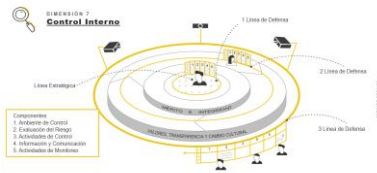


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL IPES
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

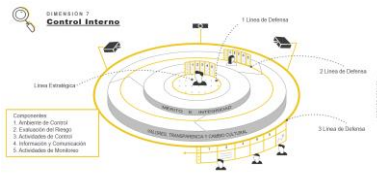
66%

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):	En proceso	Si, las evaluaciones de Auditoría basadas en riesgos evidencian que los cinco componentes de control interno se encuentran operando. Se evidencian ajustes a procedimientos y sus controles con ocasión de la pandemia COVID 19, se generan normativas como factores que afectan los riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, las evaluaciones de la Asesoría de Control Interno al Sistema evidencia que se realizan actividades que llevan a los ajustes de controles y asignación de líneas de defensa. Se evidencia mayor operabilidad y seguimiento por parte de la segunda línea de defensa a las matrices de riesgos y recomendaciones FURAG.
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	Si, se realiza la estructuración del Mapa de Aseguramiento centrando la atención en los controles con sus seis componentes y la asignación de responsables por línea de defensa. Los procedimientos contemplan actividades de decisión y/o aprobación por la segunda línea de defensa para dar continuidad o no al mismo.

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	58%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> - Monitoreo de riesgos de corrupción para primer cuatrimestre actualización de las matrices correspondientes y su publicación en página web - Mesas de trabajo para actualización mapa de aseguramiento y actividades por línea de defensa - Martes de calidad - - Proyección mesas de trabajo para aprobación propuesta mapa de procesos - Proyección mesas de trabajo para establecer acciones a fin de cerrar brechas FURAG 2020 <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> - Consolidación de temas para Comité Institucional de Gestión y Desempeño por parte de la Secretaría Técnica del mismo para su seguimiento . - Estructuración de temas para el Comité Institucional de Control Interno de manera coordinada con Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Desarrollo de controles generales sobre TI y la integralidad de los diferentes Sistemas e Información, se tiene en desarrollo el sistema SWIT para integrar los planes de acción. - Pendientes de evidenciar acciones de mejoramiento en aplicativo CHIE de informe Pormenorizado anterior 	71%	<p>FORTALEZAS EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Monitoreo de riesgos de corrupción por cuatrimestre agosto y diciembre 2020, con actualización de las matrices correspondientes y su publicación en página web - Mesas de trabajo para actualización mapa de aseguramiento y actividades por línea de defensa - Martes de calidad -, campañas publicitarias, video institucional - Expedición de la Resolución 222 de 2 julio 2020 por la cual se adopta el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, socialización mediante correo institucional - Socialización de DE 02 Política de Administración de Riesgos mediante correo institucional - Encuesta de conocimiento del Código de Integridad, semana de la integridad - Mapa de aseguramiento por líneas de defensa <p>DEBILIDADES EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Consolidación de temas para Comité Institucional de Gestión y Desempeño por parte de la Secretaría Técnica del mismo para su seguimiento . - Aprobación del Plan Institucional de Capacitación - Monitoreo de los riesgos de corrupción: se desconoce los resultados de las actividades de monitoreo de los riesgos de corrupción efectuados desde la óptica de administración de riesgos de la entidad, teniendo como fundamento la especificación de actividades, responsables y recursos - Estructuración de temas para el Comité Institucional de Control Interno de manera coordinada con Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Desarrollo de controles generales sobre TI y la integralidad de los diferentes Sistemas e Información 	-13%

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL IPES
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

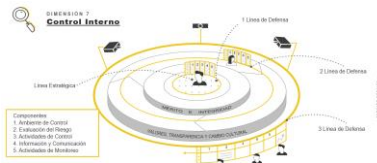
66%

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):	En proceso	Si, las evaluaciones de Auditoría basadas en riesgos evidencian que los cinco componentes de control interno se encuentran operando. Se evidencian ajustes a procedimientos y sus controles con ocasión de la pandemia COVID 19, se generan normativas como factores que afectan los riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, las evaluaciones de la Asesoría de Control Interno al Sistema evidencia que se realizan actividades que llevan a los ajustes de controles y asignación de líneas de defensa. Se evidencia mayor operabilidad y seguimiento por parte de la segunda línea de defensa a las matrices de riesgos y recomendaciones FURAG.
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	Si, se realiza la estructuración del Mapa de Aseguramiento centrando la atención en los controles con sus seis componentes y la asignación de responsables por línea de defensa. Los procedimientos contemplan actividades de decisión y/o aprobación por la segunda línea de defensa para dar continuidad o no al mismo.

