

FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

INFORME PORMENORIZADO ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PERÍODO MARZO - JUNIO 2020

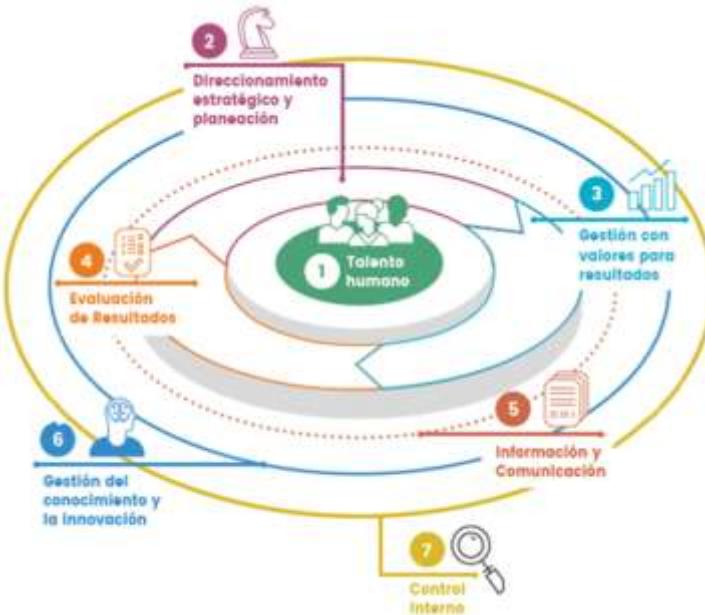
**JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO
CLARA OVALLE JIMÉNEZ**

BOGOTÁ, JULIO 2020

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011

Jefe de Oficina Control Interno	Clara Ovalle Jiménez
Periodo Evaluado	Marzo – Junio 2020
Fecha de Elaboración	Julio 2020

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) es un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos. En cumplimiento del Decreto 1499 de 2017, en la FND comenzó su implementación con la resolución No 010 del 12 de agosto de 2019 que permitió la creación del Comité Institucional de Desempeño y Gestión, quien actuará como órgano rector dentro de la FND para implementar el MIPG, encargado de proponer las estrategias, lineamientos y las políticas bajo los cuales se debe regir dicho comité.



De igual manera, con la Resolución No. 010 de 2019 en el CAPITULO 7 ART 29 se oficializó el Comité Institucional Coordinador de Control Interno FND, dando así cumplimiento a lo establecido en el Decreto 648 de 2017, que complementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG-

Durante el segundo cuatrimestre de la vigencia 2020, la Federación Nacional de Departamentos- FND - siguió trabajando para cumplir con la primera fase de implementación del MIPG, siguiendo el ciclo PHVA. Las actividades realizadas se enfocaron en la socialización, autodiagnósticos y planes de acción.

1. AUTODIAGNÓSTICO

De acuerdo al esquema de trabajo propuesto por la Oficina de Control Interno durante el mes de noviembre de 2019, la FND trabajó en el diligenciamiento de los 13 autodiagnósticos del MIPG. A la fecha de este informe, ya se encuentran validados y revisados por cada líder de área arrojando los siguientes resultados.

Tabla No. 1. Resultados por Política FND

AUTODIAGNÓSTICO	PUNTAJE
Plan Anticorrupción	17,5
Gestión Presupuestal	75
Seguimiento, Evaluación y Desempeño	24,3
Direcionamiento y Planeación	38,7
Gestión Documental	44,4
Servicio al Ciudadano	23,3
Transparencia y Acceso a la Información	33,6
Política de Defensa Jurídica	49,1
Integridad	0
Gobierno Digital	55,7
Talento Humano	87
Participación Ciudadana	11,1
Standardización de trámites	0
Rendición de Cuentas	0
Control Interno	75,2

FUENTE: Oficina Control Interno

El diligenciamiento de los autodiagnósticos en el desarrollo de las actividades de MIPG, arrojó unos resultados en nivel bajos en cada uno de los temas que integran el MIPG; dentro de los autodiagnósticos propuestos se determinó que algunos de ellos no aplican, dado que corresponden a actividades que por la naturaleza de la FND no se hace necesario llevar a cabo, tales actividades están relacionadas directamente con la participación ciudadana y la rendición de cuentas, al igual que la gestión de trámites.

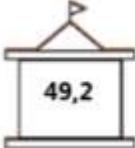
Estos autodiagnósticos fueron revisados por la Oficina de Control Interno y aprobados por el líder responsable de cada proceso y socializados en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. En cuanto a los autodiagnósticos referentes a la POLÍTICA DE INTEGRIDAD los responsables del mismo (Subdirección de Gestión Humana) se encuentran trabajando en su diligenciamiento, pero no evidencian su envío a la Oficina de Planeación.

2. EVALUACIÓN FURAG –DAFP

En el mes de Marzo de 2020, se culminó el diligenciamiento de las encuestas del FURAG II de la subdirección de Gestión Humana y dependencia de Tecnología, la cual se ejecutó en el aplicativo dispuesto por el DAFP, ésta encuesta está basada en el desarrollo y cumplimiento de la implementación del MIPG en la FND; se llevó a cabo en dos secciones, una bajo la responsabilidad en su diligenciamiento por parte de la Oficina de Control Interno; y la otra, por parte de los Colaboradores encargados de la implementación del MIPG, en coordinación y apoyo con la Jefatura de Control Interno

2.1 RESULTADOS DE FURAG

TABLA N° 2 Resultado institucional FURAG

Índice de Desempeño Institucional						
Puntaje Entidad	Valores de Referencia					Quintiles
	Puntaje máximo grupo par	1	2	3	4	
 49,2	81,9			 49,2		

Fuente: DAFP Informe de gestión y desempeño institucional

El resultado del **ÍNDICE DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL** fue **(49,2)**, no fue tan favorable para la gestión de la entidad, igual que para los resultados obtenidos en los autodiagnósticos, lo que nos lleva a considerar una revisión más profunda, mayor compromiso y cumplimiento por parte de las dependencias o áreas encargadas acerca del desarrollo de cada una de las políticas teniendo en cuenta tanto los resultados de los autodiagnósticos como los del FURAG, para determinar así nuevamente un plan de acción adecuado que nos permita avanzar y obtener mejores resultados en la implementación de MIPG en la FND y que se vean reflejados en los resultados de la próxima encuesta FURAG; teniendo la naturaleza jurídica de la Institución.

TABLA N° 3 Resultado por dimensión FURAG

	DIMENSIÓN	Puntaje	Valor Máximo de Referencia
D1:	Talento Humano	47,6	82,5
D2:	Direccionalismo estratégico y planificación	36,5	84,6
D3:	Gestión para resultados con valores	50,5	80,9
D4:	Evaluación de resultados	29,9	81,1
D5:	Información y comunicación	53,7	82,7
D6:	Gestión del conocimiento	45,0	96,1
D7:	Control Interno	48,2	78,8

Fuente: DAFP Informe de gestión y Desempeño institucional

TABLA N° 4 Resultado por política FURAG

POLÍTICAS MIPES	Puntaje	Valor Máximo de Referencia
Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	61,4	86,4
Gobierno Digital antes Gobierno en Línea	61,4	83,6
Gestión documental	61,1	94,2
Talento Humano	53,8	87,3
Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	50,4	80,3
Servicio al ciudadano	48,1	80,1
Control Interno	48,2	78,8
Seguridad Digital	43,3	78,5
Gestión del conocimiento y la innovación	45,0	96,1
Participación ciudadana en la gestión pública	44,5	84,9
Integridad	38,9	78,3
Planeación Institucional	36,5	84,6
Seguimiento y evaluación del desempeño institucional	29,9	81,1
Gestión Presupuestal y eficiencia del gasto público	0,0	0,0
Racionalización de trámites	0,0	0,0
Defensa jurídica	0,0	0,0

Fuente: DAFP

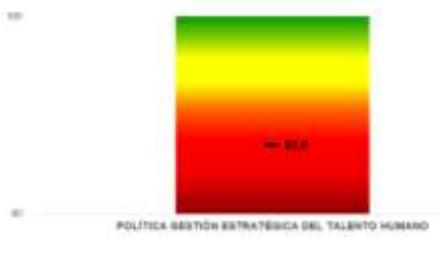
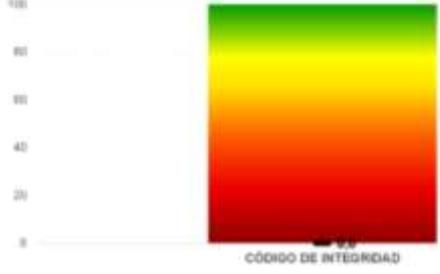
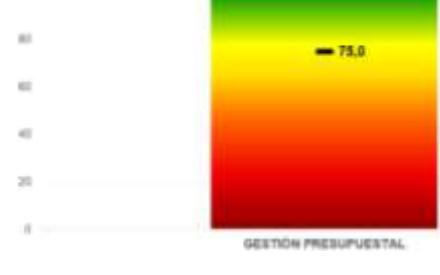
La evaluación realizada por el DAFP, respecto a las encuestas diligenciadas, en sus diferentes políticas, presenta algunos vacíos, al generar la calificación de algunos de los ítems en -0-, como es el caso de las políticas “Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público”, Defensa Jurídica y “Racionalización de Trámites”. (Por la naturaleza jurídica de la FND).

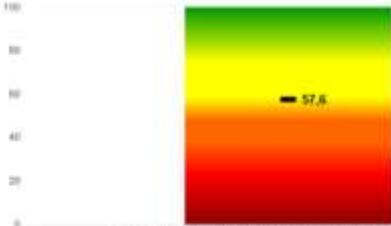
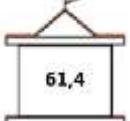
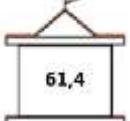
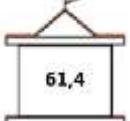
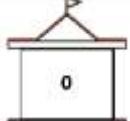
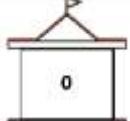
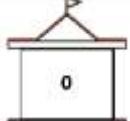
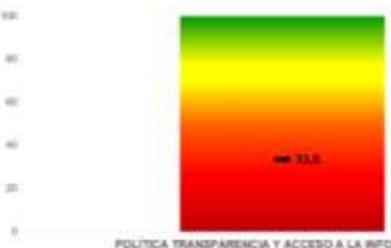
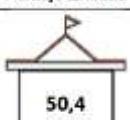
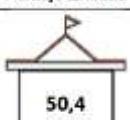
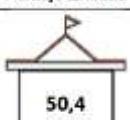
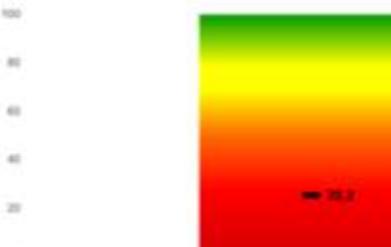
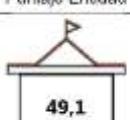
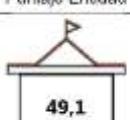
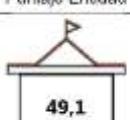
De acuerdo a los resultados producto del diligenciamiento de la encuesta del FURAG que realiza el DAFP, es importante resaltar que la FND ha venido trabajando en el fortalecimiento de algunas de las políticas que mostraron menor impacto, y por ello adoptó el Código de Integridad- DAFP.

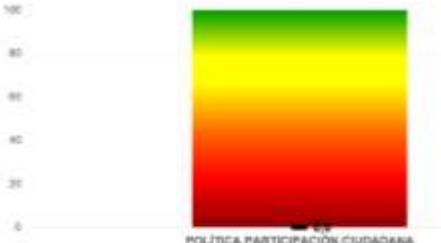
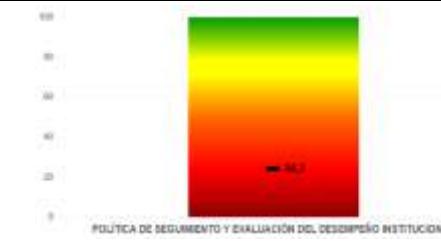
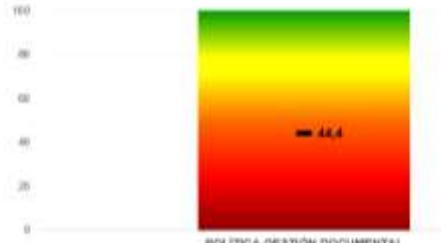
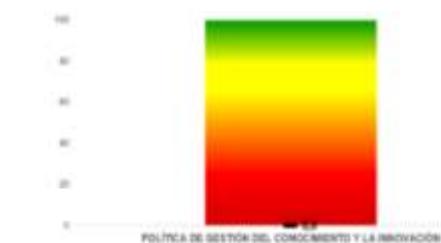
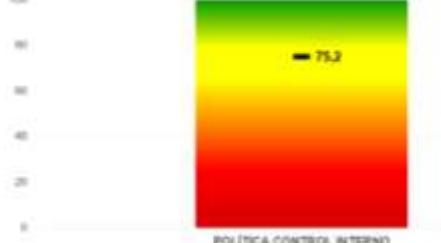
De igual manera, se viene adelantado el Comité de Conciliación y Defensa Jurídica, que permite discutir y resolver todo tipo de conflictos que se presenten y que puedan generar un daño jurídico, económico o de imagen para la FND.

