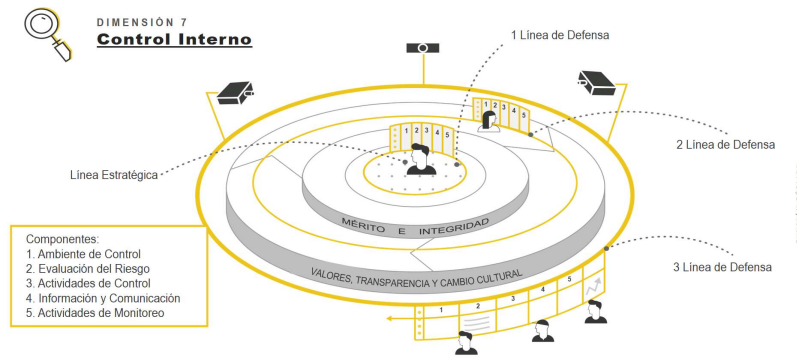


Nombre de la Entidad:	SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES.
Periodo Evaluado:	DEL 1 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
--	------------

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>Mediante la implementación de actividades de control la Superintendencia de Sociedades ha logrado que los componentes operen, influyendo unos en otros y reaccionando dinámicamente a las condiciones cambiantes del entorno (interno y externo). El ambiente de control es la base de los demás componentes de control al suministrar disciplina y organización para el control e incidir en la forma como se estructuran las actividades en la Superintendencia de Sociedades, se establece responsabilidad y se organiza el Talento Humano. Las actividades de control expresadas en políticas, sistemas y procedimientos su misión y sus objetivos, así como la asignación de las responsabilidades en la identificación, seguimiento y monitoreo de los riesgos en sus diferentes etapas, según la política integral de riesgos de la Entidad, hace que se los sistemas de información se fortalezcan y continúen siendo un recurso para incrementar la efectividad y competitividad en la Entidad.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>El Sistema de Control Interno se considera efectivo, al evaluar la eficiencia de los procesos, la prevención y mitigación de los riesgos, la oportunidad y confiabilidad en la solución de la problemática societaria. Los funcionarios cuentan con la capacidad de evaluar y controlar su trabajo, encontrar desviaciones en los procesos y realizar correctivos en la ejecución y cumplimiento de sus funciones, así como mejorar sus tareas y responsabilidades. Por otro lado, la Superintendencia de Sociedades es evaluada por Órganos de Vigilancia y Control Externos y por la Oficina de Control Interno, que se encargan de revisar que tan conforme, eficiente y efectivo es el Sistema de Control Interno, promoviendo su mejoramiento continuo.</p>

<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema Institucional de Control Interno está integrado por el esquema de controles de la Entidad, la gestión de riesgos, la administración de la información, la ejecución de los recursos y por el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Entidad, dentro de las políticas trazadas por la alta Dirección y en atención a las metas, objetivos y resultados de la Entidad. La Superintendencia de Sociedades cuenta dentro de su Sistema de Control Interno con las Líneas de Defensa, las cuales se encuentran definidas en el Estatuto de Control Interno y Auditoría Interna, Código: EC-M-001 Versión: 002, sin embargo, es importante definir que los servidores públicos de la Entidad y los terceros vinculados con ella son responsables de aplicar lo establecido en el Sistema de Control Interno, en el desarrollo de sus funciones y gestión. Se continúa afianzando la efectividad del ambiente de control a través de la consolidación de una cultura ética, la gestión integral de los funcionarios y el adecuado direccionamiento estratégico. La Entidad cuenta con políticas de operación claras y definidas. Teniendo en cuenta la emergencia sanitaria decretada por el gobierno Nacional, la Alta dirección contemplo el desarrollo de actividades en modo trabajo en casa desde el mes de marzo, afianzando así la importancia en el cumplimiento de los compromisos y el logro de los objetivos institucionales.</p>
---	------------------	---

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
<p>Ambiente de control</p>	<p>Si</p>	<p>97%</p>	<p>La fortaleza encontrada en este componente se definió en las actividades de evaluación de la efectividad de los controles en cada uno de los procesos, implementación de la Política del Sistema de Gestión Integrado (SGI) que asegura las características de Integridad, la Confidencialidad y Disponibilidad de los procesos y sus activos de información, los controles generales definidos para TI con el fin apoyar la consecución de los objetivos. Frente a la Planeación Estratégica la alta dirección ha definido responsables, metas y tiempos para el seguimiento de los planes, programas, proyectos, procesos y actividades, así como la asignación de las responsabilidades en la identificación, seguimiento y monitoreo de los riesgos en sus diferentes etapas, según la política integral de riesgos de la entidad. (La información de validación se encuentra en los repositorios de los diferentes sistema de información que posee la Entidad).</p>		<p>97%</p>

