

Valor	Estado	Descripción
1	Inicial	No existe evidencia del diseño e implementación del cumplimiento de la responsabilidad de la línea de defensa.
2	Básico	Se da respuesta de manera incipiente-Hay un método diseñado para dar cumplimiento al requisito legal. En caso de documentos, se cuenta con una propuesta y aún no ha sido aprobada.
3	Intermedio	Se ha definido la forma para dar respuesta de manera documentada, sin embargo, no ha iniciado su implementación de manera concreta. (Se está implementando de manera parcial). En caso de documentos, se cuenta con un documento aprobado codificado y publicado.
4	Satisfactorio	Se evidencia el desarrollo faltando acciones para asegurar su cumplimiento permanente y el mejoramiento. En caso de documentos, se cuenta con un documento aprobado codificado, publicado y socializado a las partes interesadas.
5	Avanzado	Se evidencia el cumplimiento permanente y el mejoramiento. La documentación requerida para dar respuesta al requisito ha sido aprobada, está vigente, ha sido socializada y se le han realizado seguimientos y mejoras.

COMPONENTE MECI	DIMENSIONES MIPG	RESPONSABILIDADES LÍNEAS DE DEFENSA-MECI	ESTADO	PROMEDIO CALIFICACIÓN	
	Dimensión Dirección Estratégico y Planeación	1	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público; es importante que se incluyan: conflictos de interés, transacciones con partes relacionadas, uso inadecuado de información privilegiada y otros estándares éticos y de comportamiento esperados que pueden implicar riesgos para la entidad.	Satisfactorio	4
		2	La Entidad adopta manuales de procesos y procedimientos.	Avanzado	5
		3	Establece en la planeación estratégica, responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento.	Satisfactorio	4
		4	Se compromete con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Avanzado	5
		5	Acorde con los niveles de autoridad y responsabilidad define líneas de reporte en temas clave como: financiera, contable, resultados en la gestión, contratación, ejecución presupuestal, entre otros, que faciliten la toma de decisiones. Cada líder suministra información de forma periódica, con datos y hechos que le permitan al Representante Legal tomar decisiones informadas y a tiempo sobre el desarrollo y gestión de la entidad.	Avanzado	5
		6	Cumple las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evalúa su desempeño y promueve el diseño de planes de mejoramiento individual.	Satisfactorio	4
		7	Analiza los resultados de la evaluación del desempeño de los servidores, así como los resultados de la gestión, con el fin de considerar posibles ajustes a las acciones de talento humano que se vienen implementando, en temas de capacitación, incentivos, programas de bienestar u otras que se estén adelantando.	Avanzado	5
		8	Genera las alertas a que haya lugar en relación con los incumplimientos al código de ética, código de integridad propuesto por Función Pública o documento equivalente, o sobre posibles situaciones de fraude o corrupción.	Avanzado	5
		9	Genera reportes a la Alta Dirección sobre los procesos disciplinarios que adelanta y en especial aquellos en los que la Procuraduría General de la Nación haya asumido el poder preferente para investigar.	Avanzado	5
		10	Establece los mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno (creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno) donde se definan sus funciones de forma clara que incluya el seguimiento al diseño y efectividad de la estructura de control.	Avanzado	5

COMPONENTE MECI	DIMENSIONES MIPG	RESPONSABILIDADES LÍNEAS DE DEFENSA-MECI		ESTADO	PROMEDIO CALIFICACIÓN	
AMBIENTE DE CONTROL (Asegurar un ambiente de Control)	Dimensión Gestión con Valores para Resultados	11	Genera reportes a los líderes de proceso sobre el ejercicio de la gestión y del seguimiento a los riesgos, con el fin de tomar acciones preventivas frente a situaciones que afecten el cumplimiento de los objetivos y metas organizacionales.	Satisfactorio	4	
		12	Se asegura que la estructura organizacional, los procesos de la cadena de valor y los de apoyo, el uso de los bienes muebles e inmuebles, el suministro de servicios internos, la ejecución presupuestal y la focalización de los recursos, estén en función del cumplimiento de los propósitos de la entidad y de atender lo previsto en la planeación institucional, de forma eficiente.	Avanzado	5	