3. COMPARATIVO RESULTADOS AUTODIAGNÓSTICO VS FURAG

Tabla N° 5 Resultados Comparativos

Resultado autodiagnóstico FND	Resultado FURAG	Observaciones				
 POLÍTICA: GESTIÓN ESTRÁTÉGICA DEL TALENTO HUMANO	<table border="1"> <tr> <td>Puntaje Entidad</td> <td>Puntaje Máximo Grupo Par</td> </tr> <tr> <td>53,8</td> <td>87,3</td> </tr> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	53,8	87,3	Se encuentra una diferencia de 33.2 por encima del índice Furag.
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
53,8	87,3					
 CÓDIGO DE INTEGRIDAD	<table border="1"> <tr> <td>Puntaje Entidad</td> <td>Puntaje Máximo Grupo Par</td> </tr> <tr> <td>38,9</td> <td>78,5</td> </tr> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	38,9	78,5	Revisar el autodiagnóstico por parte de la oficina de planeación
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
38,9	78,5					
 DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN	<table border="1"> <tr> <td>Puntaje Entidad</td> <td>Puntaje Máximo Grupo Par</td> </tr> <tr> <td>36,5</td> <td>84,6</td> </tr> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	36,5	84,6	Se encuentra una diferencia de 2.5 por debajo del índice Furag.
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
36,5	84,6					
 GESTIÓN PRESUPUESTAL	<table border="1"> <tr> <td>Puntaje Entidad</td> <td>Puntaje Máximo Grupo Par</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	0	0	Revisar el autodiagnóstico vs furag en articulación con DAFFP
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
0	0					

FORTALECIMIENTO ORGANIZACIONAL		<p>El area encargada de la elaboracion del autodiagnóstico no envio el reporte . Revisar por parte de la Oficina de Planeación</p>				
 POLÍTICA GOBIERNO DIGITAL (ANTES GOBIERNO EN LINEA)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Puntaje Entidad</th> <th style="text-align: center;">Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"> 61,4</td> <td style="text-align: center;">83,6</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	 61,4	83,6	<p>Se encuentra una diferencia de 3.8 por debajo del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
 61,4	83,6					
 POLÍTICA DEFENSA JURÍDICA	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Puntaje Entidad</th> <th style="text-align: center;">Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"> 0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	 0	0	<p>Revisar por parte de la Oficina de Planeación, ya que el área Secretaria General diligencio la encuesta</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
 0	0					
 POLÍTICA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Puntaje Entidad</th> <th style="text-align: center;">Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"> 50,4</td> <td style="text-align: center;">80,3</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	 50,4	80,3	<p>Se encuentra una diferencia de 16.8 por debajo del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
 50,4	80,3					
 POLÍTICA SERVICIO AL CIUDADANO	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Puntaje Entidad</th> <th style="text-align: center;">Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;"> 49,1</td> <td style="text-align: center;">80,1</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	 49,1	80,1	<p>Se encuentra una diferencia de 23.9 por debajo del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
 49,1	80,1					

 <p>POLÍTICA PARTICIPACIÓN CIUDADANA</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Puntaje Entidad</th> <th>Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>44,5</td> <td>84,9</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	44,5	84,9	<p>Revisar por parte de planeacion si aplica o no por la naturaleza jurídica de la FND</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
44,5	84,9					
 <p>POLÍTICA DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL DESARROLLO INSTITUCIONAL</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Puntaje Entidad</th> <th>Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>29,9</td> <td>81,1</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	29,9	81,1	<p>Se encuentra una diferencia de 5.6 por debajo del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
29,9	81,1					
 <p>POLÍTICA GESTIÓN DOCUMENTAL</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Puntaje Entidad</th> <th>Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>61,1</td> <td>94,2</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	61,1	94,2	<p>Se encuentra una diferencia de 16.7 por debajo del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
61,1	94,2					
 <p>POLÍTICA DE GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACIÓN</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Puntaje Entidad</th> <th>Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>45,0</td> <td>96,1</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	45,0	96,1	<p>Revisar el autodiagnóstico por parte de la oficina de planeacion</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
45,0	96,1					
 <p>POLÍTICA CONTROL INTERNO</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Puntaje Entidad</th> <th>Puntaje Máximo Grupo Par</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>48,2</td> <td>78,8</td> </tr> </tbody> </table>	Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par	48,2	78,8	<p>Se encuentra una diferencia de 27 por encima del índice Furag.</p>
Puntaje Entidad	Puntaje Máximo Grupo Par					
48,2	78,8					

<ul style="list-style-type: none"> POLITICA RACIONALIZACION DE TRAMITES POLITICA MEJORA NORMATIVA POLITICA GESTION DE LA INFORMACIÓN ESTADISTICA 		revisar por planeación si aplica o no para FND por su naturaleza jurídica
---	--	---

FUENTE: Oficina Control Interno

4. PLANES DE ACCIÓN FND

Durante el primer semestre de 2020, la FND se encuentra trabajando en la ejecución de los planes de acción respectivos. La Oficina de Planeación, informa que algunas áreas no cuentan con planes de acción debido a que están esperando la confirmación de los grupos de valor para verificar como se aplican dichos planes con la finalidad de establecer los campos requeridos para realizar el seguimiento a las actividades frente al cumplimiento de los lineamientos de MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión).

Tabla N° 6 Plan de Acción Política Talento Humano

FORMATO DE PLAN DE ACCIÓN - GESTIÓN ESTRÁTÉGICA DEL TALENTO HUMANO											
PASOS		ESTRATEGIA									
1	Nombre de la Ruta de Creación de Valor con menor puntaje	5	6	7	8						
Se suscribe la Ruta de Creación de Valor con menor puntaje	RUTA DEL ANÁLISIS DE DATOS Conociendo el talento	VARIABLES RESULTANTES	ALTERNATIVAS DE MEJORA	MEDIDAS A IMPLEMENTAR (Incluir plazo de la implementación)	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS						
Desarrollar en la ruta "Talento Fnd" las estrategias en las que haya intereses prioritarios más fuerte	Rutas con menores puntajes (ordenadas) Página 1	Página 3			Página 5						
3	Identificar en la ruta "Talento Fnd" las estrategias prioritarias en las que hay intereses										
4	En la ruta "Talento Fnd" hay las estrategias prioritarias en las que hay intereses prioritarios que impactan en las estrategias de desarrollo del talento que son relevantes										
5	De las estrategias prioritarias identificar aquellas a las que se le aplica prioridad										
		DIAZ DE ACCIONES	RUTAS FILTRAS	IR	+/-						
		TIEMPO	INSTRUCCIONES	AUTOCRITICISMO	GRÁFICO	RESULTADOS RUTAS					

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: No se evidencia avances en su plan de acción, sin embargo:

- ▣ Tiene elaborado y ejecuta la entidad: Marco normativo, Objetivo, misión, visión, metas estratégicas y proyectos
- ▣ Realiza cada área un análisis interno del cumplimiento de sus funciones
- ▣ Ejecutan el análisis interno y autocrítico en todas las áreas

- Identifican los problemas o necesidades el cual se deben atender
- Tienen Están definidos los lineamientos internos sobre integridad pública
- La FND Adopto el código de integridad de la función pública.
- se cuenta con el programa de nómina Sysman en la cual se registra la información de fecha de ingreso, Nivel educativo, tipo de vinculación. Así mismo, se cuenta con los perfiles de cargo para el personal de planta directa donde describe, las funciones del cargo, el perfil del cargo, la experiencia, entre otros.
- Se cuenta con un plan operativo para el desarrollo de la gestión de la Subdirección de Gestión Humana.
- La FND tiene Implementado el sistema de Seguridad y Salud en Trabajo SGS-ST.



FUENTE: Subdirección Gestión Humana

Tabla N° 7 Plan de Acción Política de Integridad

IDE	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PONERLE	USOS Y USUARIOS TÉCNICA	SEÑALES PRÁCTICAS E INICIATIVAS	RESPONSABLE	REFRESCO AL PLANIFICACIÓN DE MEJORA	MEJORAS A IMPLEMENTAR DURANTE EL PLANIFIETARIO IMPLEMENTACIÓN	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
Código de integridad en términos de:	A partir de los resultados del Fórum, identificar y documentar los lineamientos y criterios de la implementación del Código de Integridad.	+	Código de Integridad	act del Código de Integridad en uso	Decreto 276 -resolución Código de Integridad - Decreto del 08/04/12			
	Identificar, a través de encuestas, entrevistas y grupos de intercambio, las mejoras de la entidad que apoyan al Código de Integridad.	0	Código de Integridad	act del Código de Integridad en uso	Decreto 276 -resolución Código de Integridad - Decreto del 08/04/12			
	Diagnosticar si las estrategias de comunicación que impulsa la entidad para promover el Código de Integridad son efectivas.	0	Código de Integridad	act del Código de Integridad en uso	Decreto 276 -resolución Código de Integridad - Decreto del 08/04/12			
	Identificar las instituciones o entidades en el periodo anterior que avanza la implementación del Código de Integridad.	0	Código de Integridad	act del Código de Integridad en uso	Decreto Código de Integridad			
Código de integridad y procedimientos de auditoría del	Identificar el alcance de las estrategias de implementación del Código de Integridad, para establecer actividades concretas que respalden la implementación y actualización del Código.	0	Código de Integridad	act del Código de Integridad en uso	Decreto Código de Integridad			
	Diseñar mecanismos de retroalimentación con las autoridades políticas, tales como grupos de intercambio, encuestas, correo electrónico, entre otros, para seguir monitoreando el cumplimiento de las acciones y revisar e mejorar las áreas de implementación y gestión.	0	Código de Integridad - Caja de Recomendaciones	act del Código de Integridad en uso	Decreto Código de Integridad			

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: No se evidencia avances en su plan de acción, pero se cuenta con el código de Integridad adoptado del DAFFP.



Tabla N° 8 Plan de acción Direccionamiento y planeación

PLAN DE ACCIÓN DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN						
COMPONENTES	CATEGORÍAS	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE	MEDIR ALTERNATIVAS DE MEJORA	MEJORES A IMPLEMENTAR INCLUIR PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLENTADAS
Conocimiento de la organización		Identificar el conocimiento fundamental limitado, razón de ser o motivo social la parte en cuál lleva a la entidad, los derechos y garantías y sus problemas y requerimientos centrales que lleva identidad e historia.	80	Proceso de instalación		
		Difundir entre todos los participantes las competencias y funciones asignadas por el área de creación, la Constitución y las leyes de la entidad.	80	proceso de inducción		
		Entender sobre los sistemas de gestión, la estructura de la Administración Pública, la propia ley Jurídica y sus fuentes?	75	proceso de inducción		
		Entender entre todos los participantes el sistema que se establece para la actividad fiscal y su cumplimiento de los objetivos del Estado en el PPTA. Revisa e incluye.	80	informes realizados por el área de comunicaciones y revisarlos a los correos electrónicos de los colaboradores.		
		Identificar el grupo de personas que comprenden el clúster y sus características y competencias que tienen para que el clúster funcione, así como sus habilidades para manejar y administrar, tales necesidades se tienen en cuenta, que el clúster funcione de acuerdo con las necesidades de la entidad.	85			
		Identificar las personas que manejan las demandas, así como las que contribuyen a cumplir las demandas que son las que generan las demandas.	85			
		Constituir y formar un clúster que permitan caracterizarlo y segmentarlo para conocer sus grupos de interés.	25	Analizar y priorizar las variables que permitan caracterizarlo y segmentarlo para conocer sus grupos de interés.		

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: Según lo evidenciado en el plan de acción se refleja los resultados y avances obtenidos en cada una de las actividades desarrolladas de acuerdo con las funciones y responsabilidades de la Oficina al cual le compete el cumplimiento de esta política, para este caso talento humano

Tabla No. 9 Plan de acción Gestión Presupuestal

PLAN DE ACCIÓN GESTIÓN PRESUPUESTAL						
ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE	IDIOMAS Y HABILIDADES TÉCNICAS	INICIATIVAS PRÁCTICAS Y DIVULGACIÓN	INNOVACIONES	MEJORES ALTERNATIVAS DE MEJORA	MEJORES A IMPLEMENTAR INCLUIR PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN
Hay correspondencia entre los programas del presupuesto y los programas del Plan Operativo.	80					
Aceptable que existen buenas retroalimentaciones entre el presupuesto y los programas del Plan Operativo.	30				En coordinación con la Oficina de Planeación, comprobar el antropometro del presupuesto desde agosto con el objetivo de estimar posibles mejoras de presupuesto del presupuesto, teniendo en cuenta las necesidades presentadas por los áreas.	Agosto - Noviembre vigencia actual
No analizan las necesidades de la gestión presupuestaria del año anterior y las recomendaciones y sugerencias que no se observaron en la medida.	70				Analizar las documentaciones presentadas desde la vigencia anterior, se presentar a la Oficina de Control Interno un Plan de Mejoramiento para corregir las inconsistencias presentadas e observadas.	Agosto - Noviembre vigencia actual

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: La FND realiza una planeación anual del presupuesto y es aprobado por la Dirección Ejecutiva, previa revisión del área de presupuesto y Subdirección Administrativa y Financiera; Llevan control y seguimiento de este, a través de los informes mensuales de ejecución.

Tiene Implementado el Plan Anual de Adquisiciones –PAA

Tabla No. 10 Plan de acción Gobierno Digital

Aspecto a medir	Tema	Comentarios 24 de junio de 2020	Comentarios
Gobierno de TI	Estructura de gobierno de TI	Se encuentra pendiente de la creación de la estructura de gobierno de TI en el DGI, así se evalúan las estrategias y los mecanismos de control de trabajadores y cumplimiento de los procesos.	El proceso de TI es parte fundamental en el Gobierno de TI que da el soporte para el desarrollo del país en el DGI, así se evalúan las estrategias y los mecanismos de control de trabajadores y cumplimiento de los procesos.
	Inversiones/Compras de TI	Se encuentra pendiente de la ejecución de estrategias para invertir en el desarrollo de la estrategia de compra y de las inversiones.	Para realizar la estrategia de inversión y desarrollo de las inversiones, así se evalúan las estrategias y los mecanismos de control de trabajadores y cumplimiento de los procesos.
	Gestión de proyectos	No se encuentra a evidencia de estrategias que garantizan que los recursos financieros, personales o materiales de la entidad sean utilizados de manera eficiente y efectiva.	Todos los proyectos y estrategias que se realizan tienen que tener una ejecución eficiente y efectiva, así se evalúan las estrategias y los mecanismos de control de trabajadores y cumplimiento de los procesos.
	Clasificación de Información	Los sistemas presentan una alta tasa de error en la ejecución del Plan de Acción.	

