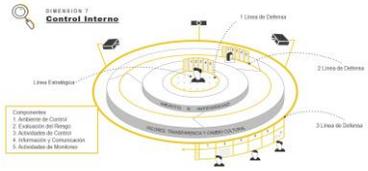


Nombre de la Entidad:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Periodo Evaluado:

Segundo semestre de 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>La Unidad Administrativa Especial de organizaciones solidarias Seencuentra en un proceso de consoidación 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: 100% Información y comunicación: 89% Actividades de monitoreo: 100%</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El sistema de control interno de la Unidad ha sido efectivo y ha aportado al cumplimiento de la mision y de los objetivos organizaciones 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 marco del plan nacional de desarrollo 2023 - 2026.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>En el marco de la implementación del sistema de gestión de resgos la unidad vienen fortaleciendo el esquema de lineas 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	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *El compromiso de los funcionarios ha permitido mantener y mejorar el Índice de Desempeño Institucional de la Unidad, logrando 94,1 puntos sobre 100 a través del aplicativo de la Procuraduría General de la Nación, superando la meta establecida para esta vigencia de 90 puntos. *El Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias está en proceso de consolidación y mejora. *La madurez del sistema de control interno se refleja en la integralidad de sistemas como Calidad, MIPG y Sisteda. *Se aplica el ciclo de mejoramiento continuo (PHVA) en los procesos de la Unidad. *Mejora en el análisis y toma de acciones conforme al procedimiento de mejoramiento de la Unidad. *Cumplimiento de metas estratégicas, sectoriales y de planes de acción. *Implementación de políticas estratégicas de talento humano. *Definición de la planificación estratégica de la Unidad basada en el Plan Nacional de Desarrollo y el plan sectorial. *El comité institucional de coordinación de control interno está formalizado y en funcionamiento. *Implementación de auditorías de evaluación independiente. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Conocimiento limitado de los funcionarios sobre la red RITA y los canales de denuncia. -Necesidad de reforzar el entendimiento de los funcionarios sobre su contribución y participación en el modelo de líneas de defensa. -Importancia de fortalecer el conocimiento del modelo de líneas de defensa. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias en funcionamiento. *Implementación del MIPG en la Unidad. *Madurez del sistema de control interno, integrando sistemas como Calidad, MIPG y Sisteda, entre otros. *Implementación de políticas estratégicas de talento humano. *Definición de la planificación estratégica de la Unidad basada en el Plan Nacional de Desarrollo y el plan sectorial. *Seguimiento a planes y proyectos de la Unidad, debidamente publicados en la página web. *Código de Integridad elaborado con la participación de los funcionarios, socializado y en implementación. *Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y en funcionamiento. *Implementación de auditorías de evaluación independiente. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bajo nivel de los funcionarios en cuanto a la red RITA y a los canales de denuncia - Se requiere reforzar 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
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Política de administración de riesgos actualizada en la vigencia 2024, documentada y en funcionamiento. *Consolidación de distintos mapas de riesgos, como el mapa de riesgos de corrupción, el mapa de riesgos de procesos y el mapa de riesgos de seguridad de la información, en un documento denominado mapa de riesgos institucional. *Apoyo 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 en funcionamiento. *Implementación de auditorías de evaluación independiente. <p>Debilidades:</p> <p>A pesar del evidente esfuerzo del grupo de planeación y estadística en la socialización de las políticas de administración de riesgos, aún se presentan eventos que pueden configurar la materialización de riesgos y/o la aparición de nuevos riesgos. Aunque se les da tratamiento, no se reportan de manera oportuna al sistema de administración de riesgos de la Unidad.</p>	97%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Política de administración de riesgos documentada y funcionando *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"> *Reforzar el análisis, la identificación, la valoración y el control de las actividades realizadas por externos en el marco de las labores misionales de la Unidad. *Es necesario fortalecer la identificación de los controles basados en los estándares de la guía de administración de riesgos del DAFP. *Reforzar el conocimiento del modelo de líneas de defensa.
Actividades de control	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Las funciones de los servidores públicos en la Unidad están debidamente segregadas y establecidas en los manuales de funciones y documentos del Sistema Integrado de Gestión de Organizaciones Solidarias (SIGOS). Además, los contratistas de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión tienen claramente definidas las actividades con las que van a aportar a la Unidad. *La Unidad cuenta con un sistema integrado de gestión que incorpora buenas prácticas en cumplimiento de estándares como MIPG, ISO 9001, MECI, entre otros. *La Unidad cuenta con el proceso de gestión informática, debidamente documentado y en aplicación, desde donde se definen e implementan los controles de seguridad de la información. *Los proveedores de servicios de tecnología están debidamente controlados por su respectivo supervisor, quien verifica el cumplimiento de los servicios y/o productos en cuanto a características de calidad, oportunidad y efectividad. *Los procesos de adquisición, administración, manejo y gestión de la infraestructura tecnológica están documentados, implementados y controlados. *La Entidad cuenta con un sistema de gestión documentado e implementado; en los procesos y procedimientos se establecen los responsables, así como en la planificación estratégica y operativa se definen los roles y responsables de su implementación. Además, cuenta con un manual de funciones que establece las responsabilidades de los funcionarios. *La tercera línea de defensa es llevada a cabo por la Oficina de Control Interno, como evaluador independiente de la gestión de la Unidad. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> *La Unidad cuenta con un sistema Integrado de gestión que integra buenas prácticas en cumplimiento de estándares como MIPG, ISO 9001, MECI, entre otros *Los procesos de adquisición, administración, manejo y gestión de la infraestructura tecnológica se encuentran documentados, implementados y controlados *La Entidad 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 *Se realizan los respectivos seguimientos y monitoreo a los mapas de riesgos desde la instancia de Líder de proceso, Grupo de planeación y estadística, Oficina de Control Interno y Comité institucional de Coordinación de control interno <p>Debilidades:</p> <p>Es necesario analizar, documentar y controlar los riesgos de la Unidad asociados con el desarrollo de actividades misionales realizadas por terceros, integrándolos en los mapas de proceso.</p>