Evaluación de riesgos

Si

96%

La fortaleza encontrada en este componente se definió con la política institucional de riesgos de la Superintendencia de Sociedades, donde se establecieron los parámetros para la gestión integral de riesgos, que incluye riesgos estratégicos, de imagen, de corrupción, financieros, operativos, de tecnología, ambientales, de Seguridad y Salud en el Trabajo y de Seguridad en la Información, en su identificación, análisis, evaluación (identificación y evaluación de controles), tratamiento, monitoreo, revisión, comunicación y consulta, así como los responsables de cada una de estas fases. Adicionalmente, se identifican controles, preventivos, detectivos y correctivos, evidenciando compromiso de la alta dirección en el establecimiento de estos estándares que coadyuvan al aseguramiento de los objetivos institucionales. (La información de validación se encuentra en los repositorios de los diferentes sistema de información que posee la Entidad).

96%

Actividades de control

Si

94%

Estas son las fortalezas encontradas en este componente Se actualizan permanentemente los procedimientos, formatos y guías de los procesos, como mecanismos de control y seguimiento orientados al aseguramiento de los objetivos institucionales y la mitigación de los riesgos asociados con el funcionamiento de la Entidad. El Sistema de PDQRS brinda facilidad al usuario para gestionar peticiones, quejas o sugerencias, además de denunciar posibles situaciones irregulares de forma confidencial generando confianza en los usuarios. La ejecución de las auditorías internas, ha permitido verificar el cumplimiento en los procedimientos establecidos y la normatividad institucional, identificando aquellas situaciones de mejora, actualización o documentación, las cuales deben ser subsanadas a través de planes de mejoramiento. Se evalúa el cumplimiento de las actividades del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Los procedimientos, formatos y guías, como elementos de control, que se han actualizado o creado por parte de los líderes de proceso y aprobados por OAP se encuentran publicados en la Intranet. Ajustes y seguimiento a los controles definidos para la gestión del riesgo. (La información de validación se encuentra en los repositorios de los diferentes sistema de información que posee la Entidad).

94%

Información y comunicación

Si

96%

Estas son las fortalezas encontradas en este componente, la Entidad continúa gestionando de manera adecuada la información y el fortalecimiento de los canales de comunicación oficiales, como el portal web, boletines, redes sociales, correo electrónico institucional, con el fin de fortalecer la imagen e identidad institucional.

Se actualiza constantemente la información publicada en el Link de Transparencia y Acceso a la Información Pública, con el fin de mantener actualizada a la comunidad y partes interesadas. Se cuenta con manuales, guías, planes, normatividad tanto interna como externa, procedimientos, formatos y demás documentación que rigen el funcionamiento y organización de la Entidad para cumplir con el Manual de Identidad Corporativa. Se gestionan encuestas de percepción a los usuarios de la Entidad para la incorporación de las mejoras. (La información de validación se encuentra en los repositorios de los diferentes sistema de información que posee la Entidad).

96%

Monitoreo

Si

98%

Una de las fortalezas con las que cuenta la Oficina de Control Interno de la Superintendencia de Sociedades dentro de su rol de evaluación independiente y tercera línea de defensa, es que realiza las auditorías con enfoque en los riesgos de los procesos y sistemas de la entidad, cubriendo todos los aspectos del SGI de la Superintendencia de Sociedades como son, el Sistema de Control Interno, el Sistemade Gestión de Calidad, el de Seguridad y Salud en el Trabajo, el Seguridad de la Información y el Sistema de Gestión Ambiental, Sistema de Gestión de la Calidad, en el marco de MIPG como elementos de estándares de control; y cómo los sistemas contribuyen a mejorar el desempeño institucional en la optimización de los riesgos, los controles y gobierno en el logro de los objetivos previstos. De acuerdo con lo establecido en MIPG, la OCI realiza evaluaciones periódicas con el propósito de valorar la efectividad del SCI en la Superintendencia de Sociedades, la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos y los resultados de la gestión institucional, para identificar posibles desviaciones y generar recomendaciones para la mejora continua en el cumplimiento de los objetivos organizacionales. Se planificó cada auditoría, con enfoque en los riesgos institucionales, es a través de la tercera línea de defensa que la Oficina de Control Interno ha desarrollado el Plan Anual de Auditorías 2020, con fecha de corte al 30 de junio. (La información de validación se encuentra en los repositorios de los diferentes sistema de información que posee la Entidad).

98%