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: Según lo evidenciado por Mintic, la FND ha venido avanzando en la ejecución de su plan de acción e implementación del MIPG- Gobierno Digital así: PETI, GOBIERNO DE TI, SOPORTE A LOS SERVICIOS DE TI, ARQUITECTURA EMPRESARIAL entre otros que reflejan el compromiso y la gestión de los procesos frente al cumplimiento de las metas del Plan de Acción para la política gobierno digital

Tabla No. 11 Plan de acción Defensa jurídica

PLAN DE ACCIÓN DEFENSA JURÍDICA								
POBLACIÓN	SISTEMA ENVIABLES TÉCNICOS	OBJETIVOS PRÁCTICAS E IMPLEMENTACIÓN	NORMATIVIDAD	ESTRATEGIA	INSTRUMENTOS DE SISTEMATIZACIÓN Y MEJORA	INSTRUMENTOS DE IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE LA IMPLEMENATACIÓN	CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES	PERIODIZACIÓN DE LA ETIQUETA DE LAS ACTIVIDADES DE IMPLEMENTACIÓN
III			Ley 1030 de 1994 (Decreto 1000 de 1994) y Decreto 1000 de 1994.					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3; Manual 4					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3; Manual 4					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3; Manual 4					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3; Manual 4					
III		Procesos preventivos y conciliación del conflicto de interés de conciliación de conflictos y litigios.	Decreto 1000 de 1994, Artículo 2.2.4.3.1.2.3; Manual 4					

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA:

- La FND utiliza mecanismos de autocomposición y heterocomposición de solución de conflictos
- ¿Implementan base de datos con el inventario completo de las solicitudes de conciliación y trámites extrajudiciales
- Gestiona la FND los procesos judiciales o arbitrales en los que son parte
- Realizan el estudio y análisis de los procesos anuales
- Cuenta con una base de datos actualizada de la normatividad de la FND
- De acuerdo a la naturaleza de la FND no se implementa la Política Pública a fin de Prevenir el Daño Antijurídico de la entidad ni se utilizan el Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado –eKOGUI

Tabla No. 12 Plan de acción Transparencia y acceso a la información

PLAN DE IMPLEMENTACIÓN TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN						
COMPONENTES	CATEGORÍAS	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PUNTAJE	DEPARTAMENTO RESPONSABLE	META / PRODUCTO	INDICADOR
		La entidad responde la información a la ciudadanía en un plazo máximo de 10 horas a lo sumado. La entidad responde con una dependencia encargada exclusivamente de atender el ciudadano. La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 15 horas después de la recepción. La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 15 días hábiles después de la recepción. La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 30 días hábiles después de la recepción. La entidad responde el número de días hábiles que se demora en permitir la respuesta de una solicitud de información. En los casos en el que se requiera a la entidad que el ciudadano devuelva respuesta física de su solicitud de información, la entidad solo cobre el costo de reproducción de la información. Existe solo de las dependencias o entidades.	100			
		La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 15 días hábiles después de la recepción.	95			
		La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 30 días hábiles después de la recepción.	90			
		La entidad responde las solicitudes de información en un plazo máximo de 60 días hábiles después de la recepción.	85			
		En los casos en el que se requiera a la entidad que el ciudadano devuelva respuesta física de su solicitud de información, la entidad solo cobre el costo de reproducción de la información. Existe solo de las dependencias o entidades.	80			

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: la FND viene dando cumplimiento a la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública, No. 1712/2014, que es el derecho de acceso a la información pública que tienen todas las personas, los procedimientos para el ejercicio y la garantía del derecho fundamental


Tabla No. 13 Plan de acción Servicio al ciudadano

PLAN DE ACCIÓN SERVICIO AL CIUDADANO						
PUNTAJE	SÍGUELS Y FORMAS TÉCNICAS	FECHAS / PRACTICAS / DIRECCIONES	MARCHA ANTERIOR	ESTADO	OPCIÓN ALTERNATIVA DE ACCIÓN	MEDIOS DE IMPLEMENTACIÓN / INCLUIDO PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN
100	Decreto de transparencia sobre el funcionamiento y operación de las entidades.		Decreto 124 de 2016			
40	Entrevistas para mediciones de percepción ciudadana		Ley 872 del 2003			
30	Entrevistas para mediciones de percepción ciudadana		Ley 872 del 2003			
200	Planes de Gestión / Oficinas de Servicio al Ciudadano		Ley 970 de 2005			
20	Planes de Gestión / Oficinas de Servicio al Ciudadano		Ley 970 de 2005			
20	Entregas online a la ciudadanía del plan de transparencia y de acceso al ciudadano		Decreto 124 de 2016			
20						
40	Manual de Transparencia y Acceso a la Información Pública / Procedimientos Internos de Atención Ciudadana / Oficinas de Servicio al Ciudadano / Oficinas Descentralizadas					

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: N/A

Tabla No. 14 Plan de acción Participación ciudadana

PLAN DE ACCIÓN PARTICIPACIÓN CIUDADANA						
PUNTAJE	DETALLES Y REQUERIMIENTOS TÉCNICOS	DETALLES PRACTICAS DE PARTICIPACIÓN	SEÑALIZACIONES	EJECUCIÓN	IMPLEMENTACIÓN ALTERNATIVAS DE MEJORA	IMPLEMENTACIÓN INICIAL PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN
10	Mandatario que implementó el Plan de Acción de Participación Ciudadana en su ente. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)		Ley 440 de 2005 Ley 591 de 2001			
20	Centro De Desarrollo Social. Recorridos por el territorio del Departamento. Auditoría Interna y exteriores. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)		Ley 591 de 1999 Ley 620 de 2000			
30	Área de Desarrollo Social. Comités de Desarrollo. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	Consejo de Desarrollo. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	Consejo de Desarrollo. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	COMPEI 2005 al 2002 COMPEI 2008 al 2010 COMPEI 2011 al 2012 COMPEI 2013 al 2014		
50	Dirección de Desarrollo Social. Comités de Desarrollo. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	Concejo Público. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	En los Comités realizados se estableció la Plataforma, el proyecto Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y las estrategias de desarrollo sostenible. Se establecieron las estrategias para la implementación de las estrategias de desarrollo sostenible en las entidades. Se establecieron las estrategias para la implementación de las estrategias de desarrollo sostenible en las entidades. Se establecieron las estrategias para la implementación de las estrategias de desarrollo sostenible en las entidades.	COMPEI 2015 al 2017 COMPEI 2018 al 2019 COMPEI 2020 al 2021 Ley 591 de 2001		

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: N/A

Tabla No. 15 Plan de acción Seguimiento y evaluación de desempeño

PLAN DE ACCIÓN POLÍTICA DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL						
COMPONENTE	CATEGORÍA	ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO	PUNTAJE	SEGUR ALTERNATIVAS DE MEJORA	IMPLEMENTACIÓN INICIAL PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
	Desarrollo del proceso de evaluación	Analizar en un entorno o entorno de responsabilidad de liderazgo el proceso de seguimiento y evaluación en las entidades. (https://drive.google.com/file/d/1TzCmVgjwvQfXWZLmzLzLcUoqAaUzDfMm/view?usp=sharing)	100			
		Considerar el tránsito como una práctica permitente en la gestión de la entidad.	20			
		Considerar la evaluación como un proceso encaminado a promover la buenas prácticas y mejorar el desempeño institucional.	20			
		Lograr integridad y congruencia entre el requerimiento y la evaluación de todos los procesos de gestión de la entidad.	20			
		Identificar variables que describen los diferentes aspectos que se quieren medir o evaluar.	20			
		Clasificar variables cuantitativas y cualitativas de requerimientos y evaluación de la gestión y el desempeño institucional (indicadores).	20			
		Identificar que las indicaciones clasificadas son: comprensivas para todo tipo de usuarios, describen las indicaciones que se presentan mejor, son entendibles y aplicables, pueden ser comprendidas de manera sencilla, cuentan con líneas bajas para su medida, son fáciles para la toma de decisiones y están relacionadas a las estrategias institucionales.	8			

NOTA: esta actividad se realizará en II semestre del 2020

Tabla No. 16 Plan de acción Gestión documental

PLAN DE ACCIÓN GESTIÓN DOCUMENTAL					
GUÍAS Y NORMAS TECNICAS	NORMATIVAS	OTRAS	DETALLE ALTERNATIVAS DE MEJORA	ACCIONES A IMPLEMENTAR INCLUIDO PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
	Decreto 1888/10 art 2.0.2.6.	Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones			
	Decreto 1888/10 art 2.0.2.11.6 Y 2.0.2.11.6	Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones			
		Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones			
Plan Institucional de Gestión – PIGE	Decreto 1888/10 art 2.0.2.6.	Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones	Elaboración y formulación de la Política Institucional de Gestión del Documento	Plazo establecido en el PIGE	
Implementación de un Programa de Gestión Documental (PGD)	Ley 516/90 art. 21 Decreto 1888/10 cap. II Decreto 175/214 art. 16	Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones	Identificación, análisis, evaluación, control y mejora continua de los procesos	Plazo establecido en el PIGE	
Tareas de Referencia y Transferencias Descentralizadas Circular Aulas 03 de 2010 Circular Aulas 03 de 2010 Circular Aulas 03 de 2010 Circular Aulas 03 de 2010	Ley 516/90 art. 24 Decreto 1888/10 art. 2.0.2.10 a 2.0.2.13 Decreto 175/214 art. 16 Anexos 5013	Min. Trabajo, sector con las autorizaciones Min. de Cultura en el desarrollo de las autorizaciones	Identificación, análisis, evaluación, control y mejora continua de los procesos	Plazo establecido en el PIGE	

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: La política Gestión Documental evidencia en su reporte del plan de acción avance en el desarrollo de las actividades, el compromiso frente a los procesos apunta al cumplimiento de las metas.

Tabla No. 17 Plan de acción Conocimiento y la innovación

PLAN DE ACCIÓN GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACIÓN						
COMPONENTES	CATEGORIAS	*	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PERÍODO	DETALLE AL DESARROLLO DE LA MISIÓN	ACCIONES A IMPLEMENTAR INCLUIDO PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN
Planeación	Identificación del conocimiento más relevante en las entidades	1	Identificar, agrupar, clasificar y registrar el conocimiento más relevante de la entidad, en función de sus principales	II		
		2	Crear, revisar y actualizar las categorías aplicables del conocimiento más relevante de la entidad y sus principales características y tipos de gestión documental.	II		
		3	Identificar, clasificar, procesar y proteger el conocimiento relevante para el fomento de la innovación dentro de la entidad.	II		
		4	Identificar y/o designar una entidad con la capacidad de capitalizar el conocimiento más relevante de la entidad y brindar a ésta asistencia para la generación y difusión de conocimiento.	II		

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: N/A

Tabla No. 18. Plan de acción Control interno

COMPONENTES	CATEGORIAS	ACTIVIDADES DE GESTIÓN	PERÍODO	DETALLE AL DESARROLLO DE LA MISIÓN	ACCIONES A IMPLEMENTAR INCLUIDO PLAZO DE LA IMPLEMENTACIÓN	DETALLE DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
Asistencia de Control	Identificación sistemática y permanente de riesgos y vulnerabilidades y desarrollo de estrategias para mitigarlos	Identificar y evaluar las estrategias de control y mitigación de riesgos y vulnerabilidades del sistema de información y sus implicaciones de riesgo.	III	Identificar en el manejo de alta alta vulnerabilidad y riesgo para garantizar el cumplimiento de las estrategias de control y mitigación y prevenir el impacto y consecuencias de las fallas de trabajo.	Autorización de respuesta - Autorización para grupos de trabajo (jóvenes).	
		Identificar y evaluar las estrategias de control y mitigación de riesgos y vulnerabilidades del sistema de información y sus implicaciones de riesgo.	III	Identificar en el manejo de alta alta vulnerabilidad y riesgo para garantizar el cumplimiento de las estrategias de control y mitigación y prevenir el impacto y consecuencias de las fallas de trabajo.	Autorización de respuesta - Autorización para grupos de trabajo (jóvenes).	
		Identificar y evaluar las estrategias de control y mitigación de riesgos y vulnerabilidades del sistema de información y sus implicaciones de riesgo.	III	Identificar en el manejo de alta alta vulnerabilidad y riesgo para garantizar el cumplimiento de las estrategias de control y mitigación y prevenir el impacto y consecuencias de las fallas de trabajo.	Autorización de respuesta - Autorización para grupos de trabajo (jóvenes).	

FUENTE: Oficina Planeación

NOTA: Se evidencian avances en el cumplimiento de actividades como auditorias, seguimiento a riesgos de gestión, corrupción, Tips de Autocontrol, seguimiento a las PQRS, entre otros.

5. Dimensión Control Interno

Respecto a las acciones de la dimensión control interno

Para el periodo observado se cuenta con el siguiente avance:

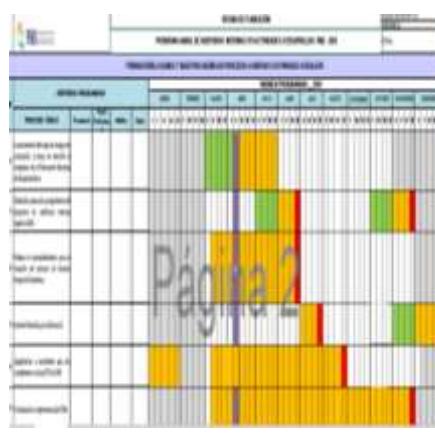
- Ambiente de control

En concordancia con lo establecido en la Resolución No. 010 del 12 de agosto de 2019 por medio de la cual se adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG “en el Capítulo VII, ART.29 se oficializó el Comité Institucional Coordinador de Control Interno creado en la misma Resolución No.010-2019, el cual se reunió en enero del 2020 aprobando el Plan Anual de Auditoría Interna.

Plan Anual de Auditoria Oficina de Control Interno

Nº	ACTIONS DE CONTROL INTERNAS A REALIZAR	PERIODICIDAD	TIPO DE AUDITORIA	AUDITOR	PERIODOS DE PLANEACION											
					2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1	Implementar los sistemas de control interno al interior de la Federación Departamental Desarrollo Sostenible de Bogotá - auditorías programadas sobre los planes de desarrollo sostenible, calidad, ética, cultura															
2	Estar en el sistema de gestión de la calidad de la FND a través del seguimiento de resultados															
3	Seguimiento a la gestión y avances del Plan Estratégico 2017-2021															
4	Validar y Auditar los sistemas asociados a los procesos de la FND															
5	Desarrollar el sistema de gestión de la calidad															

El Comité Institucional de Gestión y Desempeño conformado mediante la Resolución No.010 del 12-08-2019 en su Capítulo VI, Art.13, el cual se ha reunido 2 veces en el primer semestre del año en curso en los meses de enero y julio.

