

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

55%

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	La entidad cuenta con un desarrollo en cada uno de los componentes del sistema de control interno. Se evidencia a través de los campos de evaluación en cada uno de ellos la existencia de criterios o referentes para la actuación de las actividades encaminadas en procura de la gestión institucional; no obstante se observa un importante porcentaje de documentos del sistema de gestión de la entidad que requieren ser revisados actualizados y socializados para el fortalecimiento del sistema de control interno. El nivel de actualización de los documentos del sistema de Gestión Institucional es como sigue: CARACTERIZACIÓN: 38,46% pendiente de actualización; 61,54% Actualizada. PROCEDIMIENTOS: 64,35% pendiente de actualización; 35,65% Actualizados. FORMATOS: 81,95 pendiente de actualización; 18,05% Actualizados. INSTRUCTIVOS: 87,23% pendiente de actualización; 12,77% Actualizados. INSTRUCTIVOS MANUAL INTERVENTORÍA: 100,00% pendiente de actualización. MANUALES: 66,67% pendiente de actualización; 33,33% Actualizados. POLITICAS: 2 políticas documentadas en el KAWAK; EDEPI-POL-1 POLITIC INSTITUCIONAL DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO; EDEPI-POL-2 DISPOSICIONES GENERALES PARA LA PROYECCION DE RECAUDO DE INGRESOS PROPIOS. PROTOCOLOS: 100% Pendiente de actualizar.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control Interno Institucional se encuentra presente y funcionando. No obstante requiere de la revisión, actualización y formalización, acordes con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y las tres líneas de defensa, para lograr su efectividad.
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	Las lineas de defensa existen en la entidad. No obstante se hace menester la revisión, actualización y formalización de los roles de cada linea de defensa a través de los documentos del Sistema de Gestión Institucional.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	52%	Debilidades: se observa un importante porcentaje de documentos del sistema de gestión de la entidad (77.7%) que requieren ser revisados actualizados y socializados para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno. Fortalezas: Se evidencia el compromiso de la Alta Dirección en la socialización, interiorización y apropiación de los valores institucionales; así como su fortalecimiento en toda la entidad a través de diferentes estrategias y lineas de acción.		
Evaluación de riesgos	Si	50%	Debilidades: En la evaluación a la gestión de los Riesgos de Gestión de los procesos, se advierte debilidades en la planeación y ejecución de las estrategias diseñadas para corregir y/o prevenir las causas que originaron las deficiencias detectadas. Fortalezas: Existe una política de gestión del riesgo aprobada en Comité Institucional de Control Interno, que recoje los lineamientos de la guia de gestión del riesgo 4.0 del DAFP.		
Actividades de control	Si	50%	Debilidades: hay observaciones de auditoría de ejercicios de aseguramiento adelantados en el primer semestre de la vigencia 2020 que advierte carencia de controles o deficiencias en la aplicación de estos (Informe Seguimiento Publicación Contratación e Informes de Auditoría Contratación - Comité de Adiciones y Prorrogas -primer semestre de 2020) Fortalezas: A través de la documentación de la política contable de la entidad se establecieron nuevas actividades de control. El Instituto Nacional de Vías es líder en la exigibilidad del "pliego tipo" para fortalecer los mecanismos de participación, transparencia y eficiencia en los diferentes tipos de contratación		
Información y comunicación	Si	52%	Debilidades: En relación con la tecnología de la información y comunicación, Invias dispone de 28 aplicativos; Pese a que sirven como medio de soporte a las funcionalidades de los procesos, no se evidencia su documentación formal a través de la caracterización de los procesos y los procedimientos, como tampoco se documenta los responsables de su operación, ni se evidencia ejercicios de inducción, reinducción o capacitación para los servidores. Fortalezas: la entidad realizó la revisión, documentación y socialización de la política de comunicaciones de la entidad en el primer semestre de la vigencia 2020.		
Monitoreo	Si	71%	Debilidades: Existe deficiencia en el monitoreo por parte de la segunda linea de defensa (supervisores de contratos) Fortalezas: Cumplimiento al programa de evaluación y seguimiento adelantado por parte de la tercera linea de defensa.		