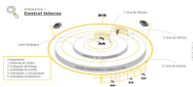


Nombre de la Entidad:		Instituto de Investigación de Desarrollo Económico y Social			
Periodo Evaluado:		Enero a Julio 2020			
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		83%	
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno					
¿Existen todos los componentes operando (previo a la nueva estructura 2019 en proceso) / No? ¿Entiende su respuesta?	SI	Los componentes se encuentran operando, sin embargo, hace falta articular de mejor manera las herramientas, lineamientos y demás acciones a través de las cuales se busca generar mayor claridad en la gestión institucional. Es necesario documentar las acciones para tener el soporte de los acciones realizadas por las áreas internas o los componentes del Sistema de Control Interno, especialmente aquellas que dependen de la alta dirección. Se sigue trabajando en la socialización de cada uno de los componentes para mejorar la comprensión del Sistema.			
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (20%) ¿Justifica su respuesta?	SI	A través de Auditoría Interna se efectúa la evaluación de los procesos con el fin de que el sistema cumpla con los objetivos institucionales, se han desarrollado herramientas para el seguimiento de los compromisos planeados en los planes de mejoramiento y se han establecido cronogramas de seguimiento a las áreas. Se cuenta con el apoyo de la Alta Dirección en la mejora e implementación de todos los elementos que hacen parte de los componentes del Sistema de Control Interno. Se evalúa constantemente la normalidad referente a Control Interno emitida por áreas técnicas, con el fin de identificar rápidamente su aplicabilidad e implementación al interior del Instituto. Deben seguir actualizándose algunos controles y continuar con los monitoreos a los riesgos con el fin de evitar su materialización. En los casos en que esto ocurra es importante tener un plan de contingencia elaborado y revisado previamente. Si bien se ha venido mejorando sistemáticamente se debe seguir fortaleciendo la articulación de los componentes, la documentación de los controles y la revisión de la efectividad de los mismos, así como la participación en la evaluación de todas las áreas involucradas, haciendo especial énfasis en aquellos aspectos que sufrieron variaciones debido al proceso de la nueva estructura.			
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 (35%) ¿Justifica su respuesta?	SI	Se tienen en cuenta los Estándares de Auditoría documental que suministra los lineamientos para la conformación del Comité Institucional de Auditoría Interna. Se han venido evaluando las diferentes políticas con el fin de determinar su aplicabilidad en el Instituto, situación que aporta elementos para actuar la gestión institucional. Es importante que se definan los alcances de cada una de las áreas en concordancia de las líneas a las que pertenecen.			

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	75%	Se avanzó con las acciones asociadas a los temas de integridad (conflicto de intereses). También se han incorporado lineamientos a fin de afianzar la definición y funciones de las líneas de defensa. Se avanza de manera importante en la medición de desarrollo organizacional la cual complementa la medición del marco estratégico y se efectuaron acciones en torno a la mejora de los procesos asociados al área de Gestión Humana que una vez se haya más madurado dentro de este componente.	58%	Se han generado acciones asociadas a los temas de integridad (conflicto de intereses). También se han incorporado lineamientos a fin de afianzar la definición y funciones de las líneas de defensa. Se avanza de manera importante en la medición de desarrollo organizacional la cual complementa la medición del marco estratégico. Se requiere avanzar en la implementación de los lineamientos definidos en el programa de integridad.	17%
Evaluación de riesgos	SI	59%	Se observa que la 2da y 3ra línea de defensa adelanta las acciones que le competen, sin embargo es necesario que la 1ra línea afiance de mejor manera los seguimientos a los riesgos identificados. De igual forma es necesario que se evidencie la participación y toma de decisiones respecto a los resultados expuestos en los seguimientos y monitoreo de los riesgos.	59%	Se observa que la 2da y 3ra línea de defensa adelanta las acciones que le competen, sin embargo es necesario que la 1ra línea afiance de mejor manera los seguimientos a los riesgos identificados. De igual forma es necesario que se evidencie la participación y toma de decisiones respecto a los resultados expuestos en los seguimientos y monitoreo de los riesgos.	0%
