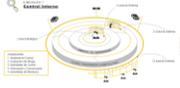


Nombre de la Entidad:  
 Período Evaluado:

Órgano Sectorial de Asesoría Académica y Apoyo del Talento Humano E.A. E.S.P. APICSA  
 Segundo Semestre de 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

76%

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.	Si	Los componentes del MEC operan de manera integrada, es un sistema en proceso continuo de consolidación, se ha fortalecido la comunicación entre la Alta Dirección y las líneas de Defensa con resultados positivos en el sistema. Se evidencia la realización de actividades en busca de fortalecer el SCI a través del Comité de Control Interno articulado con el Comité de Gestión y Desempeño.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) justifique su respuesta.	Si	Es un sistema en proceso de consolidación con necesidad de ajustes en busca de fortalecer aspectos de control interno fiscal los cuales requieren de la participación activa de todos los colaboradores de la Entidad. Se realizó comité de seguimiento a los hallazgos planteados en los informes de auditoría de la CGR, se evaluó el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas y su efectividad, tomando decisiones en aspectos claves de ejecución, buscando fortalecer el SCI.
La entidad cuenta con un Sistema de Control Interno, con una funcionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) justifique su respuesta.	Si	Se tiene plenamente identificado y documentado el esquema de las Líneas de Defensa y los roles de cada una de ellas. Se evidencian actividades en busca del fortalecimiento del esquema y su aplicación.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento, cumplimiento presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Ausencia final del componente
Ambiente de control	Si	83%	Se reconoce mantenimiento del componente a través del desarrollo de las diferentes actividades inherentes al mismo. Fortalezas: Hay continuidad en la planta de personal de la entidad, lo que permite proyectar el desarrollo del proyecto, fortaleciendo el Sistema de Control Interno desde la generación ejecución de procesos y procedimientos, favoreciendo el desarrollo del componente. Debilidades: Falencias en la gestión de riesgos institucionales debido a la falta de continuidad del personal de apoyo a la gestión que soporta a los líderes de procesos.	83%	Se resalta continuidad en el componente a través del desarrollo de las diferentes actividades inherentes al objeto de la entidad. Fortalezas: Hay continuidad en la planta de personal de la entidad, lo que permite seguir desarrollando el proyecto, fortaleciendo el Sistema de Control Interno desde la generación y ejecución de procesos y procedimientos, favoreciendo el desarrollo del componente. Debilidades: Falta de profundidad en los auditorías de gestión realizadas por la Dirección de Control Interno de modo que las mismas contribuyan al proceso de mejora continua de las áreas auditadas y en general de la entidad.	0%
Evaluación de riesgos	Si	74%	Se identifica sostenimiento del componente, soportado en la aplicación de los procesos y procedimientos planteados en los documentos normativos de la entidad. Fortalezas: Se reforzó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño articulado con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y reuniones de seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejora planteadas en los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República. Debilidades: Persisten hallazgos generados en las Autoridades de cumplimiento realizadas por la CGR que requieren acciones inmediatas para subsanar las falencias presentadas.	74%	Se determina crecimiento del componente, sustentado en mayores procesos de evaluación debidamente documentados. Fortalezas: Se fortaleció la implementación de acciones tendientes a evaluar el riesgo y la mitigación del mismo, proceso documentado a través de actas de los diferentes Comités realizados durante el primer semestre de 2024. Debilidades: Hallazgos generados en las Autoridades de cumplimiento realizadas por la CGR que requieren acciones inmediatas para subsanar las falencias presentadas.	0%
Actividades de control	Si	75%	Se mantiene nivel de cumplimiento del componente representado en la aplicación de procesos y procedimientos para mitigar riesgos. Fortalezas: Se siguen aplicando e implementando procedimientos que favorecen el nivel del componente y el desarrollo normal de las actividades en la entidad. Debilidades: Atención en la gestión de riesgos institucionales debido a la falta de continuidad del personal de apoyo a la gestión que soporta a los líderes de procesos.	75%	Incremento significativo en el nivel de cumplimiento del componente representado en la aplicación de actividades que buscan mitigar riesgos y originar medio de control. Fortalezas: Hay continuidad en los procesos lo que favorece la aplicación de las acciones encaminadas a generar control. Debilidades: Falencias en la calidad de las auditorías de gestión, las cuales deben ser fortalecidas en todos sus fases.	0%
Información y comunicación	Si	68%	Persiste el nivel de cumplimiento del componente. Fortalezas: Hay fortalecimiento del proceso de información y comunicación respaldado a través de los diferentes Comités y medios de comunicación de la entidad. Debilidades: Falta de atención y oportunidad en la respuesta a solicitud de información de entes externos.	68%	Se demuestra continuidad en el nivel de cumplimiento del componente. Fortalezas: Se da continuidad a la labor de orientación de los colaboradores para fortalecer el proceso de información y comunicación por medio de charlas, cursos, chats, página web. Debilidades: Falta de atención y oportunidad en la respuesta a solicitud de información de entes externos.	0%
Monitoreo	Si	79%	Se evidencia sostenimiento en el nivel de cumplimiento del componente representado en la aplicación de procesos y procedimientos de seguimiento a las diferentes actividades inherentes al proceso de la entidad. Fortalezas: Reforzamiento de la Dirección Técnica manifestado en la articulación de procesos que se ven representados en la gestión ágil y oportuna de los proyectos presentados ante la entidad. Debilidades: Falencias en el proceso de supervisión de los contratos, especialmente de obra, consultoría e insumos, lo que se ven reflejados en hallazgos presentados en las auditorías de cumplimiento realizadas por la CGR.	79%	Crecimiento considerable en el nivel de cumplimiento del componente representado en la aplicación de actos de seguimiento a las diferentes actividades inherentes al proceso de la entidad. Fortalezas: articulación entre las Direcciones para el normal desarrollo de los procesos favoreciendo los resultados de la entidad. Debilidades: Falencias en el proceso de supervisión de los contratos, especialmente de obra, consultoría e insumos, lo que se ven reflejados en hallazgos presentados en las auditorías de cumplimiento realizadas por la CGR.	0%