

Nombre de la Entidad:	TELEFONIA SAS
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE 2023
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad
	91%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todas las componentes operando juntas y de manera integrada? (Si es proceso/ No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se han presentado avances en la implementación de la política de Control Interno, fortaleciendo el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la Entidad, teniendo en cuenta la coordinación de los nuevos funcionarios y controladas que tienen funciones relacionadas con la implementación del sistema, así como de nuevos herramientas se ha trabajado en el fortalecimiento del sistema de control interno en un trabajo conjunto de las áreas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para las objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El fortalecimiento del Sistema de Control Interno ha permitido avanzar en el cumplimiento de objetivos como la ejecución de actividades de riesgo que permitan corregir las debilidades identificadas en los procesos auditados internos y externo así como prevenir el acausamiento de hechos que impliquen una desajuste administrativo o de gestión institucional.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una independencia (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien, las líneas de defensa están definidas en la entidad, el desafío consiste en hacer más efectivas las mismas, y acercarse a los nuevos funcionarios y controladas encargados sobre dicha responsabilidad con el fin de implementar de manera adecuada la política de control interno, la cual se ha avanzado a la entidad.

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	Si	91%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se dio cumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano. Monitoreo y seguimiento a la aplicación del código de integridad. Evaluación de impacto del plan institucional de capacitación y plan de bienestar laboral. Para este semestre se evaluó la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Definición del esquema de líneas de defensa. Definición esquema líneas de reporte.</p>	90%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Para este semestre se evaluó la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo. Se dio cumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano. Monitoreo y seguimiento a la aplicación del código de integridad. Evaluación de impacto del plan institucional de capacitación y plan de bienestar laboral.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Definición del esquema de líneas de defensa. Definición esquema líneas de reporte.</p>	1%
Evaluación de riesgos	Si	87%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas (debilidades en la planta de personal). La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales, (se continúa con el proceso de reestructuración) Se implementó la nueva versión del Manual de</p>	84%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se implementó la nueva versión del Manual de Riesgos. Se implementó la nueva versión de la matriz de riesgos. Se fortaleció el monitoreo al diseño de los controles en las auditorías de la Oficina de Control Interno. Se fortaleció el monitoreo a los riesgos de la entidad, el área de planeación lo hace de manera trimestral y presenta al Comité Institucional Coordinador de control interno.</p>	3%
Actividades de control	Si	83%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados. Se envía la adecuación de los controles a las especificidades de</p>	88%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.</p>	5%
Información y comunicación	Si	96%	<p><b>FORTALEZAS:</b> La entidad ha establecido e implementado políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.</p>	93%	<p><b>FORTALEZAS:</b> La entidad ha establecido e implementado políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.</p>	3%
Monitoreo	Si	96%	<p><b>FORTALEZAS:</b> La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para reducir la materialización de riesgos.</p>	91%	<p><b>FORTALEZAS:</b> La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.</p>	5%