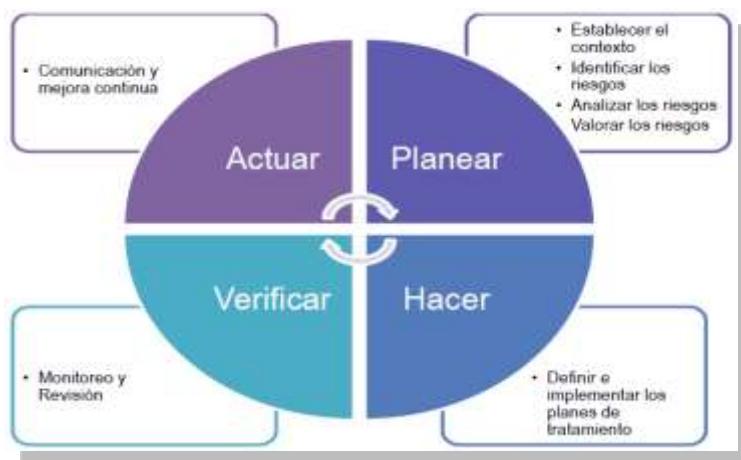


FUENTE: Oficina Planeación

- Evaluación de riesgos

La Oficina de Control Interno realizó seguimiento cuatrimestral a los mapas de riesgos de gestión y mapa de riesgos de corrupción fortaleciendo el adecuado manejo de los riesgos logrando el desarrollo, el crecimiento sostenible de la FND y el logro de los objetivos misionales propuestos. Por lo cual, se construyeron las Matrices de Mapas de Riesgo tanto para las áreas Misionales, Estratégicas y de Apoyo, buscando asegurar que la Entidad se antice a la ocurrencia de dichos eventos, bajo la supervisión de la Alta Dirección con base a esto se establece los mapas de riesgos en los diferentes niveles.

Los mapas de riesgos de gestión y corrupción contienen los mayores riesgos a los cuales está expuesta la FND, permitiendo conocer las opciones de manejo tendientes a evitar, reducir, transferir el riesgo; o asumirlo, y la aplicación de acciones concretadas.



FUENTE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

La administración del riesgo es un proceso ordenado, sistemático y complementario a los demás procesos de la Entidad y busca generar las condiciones para que los servidores, en un ejercicio de autocontrol, posibiliten el logro de los objetivos misionales de una manera efectiva, identificando las oportunidades de mejora y las amenazas que puedan impedir el logro de los resultados propuesto.

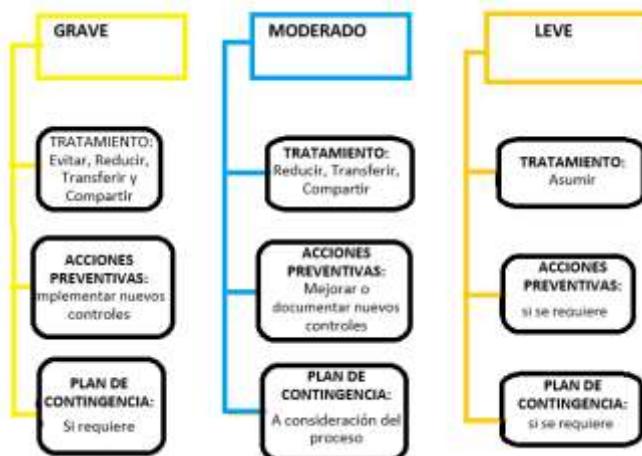
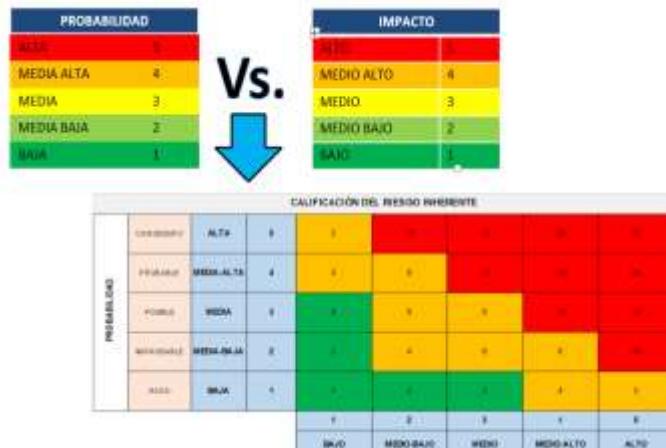
La FND cuenta con ochenta y uno (81) riesgos de gestión y Diez (10) de corrupción descritos en el siguiente cuadro:

PROCESO	CANTIDAD RIESGOS
Gestión Recursos Humanos	6
Gestión de la Innovación Conocimiento y Políticas Públicas	6
Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés	1
Gestión Jurídica y Asuntos Legales	9
Fondo Cuenta	7
Gestión Fondos y Recursos de Cooperación	2
Asesoría Integral a la Gestión Pública Territorial	4
Oficina Control Interno	2
Gestión Estratégica de las Comunicaciones	5
Gestión Administrativa y Financiera	29
Gestión Tecnológica	7
Oficina de Planeación	3
TOTAL RIESGOS	81

Fuente: Oficina Control Interno

Se determinó a través de la metodología implementada en la FND; mediante la identificación de los riesgos que se presentan en las diferentes actividades que conforman cada uno de los procesos, teniendo como fuentes de riesgo las personas, los procesos Internos, la tecnología y los eventos externos, lo cual se cumplió con cada uno de los colaboradores que hacen parte de los diferentes procesos para posteriormente realizar las fases de gestión del riesgo como el contexto estratégico (causa y efecto de los riegos) ,la identificación (factores internos y externos) y el análisis (probabilidad e impacto) donde se evalúa la ocurrencia y consecuencias que ocasiona la materialización del riesgo, obteniendo como resultado la valoración del riesgo llegando a ser alto , medio y bajo según la probabilidad, confrontando con los controles.

RIESGO - PROBABILIDAD – IMPACTO



RESPONSABILIDADES



RECOMENDACIONES

- Mantener actualizado el Mapa de Riesgos en relación con todos los procesos y procedimientos que se ejecutan al interior de la FND.
 - Determinar si los controles establecidos por las dependencias están orientados a la minimización de los diferentes riesgos.
 - Revisar y ajustar las acciones que se llevan a cabo en cada proceso con el fin de prevenir los posibles riesgos.
 - Construir indicadores de tal manera que permitan una medición efectiva de la acción establecida para prevenir o minimizar los posibles riesgos que se identifican.
 - Realizar capacitaciones con el fin de acompañar la identificación de los riesgos y establecer las acciones necesarias para prevenirlos.
 - Elaborar el borrador de la PA en la FND debido a su inexistencia, con el fin de garantizar la eficacia de las acciones planteadas frente a los riesgos de corrupción identificados.
- Actividades de Control

Con relación a la mejora continua, se revisaron y aprobaron documentos, formatos en el Sistema Integrado de Gestión SIG, por parte de la Oficina de Planeación.

Además, como parte del acompañamiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo – SGS-ST-se revisó parte del inventario documental, se hizo la revisión de su contenido en la Intranet, se sugirió solicitar cambios en el SIG, los cuales ya se realizaron y se encuentran actualizados y disponibles en la Intranet. Se aclara que la fecha para alcanzar el 100% de la migración de norma para el Sistema SG-SST es el 30 de septiembre del 2020.

ACTUALIZACIÓN DE DOCUMENTOS	
Caracterización	11

Actualización de Documentos

Sistema Integrado Gestión - SISGEND

Documentos

Los siguientes son los documentos y procedimientos que tienen la siguiente descripción:

1. 004-02-01-01-01-01 ESTILO DE IDENTIFICACIÓN, PLANIFICACIÓN Y EJECUCIÓN DE DESARROLLO CON REQUERIMIENTOS LEGALES Y TECNOLÓGICOS
2. 004-02-01-01-01-02 PROCEDIMIENTO DE PLANEACIÓN Y EJECUCIÓN DEL DESARROLLO
3. 004-02-01-01-01-03 PROCEDIMIENTO DE PLANEACIÓN Y EJECUCIÓN DEL DESARROLLO
4. 004-02-01-01-01-04 ESTILO DE DISEÑO DE LOS DOCUMENTOS DE RECURSOS HUMANOS
5. 004-02-01-01-01-05 PROCEDIMIENTO PARA LA IDENTIFICACIÓN DE REQUERIMIENTOS JURÍDICOS Y TECNOLÓGICOS

Guía para acceder a cualquier documento

Documentos

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
Federación Nacional De Departamentos
Av. Calle 26 #69B-53 PBX: +571 4329229
Fax: +571 43292300
www.fnd.org.co

Formatos	29
Manuales	1
Matriz	5
Planes	1
Procedimientos	17
TOTAL	64

Fuente: Oficina de Planeación

- Información y Comunicación

En materia de comunicaciones, la producción de contenidos por parte de la Oficina de Comunicaciones, es publicada hacia el interior de la FND mediante correos informativos, y videos institucionales y hacia el ciudadano en la página web de la entidad, Facebook y twitter, sobre temas de interés y actualidad.



Monitoreo

AUDITORIA INTERNA

En el desempeño de su rol de evaluador independiente, la Oficina de Control Interno - OCI, viene realizando sus ejercicios de auditoria, permanentes seguimientos a la gestión, elaboración y presentación de informes, acorde con las disposiciones legales vigentes, y su programación para la vigencia.

En el cuatrimestre de Marzo a Junio, se ha trabajado en los informes correspondientes acorde con la programación, y presentado entre otros los siguientes informes: Mapas de riesgo, evaluación de controles para mitigar riesgos II trimestre, plan operativo II trimestre, gobierno digital, implementación Modelo Integrado de Planeación y Gestión, capacitaciones y campañas de autocontrol, levantar y ajustar los manuales de procesos de las dependencias del área financiera, seguimiento al Plan Anticorrupción y de Servicio al Ciudadano entre otras actividades propias de esta oficina.

Dando cumplimiento al Programa Anual de Auditorías Internas aprobado por el Comité de Control Interno, identificando riesgos y situaciones que pueden afectar el desempeño institucional de los procesos; generando recomendaciones para el mejoramiento de la gestión.

RECOMENDACIONES

- Continuar con el fortalecimiento en la implementación del Modelo Integral de Planeación y Gestión MIPG.
- Establecer un cronograma, en el que se instauren los tiempos prudentes para la ejecución de las actividades necesarias para una efectiva implementación del MIPG.
- Socializar ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, los resultados obtenidos con el diligenciamiento del FURAG aplicadas ante el DAFP.
- Fortalecer los procesos de Gestión del Talento Humano y Planeación, toda vez que son el eje principal de la implementación del MIPG y el apoyo principal a este.

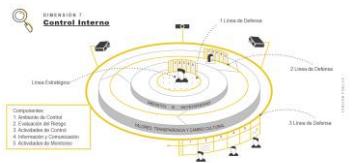
- ✚ Ajustar el Código de conducta ética en la FND a su propia realidad y contextualización.
- ✚ Publicar el Código de Conducta Ética en la Página Web.

Atentamente:



Clara Consuelo Ovalle Jiménez
Jefe Oficina de Control Interno

Preparó:	Revisó:	aprobó
Noris Doria Vellojin	Clara Ovalle Jiménez	Clara Ovalle Jiménez
Fecha: julio 22/2020	FECHA: JULIO 27/2020	FECHA: JULIO 28/2020



AMBIENTE DE CONTROL

La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se incluyen la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad; la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.

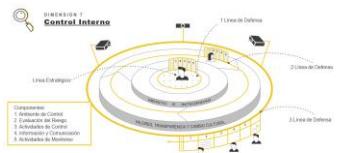
Lineamiento 1: La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principio+I186+C21:I31+I186+C21:I31+C21:I31+C21:I31	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas+C21:I31+Procedimientos/instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/instructivos y otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
1.1 Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dimensión Talento Humano Política Integridad	La FND adoptó el Código de integridad del DAFP el 19 de noviembre 2019, y subido a la Plataforma el 25/11/2019, y nuevamente el 5/2/2020, para el conocimiento de todos los colaboradores (planta y contrato)	2	1 CODIGO DE INTEGRIDAD 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno recomendó la adopción del Código de integridad de la DAFP, ajustándolo a las necesidades de la FND	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Dimensión Talento Humano Política Integridad	No se ha implementado la Política de Integridad, para el manejo de los conflictos de interés	1	1 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno recomendó la implementación de la política de integridad, para el segundo semestre del 2020	1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
1.3 Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.	Dimensión Información y Comunicación Política Transparencia y Acceso a la Información Pública Política Gestión Documental	La FND, viene cumpliendo con la política de transparencia y acceso a la información pública, dando cumplimiento a la Ley 1712/2014. Además la FND cuenta con un plan de tratamiento para la identificación de los riesgos a la seguridad de la Información	3	1 Plan de tratamiento de RIESGOS 2 Matriz ITA 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a la Política de Gobierno Digital, y al cumplimiento de la Matriz ITA, establecida por la IPGN	3	Mantenimiento del control
1.4 La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	Dimensión Talento Humano Política de Integridad	La FND, cuenta con el liderazgo de la alta dirección, que trabaja para garantizar la asignación de recursos y para contar con un equipo humano competente y comprometido con la estructuración, implementación y gestión integral de los riesgos y oportunidades, así como con el mejoramiento continuo del desempeño de los procesos necesarios para evitar la materialización de riesgos de corrupción	3	1 Matriz RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2 informes de seguimiento a Riesgos 3 Informe revisión por la Dirección 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza Monitoreo periódico a la efectividad de los controles con el fin de evitar la materialización de Riesgos de Corrupción, a través de impulsar y promover la cultura ética de la Federación, así como revisar y verificar la actualización del Sistema Anticorrupción de la FND, Examinar y evaluar las eventuales controversias y conflictos, revisión de los planes de capacitación y entrenamiento en los temas relacionados con el Sistema Anticorrupción de la FND, así como los programas para su divulgación.	3	Mantenimiento del control
1.5 Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	La FND, a través de la Secretaría General en coordinación con la Dirección Ejecutiva, implementó la línea de atención al ciudadano en la Página Web, para la denuncia de los posibles incumplimientos al código de integridad (honestidad, respeto, compromiso, diligencia, justicia). La FND cuenta con mapas de riesgos de corrupción, PAAC, PQRSF	3	1 Matriz Riesgos Corrupción 2 PAAC 3 CODIGO DE INTEGRIDAD 4 Correo electrónicos para las PQRSF 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento, a los mapas de riesgos de corrupción, al PAAC, seguimiento a la PQRSF en forma trimestral	3	Mantenimiento del control