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
Evaluación de riesgos	Si	59%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento del Plan Anual de Auditorías, informes y seguimientos de ley considerando los obstáculos de la pandemia del COVID 19 - Revisión de los controles con sus seis elementos, con la participación de todos los niveles y líneas de defensa, en la actualización de mapas de riesgos. <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> - La generación de un reporte periódico para Comité Institucional de Gestión y Desempeño del cumplimiento de objetivos y metas del plan de desarrollo no ha de estar sujeto a demanda de la Dirección. - Plan institucional que lleva por nombre los procesos pero está dirigido a los planes de acción de las áreas - Compilación de actividades y productos bajo un mismo indicador cuando se tiene unidades de medida diferentes - Es pertinente identificar y generar un reporte periódico de factores internos y externos que afecten la ejecución de los procedimientos(ej Covid 19) - Falta complementar la identificación plena de riesgos de corrupción y su valoración por parte de la primera línea de defensa - Se identifican deficiencias en el diseño de los controles respecto a sus seis componentes: responsable, periodicidad, objetivo o propósito, cómo se hace, desviaciones y evidencias y su correspondiente documentación en el flujo del proceso, por cambios continuos de normatividad dada la pandemia del COVID. Se asignan dependencias como responsables y no personas. - Identificación y análisis de cambios significativos que impacten los objetivos - Determinación de actividades de control claves con sus responsables, recursos y tiempos 	68%	<p>FORTALEZAS EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría Interna basada en riesgos, informes y seguimientos de ley, considerando los obstáculos de la pandemia del COVID 19. - Revisión de los controles con sus seis elementos, con la participación de todos los niveles y líneas de defensa, en la actualización de mapas de riesgos. <p>DEBILIDADES EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La generación de un reporte periódico para Comité Institucional de Gestión y Desempeño del cumplimiento de objetivos y metas del plan de desarrollo no ha de estar sujeto a demanda de la Dirección. - Es pertinente identificar y generar un reporte periódico de factores internos y externos que afecten la ejecución de los procedimientos(ej Covid 19). - Falta complementar la identificación plena de riesgos de corrupción y su valoración por parte de la primera línea de defensa. - El diseño de los controles controles documentados respecto a sus seis componentes: responsable, periodicidad, objetivo o propósito, cómo se hace, desviaciones y evidencias y su correspondiente documentación en el flujo del proceso, por cambios continuos de normatividad dada la pandemia del COVID. - Identificación y análisis de cambios significativos que impacten los objetivos. - Determinación de actividades de control claves con sus responsables, recursos y tiempos. - Actividades de seguimiento y monitoreo a la seguridad de la información. 	68%

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL IPES
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

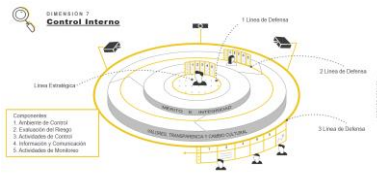
66%

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):	En proceso	Si, las evaluaciones de Auditoría basadas en riesgos evidencian que los cinco componentes de control interno se encuentran operando. Se evidencian ajustes a procedimientos y sus controles con ocasión de la pandemia COVID 19, se generan normativas como factores que afectan los riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, las evaluaciones de la Asesoría de Control Interno al Sistema evidencia que se realizan actividades que llevan a los ajustes de controles y asignación de líneas de defensa. Se evidencia mayor operabilidad y seguimiento por parte de la segunda línea de defensa a las matrices de riesgos y recomendaciones FURAG.
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	Si, se realiza la estructuración del Mapa de Aseguramiento centrando la atención en los controles con sus seis componentes y la asignación de responsables por línea de defensa. Los procedimientos contemplan actividades de decisión y/o aprobación por la segunda línea de defensa para dar continuidad o no al mismo.

