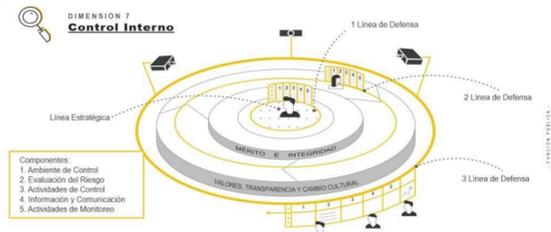


Nombre de la Entidad:	GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA
Periodo Evaluado:	1/01/2020 AL 30/06/2020



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

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	La Gobernación del Valle ha integrado el MECI 2017 con todos sus componentes en la organización, armonizando la migración desde los módulos del MECI 2014 e integrándose con el MIPG para efectos de gestionar todas las políticas de desempeño a través de la operación de las seis dimensiones restantes del MIPG; sin embargo el proceso es dinámico y exige determinar nuevos marcos como las tres líneas de defensa como parte importante del control y la gestión de riesgos para lograr claridad y eficacia al organizar las actividades y los recursos de gestión de riesgos y control.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se debe crear una mayor conciencia de los beneficios de implementar sistemas de gestión de riesgo y de control interno los cuales deben estar integrados en la administración, la estrategia y las actividades en general de la Gobernación. Aunque, la determinación de integrar los sistemas de gestión de riesgos y de control interno está ganando impulso, pero las herramientas y orientaciones para desarrollar e implementar un sistema integrado genuino realmente no existen. Actualmente, las orientaciones sobre gestión de riesgos, están generalmente separadas de las orientaciones sobre el control interno. El primer paso para fortalecer las orientaciones en esta área, es el combinar estos elementos separados en un solo conjunto integrado. La unión de estas dos orientaciones ayuda a incrementar el entendimiento general de qué, tanto la gestión de riesgos como el control interno, son partes integrantes de un sistema de gobierno efectivo.
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 (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Modelo de Tres Líneas de Defensa ofrece una base para lograr claridad y eficacia al organizar las actividades y los recursos de gestión de riesgos y control, pero es necesario explicar "las líneas desdibujadas" y describir protecciones adecuadas dentro de un esquema organizacional que las contiene a través de una ilustración gráfico simple y conocida que permitiría a abarcar el rol de la Oficina de Control Interno como un socio estratégico y un asesor de confianza

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	88%	Se elabora y documenta dentro de la Gobernación un Código de Integridad y las normas de conducta que desarrollen los principios establecidos con carácter general y se adapten a las circunstancias concretas del entorno y den respuesta a los conflictos éticos de la Entidad. Falta evaluar la cultura de integridad.			88%
Evaluación de riesgos	Si	78%	La Gobernación gestiona los riesgos que amenazan sus objetivos. Abarcan obligaciones, compromisos de cumplimiento presupuestario y de legalidad; objetivos estratégicos, de información. Es necesario establecer y documentar las tres líneas de defensa y diseñar los mapas de aseguramiento que permitan una mayor cobertura de seguimiento a los controles.			78%

Actividades de control	Si	100%	La Gobernación define y desarrolla actividades de control que contribuyen a mitigar los riesgos hasta niveles aceptables para el logro de los objetivos con políticas que establecen las líneas generales del control interno y con procedimientos que concretan dichas políticas.			100%
Información y comunicación	Si	89%	La información fluye en todas direcciones, hacia arriba hacia abajo, y en todos los niveles. La Gobernación comunica internamente información necesaria para respaldar el funcionamiento de sus operaciones. Se desarrollan e implementan controles que facilitan la comunicación externa. Se incluyen políticas y procedimientos para obtener o recibir información de grupos de interés externos. No se gestiona proactivamente el sistema de denuncias internas.			89%
Monitoreo	Si	86%	La Gobernación, a través de la OCI selecciona, desarrolla y realiza evaluaciones independientes para determinar si los componentes del sistema de control interno existen y funcionan, la cual evalúa y comunica las deficiencias de control interno oportunamente a las partes responsables de aplicar medidas correctivas. La segunda línea de defensa no está integrada a acciones de aseguramiento.			86%