Lineamiento 2: Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPC ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
2.1 Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).	Dimension Control Interno Política de Control Interno	El Comité Institucional de Control Interno fue creado mediante la Resolución No. 10 del 12 de agosto del 2019, la periodicidad de las reuniones se hacen dos (2) veces al año y se encuentra articulado con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño cuya periodicidad es de (4) veces al año las reuniones.	3	1 Actas de Comité de CICC 2 Actas de Comité de gestión y Desempeño 3 Comités Directivos 4 5 6 7 8	La Oficina de Control interno realizó durante el primer semestre 2020, comité coordinador de Control Interno, articulado con el Comité Directivo en enero 27/2020	3	Mantenimiento del control	
2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas de defensa	La FND tiene definidas y documentadas el esquema de líneas de defensa, Dirección Ejecutiva, líderes de los procesos, Oficina Asesora de planeación y Oficina de Control Interno para el seguimiento,monitoreo, verificación de controles para el Fortalecimiento del sistema de Control Interno al interior de la FND, para el logro de los objetivos	3	1 Informes de Auditorías 2 Informe revisión por la Dirección 3 Informe Gestión Por Procesos 4 Informe gestión Dirección Ejecutiva 5 Matriz mapas de Riesgos de Gestión 6 Matriz Mapas de Riesgos de Corrupción 7 Planes de mejoramiento 8 PAAC				
2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Línea de Defensa Dimensión de Información y Comunicación	La FND tiene definidas y documentadas el esquema de líneas de defensa, Dirección Ejecutiva, líderes de los procesos, Oficina Asesora de planeación y Oficina de Control Interno para el seguimiento,monitoreo, verificación de controles para el Fortalecimiento del sistema de Control Interno al interior de la FND, para el logro de los objetivos.	3	1 Plan operativo por proceso 2 Comités Directivos 3 Planes de mejora 4 5 6 7 8	La Oficina de Control interno promueve el mejoramiento continuo de los procesos para el logro de los objetivos Institucionales, Formula plane de mejoramiento con su aplicación y seguimiento para subsanar los hallazgos presentados a través de acciones de mejoramiento e implementación de controles	3	Mantenimiento del control	
Lineamiento 3: Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPC ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2)	Evaluación	
3.1 Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Aconde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno	La Oficina de Planeación, actualiza periódicamente los mapas de riesgos de gestión por proceso y corrupción, con el fin de evitar la materialización de los riesgos identificados, y a los cambios en el entorno tanto interno como externo que generen afectación en los riesgos identificados, con el fin de actualizarse	3	1 Matriz riesgos de corrupción 2 Matriz de riesgos de Gestión 3 Formato de control del cambio 4 5 6 7 8				
3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	Dimension Control Interno Política de Control Interno Línea Estratégica	Si la FND, a través de la alta dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo a través de los informes de la Revisión por la Dirección y las auditorías Integrales. Y, a través de la alta dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo a través de los informes de la Revisión por la Dirección y las auditorías Integrales.	3	1 Matriz riesgos de gestión 2 Matriz Riesgos de Corrupción 3 Informes de Auditorías 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los controles establecidos para evitar la materialización de los riesgos	3	Mantenimiento del control	
3.3 Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento.	Dimension Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimension Control Interno Líneas de defensa	La FND a través de la Alta Dirección, analiza los cambios organizacionales que puedan afectar las actividades del Sistema de control Interno	3	1 Comités Directivos 2 Comité Coordinador de Control Interno 3 Comité de Gestión y Desempeño 4 Informe Gestión de la Dirección 5 6 7 8				
Lineamiento 4: Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPC ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2)	Evaluación	

4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND vincula a través de la Subdirección de Gestión humana y con el apoyo y compromiso de la Alta Dirección la política de talento humano para ejercer un rol estratégico para el cumplimiento y desempeño de los objetivos institucionales	2	1 Organigrama	lograr el fortalecimiento del Sistema de control interno de la FND a través de controles para crear un ambiente favorable de control, administración de los riesgos de gestión,	3	Oportunidad de mejora
				2 Misión, Visión, caracterización de los procesos			
				3 políticas, planes y programas			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Para el ingreso de personal, la FND implementa mecanismos que fortalezcan la vinculación de personal con perfil de competencias acordes a las necesidades de la Misión Institucional La subdirección de Gestión humana tiene estipulado un procedimiento para la contratación del personal con sus requisitos a cumplir, de igual forma La FND cuenta con el programa de nómina sysman en la cual se registra toda la información relacionada con el ingreso de personal (fecha de ingreso, nivel educativo, tipo de vinculación).	3	1 Formato Hoja de vida	Seguimiento a través de informe de SGS-ST	3	Mantenimiento del control
				2 Soportes de experiencia laboral			
				3 Estudios			
				4 Antecedentes : CGR; PGN,Policia			
				5 Certificaciones laborales			
				6 certificaciones de Afiliaciones al SGSS y pension			
				7 Contrato			
				8 exámenes ocupacionales			
4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La FND a través de la Subdirección de Gestión Humana ha contribuido al fortalecimiento de la Entidad en el mejoramiento del clima organizacional, y el bienestar de los colaboradores: ambiente laboral, infraestructura adecuadas,programa de bienestar social, (celebración de actividades cumpleaños, dia la madre, dia del padre, Baby Shower, Plan Maria, novenas de navidad, reuniones d eintegración entre otros). Además se realizan capacitaciones internas para los colaboradores en general, se cuenta con un programa de bienestar social, así como el	3	1 Programas de bienestar	Seguimiento a través del informe del SGS_ST	3	Mantenimiento del control
				2 informe SGS-ST			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
4.4 Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND, cuenta con Manual de funciones y perfil de cargo, donde se describen las funciones y responsabilidades de cada colaborador.	3	1 Manual	Revisión del manual y perfil del cargo	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Los retiros se dan en la FND, por que los colaboradores han conseguido trabajos que le ayudan al crecimiento profesional.	3	1 Formato Paz y salvo	Actas de entrega y recibo de los cargos	3	Mantenimiento del control
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			

4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND, a través de la Subdirección de gestión humana lidera los programas de capacitación, Fortalecer las competencias blandas y duras de los colaboradores y de nuestros agraciados, a partir de las necesidades identificadas en las áreas. Incidir en la formulación de las políticas públicas. El plan de capacitación anual deberá publicarse en la página WEB de la FND, para estimular la participación de los convocados y la generación de una imagen favorable a la entidad. Transformar la metodología de inducción corporativa, migrando de presencial a virtual, con el propósito de generar una apropiación de lo que es la FND. Fortalecer la comunicación interna con los Departamentos, para despertar un mayor sentido de pertenencia y compromiso.	2	1 Programa de capacitación 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno aportó al programa de capacitación de la FND, capacitación para el Fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través del AUTOCONTROL. Se han realizado capacitaciones en temas: Financieros, tecnología Se espera en el segundo semestre las capacitaciones en el SGS_ST, tributarias, Fondo cuenta, gestión Humana, entre otras	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	Dimension de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	N/A	3	1 2 3 4 5 6 7 8	N/A	3	Mantenimiento del control
Líneamiento 5: La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrutivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (f/c)	No	EVIDENCIA DEL CONTROL Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (f/c)	Evaluación
5.1 Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad.	Dimension de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	A través del seguimiento de las actividades del plan operativo, informes de auditorías internas y externas tales como : CGR; Revisoría Fiscal y Oficina de Control Interno	3	1 Planes de mejoramiento producto de las observaciones generadas por las auditorías internas y externas 2 Informe seguimiento plan operativo 3 matriz plan operativo 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a través de los planes de mejoramiento producto de las observaciones generadas por los órganos de control internos y externos de la FND	3	Mantenimiento del control
5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimensión de Control Interno Línea de Estratégica	Si, analiza la información financiera para la toma de decisiones, que vaya en cumplimiento de la misión, visión y objetivos misionales,	3	1 Estados Financieros 2 Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable 3 Informes de auditoría de Control Interno , Revisoría Fiscal y auditorías Externas 4 Planes de mejoramiento 5 matrices de riesgos de gestión 6 7 8	Seguimiento a través de Planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas	3	Mantenimiento del control
5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Si, a través de los informes de Auditorías, el seguimiento de Matriz de Riesgos de corrupción y Gestión, y con el levantamiento de planes de mejoramiento	3	1 Informes de auditorias 2 Planes de mejoramiento 3 matriz de gestión de riesgos de gestión y corrupción 4 PAAAC 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a la aplicación de los controles establecidos para evitar la materialización de los riesgos para el cumplimiento de los objetivos	3	Mantenimiento del control

5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.	Dimension de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos Dimension Control Interno Líneas de Defensa	La FND, a través de la Alta Dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo a través de los informes de la Revisión por la Dirección y los de auditorías Integrales	3	<table border="1"> <tr><td>1 Informe Revisión por la Dirección</td></tr> <tr><td>2 Informes finales de auditorías Integrales</td></tr> <tr><td>3 Comités Directivos</td></tr> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>5</td></tr> <tr><td>6</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> </table>	1 Informe Revisión por la Dirección	2 Informes finales de auditorías Integrales	3 Comités Directivos	4	5	6	7	8	<p>La Oficina de Control Interno a través de sus auditorías, verifica, recomienda y propone planes de mejora cuando se requiera, en forma periódica cuyo objetivo primordial del Plan de Mejoramiento es promover que los procesos internos de la FND se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo</p>	3	Mantenimiento del control
1 Informe Revisión por la Dirección															
2 Informes finales de auditorías Integrales															
3 Comités Directivos															
4															
5															
6															
7															
8															
5.5 La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.	Dimension Control Interno Línea Estratégica	Si, a través del Comité de Control Interno, la Alta Dirección aprueba el plan anual de auditorías	3	<table border="1"> <tr><td>1 Formato Plan anual de auditorías</td></tr> <tr><td>2 Acta de Comité de control interno</td></tr> <tr><td>3</td></tr> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>5</td></tr> <tr><td>6</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> </table>	1 Formato Plan anual de auditorías	2 Acta de Comité de control interno	3	4	5	6	7	8	Ejecución del programa anual de auditorías	3	Mantenimiento del control
1 Formato Plan anual de auditorías															
2 Acta de Comité de control interno															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional.	Dimension Control Interno Línea Estratégica	Si, la FND, a través de la Dirección Ejecutiva y de los líderes de los procesos revisan los informes generados por la Oficina de Control interno y se evalúa el impacto de los mismos en la mejora de los procesos, para el logro de los objetivos institucionales	3	<table border="1"> <tr><td>1 Informes de auditoría y seguimientos realizados</td></tr> <tr><td>2 Planes de mejoramiento</td></tr> <tr><td>3 Matrices de riesgos de gestión por proceso</td></tr> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>5</td></tr> <tr><td>6</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> </table>	1 Informes de auditoría y seguimientos realizados	2 Planes de mejoramiento	3 Matrices de riesgos de gestión por proceso	4	5	6	7	8	<p>Seguimiento a través de Planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas cuyo objetivo es promover que los procesos internos de la FND se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo</p>	3	Mantenimiento del control
1 Informes de auditoría y seguimientos realizados															
2 Planes de mejoramiento															
3 Matrices de riesgos de gestión por proceso															
4															
5															
6															
7															
8															



EVALUACIÓN DE RIESGOS

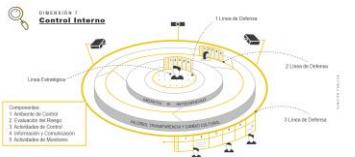
Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos.

Lineamiento 6: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La FND, cuenta con un plan estratégico el cual esta compuesto por ejes estratégicos y a su vez se derivan en objetivos estratégicos, y estos en objetivos operacionales, a su vez son los que le dan la base para la construcción del plan operativo anual	3	1	plan operativo y plan estratégico	La Oficina de control interno viene realizando seguimiento a los planes operativos para dar cumplimiento a los objetivos tanto estratégicos como operacionales	Mantenimiento del control
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	Si, la FND, cuenta con objetivos medibles a través de los indicadores de las actividades programadas o proyectadas en el marco del plan operativo anual	3	1	Informes consolidados plan operativo	La Oficina de control interno viene realizando seguimiento a los planes operativos trimestralmente, para verificar el avance de las actividades proyectadas en el mismo	Mantenimiento del control
				2	Matriz de seguimiento POA		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno Línea Estratégica	A través de los comités directivos y el informe de la Revisión por la Dirección, la Alta dirección, evalua los avances establecidos	3	1	Informe/Revisión por la Dirección	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento al cumplimiento de la gestión proyectada por los procesos	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comités Directivo		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			

Lineamiento 7: Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas territorializadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La FND, ha diseñado y aprobado políticas para la gestión y administración del riesgo, así como información documentados donde se establecen controles tales como: manuales, procedimientos, formatos, planes de mejoramiento, instructivos entre otros. Así mismo, cuenta con matriz de riesgos de gestión y corrupción	3	1 Informe seguimiento riesgos de gestión y corrupción 2 Matriz de seguimiento riesgos de gestión 3 matriz de seguimiento riesgos corrupción 4 Información documentada (manuales, procedimientos, formatos, planes de mejoramiento, instructivos entre otros) 5 6 7 8	Trimestralmente la Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los controles establecidos en los procesos para la mitigación de los riesgos de gestión y cuatrimestralmente a los riesgos de corrupción	3	Mantenimiento del control
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimension Control Interno Líneas de Defensa	La FND a través de la Oficina de planeación, levanta, conjuntamente con los procesos, los mapas de riesgos de gestión y corrupción institucionales	3	1 Matriz de riesgos de gestión 2 Matriz de riesgos de corrupción 3 4 5 6 7 8	La oficina de Control Interno realiza seguimiento al cumplimiento de a lo establecido por cada proceso establecido en las matrices de riesgos de gestión y corrupción	3	Mantenimiento del control
7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimension Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND, a través de la Alta Dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo	3	1 Informes de seguimiento 2 comité directivo 3 Informe de gestión de la Dirección 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento al cumplimiento de lo reportado por la Oficina de planeación en lo referente a la gestión del riesgo	3	Mantenimiento del control
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno Líneas de Defensa	La Oficina de Planeación, actualiza periódicamente los mapas de riesgos de gestión por proceso y corrupción, con el fin de evitar la materialización de los riesgos identificados	3	1 Matriz actualizadas 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza el seguimiento a los controles con el fin de evitar la materialización de los riesgos	3	Mantenimiento del control

