora continua y garantizar el cumplimiento de los objetivos operativos, de información y el cumplimiento de objetivos.
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, dentro del Sistema de Control Interno, ha establecido en la Guía para la Administración del Riesgo, que involucra las líneas de defensa y su operatividad a través de la alta dirección y el Comité de Coordinación de Control Interno como instancia estratégica y del más alto nivel jerárquico, encargado de evaluar la efectividad del sistema, la primera línea de defensa encargada de la gestión operativa, segunda línea de defensa el marco del cumplimiento de la operación a través de las funciones de calidad y gestión del riesgo y actuando como línea de reporte y por último la tercera línea de defensa quien efectúa el aseguramiento a la alta dirección a través del seguimiento y evaluación de la efectividad de los controles para evitar la materialización del riesgo, así como el enfoque hacia la prevención y realizar recomendaciones con alcance preventivo de forma integral.

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	**92%**	El componente Ambiente de Control del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Sordos INSOR, durante el primer semestre de 2023, ha creado un ambiente de control, a través de la Alta Dirección donde ha establecido lineamientos y políticas directrices, normas, procesos y procedimientos para desarrollar las actividades, establecimiento de la estructura organizacional, y asignación de responsabilidades a través de sus funciones. Así mismo desde el Comité de Control Interno ha establecido lineamiento para realizar análisis, seguimiento y evaluación al Sistema de Control Interno. se recomienda continuar fortaleciendo el sistema de Control Interno , a través de la Alta Dirección.	**90%**	La entidad está adelantando actividades para asegurar el ambiente de control a través del compromiso con los valores y principios y el código de integridad, así mismo, estableció el Comité de Coordinación de Control Interno como mecanismos para ejercer la supervisión del sistema de control interno, se tiene estructurada toda la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos, indicadores de cumplimiento que faciliten el seguimiento y aplicación de controles, se observa una disminución en el % de avance, debido a que no se están adelantando las actividades relacionadas en el procedimiento de evaluaciones medicas laborales, especialmente en lo relacionado con el examen de ingreso, por lo tanto se debe seguir fortaleciendo el compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro, así como el análisis de responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno. Por otra parte, se recomienda, evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación en todo el ciclo de vida del servidor público y, por último, frente a los productos en los cuales participan los contratistas de apoyo, y mantener la memoria institucional.	**2%**
Evaluación de riesgos	Si	**94%**	El componente de Evaluación de Riesgo del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Sordos INSOR, durante el primer semestre de 2023, ha identificado los posibles riesgos asociados por cada uno de los procesos frente al logro de objetivos de la organización contemplando los factores internos y externos que puedan influir, contemplando los controles y cursos de acción frente a la materialización del riesgo, que puedan interferir en el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas. se recomienda continuar fortaleciendo sus controles para mitigar los posibles riesgos que se puedan presentar en el desarrollo de la gestión de cada proceso.	**97%**	La entidad fortaleció la evaluación de riesgos manteniendo la valoración, se pudo observar que desarrolla actividades que contribuyen a la mitigación del riesgo, implementó políticas de operación a través de los procedimientos, mecanismos para establecer los objetivos específicos, medibles, alcanzables, relevantes y delimitados en el tiempo, así como evaluar los riesgos relacionados y así como los seguimientos realizados por la dirección relacionados con los objetivos estratégicos; operativos; legales y financieros y presupuestales, así mismo, estableció el análisis de contexto, en el cual se identificó y analizó los riesgos y como es la respuesta a cada uno de ellos, entre los cuales se encuentran los riesgos de corrupción o fraude, sin embargo, para el fortalecimiento del sistema de control interno, se recomienda considerar la adecuada distribución de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	**-3%**
Actividades de control	Si	**92%**	El componente de Actividades de Control del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Sordos INSOR, durante el primer semestre de 2023, ha desarrollado sus actividades de control , a través de la ejecución de sus políticas , planes, estrategias, procedimientos, evaluación y seguimientos, en cumplimiento de sus objetivos y metas. Se recomienda continuar fortaleciendo sus controles a través de los roles y responsabilidades de cada una de las líneas de defensa.	**92%**	La entidad mantiene la valoración para las actividades de control, observándose una mitigación del riesgo, a través de una constante comunicación a través de la página web y redes sociales de temas relevantes y de interés al ciudadano; desarrolló el plan de actualización documental, en el cual se establecen responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; así como inclusión de los riesgos asociados al respectivo proceso, el desarrollo controles con la evaluación de riesgo teniendo en cuenta el nivel en el cual se desarrollan las actividades y aplican los controles, sin embargo, para el fortalecimiento del sistema de control interno, se recomienda establecer una adecuada distribución 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.	**0%**
Información y comunicación	Si	**93%**	El componente de Información y Comunicación del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Sordos INSOR, durante el primer semestre de 2023, ha desarrollado actividades para establecer el flujo de información a todos los niveles del instituto tanto ascendente como descendente para que los servidores cuenten con la información clara sobre las responsabilidades dentro del control, proporcionando canales de información tanto interna como externa, y que la información proporcionada sea de calidad, sin embargo se recomienda, fortalecer y mantener desde el inicio de la vigencia las políticas y procedimientos para facilitar la comunicación interna efectiva.	**96%**	La entidad aumento la valoración a 96% para las actividades de información y comunicación observándose una constante comunicación a través de la página web y redes sociales de temas relevantes y de interés al ciudadano, y el inventario actualizado de información relevante interna como externa, sin embargo, se recomienda desarrollar e implementar una política para facilitar la comunicación interna efectiva, en todos los niveles de la entidad, así como fortalecer el canal telefónico, lo anterior, debido a que sólo está en funcionamiento las extensiones de la oficina de relación con el ciudadano, las demás publicadas en la página web no están en funcionamiento	**-3%**
Monitoreo	Si	**100%**	El componente de monitoreo del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional para Sordos INSOR, durante el primer semestre de 2023, ha desarrollado acciones de monitoreo a través del seguimiento y evaluación a la gestión, generando alertas oportunas para mitigar los riesgos que tengan impacto en cumplimiento de los objetivos establecidos, por parte de cada linea de defensa.	**100%**	La entidad tiene una valoración de 100% para las actividades de monitoreo, observando que adelanta monitoreos periódicos a las actividades, objetivos y metas trazadas dentro del 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, para el fortalecimiento del sistema de control interno	**0%**