

Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:

[Empty blue bar]

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>

Componente

¿El componente está presente y funcionando?

Ambiente de control

Si

Evaluación de riesgos

Si

Actividades de control

Si

**Información y
comunicación**

Si

Monitorio

Si

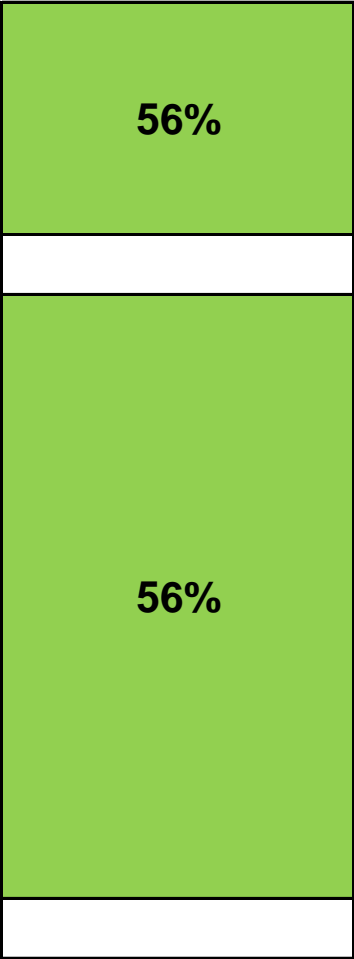
Conclusión g

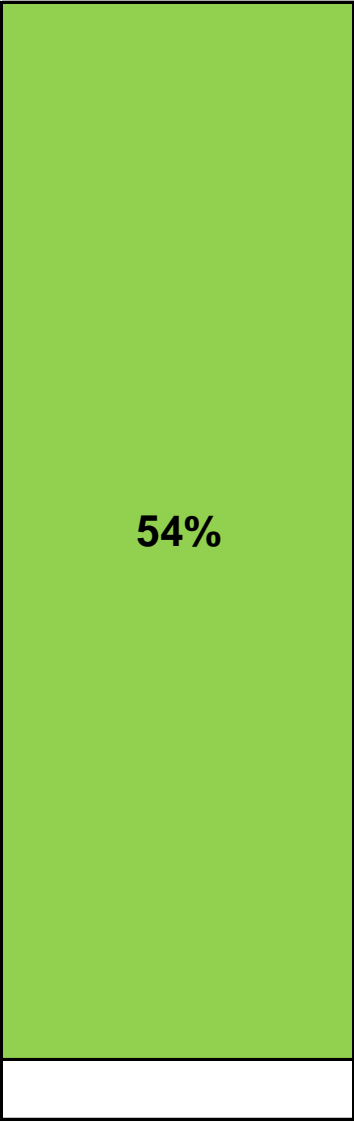
Las organizaciones, con el ánimo de l es el plan de acción para el logro de s controla. Esto es la gestión de riesgos Interno, esta interrelación se mantiene cuales se interrelacionan con los com entidad adopte MIPG en todas sus dir