	Dimensión Talento Humano	13	La adecuada Gestión Estratégica de Talento Humano (GETH) asegura que la selección, la capacitación, la evaluación del desempeño y la calidad de vida laboral, se conviertan en herramientas adecuadas para el ejercicio de las funciones y responsabilidades y en condición mínima para facilitar el autocontrol por parte de cada servidor.	Avanzado	5	
		14	Evalúa el clima laboral y establece las acciones para su fortalecimiento.	Satisfactorio	4	
		15	Monitorea el cumplimiento e impacto de los planes de desarrollo del talento humano (PIC, Programas de Bienestar y de Calidad de vida laboral) y determina las acciones de mejora correspondientes.	Satisfactorio	4	
		16	Consolida información sobre los procesos de evaluación de desempeño de los servidores y genera reportes que faciliten a la Alta Dirección tomar decisiones en materia de talento humano.	Satisfactorio	4	
		17	Las áreas de control disciplinario y los grupos de apoyo que reciban y tramiten temas de convivencia brindan el apoyo necesario a la entidad, de acuerdo con las funciones normativas que les corresponde.	Avanzado	5	
		18	La adecuada GETH debe contemplar las directrices para la toma de decisiones frente al talento humano, en especial sobre aquellos aspectos que tienen que ver con su preparación y responsabilidad frente al Sistema de Control Interno, y sobre los parámetros éticos y de integridad que han de regir todas las actuaciones de los servidores públicos.	Avanzado	5	
		19	El área de talento humano, gestiona y reporta los acuerdos de gestión de los gerentes públicos.	Avanzado	5	
	Dimensión Control Interno	20	El Plan Anual de Auditoría incluye hacer seguimiento para verificar la efectividad de los controles previstos por la entidad para el desarrollo de su gestión.	Avanzado	5	
		21	El Plan Anual de Auditoría incluye hacer seguimiento a la apropiación de los valores y principios del servicio público, por parte de los servidores, con base en los resultados de las estrategias y acciones adelantadas por parte del área de talento humano o quien haga sus veces	Satisfactorio	4	
		22	El Plan Anual de Auditoría incluye hacer seguimiento o evaluación a las políticas y estrategias de gestión del talento humano implementadas en la entidad.	Avanzado	5	
		23	El Plan Anual de Auditoría incluye hacer seguimiento o evaluación a la gestión institucional en los procesos, programas o proyectos de forma periódica que facilite consolidar el Informe Anual de Evaluación por Áreas o Dependencias establecido en la Ley 909 de 2004, artículo 39.	Avanzado	5	
	GESTIÓN DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES (Asegurar la gestión del riesgo en la	Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación	24	Establece la Política de Administración del Riesgo.	Avanzado	5
			25	Elabora los mapas de riesgo, incluidos los riesgos de corrupción.	Avanzado	5
			26	Gestiona los riesgos con base en la política de administración del riesgo.	Avanzado	5
			27	Hace seguimiento a la gestión institucional, incluida la administración de los riesgos y la aplicación de controles.	Avanzado	5
			28	Cuenta con responsables de riesgo en todos los procesos y/o áreas funcionales.	Avanzado	5
			29	Monitorea cambios en los riesgos institucionales.	Avanzado	5
30			Consolida los seguimientos a los mapas de riesgo.	Avanzado	5	
31			Elabora informes consolidados para las diversas partes interesadas sobre la gestión del riesgo institucional'.	Satisfactorio	4	
32			Hace seguimiento a los resultados de las acciones emprendidas para mitigar los riesgos.	Avanzado	5	

COMPONENTE MECI	DIMENSIONES MIPG	RESPONSABILIDADES LÍNEAS DE DEFENSA-MECI		ESTADO	PROMEDIO CALIFICACIÓN
entidad)	Dimensión Control Interno	33	Implementa procesos para identificar, disuadir y detectar fraudes; y revisa la exposición de la entidad al fraude con el auditor interno de la entidad.	Avanzado	5
		34	El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, evalúa y da línea sobre la administración de los riesgos en la entidad.	Avanzado	5
		35	Identifica y evalúa cambios que podrían tener un impacto significativo en el Sistem de Control Interno, durante las evaluaciones periódicas de riesgos y en el curso del trabajo de auditoría interna.	Avanzado	5
