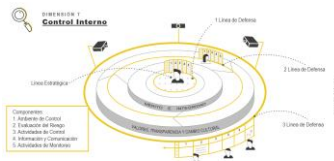


Nombre de la Entidad:	Instituto Nacional para Sordos
Periodo Evaluado:	Julio - Diciembre 2021



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**94%**

**Conclusion general sobre la evaluacion 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 los aspectos de establecer si la línea de denuncia interna, ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales, la Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso y retiro del personal, considerar la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas, identificación y documentación de las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones, con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados, los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares el procedimiento para el manejo de la información entrante y a la respuesta requerida, 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 los aspectos de establecer si la línea de denuncia interna, ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales, la Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso y retiro del personal, considerar la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas, identificación y documentación de las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones, con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados, los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares el procedimiento para el manejo de la información entrante y a la respuesta requerida, 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 los aspectos de establecer si la línea de denuncia interna, ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales, la Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso y retiro del personal, considerar la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas, identificación y documentación de las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones, con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados, los canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares el procedimiento para el manejo de la información entrante y a la respuesta requerida, 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	94%	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 estandarizando 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.	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.	-2%

Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>La entidad fortaleció la evaluación de riesgos aumentando la valoración en 3%, 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.</p>	94%	<p>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.</p>	3%
Actividades de control	Si	92%	<p>La entidad mantiene la valoración de 92% 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.</p>	92%	<p>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.</p>	0%
Información y comunicación	Si	93%	<p>La entidad mantiene la valoración de 93% 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 los canales internos de denuncia anónima sobre situaciones irregulares, así como fortalecer la gestión de manejo de PQRSD y la finalización dentro de los lineamientos establecido en el procedimiento gestión de PQRSD, de trámites a través de gestor documental - ORFEO para el fortalecimiento del sistema de control interno.</p>	93%	<p>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.</p>	0%
Monitoreo	Si	96%	<p>La entidad mantiene la valoración de 96% para las actividades de monitoreo, observando que adelanta monitoreo 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.</p>	96%	<p>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.</p>	0%