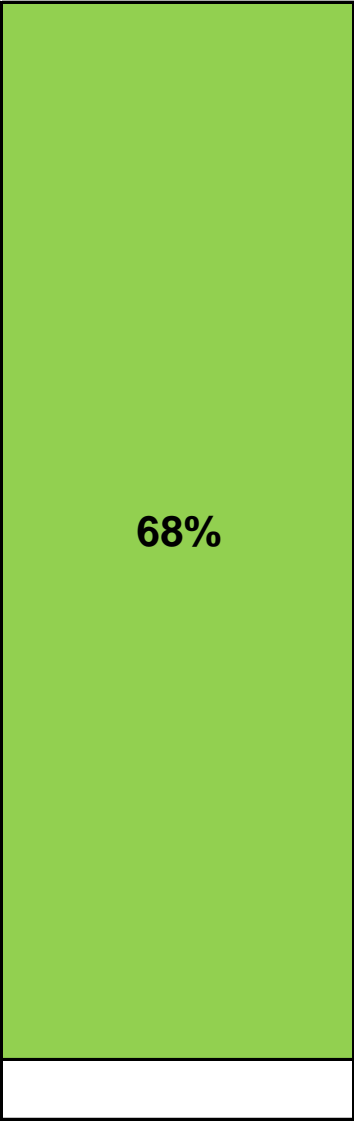
Hasta tanto no se adopte y desarrolle

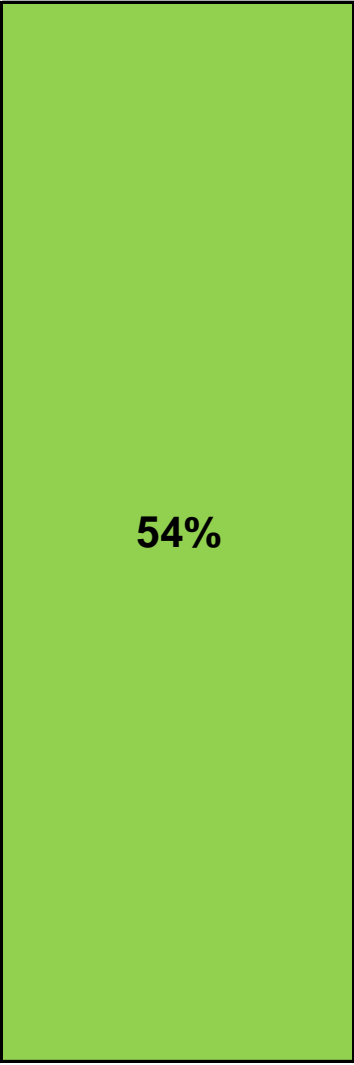
En la actualidad la entidad se encuen primeras líneas de defensa acorde a

**Nivel de
Cumplimiento
componente**









54%



Estado del sistema de Control Interno de

General sobre la evaluación del Sistema de Control

lograr sus objetivos de negocio, definen y adoptan un plan estratégico sus objetivos, cuáles son sus prioridades (iniciativas estratégicas), qu s y el monitoreo continuo al sistema del control interno. Ahora bien, l e en una estructura en forma de cubo: las tres categorías de objetivos: ponentes de control (Entorno de Control, Administración de Riesgos, mensionen, los componentes no podrán operar juntos y de manera in

en su integridad el sistema de control interno y MIPG no podemos e

tra en proceso de adopción del MIPG establecido mediante dereto 14 la estructura organizacional de la empresa..

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas

La entidad adoptó su código de integridad para los colaboradores, quedan pendientes procedimientos y políticas por implementar en cuanto a la administración de personal y el establecimiento de políticas y planes institucionales

Aunque se tienen algunos riesgos identificados, se hace necesario implementar la política de riesgos, donde se establezca la tolerancia al riesgo. La organización debe identificar los riesgos para la consecución de objetivos en todos sus niveles y analizarlos como base para determinar cómo se deben gestionar.

La organización debe considerar la probabilidad de fraude al evaluar los riesgos para la consecución de los objetivos.

La organización debe identificar y evaluar los cambios que podrían afectar significativamente al sistema de control interno.

Las actividades de control se ejecutan transversalmente en todos los niveles de la organización así como en todos los procesos de negocio; tanto los core como los de apoyo, abarcan un número importante de actividades como: Autorizaciones, verificaciones, conciliaciones, segregaciones de funciones, indicadores de gestión, entre otros. Estas actividades pueden ser de tipo preventivo, detectivo y/o correctivo, y se ejecutan de manera manual o automática, esta última soportada en los sistemas de información de la organización.

Bajo esta definición, la empresa y en acatamiento a los principios de este, debe:

Definir y desarrollar actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos.

Definir y desarrollar actividades de control a nivel de entidad sobre la tecnología para apoyar la consecución de objetivos.

Desplegar las actividades de control a través de políticas que establecen las líneas generales de control interno y procedimientos que llevan dichas políticas a la práctica

La información es requerida por la organización para el cumplimiento de sus responsabilidades de control interno y asegurar el logro de sus objetivos. La administración debe obtener, generar y utilizar información importante y de calidad, tanto de fuentes internas como externas para el buen funcionamiento del Sistema de Control Interno.

La comunicación, por su parte, es un proceso continuo de generar, compartir y obtener la información. La comunicación interna es el medio a través del cual la información se presenta a toda la organización, la misma fluye transversalmente y en todas las direcciones y niveles, y asegura un conocimiento de las responsabilidades por parte de todos los colaboradores dentro de la organización.

De otra parte, la comunicación externa permite que la información fluya de afuera hacia adentro y viceversa entre los diferentes grupos de interés de la organización.

Un sistema de información es un conjunto de actividades donde se involucran: personas, procesos, datos y tecnología, que le permite a la organización - además de generar información útil y comunicar transacciones e información para mantener la adecuada responsabilidad por la rendición de cuentas- medir y revisar el desempeño de la organización.