Información y comunicación

Si

89%

Fortalezas:
 *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 metodológica 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 ESALES, 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 comunicaciones, imagen institucional, etc
 *La Unidad cuenta con dos cuentas de correo para que los funcionarios y contratistas reporten impedimentos, recusaciones y conflictos de interés. En este caso las cuentas activas son: impedimentosyrecusaciones@unidadsolidaria.gov.co y conflictoeintereses@unidadsolidaria.gov.co. Esta información se recuerda a través del correo electrónico institucional y se publica con determinada periodicidad en la intranet para que sea de conocimiento de los funcionarios.
 *La unidad cuenta con los controles para la comunicación externa, adicionalmente capacita a los cooperantes que emiten información de los convenios suscritos con la Unidad y revisa y aprueba las parrillas de contenido

93%

Fortalezas:
 *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
 *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 comunicaciones, imagen institucional, etc
 *La unidad cuenta con los controles para la comunicación externa, adicionalmente capacita a los cooperantes que emiten información de los convenios suscritos con la Unidad y revisa y aprueba las parrillas de contenido correspondientes
 *Se evidencia que la Unidad cuenta con los canales externos efectivos para el tipo de información a divulgar, dichos canales son: página web, las redes sociales (instagram, facebook, Twitter), canal de Youtube Colombia si es solidaria, foros conexión solidaria, boletines de prensa a través de correo electrónico institucional y revista organizaciones solidarias
 *La estrategia de rendición de cuentas le hizo acreedor al segundo puesto en el concurso adelantado por el DAFP a nivel nacional, adicionalmente el programa El Antivirus en la presente vigencia también recibió reconocimiento a nivel nacional

Debilidades:
 *La Unidad cuenta con diferentes caales de comunicación, sin embargo, se hace necesario evaluar la efectividad de los mismos

Monitoreo

Si

100%

Fortalezas:
 *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 Direccionamiento 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 seguimiento 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 anticorrupción 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 actualizada en la vigencia 2024, así como el procedimiento de administración de riesgos definen claramente los reportes de deficiencias de control y/o materialización de riesgos

100%

Fortalezas:
 *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 a la Alta Dirección, con copia a los miembros del comité.
 *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
 *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 anticorrupción 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

Debilidades:
 Los riesgos de la Unidad por el desarrollo de estas actividades misionales desarrolladas por terceros es necesario analizarlos, documentarlos en los mapas de proceso y controlarlos