

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño o Ejecución)	Cuando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); (presente) y 2 (funcionando); (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requiera acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANÁLISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-IMPACTO POSITIVO POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL COMPONENTE	RECOMENDACIONES DESDE LA PERSPECTIVA DEL EVALUADOR INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)				
	M. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Inductiva							Acción(es) de Mejora				
1	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.	Aplicación del Código de Integridad, (incluye análisis de declaraciones, conveniencia laboral, temas disciplinarios internos, queja y denuncias sobre los servidores de la entidad, o otros temas relacionados).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
2	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
3	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada o otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
4	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
5	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de defensa interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establecerla o la quejados para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros aspectos relacionados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
6	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno.	Creación o actualización del Comité Institucional de Clasificación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunirse, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
7	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno.	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
8	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno.	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
9	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsabilidades, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que generen de forma razonable su cumplimiento. Asimismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades de cada uno de los objetivos establecidos.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acuerdo con el Presidente de la Sala por la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que generen de forma razonable su cumplimiento.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
10	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsabilidades, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que generen de forma razonable su cumplimiento. Asimismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades de cada uno de los objetivos establecidos.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo define los niveles de exposición del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
11	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsabilidades, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que generen de forma razonable su cumplimiento. Asimismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades de cada uno de los objetivos establecidos.	Evaluación de la planeación estratégica, considerando dentro de ella los posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que generen de forma razonable su cumplimiento.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
12	4.1	Ambiente de Control	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 servicio público –logros, permanencia y rotación.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
13	4.2	Ambiente de Control	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 servicio público –logros, permanencia y rotación.	Evaluación de las actividades relacionadas con el logro del personal.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							
14	4.3	Ambiente de Control	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 servicio público –logros, permanencia y rotación.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%							

15	4.4	Ambiente de Control	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 servicio público -ingresos, permanencia y salida.	Análisis al su cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno en las líneas de defensa.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
16	4.5	Ambiente de Control	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 servicio público -ingresos, permanencia y salida.	Evaluación de las actividades relacionadas con el resto del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
17	4.6	Ambiente de Control	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 servicio público -ingresos, permanencia y salida.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación -PI	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
18	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acuerdo con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reports, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
19	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
20	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la D y la línea de defensa se hacen reuniones a tiempo para garantizar el cumplimiento de los metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
21	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la efectividad de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, o otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada función y relación frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad genera y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y analiza su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
24	4.7	Ambiente de Control	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 servicio público -ingresos, permanencia y salida.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los controlados de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
25	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos inherentes: (Estratégicos, Operativos, Logísticos y Presupuestales; según Información Financiera y no Financiera)	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular a redactor y plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
26	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos inherentes: (Estratégicos, Operativos, Logísticos y Presupuestales; según Información Financiera y no Financiera)	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplica) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, documentados en el plano	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
27	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos inherentes: (Estratégicos, Operativos, Logísticos y Presupuestales; según Información Financiera y no Financiera)	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
28	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Impacto a los niveles amplificados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, se alinean dichos lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas territoriales y otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
29	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Impacto a los niveles amplificados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (depende externo), como la línea de defensa, coordina el informe clave frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
30	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Impacto a los niveles amplificados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la D y la línea de defensa T2, la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
31	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Impacto a los niveles amplificados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los actos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgo correspondiente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
32	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Impacto a los niveles amplificados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se tienen a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
33	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude y corrupción. Cumplimiento artículo 71 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del mismo sistema y define, define los planes, programas y proyectos (según aplica), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
34	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude y corrupción. Cumplimiento artículo 71 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones a actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