Basados en esta definición y sus principios, la empresa debe: obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad.

defensa, donde Las evaluaciones continuas que realiza la primera línea de defensa generan información necesaria y oportuna para que la segunda línea de defensa realice la supervisión del sistema de manera continua por parte de la Alta Dirección y otros responsables de dicha actividad al interior de la organización.

De otra parte, la tercera línea de defensa realiza evaluaciones independientes periódicamente donde el alcance y frecuencia de la evaluación dependen del análisis de riesgos tanto estratégicos como de cada uno de los procesos que conforman la cadena de valor de la organización, así como las consideraciones de las evaluaciones continuas y otros asuntos de gestión. Los resultados de dichas evaluaciones deben ser enfrentados con referentes de sistemas de control eficaces del sector y validarlos con la Alta Dirección, ponerlos en conocimiento del Consejo de Dirección a través del Comité de Auditoría.

Es importante aclarar que una actividad de supervisión evalúa si los controles de cada componente están funcionando según lo establecido, mientras que una actividad de control responde a un riesgo específico.

Partiendo de esta definición, y que se cuenta en la organización con un sistema de actividades de monitoreo

ostenible SOMOS RIONEG
e de 2022

la entidad

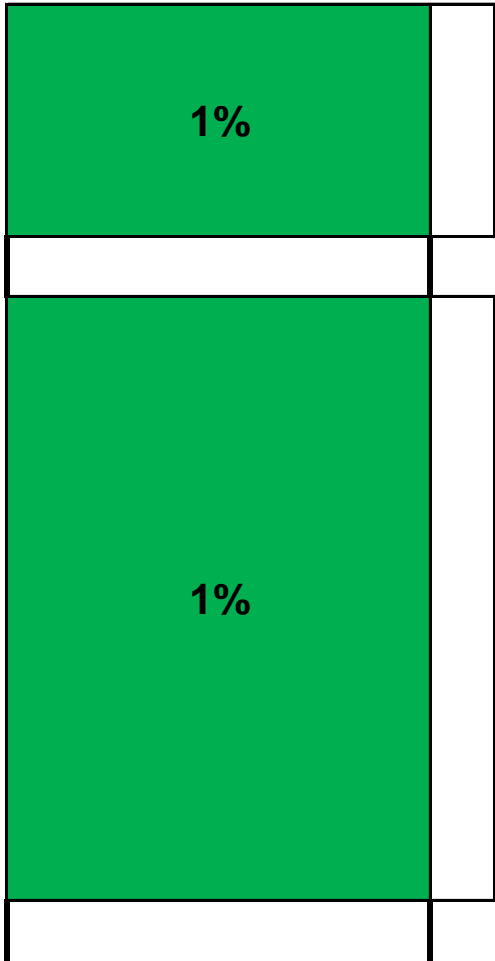
Interno

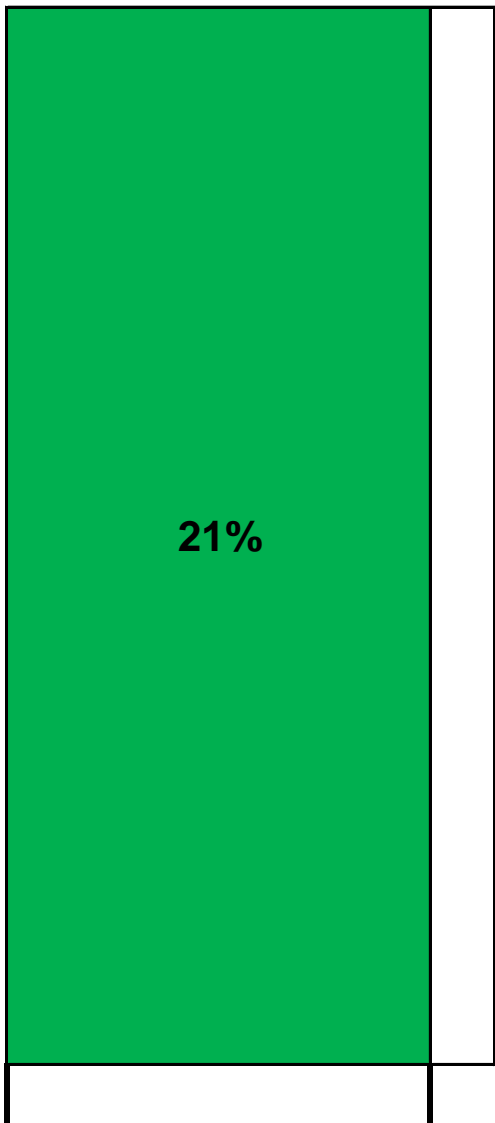
o, esto implica tener clara la n
é hace y qué debe mejorar (g
) anterior implica generar sine
s (operacionales, de informac
Actividades de Control, Infor
tegrada