		36	Comunica al Comité de Coordinación de Control Interno posibles cambios e impactos en la evaluación del riesgo, detectados en las auditorías internas.	Avanzado	5
		37	Revisa la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos de la entidad.	Avanzado	5
		38	Ejerce el rol de evaluación de la gestión del riesgo y del área funcional encargada de liderarlo (oficina de planeación).	Avanzado	5
ACTIVIDADES DE CONTROL (Actividades de control del riesgo en la entidad)	Dimensión Direccinamiento Estratégico y Planeación	39	Establece los niveles de autoridad y responsabilidad frente a la implementación de las actividades de control y verifica que en los procesos se realicen las actividades de control necesarias, para abordar y mitigar los riesgos y lograr el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Avanzado	5
		40	Establece las políticas de operación encaminadas a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Satisfactorio	4
		41	Hace seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles.	Avanzado	5
	Dimensión Gestión con Valores para Resultados	42	Verifica a través de la autoevaluación la existencia, aplicación y efectividad de los controles.	Satisfactorio	4
		43	Diseña e implementa procedimientos detallados que sirvan como controles y supervisa la ejecución de esos procedimientos por parte de los servidores públicos a su cargo.	Satisfactorio	4
		44	Establece responsabilidades para el desarrollo de las actividades de control y asegura que personas competentes y con autoridad suficiente, efectúen dichas actividades con diligencia y oportunidad.	Avanzado	5
		45	Los supervisores e interventores de contratos realizan seguimiento a los riesgos de estos e informan las alertas respectivas.	Satisfactorio	4
		46	Monitorea los riesgos y controles tecnológicos.	Satisfactorio	4
		47	Establece procesos para monitorear y evaluar el desarrollo de exposiciones al riesgo relacionadas con tecnología nueva y emergente.	Satisfactorio	4
	Dimensión Control Interno	48	Verifica a través de la auditoría interna la existencia, aplicación y efectividad de los controles.	Avanzado	5
49		Proporciona información sobre la eficiencia, efectividad e integridad de los controles tecnológicos y, según sea el caso, recomienda mejoras a las actividades de control específicas.	Avanzado	5	
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (Efectuar el control a la información y la comunicación organizacional)	Dimensión Direccinamiento Estratégico y Planeación	50	Establece políticas apropiadas para el reporte de información fuera de la entidad y directrices sobre el manejo de información de carácter reservado; personas autorizadas para brindar información; regulaciones de privacidad y tratamiento de datos personales.	Avanzado	5
		51	Establece políticas y mecanismos efectivos de comunicación con la ciudadanía (incluidas líneas de denuncia), grupos de valor y organismos gubernamentales o de control, para facilitar el ejercicio de evaluación y control.	Satisfactorio	4
	Dimensión Información y Comunicación	52	Utiliza los canales de comunicación definidos por la entidad, incluidas las líneas de denuncia, que permiten la comunicación anónima o confidencial	Avanzado	5
		53	Captura, procesa y analiza la información interna y externa bajo criterios de disponibilidad, confiabilidad, integridad y seguridad que atiendan las necesidades de información de la entidad y apoyen el sistema de control interno.	Satisfactorio	4
		54	Desarrolla e implementa actividades de control que aseguren la disponibilidad, confiabilidad, integridad, conservación y seguridad de la información generada en los diferentes procesos.	Avanzado	5
		55	Comunica a la alta dirección y a los distintos niveles de la entidad, los eventos en materia de información y comunicación que afectan el funcionamiento del control interno.	Satisfactorio	4

COMPONENTE MECI	DIMENSIONES MIPG	RESPONSABILIDADES LÍNEAS DE DEFENSA-MECI		ESTADO	PROMEDIO CALIFICACIÓN
	Dimensión control interno	56	Evalúa la adecuada implementación de las políticas y lineamientos definidos por la entidad frente a la información y comunicación que se genera y su relevancia como apoyo al sistema de control interno.	Avanzado	5
