

A photograph of a meeting with people working on laptops and writing on a document. The image is overlaid with a semi-transparent blue box containing white text. The background shows several people in business attire sitting around a table, with laptops and a large sheet of paper with diagrams. One person is writing on the paper with a red pen, and another is pointing at it with a yellow pen. The overall scene is professional and collaborative.

FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN
INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL
INTERNO
I SEMESTRE 2022

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO
EDGAR MOISÉS BALLESTEROS RODRÍGUEZ
Director (E)

TABLA DE CONTENIDO

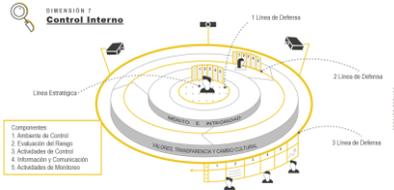
1. RESULTADO FINAL DE LA EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
2. COMPONENTES
 - 2.1 Ambiente de Control
 - 2.2. Evaluación de Riesgo
 - 2.3 Actividades de Control
 - 2.4 Información y Comunicación
 - 2.5 Actividades de Monitoreo

Nombre de la Entidad:

FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Periodo Evaluado:

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la Entidad

96 %

V
O
I
V
E
R

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?</p>	<p>Si</p>	<p>La Entidad se encuentra enmarcada dentro del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), a través de los cinco (5) componentes, lo que proporciona una estructura de control en la gestión, con lo cual se logra que operen razonablemente de forma articulada, para la consecución de los objetivos institucionales.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?</p>	<p>Si</p>	<p>La evaluación del Sistema de Control Interno (SCI) refleja un aumento en su calificación respecto al semestre anterior, lo que denota que la Entidad continúa alineándose a la normatividad vigente en pro de satisfacer las necesidades y garantizar los derechos de las partes interesadas.</p>
<p>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.</p>	<p>Si</p>	<p>La Fiscalía General de la Nación (FGN) a través del establecimiento de las instancias de gobierno ha fortalecido los Sistemas de Gestión Integral y de Control Interno con la adopción de la práctica estratégica de la arquitectura institucional, garantizando así, el logro de los objetivos.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	98 %	<p>Con la socialización progresiva del nuevo Código de Ética de la FGN, y la estrategia para la elaboración de la política de integridad, se denota el interés de la Alta Dirección para generar conciencia entre los servidores en esta materia. Así mismo, en el semestre objeto de evaluación se instalaron los comités Directivo, de Gestión e Institucional de Coordinación de Control Interno, como instancias que conforman la estructura de gobierno de la Fiscalía General de la Nación, cuyo propósito es dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, control y mejora de la gestión institucional.</p> <p>Las acciones antes mencionadas redundaron en el aumento de 4% en el cumplimiento de este componente, lo que traduce una mejora para la Entidad.</p>	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.	4 %
Evaluación de riesgos volver	Si	94 %	En la Entidad se está trabajando en fortalecer las estrategias para identificar, analizar y mitigar los riesgos, evidencia de ello es que los procesos han actualizado sus mapas de riesgos; no obstante, se detectaron algunas falencias que afectaron el nivel de cumplimiento de este componente.	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.	-3 %

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 %	Este componente ha mantenido un nivel de cumplimiento alto, reflejando el compromiso de los líderes y sus equipos de trabajo en el mantenimiento del control.	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.	0 %
Información y Comunicación volver	Si	96 %	Dentro de las organizaciones la información y comunicación tiene un valor relevante, consciente de esta premisa, la Alta Dirección se enfoca en brindar información veraz, completa y oportuna para la toma de decisiones y la pone a disposición de sus partes interesadas, para lo cual la calificación de este componente se encuentra en un nivel de cumplimiento alto.	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.	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
<p>Actividades de Monitoreo</p> <p>volver</p>	<p>Si</p>	<p>96%</p>	<p>El seguimiento oportuno de la segunda y tercera línea de defensa, permiten valorar y determinar el estado del SCI, asegurando razonablemente el logro de los resultados de la gestión y en este sentido la Entidad aumentó su nivel de cumplimiento tomando en cuenta que el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, máximo órgano colegiado, aprobó el Programa Anual de Auditoría.</p>	<p>93%</p>	<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>	<p>3 %</p>