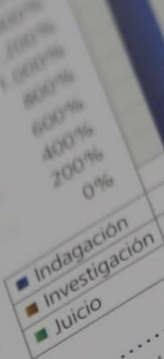


FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO II SEMESTRE 2021



Fuente: Unidad Nacional de Fiscalía Anticorrupción y de Investigación
febrero de 2013.

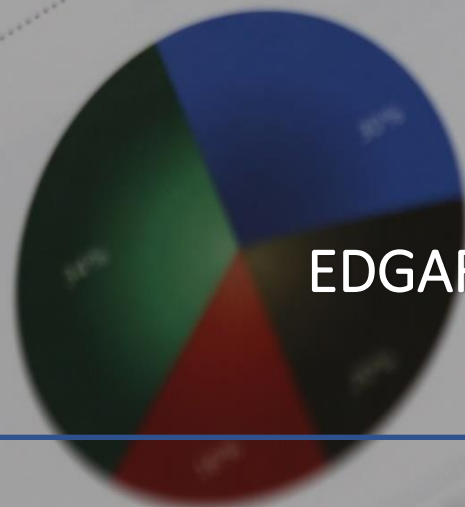


Gráfico 20.
Indagaciones
Ley 906 de 2004

EDGAR MOISÉS BALLESTEROS RODRÍGUEZ
Director de Control Interno (E)

TABLA DE CONTENIDO

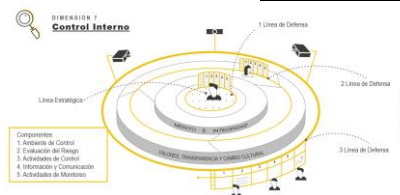
1. [RESULTADO FINAL DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE](#)
2. [COMPONENTES](#)
 - 2.1 [Ambiente de Control](#)
 - 2.2. [Evaluación de Riesgo](#)
 - 2.3 [Actividades de Control](#)
 - 2.4 [Información y Comunicación](#)
 - 2.5 [Actividades de Monitoreo](#)

Nombre de la Entidad:

FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Periodo Evaluado:

DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la Entidad

95 %

V O I V E R

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Si	La Entidad viene operando los cinco componentes del MECI, de forma articulada, lo que conlleva a tener un desempeño superior que redundará en el logro de los objetivos estratégicos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Si	Para el segundo semestre de 2021 la Entidad aumentó su calificación del estado del sistema de control interno en un 1% respecto al anterior, obteniendo un 95% de cumplimiento, lo que refleja un alto nivel de efectividad que va en ascenso, producto del compromiso institucional por mejorar el desempeño, con el fin de aumentar el grado de satisfacción de las partes interesadas.
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 viene fortaleciendo los esquemas de líneas de defensa y sumando esfuerzos a través de la conformación de la arquitectura institucional, las instancias de gobierno y su alineación con el sistema de gestión integral, con el propósito de contribuir al logro de los objetivos estratégicos.

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 volver	Si	94 %	Los avances en la actualización del Código de Ética de la FGN; la elaboración de la metodología de evaluación de eficacia de acciones formativas “DAE-K” y la creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, contribuyeron en el mejoramiento de los resultados de este componente con respecto al semestre anterior, reflejando así el compromiso de la Alta Dirección en el fortalecimiento institucional para el logro de los objetivos.	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.	2 %
Evaluación de Riesgos volver	Si	97 %	En este aspecto, la Entidad continúa con el fortalecimiento de los riesgos institucionales, evidencia de ello es la modificación de la Guía de Riesgos, esto con el fin de minimizar la materialización de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos.	97 %	Para el ejercicio del control y mitigación de los riesgos, la Entidad tiene determinadas las políticas y procedimientos que permiten tratarlos y 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.	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 Control volver	Si	96 %	En el II semestre de 2021, en general, los procesos tuvieron una actividad alta en la actualización de su documentación interna, facilitando así sus controles; lo cual se verá reflejado en la mejora continua, una vez se interiorice a cada uno de los servidores.	92 %	Producto del ejercicio de las evaluaciones contenidas en el Programa Anual de Auditoría Internas (PRAAI) para el primer semestre de 2021, se evidenció que el componente se encuentra presente y funcionando; sin embargo, es menester actualizar algunos procedimientos, instructivos, manuales y demás herramientas que garanticen la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	4 %
Información y Comunicación volver	Si	96 %	Este componente está soportando dos aspectos claves: la Gestión Documental y el Estatuto Anticorrupción (Ley 1474 de 2011), los cuales tienen un papel fundamental en el flujo de información interna y externa, ante lo cual la Entidad ha aunado esfuerzos por mejorar cada vez su Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC y se encuentra trabajando en lo que respecta a PQRS, dada la gran cantidad de usuarios que se atienden por los diferentes canales.	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.	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 volver	Si	93%	<p>La determinación del desempeño del Sistema de Control Interno requiere del seguimiento y evaluación periódica adelantada por la segunda y tercera línea de defensa, producto de estos ejercicios se elaboraron planes de mejoramiento; no obstante, se evidenciaron debilidades que aún no han podido ser superadas. En consecuencia, la Entidad continúa trabajando para mitigar la causa raíz que dio origen a los incumplimientos y evitar que estas situaciones se repitan.</p>	91%	<p>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.</p>	2 %