		57	Evalúa periódicamente las actividades de control que aseguren la disponibilidad, confiabilidad, integridad, seguridad y conservación de la información de la entidad y recomendar, según sea el caso, mejoras o implementación de nuevos controles y salvaguardas. Esta evaluación incluye los servicios externalizados con proveedores.	Satisfactorio	4
		58	Evalúa la efectividad de los canales de comunicación, con énfasis en las líneas de denuncia, en consonancia con las necesidades de la alta dirección y recomienda, según sea el caso, mejoras en los mismos.	Satisfactorio	4
MONITOREO O SUPERVISIÓN CONTINUA (Implementar las actividades de monitoreo y supervisión continua en la entidad)	Dimensión Direcciónamiento Estratégico y Planeación	59	El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, aprueba el Plan Anual de Auditoría propuesto por el jefe de control interno o quien haga sus veces.	Avanzado	5
		60	Se toman las decisiones estratégicas para encaminar la gestión hacia el logro de los resultados; en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de autoevaluación y evaluación independiente.	Satisfactorio	4
		61	Asegura que los servidores responsables (tanto de la Segunda como de la Tercera Línea Defensa) cuenten con los conocimientos necesarios y se generen recursos para la mejora de sus competencias.	Avanzado	5
	Dimensión de evaluación para resultados	62	Suministra información a la alta dirección sobre el monitoreo llevado a cabo a los indicadores de gestión, determinando si el logro de los objetivos está dentro de las tolerancias de riesgo establecidas.	Satisfactorio	4
		63	La evaluación continua o autoevaluación lleva a cabo el monitoreo a la operación de la entidad a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, procedimiento, proyecto, plan y/o programa, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros, cuyo propósito es tomar las decisiones relacionadas con la corrección o el mejoramiento del desempeño.	Satisfactorio	4
		64	Monitorea e informa sobre deficiencias de los controles y propone acciones de mejora.	Satisfactorio	4
		65	Evalúa el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de la integridad (valores) y principios del servicio público de sus equipos de trabajo.	Satisfactorio	4
		66	Efectúa seguimiento a los riesgos y controles de su proceso.	Avanzado	5
	Dimensión control interno	67	Aplica evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de la meta estratégica, los resultados y los objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno.	Avanzado	5
		68	Genera información sobre evaluaciones llevadas a cabo por la Primera y Segunda Línea de Defensa.	Satisfactorio	4
		69	Las evaluaciones independientes se llevan a cabo de forma periódica, través de la auditoría interna de gestión y permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva.	Satisfactorio	4
		70	La oficina de control interno elabora un plan de auditoría anualmente y selecciona los proyectos, procesos y actividades a ser auditados basados en un enfoque de riesgos documentado, alineados con los objetivos y prioridades de la entidad.	Avanzado	5
		71	Establece y mantiene un sistema de monitoreo de hallazgos y recomendaciones.	Satisfactorio	4
72		Se evalúa el control interno contable.	Avanzado	5	
73		Se efectúa el informe Anual de Evaluación del Control Interno Contable con corte al 31 de diciembre de cada periodo contable, y se presenta mediante el diligenciamiento y reporte del formulario por medio del cual se hacen las valoraciones cuantitativa y cualitativa.	Avanzado	5	
				Satisfactorio	4.62

COMPONENTE MECI	DIMENSIONES MIPG	RESPONSABILIDADES LÍNEAS DE DEFENSA-MECI	ESTADO	PROMEDIO CALIFICACIÓN
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:				
El Sistema de Control Interno de la Entidad presenta un estado satisfactorio en sus diferentes componentes, las recomendaciones para el mejoramiento continuo de los procesos en los diversos temas evaluados han sido comunicados al Líder del proceso, al Representante legal y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno por medio de los informes de seguimiento y evaluación que se han presentado y publicado en la Página web de la Entidad en cumplimiento de lo dispuesto en la ley 1712 de 2014.				
