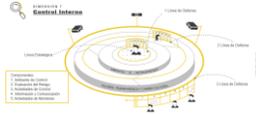


Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS
Primer semestre de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

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	<p>La Unidad Administrativa Especial de organizaciones solidarias se encuentra en un proceso de consolidación y mejora de su Sistema de Control Interno con base en los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno, en articulación con el sistema integrado de gestión de organizaciones solidarias, sistema mediante el cual se definen los criterios de gestión para la unidad (P) se definen los diferentes planes, programas y proyectos (P), que son ejecutados por cada uno de los procesos (H), así mismo se establecen e implementan controles a dichos procesos (V) adicionalmente con los procesos de Gestión del control y la evaluación y gestión del mejoramiento que coadyuvan a los demás procesos a establecer, implementar y hacer seguimiento a sus planes de mejoramiento (V).</p> <p>Con base en el instrumento de medición del sistema de control interno, se evidenció un avance en la implementación de los componentes MECI así: Ambiente de control: 100% Evaluación de riesgos: 97% Actividades de control: 96% Información y comunicación: 82% Actividades de monitoreo: 100%</p> <p>Este compromiso por parte de los funcionarios ha permitido que se mantenga y mejore el Índice de desempeño institucional de la UNIDAD el cual a través del aplicativo de la Procuraduría General de la Nación otorgó a la Unidad 94,1 puntos sobre 100, superando la meta establecida para esta vigencia que era de 90 puntos.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El sistema de control interno de la Unidad ha sido efectivo y ha aportado al cumplimiento de la misión y de los objetivos organizacionales de la Unidad, lo cual se demuestra con los resultados de las metas institucionales, tanto de los planes de acción, como del plan estratégico y el aporte de la unidad al plan sectorial, en el marcadel plan nacional d edesarrollo 2018 - 2022.</p>
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>En el marco de la implementación del sistema de gestión de resgos la unidad vienen fortaleciendo el esquema de líneas de defensa. Ha demostrado una mayor madurez aunque somos concientes de que este esfuerzo de verá reflejado en que cada uno de los líderes de procesos y sus colaboradores adopten la cultura del control y se manifieste en el día a día de sus actividades.</p>

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	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Compromiso por parte de los funcionarios ha permitido que se mantenga y mejore el Índice de desempeño institucional de la UNIDAD el cual a través del aplicativo de la Procuraduría General de la Nación otorgó a la Unidad 94,1 puntos sobre 100, superando la meta establecida para esta vigencia que era de 90 puntos. - Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias en proceso de consolidación y mejora - Madurez del sistema de control interno con la integralidad de sistemas como Calidad, MIPG, Sisteda, etc - Aplicación del ciclo de mejoramiento continuo en los procesos de la Unidad (PHVA) - Mejoramiento en el análisis y toma de acciones de conformidad con el procedimiento de mejoramiento de la Unidad - Cumplimiento de metas estratégicas, sectoriales y de planes de acción - Políticas estratégicas de talento humano en implementación - Definición de planeación estratégica de la UNIDAD con base en plan nacional de desarrollo y plan sectorial - Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando - Implementación de auditorías de evaluación independiente <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bajo nivel de conocimiento de los funcionarios en cuanto a la red RITA y a los canales de denuncia - Se requiere seguir retrocediendo el conocimiento de los funcionarios en cuanto a su aporte y participación en el modelo de líneas de defensa - Reforzar conocimiento de modelo de líneas de defensa 	98%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Compromiso por parte de los funcionarios ha permitido que se mantenga y mejore el Índice de desempeño institucional de la UNIDAD el cual a través del aplicativo de la Procuraduría General de la Nación otorgó a la Unidad 94,1 puntos sobre 100, superando la meta establecida para esta vigencia que era de 90 puntos. - Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias en proceso de consolidación y mejora - Madurez del sistema de control interno con la integralidad de sistemas como Calidad, MIPG, Sisteda, etc - Aplicación del ciclo de mejoramiento continuo en los procesos de la Unidad (PHVA) - Mejoramiento en el análisis y toma de acciones de conformidad con el procedimiento de mejoramiento de la Unidad - Cumplimiento de metas estratégicas, sectoriales y de planes de acción - Políticas estratégicas de talento humano en implementación - Definición de planeación estratégica de la UNIDAD con base en plan nacional de desarrollo y plan sectorial - Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando - Implementación de auditorías de evaluación