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
Actividades de control	Si	71%	FORTALEZAS - Continuidad en el registro del Aplicativo CHIE Planes de Mejoramiento que incorpora los hallazgos y observaciones de las auditorías internas y externas - Registro y seguimiento de las acciones de mejora en el aplicativo CHIE Planes de Mejoramiento por parte de la primera línea de defensa - Generación de reportes periodicos del estado de las actividades de los planes de mejoramiento a la Alta Dirección y Líderes de Procesos - En proceso de implementación nuevo sistema de gestión denominado Swift, consolida planes de acción y acorde a la guía de administración de riesgos parte de la definición de la actividad, su frecuencia de realización y la asignación de recursos - En proceso de construcción la determinación de indicadores de gestión para su incorporación en el aplicativo Swift, realización de mesas de orientación por proceso DEBILIDADES - El diseño de controles por la primera línea de defensa frente a los riesgos asigna las áreas como los responsables de la actividad y no a las personas - Funcionamiento independiente de sistemas de información como SDQS, HEMI y Goobi, sin cruzar datos y generar reportes periódicos - El control de cambios en los procesos y/o procedimientos correspondientes a las actividades ajustadas sólo queda en el formato respectivo sin haber un consolidado que refleje la frecuencia de las modificaciones, así mismo lleve a identificar la línea de defensa y por lo tanto informar de las desviaciones; se cambiaron códigos - Existencia de herramientas de apoyo en Excel que muestran la necesidad de estandarizar datos y sistematizar la información (Plan Institucional) - Establecimiento de políticas y nuevos procedimientos que requieren ser evaluadas y analizar su aplicación entregando consolidados de información - Pendientes de evidenciar acciones de mejoramiento en aplicativo CHIE de informe Pormenorizado anterior	71%	FORTALEZAS EN: - Continuidad en el registro del Aplicativo CHIE Planes de Mejoramiento que incorpora los hallazgos y observaciones de las auditorías internas y externas. - Registro y seguimiento de las acciones de mejora en el aplicativo CHIE Planes de Mejoramiento por parte de la primera línea de defensa. - Generación de reportes periodicos del estado de las actividades de los planes de mejoramiento a la Alta Dirección y Líderes de Procesos. - En proceso de implementación nuevo sistema de gestión denominado Swift, consolida planes de acción y acorde a la guía de administración de riesgos parte de la definición de la actividad, su frecuencia de realización y la asignación de recursos. - En proceso de construcción la determinación de indicadores de gestión para su incorporación en el aplicativo Swift.	0%

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL IPES
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

66%

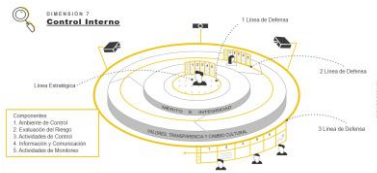
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Si, las evaluaciones de Auditoría basadas en riesgos evidencian que los cinco componentes de control interno se encuentran operando. Se evidencian ajustes a procedimientos y sus controles con ocasión de la pandemia COVID 19, se generan normativas como factores que afectan los riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, las evaluaciones de la Asesoría de Control Interno al Sistema evidencia que se realizan actividades que llevan a los ajustes de controles y asignación de líneas de defensa. Se evidencia mayor operabilidad y seguimiento por parte de la segunda línea de defensa a las matrices de riesgos y recomendaciones FURAG.
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	Si, se realiza la estructuración del Mapa de Aseguramiento centrando la atención en los controles con sus seis componentes y la asignación de responsables por línea de defensa. Los procedimientos contemplan actividades de decisión y/o aprobación por la segunda línea de defensa para dar continuidad o no al mismo.

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
------------	---	----------------------------------	--	--	---	-----------------------------

Información y comunicación	No	46%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> - Divulgación de campañas, novedades, noticia y/o , actividades del Instituto a través del comunicaciones internas por diferentes medios como carteleras, correos, avisos, concursos, charlas presenciales - Avances en generación y divulgación en datos abiertos de información procesada y validada por las líneas de defensa que la originan tomando como fuente de información el sistema HEMI, soportando reporte de objetivos y metas del plan institucional - Apoyo a conexiones para teletrabajo y trabajo en casa para realización e integración de diferentes niveles y líneas de defensa <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> - La generación de reportes no ha de obedecer a demandas de Dirección o por circunstancias externas, son insumo para toma de decisiones y generación de conocimiento con datos disponibles y confiables, no se muestra una generación periódica - Los cambios de personal sumados a la operación independiente de los sistemas de información impiden la supervisión permanente de las actividades claves del negocio. - Establecer la seguridad de acceso a la información, su registro, procesamiento y salida - Socializar los mecanismo de comunicación para el flujo de información interna y externa; evaluar su impacto por los diferentes canales de comunicación; sin aplicar la encuesta de satisfacción del servicio brindado al ciudadano sólo se consolidan las quejas, peticiones y/o sugerencias - Determinar y socializar a todos los niveles el tipo de información clasificada o reservada - Determinar inventario de canales de comunicación internos y externos y evaluar su efectividad - Consolidación de datos desde su captura, procesamiento y salida como información identificando las fuentes para generar datos abiertos que lleven a actualización en línea - Canal de comunicación interno para presentar denuncias - Pendientes de evidenciar acciones de mejoramiento en aplicativo CHIE del informe Pormenorizado anterior 	57%	<p>FORTALEZAS EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Divulgación de campañas, novedades, noticia y/o , actividades del Instituto a través del comunicaciones internas por diferentes medios como carteleras, correos, avisos, concursos, charlas presenciales con el empleo de los formatos OSA - Avances en generación y divulgación en datos abiertos de información procesada y validada por las líneas de defensa que la originan tomando como fuente de información el sistema HEMI - Apoyo a conexiones para teletrabajo y trabajo en casa para realización e integración de diferentes niveles y líneas de defensa. <p>DEBILIDADES EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La generación de reportes no ha de obedecer a demandas de Dirección o por circunstancias externas, son insumo para toma de decisiones y generación de conocimiento con datos disponibles y confiables. - Los cambios de personal sumados a la operación independiente de los sistemas de información impiden la supervisión permanente de las actividades claves del negocio. - Establecer la seguridad de acceso a la información, su registro, procesamiento y salida - Socializar los mecanismo de comunicación para el flujo de información interna y externa; evaluar su impacto por los diferentes canales de comunicación - Determinar y socializar a todos los niveles el tipo de información clasificada o reservada - Desactualización de activos de información - Determinar inventario de canales de comunicación internos y externos y evaluar su efectividad - Evaluar la percepción de usuarios - Consolidación de datos desde su captura, procesamiento y salida como información identificando las fuentes - Canal de comunicación interno para presentar denuncias. 	-11%
----------------------------	----	-----	--	-----	---	------

