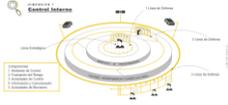


Nombre de la Entidad:	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS
Periodo Evaluado:	Segundo semestre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	98%
---	-----

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando (verbo de manera integrada) o (Si en proceso o No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La Unidad Administrativa Especial de organizaciones solidarias viene implementando su Sistema de Control Interno con base en los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno desde su creación como entidad en el año 2011, ha adoptado los cambios que trajo consigo la actualización del MECI, así como la integración del MECI, con el sistema de desarrollo administrativo y el sistema de gestión de calidad en el denominado Modelo Integrado de Planeación y Gestión, por esta razón los componentes del sistema se encuentran operando, con un nivel importante de madurez y con los registros que evidencian su implementación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno de la Unidad ha sido efectivo y a aportado al cumplimiento de la misión y de los objetivos organizaciones de la Unidad. Se evidencia cumplimiento de las metas de la Unidad establecidas en su plan estratégico y en el plan sectorial, esto coadyuvando con la implementación del MECI y su articulación con el SIGOS.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Efectivamente la Unidad cuenta con una institucionalidad, líneas de defensa establecidas en la Política de administración de riesgos, es un componente relativamente nuevo que se viene implementando en la unidad, por lo cual no cuenta con el nivel de madurez deseado, por esta razón es importante fortalecer la socialización y conocimiento de los funcionarios respecto del modelo de líneas de defensa.

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	98%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias funcionando</li> <li>Implementación del MGP en la Unidad</li> <li>Madurez del sistema de control interno con la integralidad de sistemas como Calidad, MPG, Síntesis, etc.</li> <li>Políticas estratégicas de talento humano en implementación</li> <li>Definición de planeación estratégica de la Unidad con base en plan nacional de desarrollo y plan sectorial</li> <li>Se guían a planes y proyectos de la Unidad debidamente publicadas en la página web</li> <li>Código de Integridad elaborado con los funcionarios, socializado y en implementación</li> <li>Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando</li> <li>Implementación de auditorías de evaluación independiente</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bajo nivel de conocimiento de los funcionarios en cuanto a la red RITA y a los canales de denuncia</li> <li>Se requiere reforzar el conocimiento de los funcionarios en cuanto a su aporte y participación en el modelo de líneas de defensa</li> <li>Reforzar conocimiento de modelo de líneas de defensa</li> </ul>	98%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sistema de Gestión de Organizaciones Solidarias funcionando</li> <li>Implementación del MGP en la Unidad</li> <li>Madurez del sistema de control interno con la integralidad de sistemas como Calidad, MPG, Síntesis, etc.</li> <li>Políticas estratégicas de talento humano en implementación</li> <li>Definición de planeación estratégica de la Unidad con base en plan nacional de desarrollo y plan sectorial</li> <li>Se guían a planes y proyectos de la Unidad debidamente publicadas en la página web</li> <li>Código de Integridad elaborado con los funcionarios, socializado y en implementación</li> <li>Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando</li> <li>Implementación de auditorías de evaluación independiente</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bajo nivel de los funcionarios en cuanto a la red RITA y a los canales de</li> </ul>	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Política de administración de riesgos documentada y funcionando</li> <li>Reposo por parte del grupo de planeación a los procesos en la identificación, valoración y control de riesgos</li> <li>Riesgos de procesos, corrupción, SASO y de seguridad de la información documentados y controlados</li> <li>Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando</li> <li>Implementación de auditorías de evaluación independiente</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Se requiere reforzar la identificación de los controles con base en los estándares de la guía de administración de riesgos del DAFP</li> <li>Reforzar conocimiento de modelo de líneas de defensa</li> </ul>	94%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Política de administración de riesgos documentada y funcionando</li> <li>Apoio por parte del grupo de planeación a los procesos en la identificación, valoración y control de riesgos</li> <li>Riesgos de procesos, corrupción, SASO y de seguridad de la información documentados y controlados</li> <li>Comité institucional de coordinación de control interno formalizado y funcionando</li> <li>Implementación de auditorías de evaluación independiente</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Reforzar el análisis, identificación, valoración y control de las actividades realizadas por los entes en el marco de las labores misionales de la Unidad</li> <li>Se requiere reforzar la identificación de los controles con base en los estándares de la guía de administración de riesgos del DAFP</li> <li>Reforzar conocimiento de modelo de líneas de defensa</li> </ul>	0%
Actividades de control	Si	100%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La Unidad cuenta con un sistema integrado de gestión que integra buenas practicas en cumplimiento de estándares como MPG, ISO 9001, MECI, entre otros</li> <li>Los procesos de adquisición, administración, manejo y gestión de la infraestructura tecnológica se encuentran documentados, implementados y controlados</li> <li>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</li> <li>La tercera línea de defensa se adelanta por parte de la Oficina de control interno, como evaluador independiente de la gestión de la Unidad</li> <li>Se realizan los respectivos seguimientos y monitoreo a los mapas de riesgos desde la instancia de Lider de proceso, Grupo de planeación y estadística, Oficina de Control Interno y Comité Institucional de Coordinación de control interno</li> </ul>	100%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>La tercera línea de defensa se adelanta por parte de la Oficina de control interno, como evaluador independiente de la gestión de la Unidad</li> <li>Se realizan los respectivos seguimientos y monitoreo a los mapas de riesgos desde la instancia de Lider de proceso, Grupo de planeación y estadística, Oficina de Control Interno y Comité Institucional de Coordinación de control interno</li> </ul>	0%
Información y comunicación	Si	96%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> <li>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</li> <li>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 revista y aprueba las parrillas de contenido correspondientes</li> <li>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</li> <li>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 Análisis en la presente vigencia también recibió reconocimiento a nivel nacional</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La Unidad cuenta con diferentes canales de comunicación, sin embargo, se hace necesario evaluar la efectividad de los mismos</li> <li>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</li> </ul>	96%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> <li>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</li> <li>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 revista y aprueba las parrillas de contenido correspondientes</li> <li>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</li> <li>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 Análisis en la presente vigencia también recibió reconocimiento a nivel nacional</li> </ul>	0%
Monitoreo	Si	100%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> <li>La Oficina de control interno realiza evaluaciones y seguimientos en dos instancias, el mapa de riesgos de corrupción en las fechas establecidas en el plan antecorruptivo 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 riesgos</li> <li>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</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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 controlados</li> </ul>	100%	<b>Fortalezas:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> <li>La Oficina de control interno realiza evaluaciones y seguimientos en dos instancias, el mapa de riesgos de corrupción en las fechas establecidas en el plan antecorruptivo 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</li> <li>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</li> </ul> <b>Debilidades:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>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 controlados</li> </ul>	0%