35	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y/o datos se encuentran segregados en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
36	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles directos y observados para definir causas de acción apropiadas para su mejora.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
37	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se revisaron los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de analizar cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
38	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades transaccionalizadas, expuestas a otras figuras externas que afecten la prestación del servicio al usuario, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
39	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos asignados evaluando que sus condiciones no hayan cambiado y actualiz su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
40	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles directos y observados para definir causas de acción apropiadas para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
41	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad realiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
42	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Anexo al desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y/o datos se encuentran segregados en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
43	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Anexo al desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificadas y documentado las actuaciones específicas en donde no se puede asegurar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
44	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Anexo al desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO) se integra de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
45	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre T7 para apoyar la consecución de los objetivos.	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas, los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
46	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre T7 para apoyar la consecución de los objetivos.	Para los procedimientos de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control normativas sobre las actividades orientadas por el proveedor de servicios.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
47	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre T7 para apoyar la consecución de los objetivos.	Se cuenta con métodos de roles y usuarios ligando los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
48	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre T7 para apoyar la consecución de los objetivos.	Se cuenta con información de la 2a línea de defensa, como evidencia independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
49	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Ejercicio de responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Deriva las políticas y procedimientos).	Se realiza la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otra documentación para garantizar la suficiente robustez de los principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
50	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Ejercicio de responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Deriva las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
51	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Ejercicio de responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Deriva las políticas y procedimientos).	Muchas a los riesgos acorde con la política de administración de riesgos establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
52	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Ejercicio de responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Deriva las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables están ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
53	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Ejercicio de responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Deriva las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
54	12.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Especifico requisitos de información: Cope Fuentes de datos internos y externos; Procesos datos relevantes y los transforme en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y preservar datos y transformarlos en información para adecuar los requerimientos de información definidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

55	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante Relevante requisitos de información; Capa Factores de datos internos y externos. Procesos de datos relevantes y los transforme en información.	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interseccional) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
56	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante Relevante requisitos de información; Capa Factores de datos internos y externos. Procesos de datos relevantes y los transforme en información.	La entidad considera un ámbito amplio de factores de datos (internos y externos), para la captura y procesamiento posterior de la información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
57	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante Relevante requisitos de información; Capa Factores de datos internos y externos. Procesos de datos relevantes y los transforme en información.	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
58	14.1	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente, Facilita que de comunicación en todos los niveles. Selecciona el máximo de comunicación perifoneo)	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permiten dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Consultar los canales más apropiados y evaluar su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
59	14.2	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente, Facilita que de comunicación en todos los niveles. Selecciona el máximo de comunicación perifoneo)	La entidad cuenta con políticas de operaciones relacionadas con la administración de la información (línea de actividad y responsabilidad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
60	14.3	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente, Facilita que de comunicación en todos los niveles. Selecciona el máximo de comunicación perifoneo)	La entidad cuenta con canales de información internos para la descentralización y confianza de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que genere la confianza para utilizarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
61	14.4	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente, Facilita que de comunicación en todos los niveles. Selecciona el máximo de comunicación perifoneo)	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
62	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad desarrolla e implementa controles en función de la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye controles para gestión de servicios tercerizados (cuando aplica)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
63	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar y a ella son revisados a todo nivel la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
64	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información externa (quién la recibe, quién la clasifica, cómo la analiza) y a la respuesta requerida (quién la canaliza y le responde)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
65	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encadenados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
66	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor o de sus actividades cuando sea pertinente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
67	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
68	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o independientes si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Evaluación, presentado por parte del Área de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a su ejecución	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
69	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o independientes si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
70	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o independientes si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes perifoneas (con una Presencia definida caso base en el análisis de riesgo), que permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
71	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o independientes si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	Acuerdo con el Excmo. de la Casa de Deputados se han implementado procedimientos de monitoreo confiables como parte de las actividades de la línea de defensa, a fin de evitar con mayor certeza para la zona de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
72	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o independientes si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados, Facilita líneas de comunicación)	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos o entidades de vigilancia, certificadoras, ONG u otras que permitan tener una visión independiente de las operaciones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
73	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportuno. Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se realizan para determinar su efecto en el SA de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de sus objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
74	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportuno. Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas	Los informes recibidos de estas externas (organizaciones de control, software externo, entidades de vigilancia entre otros) se consultan y se conciben sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

100%

75	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establece a qué reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%							
76	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								
77	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios transiados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								
78	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD, así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								
79	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								
80	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de otras externas. (3ª Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								
81	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Conoce las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%								