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL IPES
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

66%

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):	En proceso	Si, las evaluaciones de Auditoría basadas en riesgos evidencian que los cinco componentes de control interno se encuentran operando. Se evidencian ajustes a procedimientos y sus controles con ocasión de la pandemia COVID 19, se generan normativas como factores que afectan los riesgos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, las evaluaciones de la Asesoría de Control Interno al Sistema evidencia que se realizan actividades que llevan a los ajustes de controles y asignación de líneas de defensa. Se evidencia mayor operabilidad y seguimiento por parte de la segunda línea de defensa a las matrices de riesgos y recomendaciones FURAG.
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	Si, se realiza la estructuración del Mapa de Aseguramiento centrando la atención en los controles con sus seis componentes y la asignación de responsables por línea de defensa. Los procedimientos contemplan actividades de decisión y/o aprobación por la segunda línea de defensa para dar continuidad o no al mismo.

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
Monitoreo	Si	96%	<p>FORTALEZAS</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cumplimiento del plan anual de auditorías - Revisión permanente de la operatividad de los controles acorde a su diseño y de manera integral a las dimensiones de MIPG - La comunicación de los resultados de las auditorías a las líneas de defensa con énfasis en la segunda línea - Presentación propuesta Política de Administración del Riesgo <p>DEBILIDADES</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cambios legales y regulatorios se observan por área independientemente del impacto a otros niveles de la organización, como ampliación de términos de derechos de petición. - Seguimiento al logro de objetivos y metas del plan de desarrollo por área faltando su visión integral bajo el marco de la dimensión 2 Direcciónamiento Estratégico y Planeación; visualizar el impacto en los Objetivos de desarrollo Sostenible - El seguimiento a la efectividad de la primera línea de defensa en el cumplimiento de las acciones incluidas en el Plan de Mejoramiento se ve afectado con los cambios de personal - Entrega de información no pertinentes y carente de soportes; presentación de enlaces que requieren acceso para evidenciar los soportes - Actualización de documentos y procedimientos sin evaluación de su aplicación e impacto - Pendientes de evidenciar acciones de mejoramiento en aplicativo CHIE de informe Pormenorizado anterior 	89%	<p>FORTALEZAS EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Divulgación de campañas, novedades, noticia y/o , actividades del Instituto a través del comunicaciones internas por diferentes medios como carteleras, correos, avisos, concursos, charlas presenciales con el empleo de los formatos OSA - Avances en generación y divulgación en datos abiertos de información procesada y validada por las líneas de defensa que la originan tomando como fuente de información el sistema HEMI - Apoyo a conexiones para teletrabajo y trabajo en casa para realización e integración de diferentes niveles y líneas de defensa. <p>DEBILIDADES EN:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La generación de reportes no ha de obedecer a demandas de Dirección o por circunstancias externas, son insumo para toma de decisiones y generación de conocimiento con datos disponibles y confiables. - Los cambios de personal sumados a la operación independiente de los sistemas de información impiden la supervisión permanente de las actividades claves del negocio. - Establecer la seguridad de acceso a la información, su registro, procesamiento y salida - Socializar los mecanismos de comunicación para el flujo de información interna y externa; evaluar su impacto por los diferentes canales de comunicación - Determinar y socializar a todos los niveles el tipo de información clasificada o reservada - Desactualización de activos de información - Determinar inventario de canales de comunicación internos y externos y evaluar su efectividad - Evaluar la percepción de usuarios - Consolidación de datos desde su captura, procesamiento y salida como información identificando las fuentes - Canal de comunicación interno para presentar denuncias. 	7%