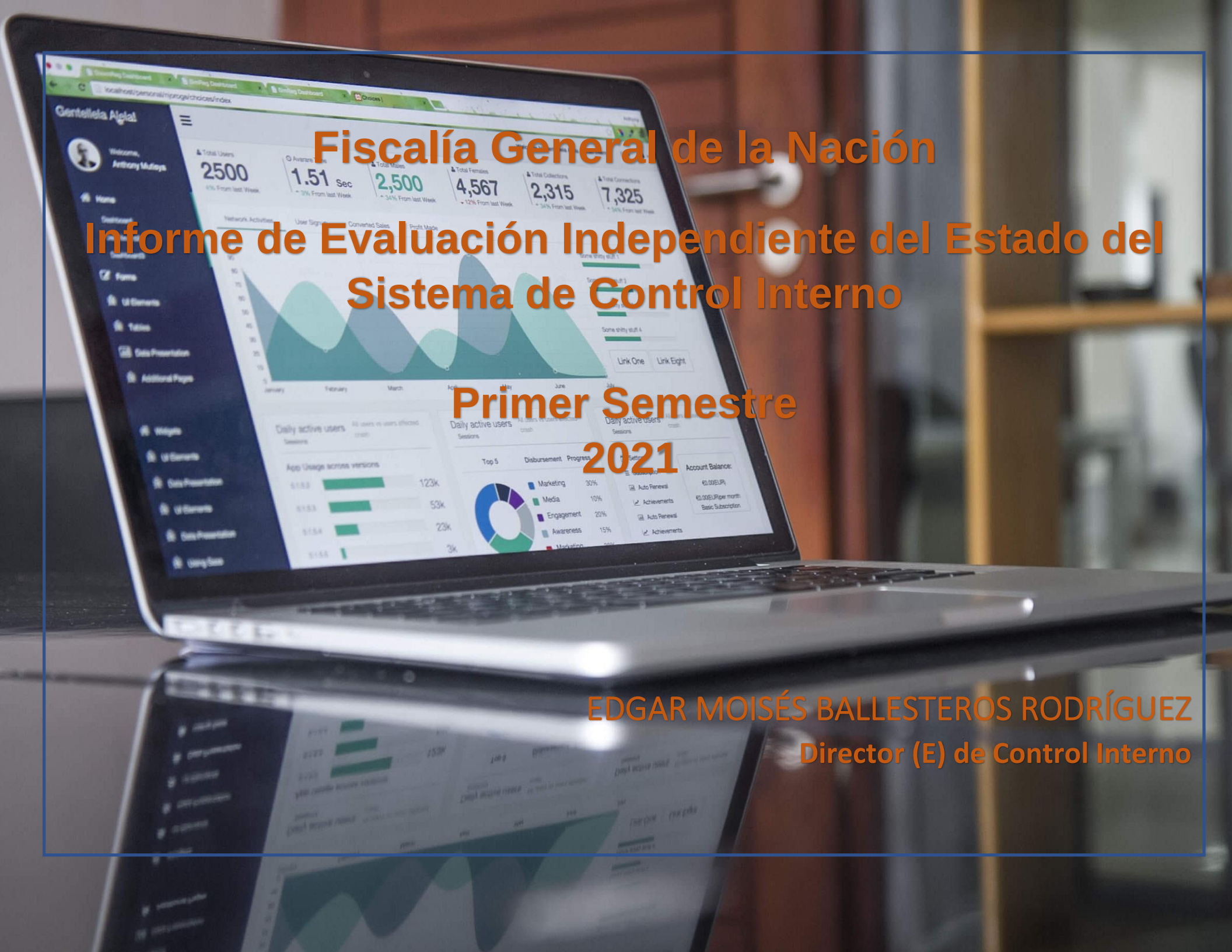


Fiscalía General de la Nación

Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno

Primer Semestre

2021

EDGAR MOISÉS BALLESTEROS RODRÍGUEZ

Director (E) de Control Interno

TABLA DE CONTENIDO

1. RESULTADO FINAL DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

2. COMPONENTES:

2.1 Ambiente de Control.

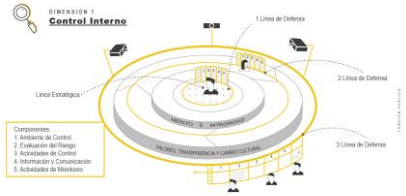
2.2. Evaluación de Riesgos.

