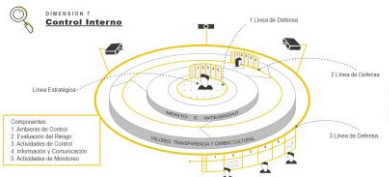


Nombre de la Entidad:	ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA
Periodo Evaluado:	JULIO 01 2023 A DICIEMBRE 31 DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

60%

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	Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran operando de forma preliminar pues está en fase de desarrollo de la implementación institucional de todas las dependencias, así mismo ya se encuentra definida las matrices de riesgos y los planes iniciales de auditoría para establecer el diagnóstico por dependencia y la evaluación del riesgo evidenciándose la documentación del Sistema Integrado de Gestión de la entidad. A través de la evaluación con enfoque integral realizada por la Oficina de Control Interno como Tercera Línea de Defensa se concluye que el Sistema de Control Interno de la entidad está en proceso de construcción y desarrollo en cumplimiento a los objetivos y metas institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno dentro de la fase de desarrollo esta en proceso de aplicación y monitoreo para darle cumplimiento a los cinco componentes del Sistema de control interno. En el marco de las auditorías internas, seguimientos y evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, se ha recomendado el fortalecimiento de la estructura funcional de la oficina de control interno y de la actualización y capacitación de los colaboradores para la aplicación del autocontrol y prevención sistemática de la materialización del riesgo y el cumplimiento de los objetivos evaluados.
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/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con las Líneas de Defensa establecidas pero requiere acciones y mecanismos de ajuste y corrección de su diseño, fortalecimiento y actualización preventiva con roles, competencia y responsabilidades de control de cada línea que permite la toma de decisiones en el marco del Sistema Integrado de Gestión a implementar y en la aplicación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así como del Sistema de Control Interno en desarrollo.

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	54%	La asamblea departamental del Valle y la alta gerencia con el compromiso de integralidad en la aplicación del control interno estableció factores de mejoramiento en los procesos de la ventanilla única para la prevención de la corrupción y eficiencia de la comunicación interna, se estableció factores de interlocución para el manejo del conflicto de intereses. Se continúa con la campaña de fortalecimiento de las políticas de control y el establecimiento de una estructura de control interno que permita la coordinación de los factores del ambiente de control interno en la entidad. Dentro del manejo del Talento Humano se debe establecer el acceso al Código de Integridad.	52%	La Asamblea departamental del valle del Cauca se identifica con el compromiso de la prestación del servicio público, para lo cual tiene en proceso de ejecución sistemas de prevención de la corrupción con los mecanismos que permitan integrar todas las dependencias y su componente humano con procesos y procedimientos tendientes al mejoramiento del control interno y operacional, así como la vinculación del cliente interno y externo mediante la integración de la ventanilla única, igualmente presenta personal humano con antigüedad lo que requiere incrementar la capacitación y actualización permanente sobre control interno y el autocontrol para el mejoramiento continuo para fortalecer las líneas de defensa	2%

Evaluación de riesgos	Si	59%	La evaluación del riesgo se ha venido desarrollando de acuerdo a las matrices presentadas por cada dependencia, las implementaciones de controles están en desarrollo efectuándose los planes de auditorías a diferentes niveles de riesgo involucrando en el autocontrol a cada dependencia auditada así mismo se recomienda a la dirección definir la política de administración del riesgo con lineamientos, alcances y metas de amplio cumplimiento para establecer las líneas de evaluación pertinentes en procura de la identificación de posible materialización de riesgos. La alta dirección realiza los análisis pertinentes a la información financiera para el cumplimiento misional y presupuestal	50%	La Asamblea departamental del Valle del Cauca hasta el año 2022 no presentaba estructura de control interno lo cual afectaba no solamente el ambiente de control sino la gestión de evaluación del riesgo, por lo cual desde la oficina de control interno han presentado los informes y evaluaciones para el cumplimiento de la implementación integral del control interno y su integración a todos los procesos y dependencias, igualmente se ha tramitado solicitudes de implementación del Comité Institucional de Control Interno y la estructura del oficina de control interno a fin de mejorar las líneas de defensa para la eficacia de la gestión del riesgo.	9%
Actividades de control	Si	50%	Se debe establecer adicional a la segregación de funciones la socialización de los objetivos estratégicos para el cumplimiento de los estándares de control que permitan el desarrollo de las auditorías de forma oportuna por lo cual se continúa en el mejoramiento continuo de los procesos de las dependencias en el manejo del autocontrol así como del cumplimiento de los reportes a las entidades de control	50%	La entidad viene adelantando algunas actividades de control respecto al establecimiento de funciones que permitan tener líneas de responsabilidad de acuerdo a las matrices de riesgo de las diferentes dependencias ya establecidas para la debida segregación de funciones. Se ha establecido la comunicación de la Oficina de control interno con la presidencia de la asamblea a fin de retroalimentar las actividades de control a ejecutar y al fomento del cumplimiento normativo	0%
Información y comunicación	Si	68%	La entidad continúa con el mejoramiento del sistema de información que en esta fase involucra al cliente interno con la alta dirección de forma que permita la integridad de la información en ambos sentidos en procura de la divulgación de las políticas administrativas direccionadas a la implementación y desarrollo continuo del control interno	64%	La entidad ha diseñado el sistema de información con integridad, confidencialidad de los datos que permiten asegurar la veracidad de la información la alta dirección fomentando los mecanismos que integran a todos los funcionarios de manera tal que permite establecer la debida administración de la información que igualmente coadyuva a los canales internos para la prevención de irregularidades	4%
Monitoreo	Si	68%	Para el monitoreo se han establecido canales de información directa de la oficina de control interno con la alta dirección en procura del mejoramiento estructural de la oficina y del sistema de control interno en las dependencias, los planes de auditoría se vienen realizando con regularidad en la medida que se consolida la estructura de la Oficina se intervendrá con más alcances las auditorías y los planes de prevención y monitoreo continuo del control interno	64%	Las deficiencias de control interno se reportan a los responsables del nivel gerárquico superior para tomar las acciones correspondientes. Se efectúa el monitoreo continuo de control interno para efecto de establecer debilidades, así como del cumplimiento de los diferentes reportes a fin de establecer los niveles de riesgos y el plan de trabajo correspondiente en procura de fortalecer las líneas de defensa.	4%