A person in a light blue shirt is writing on a document with a pen. The background is blurred, showing other people in similar attire. The text is overlaid on the image.

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

II SEMESTRE 2023

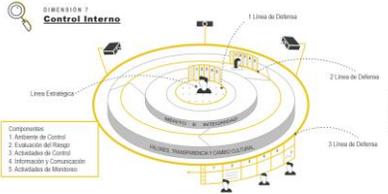
DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO
EDGAR MOISÉS BALLESTEROS RODRÍGUEZ

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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



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

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	SI	Los componentes que hacen parte del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) operan de forma integrada para contribuir al mantenimiento del control y que de forma razonable se consiga un cumplimiento de la misión y la visión en la FGN a través de los objetivos del Direccinamiento Estratégico.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	SI	El Sistema de Control Interno en la FGN es eficiente por cuanto esta presente y funcionando en los 5 componentes del MECI, para el logro de los objetivos estratégicos y minimizando efectos indeseados que pongan en riesgo los mismos.
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	En la FGN se cuenta con la Arquitectura Institucional que ha permitido fortalecer las 4 líneas de defensa, lo que denota el compromiso en el logro de los objetivos y encaminados en avanzar en el tema tecnológico.

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	96 %	La FGN asegura este componente con un liderazgo en todos los niveles, emitiendo lineamientos que están acordes con la misión y la visión y al logro de los objetivos estratégicos, teniendo en cuenta la integridad, los valores éticos, actividades tendientes a mejorar el ciclo de vida del servidor desde su ingreso, permanencia y retiro.	96 %	Este componente proporciona la estructura para apoyar la consecución de los objetivos institucionales, para el primer semestre de 2023 se observó el compromiso y liderazgo de la Alta Dirección; sin embargo, disminuyó en dos (2) puntos, en razón a que existen acciones tendientes a fortalecer la identificación y gestión de conflictos de interés.	0 %
Evaluación de riesgos volver	SI	97 %	La evaluación de los riesgos nos permite anticiparnos ante posibles desviaciones, siendo esta una tarea de todos y de seguimiento continuo en todos los niveles de la Entidad, a través de los planes, programas y proyectos, que generan el mantenimiento del control.	97 %	Se mantiene el nivel de cumplimiento en el componente, a través de los planes, programas y proyectos que involucran los diferentes niveles y servidores de la Entidad, que ha permitido evaluar y gestionar el cumplimiento de los mismos, así como la identificación de posibles eventos que puedan incidir en el logro de los objetivos.	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 %	El resultado refleja la implementación de mecanismos de control eficaces que se aplican en el día a día en todas las actuaciones de la entidad; a través de los documentos del Sistema de gestión integral actualizados, donde se han establecido actividades de control que permiten mitigar los riesgos a un nivel razonable.	96 %	El resultado en este periodo se mantiene toda vez que en las auditorías se encontraron temas para ser tenidos en cuenta en pro de la mejora continua.	0 %
Información y Comunicación volver	SI	96 %	La Alta Dirección consiente de la importancia de divulgar los lineamientos, políticas y resultados a los diferentes grupos de valor y de interés, ha dispuesto diferentes canales: 1- Redes sociales, 2- Fiscalnet, 3- Página web, 4- Ventanillas únicas, 5- Videollamadas, 6- chat, entre otros canales que han permitido tener una comunicación efectiva tanto interna como externa.	96%	Se evidenció que la entidad continúa con la implementación de políticas, directrices y mecanismos para la consecución, recolección, procesamiento y generación de datos que han contribuido a la mejora en la gestión administrativa, en cuanto a la comunicación interna y la divulgación de información específica a los grupos de valor y de interés.	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>Los resultados permiten concluir que en la Entidad se ha interiorizado las diferentes líneas de defensa, lo cual es coherente con los resultados de los 4 componentes anteriores.</p>	<p>96%</p>	<p>El incremento en la calificación refleja el resultado de la mejora continua, todo esto por la adopción al interior de cada uno de los procesos de acciones que han conllevado al cierre de varias no conformidades y hallazgos de auditoría, así como los buenos resultados observados en el informe de auditorías externas.</p>	<p>0%</p>