2.3 Actividades de Control.

2.4 Información y Comunicación.

2.5 Actividades de Monitoreo.

Nombre de la Entidad:	FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2021



Estado del sistema de Control Interno de la Entidad	94 %

Inicio

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Si	Se evidenció que en la Entidad existe estrecha interrelación entre los componentes del MECI, lo que refleja compromiso institucional en la mejora continua que persiste en la interiorización de los mismos en los procesos, permitiendo así, identificar, analizar y controlar los riesgos relevantes, con el fin de lograr el cumplimiento de los objetivos estratégicos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Si	La evaluación del Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2021 es del 94%, lo que demuestra un alto nivel de efectividad, cuyo resultado se debe a la constante gestión de la Entidad en mejorar la satisfacción de las necesidades de los usuarios y generar valor de lo público.
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	La Entidad ha fortalecido su esquema de líneas de defensa y sumado esfuerzos en los diferentes procesos a través de la interiorización de roles y responsabilidades para la gestión de riesgos y su control, generando el insumo necesario para la toma de decisiones.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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 Ir al inicio	Si	92 %	La Entidad continúa trabajando en la actualización de su Código de Ética y en el restablecimiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en aras de fortalecer la gestión institucional.	95 %	El componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, se evidencian algunas debilidades frente a las cuales la entidad viene trabajando, como es el caso de la nueva versión del Código de Ética, cuya función preventiva redunda en mejorar la calidad del servicio; así mismo, con el restablecimiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, a fin de contar con ese órgano de nivel jerárquico superior que brinde asesoría y decisión en los asuntos de control interno.	-3 %
Evaluación de Riesgos Ir al inicio	Si	97 %	Para el ejercicio del control y mitigación de los riesgos, la Entidad tiene determinadas las políticas y procedimientos que permiten tratarlos, actualizó el procedimiento de acciones de mejora como herramienta para establecer lineamientos en su formulación, ejecución, seguimiento y cierre de acciones de mejora que permitan eliminar las causas de las no conformidades reales o situaciones potenciales identificadas (deseables o no deseables), así como mejorar el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión Integral.	97 %	El componente se encuentra presente y funcionando; no obstante, surge la necesidad de continuar con la política de fortalecimiento de la cultura de gestión del riesgo en la entidad, con el propósito de mantener un enfoque preventivo.	0 %

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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
Actividades de Control Ir al inicio	**Si**	**92%**	Producto del ejercicio de las evaluaciones contenidas en el Programa Anual de Auditorías Internas (PRAAI) para el primer semestre de 2021, se evidenció que el componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, es importante actualizar algunos procedimientos, instructivos, manuales y demás herramientas que garanticen la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	**92 %**	El componente se encuentra presente y funcionando; no obstante, existen situaciones evidenciadas en las auditorías adelantadas en el segundo semestre de 2020, que sería importante revisar como aporte al mejoramiento de los procesos, en aras de superar las debilidades identificadas.	**0 %**
Información y Comunicación Ir al inicio	**Si**	**96 %**	Históricamente este componente ha registrado un adecuado nivel de cumplimiento y en el periodo evaluado no ha sido la excepción; no obstante, es necesario establecer mecanismos que permitan un mayor compromiso de quienes tienen la función de brindar atención directa a los usuarios de PQRS.	**96%**	El componente se encuentra presente y funcionando; empero, existen oportunidades de mejora en aspectos relacionados con el manejo de la información entrante y saliente.	**0 %**

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
Actividades de Monitoreo Ir al inicio	Si	91%	En este componente se determinó que persisten algunas debilidades para mitigar la causa raíz de los incumplimientos decretados de auditorías anteriores. En esta medida, con la entrada en vigencia del nuevo procedimiento de acciones de mejora se pretende revisar la eficacia de las acciones ejecutadas para determinar su cierre y alcanzar los objetivos institucionales.	95%	El componente está presente y funcionando; sin embargo, persisten las debilidades en el seguimiento a la efectividad de las acciones correctivas implementadas en los planes de mejoramiento, habida cuenta que se evidenciaron reincidencias en algunas actividades.	-4 %