AMBIENTE DE CONTROL				
La Entidad demuestra el compromiso con la integridad y los principios del servicio Público y adelanta campañas periódicas para dar a conocer diferentes temas relacionados con el actuar del servidor público. El Comité institucional de Coordinación de Control Interno se reunió el 30 de mayo de 2019 para la aprobación de la Política de Administración del riesgo y las modificaciones al PAAGI para la vigencia 2019. Asimismo, en el mes de mayo se generó comunicación en la que se han dado lineamientos para la adecuada gestión de los planes de mejoramiento frente a los informes de auditoría que presenten tanto la Oficina de Control Interno como los entes de control. El grupo de talento humano se encuentra realizando las actividades que permiten el logro de los objetivos institucionales y por ende del Sistema de Control Interno de la Entidad. Se tienen designadas las personas idóneas para gestionar los riesgos de cada uno de los procesos con el acompañamiento de la Oficina de Control Interno y de la Oficina Asesora de Planeación. Los comités sesionan con la periodicidad establecida. Se presentan los informes correspondientes al seguimiento del Plan de acción de la Entidad por parte de la Oficina Asesora de Planeación y se llevan a cabo las auditorías o seguimientos que se tienen contemplados en el Programa Anual de Auditoría de Gestión Independiente para la vigencia 2019, para la fecha de corte de este informe se contaba con un avance del 52% (con relación a la última fecha programada) y un cumplimiento del 100% (con relación a la fecha de corte)				
GESTIÓN DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES				
En sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno celebrada el día 30 de mayo de 2019 se aprobó la Política de Administración del Riesgo, la Oficina de Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación acompañan a los procesos en las diferentes actividades que se desarrollan en el marco de la gestión del Riesgo, se realizan actividades de monitoreo y evaluación del riesgo en cada uno de los procesos. En los informes de auditoría o seguimiento que lleva a cabo la Oficina de Control Interno se incluyen temas asociados a la gestión de los riesgos y controles de los procesos objeto de evaluación o seguimiento, cuyos resultados son remitidos al Representante legal de la Entidad, a todos los miembros del Comité Institucional de Coordinación de control interno y a los líderes de los procesos.				
ACTIVIDADES DE CONTROL				
En los informes de auditoría o seguimiento que lleva a cabo la Oficina de Control Interno se incluyen temas asociados a la gestión de los riesgos y controles de los procesos objeto de evaluación o seguimiento, cuyos resultados son remitidos al Representante legal de la Entidad, a todos los miembros del Comité Institucional de Coordinación de control interno y a los líderes de los procesos. Adicionalmente, se analizan temas asociados a la Gestión de los procesos y se presentan las respectivas recomendaciones para el mejoramiento continuo de los procesos y el logro de los objetivos institucionales. La OCI elabora el PAAGI el cual es aprobado por el CICCI y una vez aprobado la OCI procede con la ejecución el cual comprende evaluación y seguimiento a los procesos que permiten dar cuenta de las actividades de control de la UNGRD. Que sirven de insumos para la verificación del seguimiento de la autoevaluación dada por los líderes de los procesos, en este caso del Informe Pormenorizado del periodo Marzo a junio de 2019. Los informes generados por la Oficina de Control Interno son publicados en la página web de la entidad en cumplimiento de lo dispuesto en la ley 1712 de 2014.				
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN				
La Entidad mantiene una permanente interacción con los medios de comunicación y genera por diferentes canales la información relacionada con la gestión de la Entidad. Así mismo en su página web informa y publica los diferentes documentos e informes que dan cuenta del cumplimiento de su misión y de los objetivos institucionales definidos por el Gobierno Nacional. La información publicada es revisada y validada por los líderes de los procesos y por las instancias encargadas de este tema en la entidad, con la finalidad de garantizar la integridad, exactitud y calidad de la información.				
MONITOREO O SUPERVISIÓN CONTINUA				
La Entidad cuenta con un Programa Anual de Auditoría de Gestión Independiente aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en el mes de Diciembre de 2018, en el que se incluyen los temas relacionados con los informes de ley, auditorías y seguimientos, valoración de riesgos y controles, enfoque a la prevención, entre otros aspectos. Para la fecha de corte de este informe se contaba con un avance del 52% (con relación a la última fecha programada) y un cumplimiento del 100% (con relación a la fecha de corte). Aparte de estas actividades la Oficina Asesora de Planeación hace seguimientos periódicos al cumplimiento de las actividades que se encuentran inmersas en el Plan de Acción de la Entidad y Genera los respectivos informes a los líderes de los procesos y al Representante legal de la Entidad.				