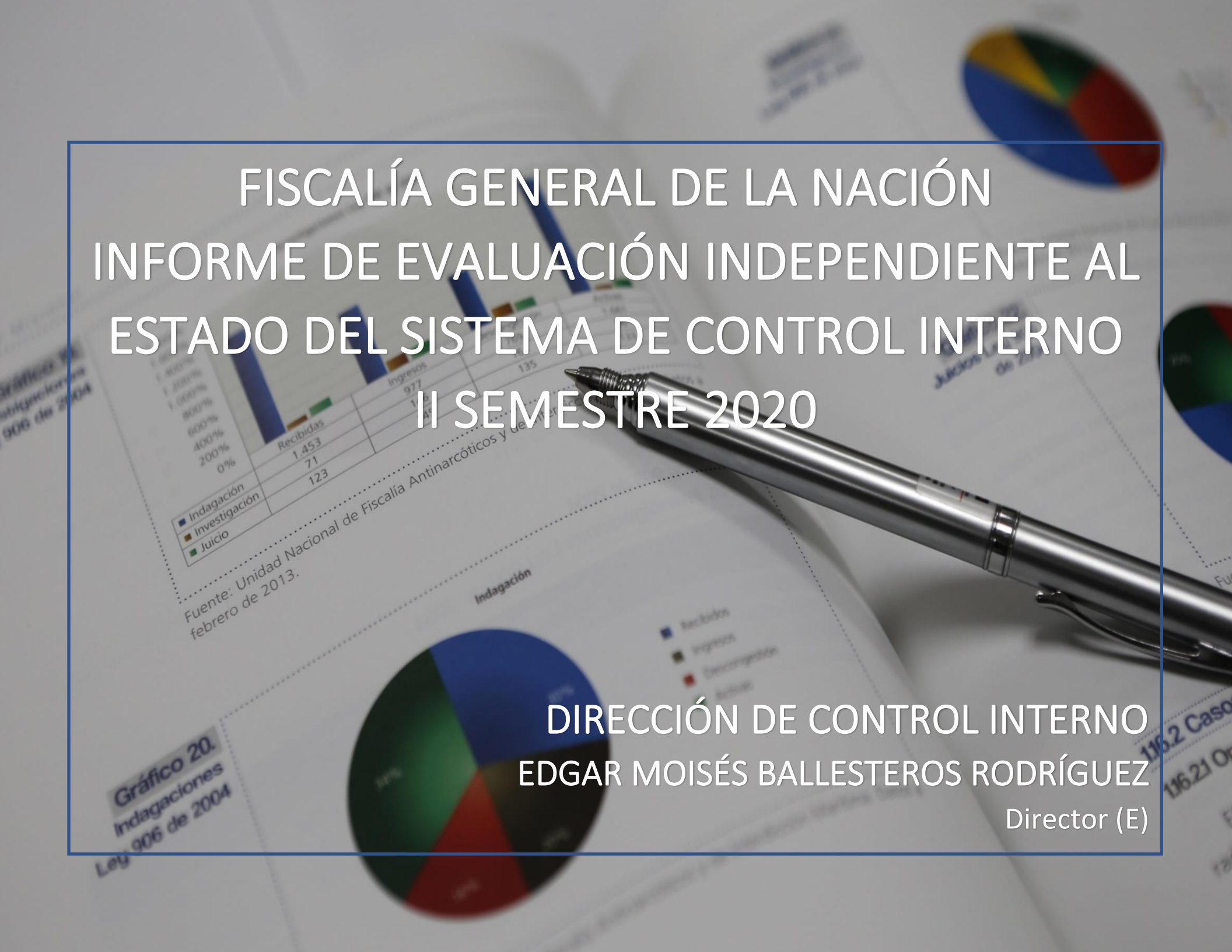
FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE AL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
II SEMESTRE 2020



DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

EDGAR MOISÉS BALLESTEROS RODRÍGUEZ

Director (E)

TABLA DE CONTENIDO

1. RESULTADO FINAL DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

2. COMPONENTES

2.1 Ambiente de Control

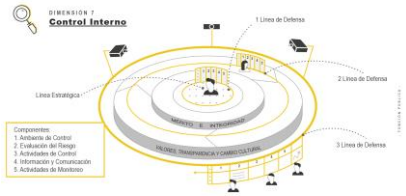
2.2. Evaluación de Riesgo

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:	JULIO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la Entidad	95 %

volver

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Si	El Sistema de Control Interno de la Fiscalía General de la Nación se encuentra operando de manera articulada, lo que genera una seguridad razonable entre los componentes del MECI, promoviéndose un pensamiento basado en riesgos como principio básico del Sistema de Gestión Integral implementado.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Si	Con el resultado de un 95% de avance en el estado del Sistema de Control Interno, la entidad aumentó su efectividad de forma significativa en cada uno de los componentes del MECI, lo que se traduce en una mejora y articulación entre los sistemas Integral y de Control Interno, contribuyendo así, en el logro de los objetivos estratégicos que buscan la satisfacción de las necesidades de los usuarios, generando valor de lo público y cumpliendo con la misión de la entidad.
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	Con el esquema de líneas de defensa de la entidad, se ha fortalecido notablemente, la asignación de responsabilidades para la gestión de riesgos y de control, a través de la interiorización de roles en los diferentes escenarios, facilitando el flujo de información 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 volver	Si	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.	90 %	El componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, existen debilidades que se deben atender de manera prioritaria en lo que a la actualización del Código de Ética se refiere, creación del Comité Institucional de Control Interno y documentar e interiorizar el esquema de las líneas de defensa junto con las líneas de reporte.	5 %
Evaluación de riesgos volver	Si	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.	82 %	El componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, es indispensable fortalecer la gestión del riesgo a través de una adecuada política de administración, que contenga las declaraciones y las intenciones generales de la entidad con respecto a la gestión del riesgo alineada a los objetivos estratégicos y avalada por el Comité Institucional de Control Interno.	15 %

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 volver	Si	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.	83 %	El componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, existen oportunidades de mejora en división de funciones, actualización de la Política de Seguridad de la Información, fallas en la definición de los roles y responsabilidades de los sistemas de información y controles establecidos en los procesos, todo lo anterior evidenciado en los informes de auditoría de la vigencia objeto del presente seguimiento.	9 %
Información y Comunicación volver	Si	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.	95%	El componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, existen oportunidades de mejora en aspectos relacionados con la divulgación e interiorización de los canales que tiene el servidor en temas de denuncia y actualización de la caracterización de los usuarios.	1 %

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 volver	Si	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.	91%	Este componente está presente y funcionando; sin embargo, existen debilidades en el seguimiento de la efectividad de las acciones correctivas implementadas en los planes de mejoramiento, teniendo en cuenta que se encontró reincidencia.	4 %