7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	Dimension de Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y evaluacion al Desempeño Institucional. Dimension Control Interno Líneas de Defensa	La Oficina de Planeación, actualiza periódicamente los mapas de riesgos de gestión por proceso y corrupción, con el fin de evitar la materialización de los riesgos identificados	3	1	Matriz actualizadas	Se verifican la efectividad de los controles establecidos,	3	Mantenimiento del control
				2	planes de mejora			
				3	acciones correctivas con controles			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
				EVIDENCIA DEL CONTROL				
Lineamiento 8: Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				1	Matriz riesgos de corrupción			
				2	Plan Anticorrupción y atención al ciudadano PAAC			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La FND, tiene establecidos Mapas de Riesgos de corrupción y PAAC	3	1	Matriz riesgos de corrupción	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento periódico a los riesgos de corrupción y al PACC	3	Mantenimiento del control
				2	Plan Anticorrupción y atención al ciudadano PAAC			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
				Evidencia del control				
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Dimension de Control Interno Línea Estratégica	A través de los informes de control interno, la Alta dirección, evalúa los avances, realiza monitoreo y seguimiento a los procesos	3	1	Informes de auditoría	La Oficina de control interno realiza seguimiento periódico a los riesgos de corrupción y al PACC periódicamente	3	Mantenimiento del control
				2	Informe Revisión por la Dirección			
				3	Comités Directivos			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
				Evidencia del control				
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	La FND, cuenta con una matriz de autoridades y responsabilidades en la cual se define el alcance para las personas de su responsabilidades para el cumplimiento de los objetivos de los procesos y así evitar cualquier acción fraudulenta que se pueda presentar	3	1	Matriz de autoridades y responsabilidades	La oficina de Control Interno, realiza seguimiento y monitoreo a la efectividad de los controles	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
				Evidencia del control				
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	Dimension de Control Interno Línea Estratégica	A través de los comités directivos, la Dirección Ejecutiva de la FND evalúa los controles y su efectividad	3	1	Actas Comité Directivos	La Oficina de Control interno, en su rol de seguimiento realiza la verificación de los controles, y a efectividad de los mismos para el logro de los objetivos institucionales	3	Mantenimiento del control
				2	Informes de gestión Dirección Ejecutiva			
				3	Informes de auditoría			
				4	Informe Revisión por la Dirección			
				5				
				6				
				7				
				8				
				Evidencia del control				

Lineamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimension de Direccionamiento Estratégico Política de Planeacion Institucional	La Oficina de Planeación, actualiza periódicamente los mapas de riesgos de gestión por proceso y corrupción, con el fin de evitar la materialización de los riesgos identificados, y a los cambios en el entorno tanto internos como externo que generen afectación en los riesgos identificados, con el fin de actualizarlos	3	1 Matriz de riesgos de corrupción 2 Matriz de riesgos de Gestión 3 Formato de control del cambio 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a la aplicación de los controles establecidos para evitar la materialización de los riesgos	3	Mantenimiento del control
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades terciadas, regionales u otras figuras extremas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Dentro de los riesgos actualmente identificados se encuentran incluidos los riesgos de las actividades realizadas de manera terciizada (FONDO CUENTA)	3	1 Matriz riesgos de gestión Fondo Cuenta 2 Matriz Riesgos de Corrupción Fondo Cuenta 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento a los controles establecidos para evitar la materialización de los riesgos	3	Mantenimiento del control
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	Dimension de Control Interno Línea Estratégica	Si la FND, a través de la alta dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo a través de los informes de la Revisión por la Dirección y los auditorías Integrales	3	1 Informe Revisión por la Dirección 2 Informes finales de auditorías Integrales 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno a través de sus auditorías, verifica, recomienda y propone planes de mejora cuando se requiera, en forma periódica	3	Mantenimiento del control
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND, a través de la Alta Dirección revisa y analiza los resultados presentados frente a la gestión del riesgo a través de los informes de la Revisión por la Dirección y los de auditorias Integrales	3	1 Informe Revisión por la Dirección 2 Informes finales de auditorías Integrales 3 Comités Directivos 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno a través de sus auditorías, verifica, recomienda y propone planes de mejora cuando se requiera, en forma periódica	3	Mantenimiento del control
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeacion Institucional Dimension de Control Interno Línea Estratégica	La FND a través de la Alta Dirección, analiza los cambios organizacionales que puedan afectar las actividades del Sistema de control Interno	3	1 Comités Directivos 2 Comité Coordinador de Control Interno 3 Comité de Gestión y Desempeño 4 Informe Gestión de la Dirección 5 Informe Revisión por la Dirección 6 7 8	la Oficina de control Interno, realiza seguimiento a los cambios que se generen dentro de la Organización, priorizando el cumplimiento de las metas para lo logro de los objetivos institucionales	3	Mantenimiento del control



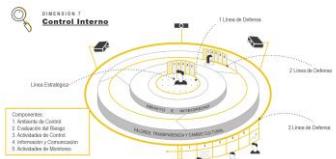
ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso.
Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, La División de funciones ayuda a la orientación en cuanto a las líneas de autoridad y las funciones que les competen, delimitación precisa de la autoridad y los niveles de responsabilidad. la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, es de responsabilidad de la Oficina de Control Interno, aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la revaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos.Sin embargo también será de responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas de la FND	3	1 Comités Directivos 2 Comité de Control Interno 3 Evaluaciones Independientes 4 Informes de auditoría 5 Planes de Mejora 6 7 8	Verificamos que los controles definidos para los procesos y actividades de la organización, se cumplen por los responsables de su ejecución Servimos de apoyo a los directivos y jefes de dependencia, en el proceso de toma de decisiones, a fin que se obtengan los resultados esperados	3	Mantenimiento del control
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible separar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, en los informes generados por la Oficina de Control Interno, informes de auditoría realizados por firmas externas, informes de revisoria Fiscal, en los comités directivos, informes de revisión por la Dirección	3	1 Informes de auditoría 2 Informes de auditoría revisoria Fiscal 3 Planes de Mejora 4 Informe de revisión por la Dirección 5 Acta de Comités 6 7 8	la Oficina de Control Interno realiza, auditorías independientes a los procesos de la FND, verificando que los controles definidos para los procesos y actividades de la Institución, se cumplan por los responsables de su ejecución. Implementamos planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas como herramienta de Control.	3	Mantenimiento del control
10.3 El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	Dimension de Gestión con Valores para Resultados Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, la FND viene realizando la migración de la norma OSHAS 18001 Aiso 45001, co el fin de robustecer el Sistema integrado de Gestión, para lograr la alineación en los numerales de la norma ISO 9001. Se evidenciaron cambios en el Sistema Integrado de Gestión (SIG), en su estructura documental. Se desarrolló la Auditoría de visita de seguimiento por BUREAU VERITAS, bajo la norma ISO 9001:2015, OSHAS 18001:2007, cubriendo todos los procesos de la Organización	3	1 Auditorias de Calidad 2 Planes de Mejora 3 4 5 6 7 8	Se identificaron acciones de mejora las cuales no habían sido registradas en el SIG, ni socializadas al interior de la FND. Se verificó el nivel de cumplimiento en el proceso de migración de la norma Oshas 18001 a ISO 45001 Serealizó seguimiento a los planes de mejora	3	Mantenimiento del control

Lineamiento 11: Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (/2)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
11.1 La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	En el proceso de tecnología se tiene definida la matriz de control de riesgos, y allí se encuentran definidas las acciones a realizar en caso de materialización de algunos de ellos	3	1 Informes de auditoría 2 Matriz de Riesgos GTE 3 4 5 6 7 8	Seguimiento de la oficina de control interno en el cumplimiento de las directrices establecidas.	3	Mantenimiento del control
11.2 Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	El control de los proveedores se realiza mes a mes en el informe de ejecución que se realiza al solicitar pagos. Además, se establecen los estándares de prestación de servicio y los acuerdos de nivel de servicio (ANS) desde que se elaboran los contratos	2	1 Informes de ejecución Contratos 2 Acuerdos de Nivel de Servicio 3 4 5 6 7 8	Seguimiento de la oficina de control interno a la gerencia tecnológica en aras de que se cumpla con lo establecido en la ejecución de contratos.	3	Oportunidad de mejora
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	Si, en la FND contamos con roles definidos de acuerdo al Manual de funciones establecido .	3	1 Manual de funciones 2 Cronograma de actividades Control Interno 3 Informes de auditoría 4 Planes de Mejoramiento 5 6 7 8	A través de la auditorías la Oficina de Control interno está pendiente del cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la FND y recomendar los ajustes necesarios, para el logro de los objetivos	3	Mantenimiento del control
11.4 Se cuenta con información de la 3a linea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimension Control Interno Tercera Línea de Defensa	Si, la FND, a través de las encuestas de satisfacción	2	1 Encuestas de satisfacción 2 medición de las encuestas 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno mide el grado de satisfacción del proveedor de servicios. Apoya a las áreas en la construcción de la encuesta	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (/2)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales y otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimension de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	Si, la FND en el primer semestre, se dio inicio a la actualización de los procesos y procedimientos del área Financiera	2	1 manuales y procedimientos actualizados, de la Subdirección administrativa y financiera 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control interno revisó los puntos de control establecidos por el área financiera plasmados en sus procedimientos y manuales	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
12.2 El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MIPG	la FND, ha venido implementado el MIPG, y ha tenido en cuenta lo referente a la Gestión del Riesgo ya que la identificación de amenazas, obstáculos y oportunidades. Aumenta las posibilidades de alcanzar los objetivos. Los procesos que tengan más seguimiento y control tienden a cumplir con sus objetivos. se levantaron los mapas de riesgos de gestión y corrupción.	2	1 Mapas de riesgos 2 Diagnóstico MIPG 3 Informe seguimiento a la implementación del MIPG 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno, realiza seguimiento a la implementación del MIPG. Seguimiento a los riesgos de gestión y corrupción	3	Oportunidad de mejora

12.3 Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	Se levantaron los mapas de riesgos de todos los procesos al interior de la FND, tanto de gestión y corrupción	2	<p>1 Matriz mapa de riesgos de gestión</p> <p>2 Matriz mapa de riesgos de corrupción</p> <p>3 Informe de seguimiento mapas de riesgos</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	La Oficina de Control Interno, realiza seguimiento a los riesgos de gestión y corrupción	3	Oportunidad de mejora
12.4 Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimension Control Interno Segunda Línea de Defensa	Si, la FND aplica los controles establecidos en los manuales levantados por los procesos	2	<p>1 manuales y procedimientos actualizados,</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Seguimiento a la efectividad de los controles aplicados en los procesos y procedimientos	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
12.5 Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	Dimension Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND tiene en cuenta los cambios en la normatividad vigente aplicables a los procesos y procedimientos internos	3	<p>1 Circulares</p> <p>2 Decretos</p> <p>3 Leyes</p> <p>4 Conceptos emitidos por las entidades reguladoras y/o fiscalizadoras</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	La Oficina de Control Interno verifica el cumplimiento de las normas vigentes	3	Mantenimiento del control



INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

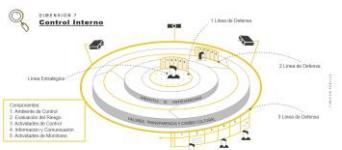
Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.

Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Lineamiento 13. Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIGP ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimension de Información y comunicación	La FND no cuenta con sistemas de información que procese y transforme datos en información.	1	1 Informe de auditoría 2 3 4 5 6 7 8	la oficina de control interno deberá realizar seguimiento a la información que procese y transforme datos en información.	1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (intern/externa) y cuenta con un mecanismo que permite su actualización.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Si, la información interna se encuentra en los repositorios de información destinados para estos fines, y la información externa es publicada en la página web de la FND. Además cabe mencionar que la FND está iniciando la construcción de la memoria visual, audiovisual e informativa.	3	1 Página Web 2 Archivo documental 3 4 5 6 7 8	la oficina de control interno deberá realizar seguimiento a la Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La FND no cuenta con una memoria de 25 años en materia de audiovisual, informativa, de comunicación entre otros.	1	1 No aplica 2 3 4 5 6 7 8		1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Si, la FND desarrolló e implementó políticas que definen el control, nivel de confidencialidad y manejo de los datos e información y de esta manera salvaguardar la información más relevante.	3	1 Política de Seguridad de la Información 2 Política para la Protección de Datos Personales 3 4 5 6 7 8		1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
Lineamiento 14. Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIGP ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
14.1 Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entiende su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimension de Información y comunicación	se han desarrollado mecanismos que permitan evaluar la efectividad de los canales de comunicación internos y externos, a través de encuestas con resultados de dicha medición	2	1 Informe seguimiento PQRS 2 Encuestas 3 4 5 6 7 8	La oficina de Control interno realiza seguimiento a la efectividad en la medición de las encuestas de satisfacción. La oficina realiza seguimiento a la referente a PORSF que llegan a la FND, y recomienda acciones de mejoramiento para subsanar las debilidades presentadas en el proceso de atención de las mismas	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimension de Información y comunicación	Si, la FND desarrolló e implementó políticas que definen el control, nivel de confidencialidad y manejo de los datos e información.	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Política de Seguridad de la Información</td></tr> <tr><td>2</td><td>Política para la Protección de Datos Personales</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Política de Seguridad de la Información	2	Política para la Protección de Datos Personales	3		4		5		6		7		8		Seguimientos en el informe de gobierno digital	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Política de Seguridad de la Información																						
2	Política para la Protección de Datos Personales																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimension de Información y comunicación	La FND cuenta con canales internos de para realizar denuncias, pero actualmente no son anónimos.	2	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Intranet</td></tr> <tr><td>2</td><td>Correos electrónicos</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Intranet	2	Correos electrónicos	3		4		5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Intranet																						
2	Correos electrónicos																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
14.4 La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	Dimension de Información y comunicación	Si, la FND cuenta con matrices de comunicaciones por cada proceso, en esta se definen los interesados, los contenidos y los canales de comunicación	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Caracterizaciones de los procesos</td></tr> <tr><td>2</td><td>Matriz de comunicaciones</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Caracterizaciones de los procesos	2	Matriz de comunicaciones	3		4		5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Caracterizaciones de los procesos																						
2	Matriz de comunicaciones																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
Lineamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/23)	Evaluación																
15.1 La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercierizados (cuando aplique).	Dimension de Información y Comunicación Dimension de Control Interno Primera Línea de Defensa	Si, la FND cuenta con matrices de comunicaciones por cada proceso, en esta se definen los interesados, los contenidos y los canales de comunicación	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Caracterizaciones de los procesos</td></tr> <tr><td>2</td><td>Matriz de comunicaciones</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Caracterizaciones de los procesos	2	Matriz de comunicaciones	3		4		5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Caracterizaciones de los procesos																						
2	Matriz de comunicaciones																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
15.2 La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Dimension de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	La FND cuenta con mecanismos para la divulgación de información, los cuales son reconocidos y compartidos a todos los colaboradores de la entidad.	2	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Página web FND</td></tr> <tr><td>2</td><td>Canal Youtube FND</td></tr> <tr><td>3</td><td>Prensa</td></tr> <tr><td>4</td><td>Revista</td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table> <p>La oficina de Control interno realiza seguimiento y monitoreo a la información que entra y sale de la FND a través de canales audiovisuales - digitales con el fin de velar por su buen nombre e imagen corporativa</p>	1	Página web FND	2	Canal Youtube FND	3	Prensa	4	Revista	5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Página web FND																						
2	Canal Youtube FND																						
3	Prensa																						
4	Revista																						
5																							
6																							
7																							
8																							
15.3 La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).	Dimension de Información y Comunicación Política de Gestión Documental Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	La entidad cuenta con un área llamada Gestión Documental que se encarga de recepcionar los documentos y así mismo orientar, seleccionar, entregar al área determinada para que entreguen respuesta. También cuenta con la oficina que responde las peticiones, quejas y reclamos.	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Gestión documental</td></tr> <tr><td>2</td><td>informes de seguimiento PQRS</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table> <p>La oficina de Control interno realiza seguimiento al área de gestión documental con el fin de que esta cumpla con las directrices establecidas en la ley de protección de datos personales.</p>	1	Gestión documental	2	informes de seguimiento PQRS	3		4		5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Gestión documental																						
2	informes de seguimiento PQRS																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
15.4 La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	Dimension de Información y Comunicación Política de Control Interno Líneas de Defensa	La FND realiza constante seguimiento de la recepción de la información de las publicaciones en redes sociales; teniendo en cuenta dichos resultados se toman decisiones acerca de los contenidos y el público objetivo.	2	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Página web</td></tr> <tr><td>2</td><td>Prensa</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table> <p>La oficina de Control interno realiza seguimiento a las dependencias encargadas de manejar y velar por la imagen de la FND</p>	1	Página web	2	Prensa	3		4		5		6		7		8			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
1	Página web																						
2	Prensa																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	La FND realiza procesos de retroalimentación en cada una de sus áreas y lo desarrolla a través de encuestas para evaluar el nivel de satisfacción. Si, la FND por medio de la oficina de planeación realizó con los líderes de proceso entre los meses de junio y julio 2020 una actualización y retroalimentación con la matriz de	2	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Encuestas</td></tr> <tr><td>2</td><td>seguimiento informe PQRSF</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> </table> <p>La oficina de Control interno realiza seguimiento a la efectividad en la medición de las encuestas de satisfacción. Realizar seguimiento a los PQRSF que llegan a la FND, y recomienda acciones de mejoramiento para subsanar las debilidades presentadas en el proceso</p>	1	Encuestas	2	seguimiento informe PQRSF	3		4		5		6		7			2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)		
1	Encuestas																						
2	seguimiento informe PQRSF																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							