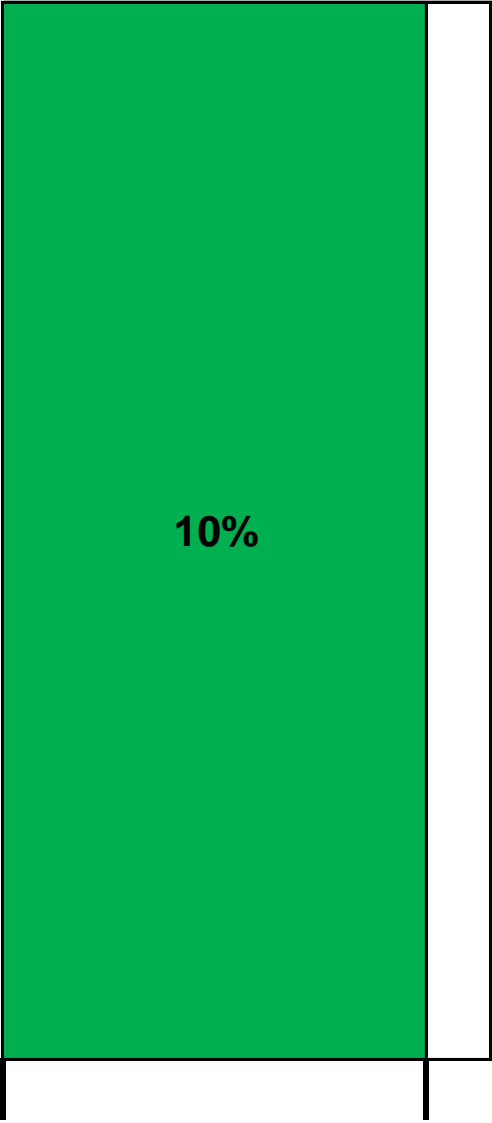
establecer efectividad del misr

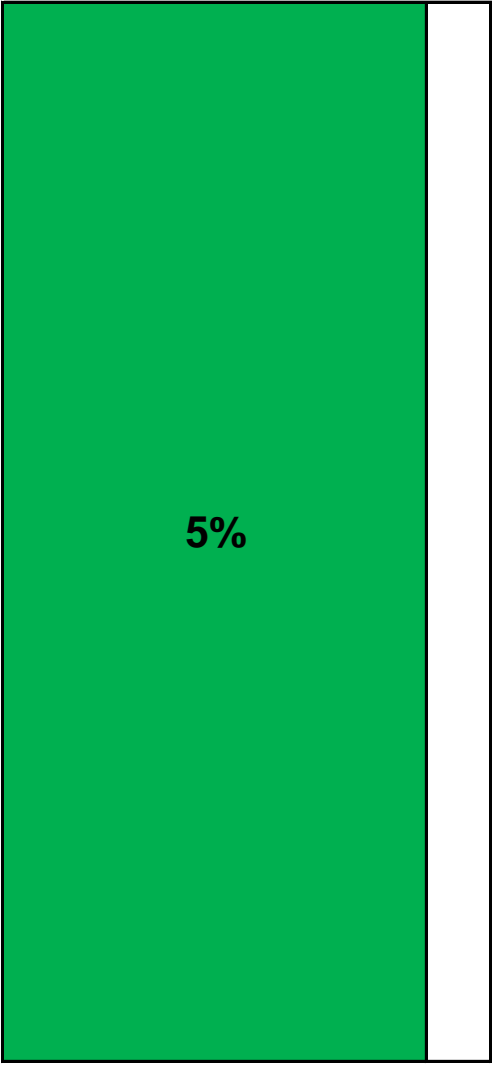
499 de 2017, por lo tanto no s

Nivel de Cumplimiento
componente presentado
en el informe anterior









GRUPO S.A.S

58%

misión, la visión, los valores corporativos y la estrategia, es decir cuál gestión por procesos) y por último qué afecta a la entidad y cómo se relacionan entre los objetivos, los componentes y los principios de Control Interno y cumplimiento) representados en las columnas del cubo, los procesos (Actividades de Supervisión, y Actividades de Supervisión), hasta tanto la