independiente <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bajo nivel de conocimiento de los funcionarios en cuanto a la red RITA y a los 	2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Política de administración de riesgos documentada y funcionando - Se consolidaron los distintos mapas de riesgos como eran mapa de riesgos de corrupción, mapa de riesgos de procesos y mapa de riesgos de seguridad de la información, en un documento denominado mapa de riesgos (institucional) - Apoyo por parte del grupo de planeación a los procesos en la identificación, valoración y control de riesgos - Riesgos de procesos, corrupción, S&SO y de seguridad de la información documentados y controlados - Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando - Implementación de auditorías de evaluación independiente <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - A pesar del esfuerzo evidenciado del grupo de planeación y estadística en la socialización de las políticas de administración de riesgos, se presentan eventos que pueden configurar la materialización de riesgos y/o la aparición de nuevos riesgos, a los cuales se les da tratamiento, sin embargo no se reportan de manera oportuna la sistema de administración de riesgos de la Unidad. - Durante el primer semestre de 2023 se evidenció que el riesgo "Interrupción de los servicios Tecnológicos" se materializó aun con los controles asistencias, para el cual se tomaron acciones pero no se reportó oportunamente como riesgo materializado en el mapa de riesgos, por lo cual se evidencia la necesidad de mejorar la oportunidad del reporte de los riesgos que se materializan en la entidad, su análisis y tratamiento 	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Política de administración de riesgos documentada y funcionando - Se consolidaron los distintos mapas de riesgos como eran mapa de riesgos de corrupción, mapa de riesgos de procesos y mapa de riesgos de seguridad de la información, en un documento denominado mapa de riesgos (institucional) - Apoyo por parte del grupo de planeación a los procesos en la identificación, valoración y control de riesgos - Riesgos de procesos, corrupción, S&SO y de seguridad de la información documentados y controlados - Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando - Implementación de auditorías de evaluación independiente <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - A pesar del esfuerzo evidenciado del grupo de planeación y estadística en la socialización de las políticas de administración de riesgos, se presentan eventos que pueden configurar la materialización de riesgos y/o la aparición de nuevos riesgos, a los cuales se les da tratamiento, sin embargo no se reportan de manera oportuna la sistema de administración de riesgos de la Unidad. 	1%

Actividades de control	SI	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Las funciones de los servidores públicos en la unidad se encuentran debidamente segregadas y establecidas en los manuales de funciones y documentos del sistema integrado de gestión de organizaciones solidarias SIGOS. Adicionalmente los contrastes de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión tienen claramente definidas las actividades con las que van a aportar en la unidad La Unidad cuenta con un sistema integrado de gestión que integra buenas practicas en cumplimiento de estándares como MIPG, ISO 9001, MECI, entre otros La Unidad cuenta con el proceso gestión informática que se encuentra debidamente documentado y en aplicación, desde allí se definen e implementan los controles de seguridad de la información de la Unidad Los proveedores de servicios de tecnología se encuentran debidamente controlados por su respectivo supervisor, quien verifica el cumplimiento de los servicios y/o productos en características de calidad, oportunidad y efectividad Los procesos de adquisición, administración, manejo y gestión de la infraestructura tecnológica se encuentran documentados, implementados y controlados La Unidad cuenta con un sistema de gestión documentado e implementado, en los procesos y procedimientos se establecen los responsables así como en la planeación estratégica y operativa se definen los roles, responsables de su implementación así como un manual de funciones que establece responsabilidades de los funcionarios La tercera línea de defensa se adelanta por parte de la Oficina de control interno, como evaluador independiente de la gestión de la Unidad <p>Debilidades:</p> <p>Se ha identificado por parte de la oficina de control interno que algunos documentos del SIGOS no se han ajustado de acuerdo a los nuevos lineamientos de la Dirección Nacional, se requiere realizar una revisión y actualización de la documentación del SIGOS, ajustándolos a los nuevos lineamientos y funciones de la Unidad</p>	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Las funciones de los servidores públicos en la unidad se encuentran debidamente segregadas y establecidas en los manuales de funciones y documentos del sistema integrado de gestión de organizaciones solidarias SIGOS. Adicionalmente los contrastes