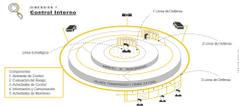


Nombre de la Entidad: TEVEANDINA SAS
 Periodo Evaluado: PRIMER SEMESTRE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad: 95%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|---|------------|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI / en 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 consolidación de los nuevos funcionarios y contratistas que tienen funciones relacionadas con la implementación del sistema, así como de manera transversal 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 los 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 mejora que permitan corregir las falencias identificadas en los procesos auditores internos y externos así como prevenir el acaecimiento de hechos que impliquen una desmejora administrativa o de gestión institucional. |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (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 efectivos las mismas, y apersonar a los nuevos funcionarios y contratistas encargados sobre dicha responsabilidad con el fin de implementar de manera adecuada la política de control interno, lo cual es transversal 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 | 98% | FORTALEZAS Se implementó el Código de Integridad acorde con el esquema definido de 5 valores y sus lineamientos de conducta y se desarrollaron ejercicios internos con talleres para la socialización e interiorización a todos los servidores y contratistas de la entidad. Dentro del claustulado de la Misión contractual se establece el cumplimiento a las políticas y demás documentos que se implementan para fortalecer el SCI y MIPG. En la página web se encuentra un formulario donde se puede ingresar e interponer denuncias anónimas o oportunas sobre situaciones irregulares, para ello deben escoger en el asunto la palabra "denuncia o otros", además se dispone del correo. | 91% | FORTALEZAS 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 incentivo. 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. DEBILIDADES Definición del esquema de líneas de defensa Definición esquema líneas de reporte | 7% |
| Evaluación de riesgos | Si | 93% | FORTALEZAS Se cuenta con los planes de acción por proceso que están debidamente alineados con el plan estratégico. Los objetivos de los procesos están definidos en las caracterizaciones de los procesos y en los planes de acción de cada uno, alineado con el plan estratégico, son medibles y destinados a una vigencia. Durante el primer semestre, se aprobaron los ajustes en la Matriz de | 87% | FORTALEZAS: 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 Riesgos | 6% |
| Actividades de control | Si | 92% | FORTALEZAS Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad. Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de | 83% | FORTALEZAS: Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados. Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada | 8% |
| Información y comunicación | Si | 96% | FORTALEZAS La entidad ha establecido e implementado políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. La entidad evalúa periódicamente su comunicación de acuerdo a | 96% | FORTALEZAS La entidad ha establecido e implementado políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva. La entidad evalúa periódicamente su comunicación de acuerdo a | 0% |
| Monitoreo | Si | 96% | FORTALEZAS 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 riesgo. La entidad evalúa periódicamente su comunicación de acuerdo a | 96% | FORTALEZAS 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. La entidad evalúa periódicamente su comunicación de acuerdo a | 0% |