



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 juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del MECI se articulan bajo los lineamientos establecidos por línea estratégica y las actividades de ejecución de la primera línea monitoreadas por la ruta de control de la segunda y tercera línea. Es importante fortalecer los componentes: ambiente de control, actividades de control e información y comunicación para consolidar la mejora del Sistema de Control Interno (SCI).
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la SED es efectivo y se orienta a los objetivos institucionales, permitiendo que la cadena de valor planeación-ejecución-seguimiento den cuenta de los resultados logrados durante la vigencia..
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	La gobernanza definida y actualizada para la entidad permite que en el marco de roles y responsabilidades las acciones se planifiquen, ejecuten, controlen y reporten por los canales oficiales definidos, fortaleciendo la toma de decisiones basada en evidencias, como lo establece el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

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	96%	Fortalezas: La entidad cuenta con un ambiente de control adecuado para el ejercicio del control interno, priorizando la actualización de la estructura funcional, la definición de roles y responsabilidades, la separación y divergencia de políticas para la ejecución y el control establecidas bajo el esquema de líneas de defensa. En consecuencia, la planeación estratégica se implementa en políticas, lineamientos, procesos y procedimientos y se monitorea desde los resultados de la evaluación independiente. Debilidades: Las debilidades del componente de Ambiente de Control están relacionadas con los siguientes temas: 1. El análisis de temas disciplinarios internos de quejas y denuncias en los que se debe incidir a la Oficina de Control Disciplinario Interno de Institución. 2. La comunicación en la que se establecen los lineamientos para la solicitud de agenda del Comité Institucional de Gestión y Desarrollo de la SED, no debe ser socializada a la nueva administración ya que es una circular del 2022. 3. La presentación de los resultados de la divulgación y aplicación del código de integridad en el control de Gestión y Desarrollo. 4. La evaluación de acciones transversales de integridad mediante el monitoreo de los riesgos de corrupción que es una actividad que debe hacerse en colaboración con la Oficina Asesora de Planeación quien recibe y monitorea la información de este tipo de riesgos en la entidad. Se recomienda a la DTH mejorar la evaluación de diferentes entornos, (entre ellas el Plan de Bienestar, Evaluación del Desempeño Laboral y Reinserción), que debe ser llevada a cabo periódicamente y sus resultados deben ser presentados ante el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	N/A		
Evaluación de riesgos	Si	100%	Fortalezas: La SED confirma entre sus prioridades la gestión del riesgo que incluye las actividades de actualización de la metodología, implementación de reporte y seguimiento a través de powerapps, actividades de socialización y acompañamiento presencial y acciones de monitoreo a la efectividad de los controles propuestos por los temas de procesos, sin dejar de lado las acciones contingentes frente a la materialización de riesgos. Todo lo anterior se convierte en la estructura organizacional que asegura de manera racional la gestión del riesgo institucional tanto en gestión como en riesgos de corrupción. Debilidades: Como ya se rastó la Gestión del riesgo es una de las prioridades de la SED y la documentación y monitoreo que realiza la segunda línea de defensa está ampliamente entendida en los registros del aplicativo Isolatón, el seguimiento de los riesgos materializados es uno de los aspectos a mejorar. Un análisis más detallado de los riesgos en todos los procesos se realizará en la medida en que la metodología ya está implementada y socializada con los tres niveles de la institución y por lo tanto, se recomienda hacer este tipo de análisis cuando sea oportuno.	N/A		
Actividades de control	Si	92%	Fortalezas: La Entidad diseña y desarrolla actividades de control acorde con la evaluación de riesgos, despliega, desarrolla y actualiza políticas, procesos y procedimientos. La adecuada documentación de procedimientos, manuales y formatos ofrece claridad para la ejecución de actividades y fortalece el control como ejercicio institucional transversal. Debilidades: En cuanto a las actividades de control los temas de seguimiento y evaluación a los controles asociados a seguridad digital están en proceso de implementación y no han logrado un nivel de madurez adecuado para el Sistema de Control Interno. La Oficina de Tecnología de la Información y las Comunicaciones (OTIC) debe continuar con la actualización y seguimiento a los riesgos de seguridad en los procesos de la entidad y la actualización de la matriz de riesgos de seguridad de la información.	N/A		
Información y comunicación	Si	93%	Fortalezas: La Entidad identifica procesos y transforma datos de fuentes externas e internas para obtener información relevante, están claramente definidos los canales internos y externos que facilitan la comunicación en todos los niveles, reportados en políticas de operación y procedimientos. La información relevante de la Entidad se comunica a los puntos interesados. Debilidades: El cumplimiento de manera total y no parcial de la ley 1712 "Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones". La implementación total y no parcial de los instrumentos autorizados en los tres niveles de la institución para cargar la calidad con los temas relacionados con la Gestión Documental de las Entidades Públicas y la socialización y fortalecimiento de los canales de información, especialmente los que tienen que ver con la ciudadanía son las principales debilidades de este componente. La SED debe continuar con los planes y proyectos que tiene en ejecución para el fortalecimiento de este componente.	N/A		
Monitoreo	Si	96%	Fortalezas: Con la apropiación del esquema de líneas de defensa, la SED logra consolidar interacciones adecuadas desde la planeación estratégica, la ejecución táctica y la evaluación independiente orientadas a la mejora continua, apoyando en la definición clara de líneas de reporte, la priorización al monitoreo de riesgos y la medición adecuada de los niveles de satisfacción de grupos de interés. Debilidades: La Segunda Línea de Defensa le viene realizando acciones para asumir las responsabilidades que le corresponden en el sistema, sin embargo, se deben fortalecer, definir y socializar los procedimientos de monitoreo continuo por parte de la segunda línea de defensa para mejorar la madurez del sistema de control interno.	N/A		