Actividades de control	SI	96%	Se incorporaron actividades de control y se documentó su aplicación lo que permitió tener un avance importante en el componente. De otra parte, el retiro en la intervención al Sistema Integrado de Gestión genera inintermitencia en la aplicación de los procedimientos y se requiere avanzar y finalizar el proceso. Se documenta avanzar con el desarrollo y aplicación de controles del tipo preventivo y detectivo, no solo en las actividades manuales sino en las automatizadas.	96%	Es importante resaltar que se hizo un esfuerzo por mejorar la exposición de funciones, se completó el equipo de trabajo a fin de separar funciones que se encontraban concentradas y que generaban dificultades en la ejecución. De otra parte, el retiro en la intervención al Sistema Integrado de Gestión genera inintermitencia en la aplicación de los procedimientos y es necesario avanzar y finalizar el proceso. Se recomienda el establecimiento de controles de tipo preventivo y detectivo, no solo en las actividades manuales sino en las automatizadas.	0%
Información y comunicación	SI	59%	Se están ejecutando adecuadamente las políticas e instrumentos diseñados para salvaguardar la información institucional. Las plataformas de divulgación de la información institucional ofrecen datos abiertos lo cual aporta al cumplimiento de la misión institucional. Se fortaleció y documentó el canal de comunicación interna, con el fin de facilitar la gestión de peticiones, quejas o reclamos al interior de la entidad. Se han implementado herramientas de medición y análisis sobre la percepción de la información y canales que ofrece el instituto a nivel externo e interno, estas deberán ser respaldadas por la toma de decisiones y emplear el riesgo para que no solo se enfoquen en los usuarios de redes sociales. Se avanzó con el establecimiento de las bases de la política de relacionamiento lo que se va a incorporar la caracterización de usuarios, elemento indispensable para afianzar los procesos y la entrega de servicios.	59%	Se están ejecutando adecuadamente las políticas e instrumentos diseñados para salvaguardar la información institucional. Las plataformas de divulgación de la información institucional ofrecen datos abiertos lo cual aporta al cumplimiento de la misión institucional. Se deben seguir fortaleciendo y documentando los canales de comunicación internos, con el fin de facilitar la gestión de peticiones, quejas o reclamos al interior de la entidad. Se han implementado herramientas de medición y análisis sobre la percepción de la información y canales que ofrece el instituto a nivel externo e interno, estas deberán ser respaldadas por la toma de decisiones y emplear el riesgo para que no solo se enfoquen en los usuarios de redes sociales. Es necesario identificar los grupos de valor, por lo que se recomienda elaborar la caracterización institucional, ya que es un documento transversal que aporte a varios componentes del Sistema de Control Interno.	9%
Monitoreo	SI	96%	Se efectúan evaluaciones independientes periódicas con las cuales se puede verificar la efectividad de los controles y su aporte frente a la reducción en la materialización de los riesgos. Se han generado instrumentos que permitirán mejorar el ejercicio de evaluación independiente y seguimiento a los compromisos establecidos con las áreas evaluadas y se mantiene su implementación. Se hacen análisis a todos los informes de auditorías externas con el fin de identificar fallas en los sistemas. Se han generado espacios de comunicación con la Alta Dirección a través de las cuales se comparte información obtenida desde la Auditoría Interna orientada a la mejora continua. Es necesario que se implementen las autoevaluaciones, ya que los monitoreos se dan solo a través del área de auditoría interna.	93%	Se efectúan evaluaciones independientes periódicas con las cuales se puede verificar la efectividad de los controles y su aporte frente a la reducción en la materialización de los riesgos. Se han generado instrumentos que permitirán mejorar el ejercicio de evaluación independiente y seguimiento a los compromisos establecidos con las áreas evaluadas y se mantiene su implementación. Se hacen análisis a todos los informes de auditorías externas con el fin de identificar fallas en los sistemas. Se han generado espacios de comunicación con la Alta Dirección a través de las cuales se comparte información obtenida desde la Auditoría Interna orientada a la mejora continua. Es necesario que se implementen las autoevaluaciones, ya que los monitoreos se dan solo a través del área de auditoría interna.	3%