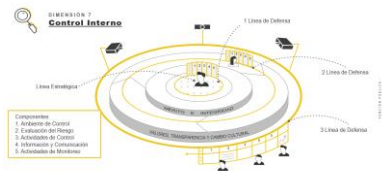


Nombre de la Entidad:	Superintendencia de Industria y Comercio
Período Evaluado:	Semestre I de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

99%

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):	Si	Teniendo en cuenta los resultados de las auditorías internas y seguimientos realizadas por la tercera línea de defensa durante primer semestre de 2021, se evidenció que todos los componentes del sistema de control interno mantienen su operación de manera integrada. Se continúa con la implementación y desarrollo de las políticas de MIPG. Si bien se ha avanzado significativamente en el desarrollo de las mismas, es necesario continuar con acciones de fortalecimiento y articulación de las políticas con el fin de optimizar la gestión Institucional de cara a los grupos de valor.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la evaluación del Sistema de Control Interno, se evidenció la implementación de diferentes controles que se han diseñado y ejecutado en los procesos de la entidad, para asegurar de forma razonable el cumplimiento de los objetivos institucionales prevista para esta vigencia. Se resalta que a partir del ejercicio de evaluación independiente se ha fortalecido la cultura de autocontrol de la Entidad. En este periodo, se han generado planes de mejoramiento que permitieron evidenciar avances significativos en la gestión de la Entidad asociados a los componentes ambiente de control, evaluación del riesgo y actividades de control.
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	Se evidenció que la entidad viene adelantando un trabajo conjunto entre la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Control Interno para el fortalecimiento del Esquema de "Líneas de Defensa" y su apropiación al interior de la Entidad, para garantizar una adecuada gestión de los riesgos institucionales. Se requiere documentar lineamientos sobre líneas de defensa y mapas de aseguramiento.

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	100%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> - La Entidad cuenta con una cultura organizacional que desde el nivel directivo propicia actividades para el fortalecimiento del ambiente de control , centradas en el código de integridad. -El comité de gestión y desempeño institucional, funciona de manera activa, generando espacios de planeación y verificación de actividades encaminadas a la implementación y mantenimiento del MIPG: - El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno , conoce y realiza seguimiento a las actividades de control. - La alta dirección en coordinación con la OAP ha diseñado mecanismos que le permiten realizar seguimiento permanente a situaciones que afectan los resultados asociados a la gestión de la Entidad y de igual manera le permite establecer políticas para el reporte de los resultados correspondientes al seguimiento monitoreo realizado a la planeación estratégica y administración del riesgo de la Entidad. <p>DEBILIDADES:</p> <p>Se requiere ajustar la política y metodología a la administración del riesgo, presentar a la alta dirección el diseño del mapa de aseguramiento, desarrollar capacitaciones institucionales sobre el esquema de líneas de defensa metodología para adecuada administración del riesgo, actualización de los documentos asociados.</p>	96%	Se evidencia un avance en la gestión en comparación con el estado del informe anterior.	4%

Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>FORTALEZAS: Se realiza permanente seguimiento a la planeación y cumplimiento de los objetivos de los procesos y proyectos establecidos por la Entidad, lo que permite tomar acciones pertinentes para reportar ajustes en la planeación.</p> <p>La Entidad cuenta con mapas de riesgos, se realiza periodicamente monitoreo a los controles, se evalúa la gestión de los riesgos.</p> <p>La entidad cuenta con mecanismos institucionalizados para reportar un riesgo materializado y la gestión o acciones que debe seguir la primera línea de defensa.</p> <p>DEBILIDADES: De acuerdo con los resultados obtenidos respecto a la existencia y funcionamiento de controles asociados a los lineamientos de este componente, se estableció que estos se encuentran presentes y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño.</p> <p>La implementación de la nueva metodología de gestión de riesgos del DAFP; se constituye en un reto dado el tamaño de la Entidad que dificulta la rapidez en la implementación de nuevas estrategias para la gestión del riesgo.</p>	91%	Se evidencia un avance en la gestión en comparación con el estado del informe anterior.	9%
Actividades de control	Si	100%	<p>FORTALEZAS: El sistema integrado de gestión SIGI se constituye en el soporte de las actividades de control de la SIC, se encuentra articulado con MIPG. Existe un compromiso de los líderes de política de MIPG de cumplir con los criterios de calidad definidos para cada política, se cuenta con plan de trabajo por política y se realiza seguimiento a través del Comité de Gestión y Desempeño Institucional.</p> <p>El compromiso de la Entidad para mantener el seguimiento al cumplimiento de Plan Estratégico de Tecnologías de la Información - PETI a través de indicadores asociados a su ejecución y la evaluación permanente del funcionamiento de los controles asociados a las TI, en concordancia con las políticas de Gobierno Digital y Seguridad de la Información.</p> <p>- El ejercicio de autorvaluación que se implementó desde la OCI, ha hecho que las dependencias y sus procesos contribuyan y tengan iniciativa en la apuesta de actividades para la mejora continua.</p> <p>DEBILIDADES: Teniendo en cuenta la situación actual de emergencia sanitaria, se requiere mayor conocimiento por parte de los procesos de controles de Ciberseguridad.</p> <p>El diseño de controles en los mapas de riesgos requieren ajuste conforme a los lineamientos del DAFP en la materia.</p>	96%	Se evidencia un avance en la gestión en comparación con el estado del informe anterior.	4%
Información y comunicación	Si	96%	<p>FORTALEZAS: - Se cuenta con un número significativo de canales de comunicación e información tanto a nivel interno como externo, los cuales son monitoreados permanentemente. - La entidad cuenta con canales de denuncia anónima o confidencial para denunciar posibles situaciones irregulares. - El 99% de las PQRSF, son respondidas dentro de los plazos establecidos.</p> <p>DEBILIDADES: - La Entidad inició con implementación de los lineamientos dados por la Resolución 1519 de 2020 emitida por MinTIC, respecto a la publicación de la información señalada por la Ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia y acceso a la información). - Evaluar la efectividad de los canales de comunicación internos de comunicación. - El plan de mejoramiento archivístico ha presentado debilidades y tiene un nivel bajo de implementación.</p>	96%	No se evidencian cambios significativos en comparación con el estado del informe anterior.	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>FORTALEZAS: Se adelantan evaluaciones independientes ajustadas al Programa Anual de Auditoría y que dan una cobertura razonable al Sistema de Control Interno de la Entidad, adicionalmente se destaca los informes de seguimiento al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional y la evaluación de efectividad de las acciones propuestas en los Planes de Mejoramiento, lo cual contribuyó eficazmente a la mejora continua de la gestión institucional.</p> <p>Compromiso con los resultados de las evaluaciones externas e internas a través de la formulación de los planes de mejoramiento por los responsables.</p> <p>DEBILIDADES: Falta robustecer el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, con el fin de dar mayor cubrimiento al monitoreo de la gestión institucional, al acompañamiento de las dependencias y al relacionamiento con entes externos. Se encuentra pendiente la revisión y aprobación del manual de auditoría y ajuste de algunos pasos del procedimiento de auditoría interna, conforme al Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna MIPP y la Guía de Auditoría DAFP.</p>	89%	Se evidencia un avance en la gestión en comparación con el estado del informe anterior.	11%