de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión tienen claramente definidas las actividades con las que van a aportar en la unidad La Unidad cuenta con un sistema integrado de gestión que integra buenas practicas en cumplimiento de estándares como MIPG, ISO 9001, MECI, entre otros La unidad cuenta con el proceso gestión informática que se encuentra debidamente documentado y en aplicación, desde allí se definen e implementan los controles de seguridad de la información de la Unidad Los proveedores de servicios de tecnología se encuentran debidamente controlados por su respectivo supervisor, quien verifica el cumplimiento de los servicios y/o productos en características de calidad, oportunidad y efectividad Los procesos de adquisición, administración, manejo y gestión de la infraestructura tecnológica se encuentran documentados, implementados y 	-4%
Información y comunicación	SI	82%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Unidad viene trabajando en una nueva versión del Sistema de Información socioeconómico de organizaciones solidarias 2 (SIOS 2). El sistema se encuentra en proceso de ajustes y mejora. Se definió un plan estadístico de acuerdo con la metodología establecida por el DANE en el cual se definen y describen las Operaciones estadísticas internas y externas cada una de estas cuenta con ficha metodología y herramientas para recolección de información lo que permite generar reportes de información. La Unidad tiene definido y publicado el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI, Plan de Seguridad y Privacidad de la Información La entidad adelanta revisión permanente a la información publicada en el botón de Transparencia y acceso a la información pública, se cuenta con una política de protección de datos se adelantó el proceso de evaluación de Calidad del Proceso Estadístico con el Dane de una operación estadística denominada Registro de ESABLES, dicha evaluación fue realizada por la Comisión de Expertos Independientes y se obtuvo la certificación por 5 años 2017-2022, que permite que a la fecha la información del Sector Solidario este registrada en el Sistema Estadístico Nacional SEN del DANE <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> Implementar las mejoras del SIOS para que se convierta en una herramienta de base de datos y reportes efectiva para las necesidades de información estadística de la Unidad Se identifican acciones en la Unidad para la implementación de controles sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos. Sin embargo, como resultado de la auditoría realizada por la Contraloría General de la República, se pudo evidenciar falencias en el sistema de gestión documental, se requiere un sistema de gestión documental que permita gestionar la documentación de la Unidad, así como fortalecer e implementar lineamientos en cuanto al archivo de documentos, principalmente lo referente a la ejecución de los convenios Como resultado de la auditoría realizada por la Contraloría General de la República, se pudo evidenciar falencias en el sistema de gestión documental, se requiere un sistema de gestión documental que permita gestionar la documentación de la Unidad, así como fortalecer e implementar lineamientos en cuanto al archivo de documentos, principalmente lo referente a la ejecución de los convenios La unidad cuenta con un SIGOS, en el cual todos los procesos se encuentran documentados, en procedimientos de dichos procesos se puede identificar la información de entrada así como el funcionario(s) encargado en procesar y responder a dicha información. Sin embargo, el sistema de gestión actual SGDA, cumple parcialmente con el objetivo de tramitar las comunicaciones de ingreso y salida de la entidad, se recomienda fortalecer el sistema de información. En el primer semestre de 2023 se evidenció que efectivamente la Unidad cuenta con caracterización de usuarios y grupos de valor (caracterización de ciudadanos), sin embargo, la caracterización esta actualizada año 2022 y esta reportada por el grupo de Educación e Investigación. De conformidad con el artículo 85 de la ley 2034 de mayo de 2023, la Unidad Solidaria deb atender además de las organizaciones solidarias a las organizaciones populares, comunitarias y sociales. Por tanto se recomienda la actualización del documento de 	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> La Unidad viene trabajando en una nueva versión del Sistema de Información socioeconómico de organizaciones solidarias 2 (SIOS 2). El sistema se encuentra en proceso de ajustes y mejora. Se definió un plan estadístico de acuerdo con la metodología establecida por el DANE en el cual se definen y describen las Operaciones estadísticas internas y externas cada una de estas cuenta con ficha metodología y herramientas para recolección de información lo que permite generar reportes de información. La Unidad tiene definido y publicado el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI, Plan de Seguridad y Privacidad de la Información La entidad adelanta revisión permanente a la información publicada en el botón de Transparencia y acceso a la información pública, se cuenta