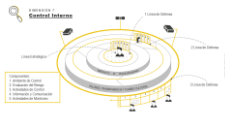


Nombre de la Entidad: AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
 Período Evaluado: SEGUNDO SEMESTRE 2021

Estado del sistema de Control Interno de la entidad 92%



**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	Si, todos los componentes del MECI están operando de manera integrada, en diferente nivel de desarrollo lo cual amerita seguir fortaleciendo los aspectos identificados con deficiencia de control en su diseño y/o ejecución.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, dado que los controles definidos por la entidad han demostrado ser efectivos para el logro de los objetivos institucionales, sin presentarse materialización de riesgos en la entidad.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, el sistema de control interno cuenta con el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, Comité Institucional de Gestión y Desempeño y Comité Directivo, con funciones complementarias y participación de los mismos integrantes. Se están implementando los controles de responsabilidad de cada línea de defensa y particularmente la 2a línea ha fortalecido los controles de su competencia, lo que conlleva a la toma de decisiones con información, que contribuye a la mejora de la gestión y el logro de la misionalidad.

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
Ambiente de control	Si	94%	En la APC Colombia se encuentra compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, compromiso con la competencia del personal, aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del SCI, la planeación estratégica y política de gestión del riesgo cuenta con los elementos para el seguimiento a su cumplimiento.  Es necesario evaluar la estructura de control a partir de los cambios en los procesos y la documentación aplicable a los mismos procedimientos y demás instrumentos, así como evaluar las actividades que actualmente se están implementando en el retiro del personal.  Se recomienda tomar en cuenta el trabajo presentado por las funcionarios como estrategia dentro del Plan de Estímulos e Incentivos "Mejor Equipo" el cual obtiene el primer lugar por su aporte en el diseño de un método para la evaluación de los valores "Responsabilidad y Honestidad", lo cual puede contribuir a establecer el estado de adherencia por parte de los servidores de la entidad.	96%	En la APC Colombia se encuentra compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público, compromiso con la competencia del personal, aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del SCI, la planeación estratégica y política de gestión del riesgo cuenta con los elementos para el seguimiento a su cumplimiento.  Se requiere continuar con la evaluación de la estructura de control a partir de los cambios en los procesos y ajustar la documentación aplicable (procedimientos y demás instrumentos).  A partir del análisis de las entrevistas de retiro del personal, se requiere evaluar la incorporación de actividades en los planes de talento humano para la vigencia 2021.
Evaluación de riesgos	Si	88%	La APC Colombia implementa la política de gestión del riesgo y actualizó el mapa de riesgos institucional acorde con el actual funcionamiento de la entidad y la metodología dispuesta por el Departamento Administrativo de Función Pública.  Es necesario monitorear los riesgos de corrupción por parte de la alta dirección, así como revisar y mejorar los objetivos de los procesos de la entidad.	94%	La APC Colombia define la política de gestión del riesgo y acorde con ésta genera el mapa de riesgos institucional acorde con el actual funcionamiento de la entidad y la metodología dispuesta por el Departamento Administrativo de Función Pública para el año 2020. A partir de la versión 6 de la guía dispuesta por el DAFP, se revisará y ajustarán los instrumentos de gestión del riesgo para la vigencia 2021.  Es necesario monitorear los riesgos de corrupción por parte de la alta dirección, y continuar con la implementación del plan de mejoramiento con la revisión del modelo de operación por procesos de la cual se derivará la mejora en los objetivos de los procesos de la entidad.
Actividades de control	Si	92%	En la APC Colombia se elaboró el mapa de aseguramiento, a través del cual se evalúan las actividades de control para generar las recomendaciones pertinentes para la mejora.  Se debe continuar con la actualización del Modelo de Operación por Procesos y en la actualización de la documentación de los procesos (objetivos, procedimientos y demás instrumentos) para asegurar si es necesario el diseño y mejora de los controles y la efectividad de los mismos. El proceso de Trabajo continuará la implementación del sistema de gestión de seguridad de la información y con la formación del plan de mejoramiento resultante de la auditoría efectuada en el segundo semestre de 2021.	88%	En la APC Colombia se elaboró el mapa de aseguramiento, a través del cual se evalúan las actividades de control y se generan recomendaciones para la mejora.  Continuará la implementación del plan de mejoramiento con la revisión del modelo de operación por procesos y el ajuste de los instrumentos que contienen los controles (caracterización de procesos, procedimientos y otros).  Continúa la implementación de controles con el sistema de gestión de seguridad de la información.
Información y comunicación	Si	86%	En la APC Colombia la Alta Dirección tiene mecanismos para dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución, así como la permanente comunicación hacia los grupos de valor o de áreas.  De acuerdo con la evaluación y resultados de gestión presentados por el proceso responsables se constató la aprobación del Plan Estratégico de Comunicaciones, el cual contiene los lineamientos para la administración de la información, se definen los niveles de autoridad y responsabilidad, se establece la política para la comunicación interna y externa efectiva. Ajustar los instrumentos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, implementar el mecanismo para la actualización del inventario de información relevante (interna/externa) y de requerirse actualizar la caracterización de los usuarios o grupos de valor para facilitar la línea de comunicación.	75%	La APC Colombia cuenta con canales de comunicación externa, con el sistema de información de cooperación internacional, inventario de información relevante (interna/externa) y la caracterización de los usuarios o grupos de valor.  Se cuenta con canales de comunicación interna a través de los cuales la Alta Dirección tiene mecanismos para dar a conocer objetivos, metas estratégicas, avances en la gestión para generar alineación en la consecución de resultados institucionales.  Se aprobó el Plan Estratégico de Comunicaciones PEC, a través del cual se establece la política para la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad), y comunicación interna y externa efectiva.  Se construye instrumento encaminado a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas que será aplicado en la vigencia 2021.  Continuará la implementación la implementación del plan de mejoramiento en curso para la mejora de los controles.
Monitoreo	Si	98%	En APC Colombia se implementa el esquema de líneas de defensa, se opera con el mapa de aseguramiento como instrumento que ha permitido identificar el nivel de confianza en la segunda línea de defensa, para efectuar las mejoras que apliquen y ampliar la cobertura del aseguramiento. Adicionalmente durante el segundo semestre se trabajó con Función Pública para el análisis del mapa de aseguramiento realizado por control interno y establecer la razonabilidad de las definiciones adoptadas. Se propuso por parte de DAFP adoptar una mejora sobre atributos en la función de aseguramiento.  Es necesario seguir trabajando en la articulación entre el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para realizar el seguimiento y la toma de decisiones frente al control. Por otra parte establecer los mecanismos para la autoevaluación por parte de la 1ª línea de defensa, y su posterior verificación del cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones, la cual se hace desde la 2ª línea de defensa (Planeación).	93%	En APC Colombia está implementando el esquema de líneas de defensa y actualmente está elaborando el mapa de aseguramiento, que le permite identificar el nivel de confianza en la segunda línea de defensa, para efectuar las mejoras que apliquen y ampliar la cobertura del aseguramiento.  Es necesario fortalecer la articulación entre el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, para realizar el seguimiento y la toma de decisiones frente al control. Por otra parte establecer los mecanismos para la autoevaluación por parte de la 1ª línea de defensa, y su posterior verificación del cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones, la cual se hace desde la 2ª línea de defensa (Planeación).