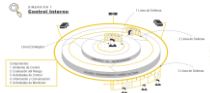


Nombre de la Entidad:	GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER
Período Evaluado:	VIGENCIA 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	88%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada (SI o no) (Justifique su respuesta):	En proceso	Los componentes se encuentran operando pero no están de manera integrada, esto debido a que la entidad no ha actualizado el mapa de riesgos de la Gobernación, al nuevo modelo de la Guía de Administración del Riesgo y Diseño de controles en entidades públicas. Versión 4, Función Pública. Por tanto se debe hacer especial énfasis en la difusión, socialización, capacitación y/o entrenamiento de todos y cada uno de los pasos que componen la metodología de la administración del riesgo, asegurando que permee a la totalidad de la organización pública. Que la comunicación de la información y el reporte deben garantizar que se tienen en cuenta las necesidades de los usuarios o ciudadanos, de modo tal que los riesgos identificados, permitan encontrar puntos críticos para la mejora en la prestación de los servicios. La información es necesaria para que la entidad pueda llevar a cabo sus responsabilidades de control interno y soportar los cumplimientos de objetivos.
¿Es efectiva el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):	Si	El control interno en la entidad tiene en cuenta una serie de herramientas que de forma razonable le permiten a la Gobernación alcanzar la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de sus funciones. No obstante, La evaluación del sistema del control interno realizado a la entidad ha permitido evidenciar debilidades lo que causan que el control interno no sea efectivo en Evaluación de Riesgos, las deficiencias encontradas en el componente es la identificación y análisis de riesgos, nos debe conducir a definir controles (diseño y ejecución) para realizar acciones de mejora. En los otros componentes conforme a los resultados se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.
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	En la Primera Línea de defensa los líderes de los procesos o gerentes operativos de los programas y proyectos de la Entidad son responsables del diseño y ejecución del control; es decir se encargan del mantenimiento efectivo de controles internos, el cumplimiento de los procedimientos de riesgo y el control sobre una base del día a día. En la Segunda Línea de defensa los servidores de la Entidad tienen la responsabilidad directa frente al monitoreo y evaluación; entre ellos están: los Secretarios de Despachos o quienes hagan sus veces quienes son responsables de la supervisión e interventoría a los contratos o proyectos; también contamos con el Comité de riesgos de Contratación, Comité área financiera o Presupuestal, entre otros que generan información para el fortalecimiento de la operación; y la Tercera Línea de defensa esta cargo de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces si quien suministra la información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, el trabajo efectivo de la 1ra y 2da línea de defensa con orientaciones o recomendaciones basadas en riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y 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	92%	En los últimos años se han venido mejorando los procesos de Control Interno, teniendo en cuenta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, han mejorado los sistemas y actualizaciones de políticas, manuales, procesos y procedimientos para una mejora continua y el cumplimiento de los fines institucionales. Frente en cuanto al anterior, se resalta que la Dirección de Control Interno, presenta en cuanto al anterior, un resultado que a día de hoy continúa realizando seguimiento a los procesos y procedimientos, como de los planes estratégicos de gestión del Talento Humano, y así en día, una adecuada gestión administrativa en pro de la misión y el logro de los objetivos de la Entidad. Desde la Dirección del Talento Humano, el Comité de Seguridad creada para la Gobernación de Norte de Santander, se ha puesto en marcha a través de diferentes actividades, destinadas a la educación que se realizó a los empleados de la Entidad que genera un control de riesgos y que se encuentra en proceso de trabajo con los cuales se ha logrado una gran participación y por parte de los empleados de la Entidad, también se han realizado actividades de sensibilización.	88%	El componente en la Gobernación de Norte de Santander, se encuentra en nivel de implementación sobresaliente, lo que permite crear estrategias de fortalecimiento y mejora continua. Se viene realizando con la Función Pública un convenio de asesoría y acompañamiento implementación del MIPG.	4%
Evaluación de riesgos	SI	76%	La Gobernación de Norte de Santander viene actualizando los procesos dentro de sus líneas de gestión de riesgo a través de la Oficina de Administración del Riesgo y el Plan Anticipación y de Atención al Ciudadano, los cuales se encuentran en etapa de identificación. Frente en cuanto al anterior, se cuenta con un mapa de riesgos de la Entidad que se va actualizando y mejorando para un monitoreo continuo y una evaluación permanente sobre la administración de riesgo. En consecuencia, de lo anterior, se fundamentalmente se va a cabo capacitaciones y talleres permanentes sobre la administración, estructura de control y gestión de los riesgos y los funcionarios con el acompañamiento de la función pública y de la asesoría especializada en el fortalecimiento de la implementación del MIPG.	65%	El componente en la Gobernación de Norte de Santander, se encuentra en nivel de implementación adecuada, lo que permite crear estrategias de fortalecimiento y mejora continua. Se viene realizando con la Función Pública un convenio de asesoría y acompañamiento implementación del MIPG.	11%
Actividades de control	SI	92%	Se continúa avanzando el diseño e implementación de los controles, procedimientos y políticas establecidas por los procesos y/o subprocesos de la Gobernación de Norte de Santander a través de las actualizaciones que han venido realizando la Secretaría de Planeación al equipo MIPG que son los niveles de cada semana, a través de capacitaciones, talleres de actualización, talleres de acompañamiento.	83%	El componente en la Gobernación de Norte de Santander, se encuentra en nivel de implementación adecuada, lo que permite crear estrategias de fortalecimiento y mejora continua. Se viene realizando con la Función Pública un convenio de asesoría y acompañamiento implementación del MIPG.	9%
Información y comunicación	SI	93%	Se tienen procedimientos y actividades establecidas de monitoreo de riesgos y participación ciudadana, también se publica en la página web de la entidad información actualizada sobre los gestión de la Gobernación gubernamental. Según la estructura del modelo MIPG los expedientes y resultados de los grupos de valor están documentados, cada responsable de riesgos y acciones con cumplimiento de los procedimientos.	93%	El componente en la Gobernación de Norte de Santander, se encuentra en nivel de implementación sobresaliente, lo que permite crear estrategias de fortalecimiento y mejora continua. Se viene realizando con la Función Pública un convenio de asesoría y acompañamiento implementación del MIPG.	0%
Monitoreo	SI	89%	En la Gobernación de Norte de Santander a través de la Oficina Asesora de Control Interno de Gestión, se realiza la evaluación independiente de la gestión organizacional, teniendo como criterio como proceso asesor, integrado y actualizado. Asimismo, se realiza seguimiento a la planeación estratégica, acciones internas, seguimiento a la gestión de riesgo, desarrollo de la estructura de los controles y la planeación de actividades dentro de la entidad del sistema de control interno para la mejora continua, sustentado en el logro de los objetivos de gestión.	89%	El componente en la Gobernación de Norte de Santander, se encuentra en nivel de implementación adecuada, lo que permite crear estrategias de fortalecimiento y mejora continua. Se viene realizando con la Función Pública un convenio de asesoría y acompañamiento implementación del MIPG.	0%