no

se han establecido institucionalmente los responsables de las dos

Estado del componente presentado en el informe anterior


--

--

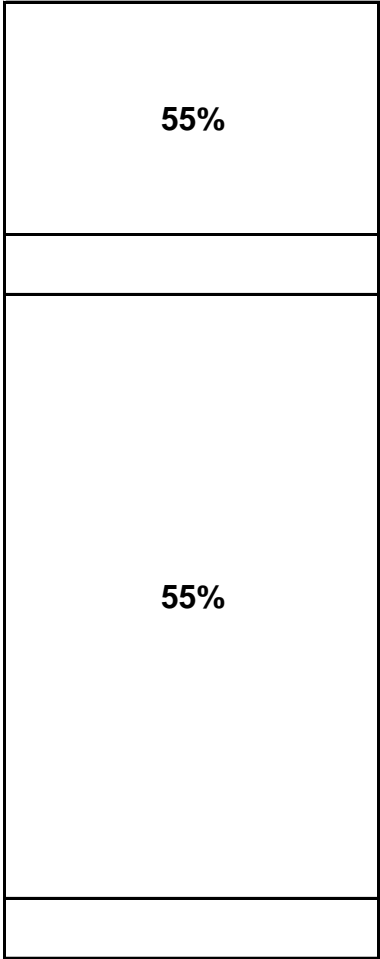


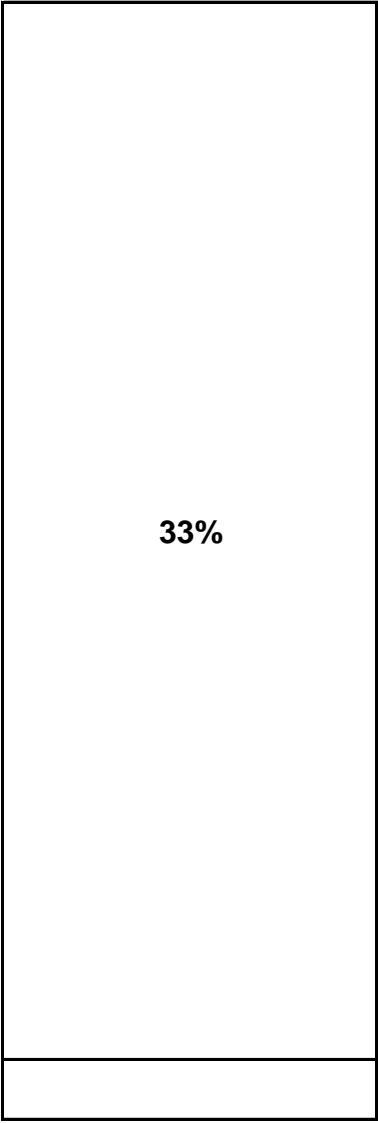


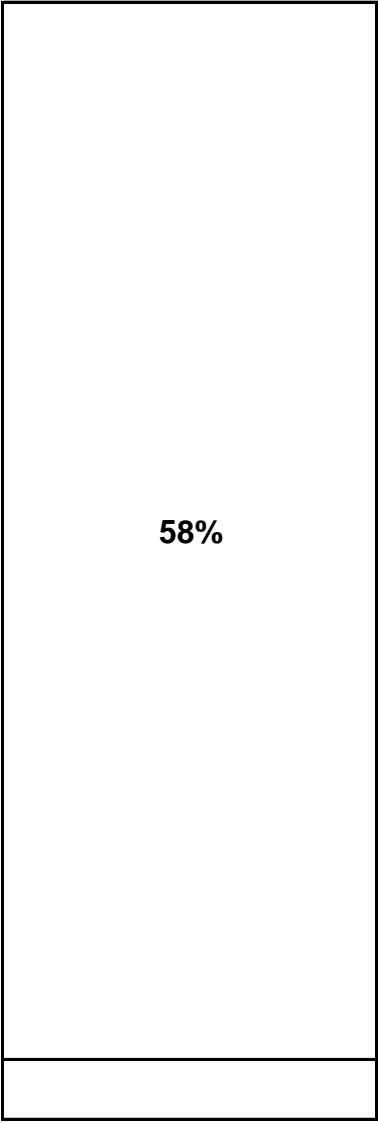




Avance final del
componente









49%