		grupos de valor o stakeholders, en este momento se está robusteciendo con la metodología mppg	8		de atención de las mismas.		
15.6 La entidad analiza periodicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional	Cada área realiza seguimiento y evaluación de los resultados obtenidos en las encuestas de satisfacción.	2	1 Encuestas 2 seguimiento informe PORSF 3 4 5 6 7 8	La oficina de Control interno realiza seguimiento a la efectividad en la medición de las encuestas de satisfacción. La oficina realiza seguimiento a la referente a PORSF que llegan a la FND, y recomienda acciones de mejoramiento para subsanar las debilidades presentadas en el proceso de atención de las mismas	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)



ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/20)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/20)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución?	Dimension de Control Interno Líneas Estratégica	si, fué aprobado en reunión de Institucional de Control Interno del 27 de enero del 2020	3	1 Acta de comité (CICI) 2 3 4 5 6 7 8	Ejecución del plan anual de auditorías	3	Mantenimiento del control
16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimension de Control Interno Líneas Estratégica	Si, la FND a través de la alta Dirección realizó la socialización en Comité Directivo en el mes de enero y mayo de los informes generados por la Oficina de Control Interno	3	1 Informes de auditoría 2 Comité Directivo 3 Comité coordinador de Control Interno 4 5 6 7 8	Se verificó el cumplimiento a las recomendaciones generadas en los informes de auditoría levantados por la Oficina de control interno, revisión fiscal, la evaluaciones realizadas sobre el sistema de control interno contable, mapas de riesgos, PQRSF, entre otros	3	Mantenimiento del control
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimension de Control Interno Tercera Línea de Defensa	Si, la FND a través de la Oficina de Control Interno Lleva a cabo el seguimiento a los riesgos consolidados en los mapas de riesgos de conformidad con el Plan Anual de Auditoría y reportar los resultados al CICI a la Alta Dirección y a los responsables de los procesos	3	1 Matriz de riesgos de gestión 2 Matriz de riesgos de corrupción 3 PAAC 4 Informes de auditoría 5 6 7 8	Asesora a la Dirección ejecutiva de forma coordinada con la Oficina de Planeación, en la identificación de los riesgos y diseño de controles.	3	Mantenimiento del control
16.4 Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimension de Control Interno Segunda Línea de Defensa	Si la Oficina de planeación acompaña a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración, evaluación del riesgo, la definición de controles y bajo suce que estan bajo su responsabilidad monitorea los riesgos identificados y controles definidos acorde con la estructura de los temas a su cargo. Realiza el seguimiento a sus procesos y colabora con las dependencias en el seguimiento en la consolidación de sus planes operativos	2	1 seguimiento matriz plan operativo 2 matriz riesgos de gestión 3 Matriz riesgos de corrupción 4 Informe seguimiento riesgos 5 6 7 8	La Oficina de Control Interno realiza seguimiento periódico a los riesgos identificados, a los planes operativos, y a las recomendaciones generadas de los informes de auditoría (control interno, Revisión Fiscal), para la consecución de los objetivos	3	Oportunidad de mejora
16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si a la FND, cuenta además de las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno y Revisión Fiscal, con auditorías de la CGR (fondo Cuenta) y con la firma Grant Thornton, para la revisión de la ejecución de los recursos entregados a la FND, en el marco del acuerdo de inversión y cooperación Al&C	3	1 Informes de auditorías planes de mejoramiento Acuerdos y convenios 2 3 4 5 6 7 8	la Oficina de Control Interno realiza seguimiento periódico a los planes de mejoramiento levantados de los informes de auditoría auditores de la CGR (fondo Cuenta) y con la firma Grant Thornton	3	Mantenimiento del control
					EVIDENCIA DEL CONTROL		
					Observaciones de la evaluación		

Lineamiento 17.								
Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados. Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).		DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación			Presente (1/2)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejoría.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, se realiza seguimiento para determinar la efectividad de los controles establecidos . El objetivo primordial del Plan de Mejoramiento es promover que los procesos internos de la FND, se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo	3	1 planes de mejoramiento 2 informes de auditoría 3 4 5 6 7 8	independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa		Funcionando (1/2)	Evaluación
17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, se analiza la información de cada una de las fuentes y se evalúan las posibles mejoras para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno	3	1 Informes de auditorias externas 2 planes de mejoramiento 3 4 5 6 7 8	La Oficina de control realiza seguimiento a la ejecución de los planes de mejoramiento el cual permite el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los objetivos institucionales,		3	Mantenimiento del control
17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, la FND, cuenta con políticas definidas, y se viene trabajando en la implementación de la política del PAAC	2	1 Políticas documentadas (SIG, 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interna realiza el seguimiento a lo establecido en las políticas de la FND, para el cumplimiento de sus objetivos		2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.4 La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, a través de comités de control interno, gestión y desempeño y comités directivos	3	1 Actas de comités 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina de Control Interna realiza el seguimiento y reporte a lo tratado en los comités y realiza recomendaciones para la implementación de controles a los diferentes procesos a través del levantamiento de planes de mejoramiento para el logro de los objetivos		3	Mantenimiento del control
17.5 Los procesos y/o servicios tercierizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, a través del SG-SST	2	1 Informes 2 Matriz SG_SST 3 4 5 6 7 8	La Oficina realiza el seguimiento a lo establecido en la matriz de SG_SST		2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRSF), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?	Dimension de Información y Comunicación Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si la FND a través de la Secretaría se dio inicio a la construcción e implementación en el mes de febrero del procedimiento de las PQRSF	2	1 Formato reporte y seguimiento 2 3 4 5 6 7 8	La Oficina realiza el seguimiento a lo establecido en los informes generados por la Secretaría General en lo referente a PQRSF		3	Oportunidad de mejora
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).				1 Plan operativo				

	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	las Oficinas de planeación y Control interno realizan verificación de la oportunidad y pertinencia de las actividades definidas en los planes de mejoramiento de la FND	3	<table border="1"> <tr><td>2</td><td>informes de seguimiento</td></tr> <tr><td>3</td><td>planes de mejora</td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	2	informes de seguimiento	3	planes de mejora	4		5		6		7		8		La Oficina realiza el seguimiento al avances en las acciones propuestas de los informes generados	3	Mantenimiento del control		
2	informes de seguimiento																						
3	planes de mejora																						
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3 ^a Línea)	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, la FND, a través de la Oficina de Control Interno con el apoyo de la Alta Dirección verifica el cumplimiento a los acciones plasmadas en los planes de mejoramiento y avance en su ejecución	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Planes de mejoramiento</td></tr> <tr><td>2</td><td>Informes de auditorías internas y externas</td></tr> <tr><td>3</td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Planes de mejoramiento	2	Informes de auditorías internas y externas	3		4		5		6		7		8		La Oficina realiza el seguimiento al avances en las acciones propuestas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías , seguimientos, y establecidos por la organización.	3	Mantenimiento del control
1	Planes de mejoramiento																						
2	Informes de auditorías internas y externas																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar la acciones correspondientes?	Dimension de Control Interno Líneas de Defensa	Si, la oficina de Control Interno permanente informa el estado del Sistema de Control Interno a la Alta Dirección	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Comités Directivos</td></tr> <tr><td>2</td><td>Informes de auditorías internas y externas</td></tr> <tr><td>3</td><td>matriz planes de mejoramiento</td></tr> <tr><td>4</td><td>Matrices de Riesgos</td></tr> <tr><td>5</td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Comités Directivos	2	Informes de auditorías internas y externas	3	matriz planes de mejoramiento	4	Matrices de Riesgos	5		6		7		8		La Oficina reporta periodicamente a la Alta dirección las posibles debilidades presentadas en el Sistema de Control Interno de la FND, para el mejoramiento continuo por parte de los responsables de los procesos	3	Mantenimiento del control
1	Comités Directivos																						
2	Informes de auditorías internas y externas																						
3	matriz planes de mejoramiento																						
4	Matrices de Riesgos																						
5																							
6																							
7																							
8																							

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando se el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cumple.	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto no se requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.
Oportunidad de Mejora	Cuando se el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cumple.	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que se requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.
Dificultad de Control (Diseño o Ejecución)	Cuando se el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cumple.	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que se requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.
Dificultad de Control Mayor (Diseño o Ejecución)	Cuando se el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MEC se cumple con aspectos evaluados en nivel 1.	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando. Lo que hace que se requieran acciones dirigidas a mejorar su diseño y ejecución.

RESULTADOS	E. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa	CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMENTO DEL COMPONENTE	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	PLANES DE MEJORAMIENTO (Donde aplique)					
											Acción(es) de Mejora	Fecha Inicio	Fecha Terminación	Espontáneo	Seguimiento	% de avance
1	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de intereses.	1	1	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando. Lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y ponerlo en marcha.	0%	Verde							
2	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del sistema de integridad (incluye análisis de desiciones, decisiones, procedimientos, temas disciplinarios, sistemas, quienes o quienes tienen sobre los servicios de la entidad, u otros temas relacionados)	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	Verde							
3	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se establecen metas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor público: -ingreso y mantenimiento del control -elaboración de las líneas de déficit	3	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	Verde							
4	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación del Plan Institucional de Capacitación - PI	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	Verde							
5	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%	Verde							
6	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del fraude y manejo adecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	Verde							
7	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones de prevención de la corrupción mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	Verde							

8	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestre el compromiso con la integridad (valores) y los principios del servicio público	Analisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones pésimas o posibles incumplimientos al código de ética.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
9	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación e Institucionalización del Comité de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad y participación con el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
10	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
11	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de mecanismos de reporte en tiempo real para la toma de decisiones, basándose en el Esquema de Líneas de Defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
12	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establece la estrategia de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Definición y evaluación de la responsabilidad metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establece la estrategia de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
13	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definir los criterios de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta la medida uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				

14	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, indicadores que faciliten el seguimiento y aplicación de controles para garantizar su cumplimiento. Así mismo a punto de riesgo establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para responder de acuerdo a los específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles amenazas y riesgos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que pueden afectar su desarrollo, entre otros aspectos y establecer controles de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
15	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gerencia tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
16	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gerencia tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
17	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gerencia tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público: -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
18	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del organismo, las Líneas de Defensa se han definido estableciéndose periódicos de reportes y parámetros y responsabilidades frente a diferentes temáticas críticas de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
19	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información generada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
20	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la D y la línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				
21	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de las etapas en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y aplicación frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa	100%				

22	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el impacto en relación con la mejora institucional.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la calidad humana tiene un carácter estratégico con el despliegue de las competencias claves para todo el ciclo de vida del servidor público: desarrollo, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales la entidad participa y los contextos de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
25	6.1	Evaluación de riesgos	Diseño de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relevantes: i) Estratégicos; ii) Operativos; iii)Operativo y Presupuestales; iv)Operativo y Financieras; y v)Operativo y no Financieras.	La Entidad establece mecanismos para vincular o reflejar el plan estratégico con los objetivos operativos y así su vez con los objetivos operativos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
26	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relevantes: i) Estratégicos; ii) Operativos; iii)Operativo y Presupuestales; iv)Operativo y Financieras; y v)Operativo y no Financieras.	Los objetivos de los procesos, programas o estrategias de la entidad están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, y delimitados en el tiempo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
27	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relevantes: i) Estratégicos; ii) Operativos; iii)Operativo y Presupuestales; iv)Operativo y Financieras; y v)Operativo y no Financieras.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo apropiados y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
28	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación de los principales factores internos y externos; Implicó a los niveles apropiados de la dirección; Determinó como responder a los riesgos; Determinó la importancia de los riesgos.	Tomando en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, la alta dirección define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas terciarias y otras unidades que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
29	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implicó a los niveles apropiados de la dirección; Determinó como responder a los riesgos; Determinó la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgo (dónde se evalúan los riesgos dentro de la línea de defensa, consolidan información clave y la gestión del riesgo)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				

