


Nombre de la Entidad:	INTEGRA Ecuador para el desarrollo del Valle del Zumbra
Periodo Evaluado:	DESARROLLO QUINQUENAL 2023
	
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	
95%	

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando dentro y de manera integrada? (Si o no responder No) (Justifique su respuesta):	Si	Se puede evidenciar que todos los componentes del Sistema de Control Interno en la entidad operan de manera integrada, puesto que las actividades que las constituyen se encuentran armonizadas en el Sistema Integral de Gestión implementado en la Entidad, el cual se encuentra articulado con el Sistema de Control Interno, atendiendo, de esta forma, lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Adicionalmente, desde la Línea Estratégica (a través de la alta dirección los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño, y de Coordinación de control interno) se analizan y se toman decisiones sobre asuntos referentes a todos y cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, y actividades de monitoreo)
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se debe continuar con el mejoramiento continuo del sistema de control interno, e informar que el sistema hace parte de la entidad en general y no solo de la oficina de control interno, para lograr cumplir con la totalidad de requerimientos que cuenta los 5 componentes con los que cuenta el sistema. La oficina asesora de control interno realiza constante monitoreo a los procesos a través de los seguimientos y el plan de auditoría que se tiene para la vigencia 2023. Cabe resaltar que por parte de la alta gerencia se cuenta apoyo en los seguimientos acogiendo mejores medidas para dar continuidad en su gestión y el logro de resultados.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se requiere que los líderes de las áreas recurran en la línea de defensa en la que se encuentra sus procesos, debido a que se debe fortalecer el autocontrol. Se recomienda socializar las responsabilidades de las líneas de defensa, en aras de que cada responsable asuma y cumpla a cabalidad con el rol que le corresponde.

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	90%	<p>La Entidad demuestra compromiso con la integridad (valores y principios) a través de la adopción y aplicación del Código de Integridad, ha realizado capacitaciones sobre el conflicto de interés y mantiene herramientas de riesgo de corrupción y riesgos operativos, contamos con un teléfono de denuncias sobre situaciones íntegras.</p> <ul style="list-style-type: none"> Se tienen implementados mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y esquema de línea de defensa). Se tiene establecida, se revisa y actualiza la Política de Administración de Riesgos. Se tiene implementado diversas estrategias y actividades, entre las que se destacan las siguientes: aplicación de procesos de percepción sobre integridad, análisis de resultados y elaboración de informes a partir de estas encuestas, expedición de lineamientos - a través de circulares para el seguimiento al cumplimiento de los valores y principios del servicio público (Política de Integridad) y presentación y aprobación en las instancias estratégicas (Comités Institucionales de Gestión y Desempeño) 	95%	En los resultados asociados en este componente se logró evidenciar que se cuenta con los controles pertinentes para realizar los respectivos seguimientos, se requieren acciones para seguir fortaleciendo las líneas de defensa. Como también continuar con el plan de trabajo del código de integridad.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<ul style="list-style-type: none"> La Entidad considera diferentes elementos para llevar a cabo la identificación y análisis de los riesgos inherentes a los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos, tales como definición de objetivos, Política de Administración de los Riesgos, esquema de responsabilidades frente a la gestión de los riesgos de acuerdo con las líneas de defensa y materialización de riesgos con las respectivas acciones preventivas y correctivas para afrontarlos. La Alta Dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y el comité de riesgos, recibe y analiza los reportes presentados por la Segunda y Tercera Línea de Defensa en lo referente a los resultados de la evaluación de riesgos. 	100%	El Instituto financiero para el desarrollo del hulla cuenta un proceso de gestión de riesgos, que se encargó de realizar seguimientos al monitoreo de los riesgos, como también a través de los comités se socializa y se informa el estado de cada uno de los tipos de riesgos con los que cuenta la entidad. Por otro lado realiza capacitaciones sobre el riesgo, como también la oficina asesora de control interno realiza el seguimiento de los controles que se deben realizar a cada uno de los riesgos de corrupción y operativos.	0%
Actividades de control	Si	100%	<ul style="list-style-type: none"> El diseño del Sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2015 se integra de forma adecuada a la estructura de Control de la Entidad. Se desarrollan, ejecutan, revisan y se adoptan medidas correctivas referentes a políticas y procedimientos para los procesos que conforman el Modelo de Operación por Procesos de la Entidad. 	100%	Se evidencia que las Oficinas asesoras de Control Interno y Planeación han llevado a cabo acciones de evaluaciones y monitoreos, sin embargo se observa que las líneas de procesos no registran y no tienen trazabilidad de las actividades relacionadas con los procesos, es necesario continuar con la implementación de las líneas de defensa y el autocontrol.	0%
Información y comunicación	Si	80%	<ul style="list-style-type: none"> 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, que generan la confianza para utilizarlos. La comunicación externa de la Entidad, cuenta con líneas de comunicación que facilitan la interacción con los grupos de valor y con terceros externos interesados. La entidad cuenta con procesos y procedimientos para el manejo de la información entrante y para dar las respuestas requeridas a solicitudes. <p>Se debe continuar con la mejora de este componente.</p>	80%	Es necesario realizar mejoras en este componente, como se logra evidenciar es uno de los componentes con menor porcentaje de cumplimiento, esto se debe porque falta compromiso por el área de comunicaciones para ejecutar las actividades de comunicación. Por parte de la gestión documental se realizó una mejora en control del personal contratado para continuar con la implementación del los instrumentos activísticos de la entidad, para lograr tener una memoria institucional adecuada. El sistema de calidad permite contar con procedimientos y formatos adecuados para mantener la información de los procesos en orden. La oficina de mercadeo viene implementando la encuesta de percepción al ciudadano para así mejorar el servicio al cliente.	0%
Monitoreo	Si	100%	<ul style="list-style-type: none"> El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno promueve anualmente el Plan Anual de Auditoría y hace seguimiento a su ejecución. Las evaluaciones independientes se realizan con base en el análisis de riesgos, para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos. La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas planteadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno. Se evalúa la información suministrada por los usuarios, a través del Sistema de PQRD y de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad. Se verifica el avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones realizadas. 	100%	La entidad cuenta con las líneas de defensa, la línea de defensa por medio del desarrollo de los comités institucionales, la segunda línea de defensa ha diseñado herramientas de monitoreo y la 3 línea de defensa realiza constantemente evaluaciones y seguimientos a los procesos de acuerdo con el plan de auditoría y de seguimientos que se tiene previsto para la vigencia 2023. Por parte de la oficina de planeación se logra evidenciar que realiza seguimiento a los planes de acción para dar cumplimiento a las obligaciones institucionales. El proceso de gestión de riesgos realiza seguimiento a los riesgos para mitigar el riesgo.	0%