con una política de protección de datos, se adelantó el proceso de evaluación de Calidad del Proceso Estadístico con el Dane de una operación estadística denominada Registro de ESABLES, dicha evaluación fue realizada por la Comisión de Expertos Independientes y se obtuvo la certificación por 5 años 2017-2022, que permite que a la fecha la información del Sector Solidario este registrada en el Sistema Estadístico Nacional SEN del DANE Se evidenció que la Unidad participa en la red RITA, ha designado a su oficial de transparencia y habilitado el correo electrónico para las denuncias, a la fecha no se ha recibido denuncias por este medio La Unidad implementó el SIGOS del cual hace parte el proceso de Comunicaciones, en dicho proceso se cuenta con el documento Política de Comunicaciones que define las políticas y procedimientos en el área de 	-14%
Monitoreo	SI	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> El plan anual de auditoría es aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de control interno, del cual la oficina de control interno implementa y los resultados son enviados al Representante legal, con copia a los miembros del comité La Entidad cuenta con un proceso de Planeación Estratégica Institucional que define un procedimiento, una política y manual para la Administración del Riesgo basados en un análisis de contexto y de entorno, se tiene como referencia los autodiagnósticos, matriz DOFA analizando factores internos y externos. Adicionalmente los resultados de las auditorías de evaluación independiente son presentados al Comité institucional de coordinación de control interno Los resultados de las auditorías de evaluación independiente son presentados al Comité institucional de coordinación de control interno tanto en los informes de auditoría como en las sesiones del comité Desde el Grupo de Planeación y Estadística se asesora a los líderes de proceso en la gestión del riesgo y se compila la información sobre riesgos y seguimientos, se presentan los informes y análisis a la Alta Dirección para la toma de decisiones, así mismo se realiza el apoyo necesario para el desarrollo del proceso de Pensamiento y Direcciónamiento Estratégico que incorpora un procedimiento una política y un Manual de Administración de riesgo acorde con las estrategias y metodologías establecidas por el Función Pública, se realizan los seguimientos trimestralmente en la revisión de la dimensión y política de Control interno La Oficina de control interno realiza evaluaciones y seguimientos en dos instancias, al mapa de riesgos de corrupción en las fechas establecidas en el plan antocorrupción y de atención al ciudadano y a los mapas de riesgos de proceso en las auditorías de evaluación independiente las cuales están basadas en riesgos y se verifica en ellas la aplicación de los controles definidos en los planes de acción de los respectivos mapas de riesgo La Unidad cuenta con la política de administración de riesgos, así como el procedimiento de administración de riesgos definen claramente los reportes de deficiencias de control y/o materialización de riesgos <p>Debilidades:</p> <p>Los riesgos de la Unidad por el desarrollo de estas actividades misionales desampliadas por terceros es necesario analizarlos, documentarlos en los mapas de proceso y controlarlos</p>	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> El plan anual de auditoría es aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de control interno, del cual la oficina de control interno implementa y los resultados son enviados al Representante legal, con copia a los miembros del comité La Entidad cuenta con un proceso de Planeación Estratégica Institucional que define un procedimiento, una política y manual para la Administración del Riesgo basados en un análisis de contexto y de entorno, se tiene como referencia los autodiagnósticos, matriz DOFA analizando factores internos y externos. Adicionalmente los resultados de las auditorías de evaluación independiente son presentados al Comité institucional de coordinación de control interno Los resultados de las auditorías de evaluación independiente son presentados al Comité institucional de coordinación de control interno tanto en los informes de auditoría como en las sesiones del comité Desde el Grupo de Planeación y Estadística se asesora a los líderes de proceso en la gestión del riesgo y se compila la información sobre riesgos y seguimientos, se presentan los informes y análisis a la Alta Dirección para la toma de decisiones, así mismo se realiza el apoyo necesario para el desarrollo del proceso de Pensamiento y Direcciónamiento Estratégico que incorpora un procedimiento una política y un Manual de Administración de riesgo acorde con las estrategias y metodologías establecidas por el Función Pública, se realizan los seguimientos trimestralmente en la revisión de la dimensión y política de Control interno La Oficina de control interno realiza evaluaciones y seguimientos en dos instancias, al mapa de riesgos de corrupción en las fechas establecidas en el plan antocorrupción y de atención al ciudadano y a los mapas de riesgos de 	0%