30	7.3	Evaluación de riesgos Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina el riesgo; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información recopilada y registrada por la 2a línea (7.2), la Alta Dirección determina las estrategias para mitigar los riesgos. Determina la importancia de los riesgos.	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
31	7.4	Evaluación de riesgos Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina el riesgo; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan factores de riesgo, se definen los cursos de acción para mitigarlos y se lleva a cabo la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
32	7.5	Evaluación de riesgos Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina el riesgo; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo las acciones definidas para mitigar las materializaciones de riesgo detectadas.	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
33	8.1	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del riesgo interno y externo, define los procesos, procedimientos y proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
34	8.2	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Estrategia de Administración del Riesgo	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
35	8.3	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la separación de las direcciones de las funciones y que éstas se lleven a cabo segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	
36	8.4	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa la falta en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	3	3	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	100%	

37	8.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acuerdo con lo establecido en la política de Admisiones del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos, definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen requerimientos e ajustes a los existentes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto no requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
38	8.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los factores internos y externos certificadas, regionales o otras figuras que afectan la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la seguridad y fuerza líneas de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
39	8.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los factores aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para establecer o ajustarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
40	8.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para mejorar, basados en los informes de la seguridad y fuerza líneas de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
41	8.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
42	11.4	Actividades de control	Selección y Desarrollo de controles generales	Se cuenta con información de la de líneas de defensa, como estrategias independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	2	2	Se encuentra presente y funciona pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.	50%				
43	12.1	Actividades de control	Desarrollo de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades para la ejecución de las políticas y procedimientos. Adopta medidas correctivas y preventivas. Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa y actualización de procesos, procedimientos, normas de operación, instructivos, entre otros herramientas para garantizar para la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	2	2	Se encuentra presente y funciona pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.	50%				

44	12.4	Actividades de control Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables están ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su eficiencia y/o efectividad.	50%				
45	11.2	Actividades de control Selección y desarrollo de controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Para los proveedores de tecnología seleccionados y designados, actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%				
46	12.2	Actividades de control Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa en función a la gravedad del riesgo.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%				
47	12.3	Actividades de control Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%				
48	10.1	Actividades de control Diseño y desarrollo de actividades de control con la evaluación de riesgos (Tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las responsabilidades y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de los incumplimientos de alto impacto en la operación.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	81%			
49	10.2	Actividades de control Diseño y desarrollo de actividades de control con la evaluación de riesgos (Tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y comprendido las situaciones específicas en donde no se aplica la segregación de las funciones (ej. falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
50	10.3	Actividades de control Diseño y desarrollo de actividades de control con la evaluación de riesgos (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; Tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de controles basados en normas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como lo ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
51	11.1	Actividades de control Selección y desarrollo de controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	La entidad establece actividades de selección y desarrollo relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre las bases de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				

52	11.3	Actividades de control • Seleccionar y Guiar la ejecución de los controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Se sostiene con las autoridades y usuarios y siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%		
53	12.5	Actividades de control • Despliegue de políticas y procedimientos (Establecer responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las necesidades de cada proceso, considerando cambios en las estrategias, estructuras internas u otros aspectos que determinan cambios en su diseño.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%		
54	13.1	Info y Comunicación • Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado y desarrollado una estrategia de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	1	1	No se encuentra presente, por lo tanto no está funcionando lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y poner en marcha.	0%		
55	13.3	Info y Comunicación • Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de información de todos los tipos (internos y externos), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	1	1	No se encuentra presente, por lo tanto no está funcionando lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y poner en marcha.	0%		
56	13.2	Info y Comunicación • Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (internos/externos) y cuenta con un mecanismo que permite su actualización.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%		
57	13.4	Info y Comunicación • Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de manejo sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la clase de información definidos como relevantes.	3	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%		
58	14.1	Info y Comunicación • Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación tanto horizontales como verticales; Selección del método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene estrategias que permiten dar a conocer los resultados y las pautas estratégicas, de manera tal que todo el personal conozca su papel en su consecución. (Comunica los resultados más apropiados y evalúa su efectividad)	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%		
59	14.2	Info y Comunicación • Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selección del método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de comunicación y relaciones con la administración de la información que establecen autoridad y responsabilidad	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%		

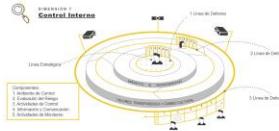
60	14.3	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información para la denuncia anónima o no anónima y oportunidad de posibles.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
61	14.4	Info y Comunicación	Comunicación interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Gestión y sus órganos equivalentes; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
62	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación interna, la cual incluye políticas y procedimientos, incluyendo proveedores de servicios tercierizados (granja aplique).	3	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
63	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales y procedimientos de comunicación, así como con el tipo de información a divulgar, y estos son reconocidos y utilizados de la organización.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
64	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos para manejar la información entrante (quién la recibe, cómo la clasifica, qué la analiza, y la responde respondida (quién la responde) y la respuesta).	3	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
65	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar permanentemente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contendidos, de tal forma que se puedan mejorar.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
66	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza y evalúa la información, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, para requerir acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	

43%

67	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con tercero externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados de las evaluaciones y la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la identificación de las mejores correspondientes.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer e mejorar su diseño y/o ejecución.	50%				
68	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, identifica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con procedimientos donde se establece a quién informar las deficiencias y los niveles de control interno como resultado del monitoreo continuo.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer e mejorar su diseño y/o ejecución.	50%				
69	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, identifica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios, procedimientos, sistemas, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer e mejorar su diseño y/o ejecución.	50%				
70	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y separadas (funcionamiento, autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con tercero externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorda con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos y mecanismos de monitoreo continuo como parte de las evaluaciones de las líneas de defensa, a fin de comunicar con las partes interesadas clara para la toma de decisiones.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%				
71	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunicas las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por las unidades operativas (Sistemas PORD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad.	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva	75%				
72	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunican con los grupos de valor y con tercero externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno o quien haga sus veces, evalúa anualmente el Plan Anual de Auditoría, que es elaborado por el Jefe de Control Interno o quien haga sus veces, en el correspondiente seguimiento a sus ejecución.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere de actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
73	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunican con los grupos de valor y con tercero externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección evalúa los resultados de las evaluaciones (comparadas a independientes) para concluir sobre la efectividad del Sistema de Control Interno.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere de actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				

74	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunica con el exterior (Se comunica con el exterior los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus funciones, realizan evaluaciones independientes y periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgos), que le permiten evaluar el diseño y operación de los componentes establecidos y definir su adecuadidad para pilar la materialización de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
75	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunica con el exterior (Se comunica con el exterior los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera presentes y extensas de organismos de vigilancia, certificadores, ONG's u otros interesados, tener una mirada independiente de las operaciones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	89%
76	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicacion de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A través de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, con el fin de determinar cursos de acción para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
77	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicacion de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de vigilancia, auditores externos, autoridades, entidades de vigilancia entre otras) se consolidan y se corregirán sobre el impacto del Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
78	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicacion de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	El Alto Directorio ha autorizado a las acciones correctivas y las comunica con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y el se han cumplido en el tiempo establecido	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
79	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicacion de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones (2 ^a Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

80	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa las resultados, Corrige las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones tomadas en los Planes de mejoramiento continuo y de las medidas correctivas internas y de entes externos. (P Linea)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				
81	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa las resultados, Corrige las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La evaluación de control interno son reportadas a los responsables de niveles jerárquicos superior, para tomar las acciones correspondientes.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requieren acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%				

Nombre de la Entidad:	FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS - FND -							
Periodo Evaluado:	I SEMESTRE 2020							
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad			80%				
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno								
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La entidad ha identificado y proyectado acciones de mejoramiento continuo, las cuales con el seguimiento y recomendaciones generadas desde el Sistema de Control Interno pueden ser fortalecidas con el compromiso de líderes y colaboradores de procesos. Se continua trabajando con el fin de ser orientadores e impulsores de la mejora continua.						
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	No	Teniendo en cuenta que la mejora continua debe ser dinámica dentro de la gestión de una entidad, la FND debe identificar y proponer a nivel de alta dirección aquellas situaciones o aspectos que puedan llegar a ser objeto de cambios o proyecciones para consolidación de la metas y el logo de objetivos institucionales.						
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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad dentro de su proyección de mejoramiento y fortalecimiento del Sistema de Control Interno ha identificado e implementado acciones tendientes a robustecer la gestión de control basados en el seguimiento y la generación de recomendaciones a la alta dirección para fortalecer la gestión institucional. Como tercera línea de defensa propone acciones de mejora para que la gestión de la entidad y de sus procesos pueda satisfacer las necesidades y expectativas de sus grupos de valor y grupos de interés						
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	89%	<p>Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p>Se recomienda que la Subdirección de Gestión Humana, tome acciones para que se evidencie la existencia de los elementos que permiten gestionar de manera eficaz y eficiente el talento humano en la Institución; a través de ejercicios de autoevaluación, en las que se involucren las disposiciones sobre talento humano con el fin de tener información que permita tomar decisiones que sirvan para proponer cambios o ajustes en las políticas de talento humano al Interior de la FND. La FND debería contar con mecanismos que le permitan a los Colaboradores pronunciarse sobre sus necesidades, de esta manera se podrá conocer de Primera mano las expectativas de los mismos, con el fin de evaluarlas y priorizarlas según los recursos y proyecciones que tenga la FND, tales como: 1)En el proceso de inducción y reinducción es recomendable que se socialicen las políticas de talento humano de la FND, esto logrará que los Colaboradores conozcan sus derechos, y la forma en la que la FND está potenciando el recurso humano. 2) Evaluación del Desempeño para estimar la eficacia y eficiencia de los Colaboradores en el cumplimiento de las funciones que les han sido asignadas, a fin de mejorar la ejecución de las mismas. 3) adaptar el Código de integridad a las necesidades de la FND, construir e implementar la Política de Integridad, continuar con el desarrollo del programa de capacitación.</p> <p>La Oficina de Control interno, deberá realizar acciones de evaluación y seguimiento, que le permitan tener una visión sobre la idoneidad de los colaboradores nombrados, frente a lo establecido en el manual de funciones y perfiles del cargo</p>				89%	

Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>La Oficina de Control Interno, dentro de la evaluación y seguimiento continuará verificando que la FND cuente con políticas de administración de riesgos actualizadas, que se estén ejecutando y que se realicen revisiones periódicas a las mismas, identificando las causas con base en los factores internos o externos a la FND que pueden ocasionar riesgos que afecten el logro de los objetivos</p> <p>La FND a través de la Oficina de Planeación, debe realizar actividades para concientizar a los colaboradores de la importancia de mantener actualizados los riesgos de los procesos, programas y/o proyectos institucionales, ya que si bien el responsable de la identificación y actualización de los riesgos es el líder del proceso, los miembros del equipo de trabajo de trabajo de cada área son quienes en la práctica conocen que actividades están mayormente expuestas al mismo. Es necesario que al interior de cada proceso los colaboradores conozcan los riesgos a los que están expuestos los procesos de la FND, así no participen en algunos de ellos; esto con el fin de que desde su punto de vista puedan realizar aportes para la identificación de riesgos no previstos por los líderes de los procesos.</p> <p>La revisión periódica de los controles permite realizar una valoración del riesgo más acertada; la cual se realizará en forma trimestral</p>	Red	No aplica. Este es el primer informe evaluado con esta estructura de calificación por componente	100%
Actividades de control	Si	81%	<p>dar continuidad a las actividades de control a través:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Comités Directivos: Evaluando los resultados de las auditorías realizadas por los órganos de control Interno y externo que contribuyan con la efectividad del Sistema de Control interno en la FND. 3. Aplicar los controles establecidos en los manuales levantados por los procesos 4. tener en cuenta los cambios en la normatividad vigente aplicables a los procesos y procedimientos internos 5. Continuar con la implementación del MIPG, 6. tener cuenta lo referiente a la Gestión del Riesgo ya que la identificación de amenazas, obstáculos y oportunidades. Aumenta las posibilidades de alcanzar los objetivos. Los procesos que tengan más seguimiento y control tienden a cumplir con sus objetivos. 7. continuar con los ajustes de los mapas de riesgos de gestión y corrupción. 8. Realizar seguimiento a los planes operativos, revisar la actualización de manuales y procedimientos, verificando los puntos de control para lograr alcanzar las mtas y los objetivos institucionales. 	Red	No aplica. Este es el primer informe evaluado con esta estructura de calificación por componente	81%
Información y comunicación	No	43%	<p>Al ser aspectos transversales, la información y la comunicación se constituyen en dos ejes que enmarcan el insumo para el cumplimiento de la gestión institucional, es por ello que la FND deberá implementar controles para su manejo y aprovechamiento: a) generar estructuras y procesos organizacionales que garanticen que la información y comunicación en la FND, se sostiene y extiende para el cumplimiento de las estrategias y objetivos organizacionales. b). La FND debe aprovechar al máximo su información, maximizando así los beneficios, capitalizando las oportunidades y ganando ventajas competitivas. c). La FND deben satisfacer la calidad y seguridad de su información, optimizando el uso de los recursos disponibles, incluyendo aplicaciones, información, infraestructura y colaboradores, para tomar decisiones respecto a riesgos y controles, d) hacer medición objetiva de su información y comunicación; e) implementar mecanismos para el tratamiento de la información y comunicación.</p> <p>La Oficina de Control Interno, realizará evaluaciones y seguimientos que le permitan evaluar la existencia de canales de comunicación efectivos, y que existan mecanismos de procesamiento de información en la entidad.</p>	Red	No aplica. Este es el primer informe evaluado con esta estructura de calificación por componente	43%
Monitoreo	Si	89%	<p>La oficina de Control Interno deberá :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. realizar Auditorías internas a procesos, actividades u operaciones no contempladas en el Programa Anual de Auditoría, cuando lo determine el Director Ejecutivo o las condiciones así lo ameriten 2.La revisión periódica de los controles permite realizar una valoración del riesgo más acertada; forma trimestral 3.realizar evaluaciones y seguimientos que le permitan evaluar la existencia de canales de comunicación efectivos, y que existan mecanismos de procesamiento de información en la FND. 4. Realizar seguimiento a los Planes de Mejoramiento para que los procesos internos de la FND se desarrolle en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo, los cuales integra las acciones de mejoramiento que buscan fortalecer el desempeño, misión y objetivos institucionales, teniendo en cuenta, entre otros aspectos, los compromisos adquiridos con los organismos de control, así como la evaluaciones de la Oficina de control Interno y las autoevaluaciones realizadas. 5. Dar cumplimiento al programa anual de auditorías 	Red	No aplica. Este es el primer informe evaluado con esta estructura de calificación por componente	89%