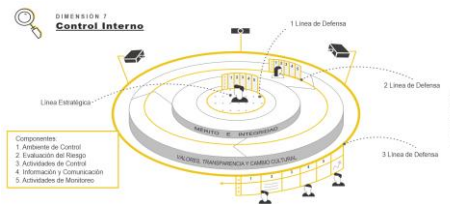


Nombre de la Entidad:	Corporación Autónoma Regional de Caldas - Corpocaldas
Periodo Evaluado:	1 de enero al 30 de junio de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

72%

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	Del análisis efectuado para el periodo evaluado, se encuentra que la Corporación ha determinado la estructura del mapa de procesos con sus diferentes subprocesos, indicadores y riesgos con sus correspondientes controles lo cual incluye la designación de responsables, logrando que en cierta medida los componentes están operando, sin embargo, se requiere fortalecer y reestructurar algunos subprocesos que estén armonizados con las políticas del MIPG para que funcionen de manera integrada y la ejecución de los controles tenga un mayor grado de efectividad y realizar un proceso de actualización del sistema de gestión integral acorde con las nuevas políticas y lineamientos emitidos por el DAFP. Los resultados generados en esta medición junto con las recomendaciones, deben ser considerados por la Entidad para registrar mayores avances en la implementación de las políticas y de MECI y continuar con el propósito de la Corporación de orientar su gestión hacia resultados
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad cuenta con un sistema de control interno, que atiende a un mapa de procesos y procedimientos necesarios para el cumplimiento de los objetivos y metas de la entidad, a su vez se tienen incorporados los indicadores, riesgos y controles a los mismos. Se tienen planetados flujogramas, manuales, guías y resoluciones requerida en cada uno de los subprocesos establecidos en la entidad, asignando los responsables en cada una de las etapas. No obstante, se sigue revisando, analizar y actualizar los subprocesos que se tienen establecidos, así como las oportunidades de mejoras sugeridas e implementar las correcciones, acciones correctivas y preventivas para superar las debilidades observadas con el fin de fortalecer el Sistema en la Entidad y asegurar el cumplimiento de la misión, objetivos y metas de la entidad. Otro punto importante a tener en cuenta, es el cumplimiento de los planes de mejoramiento tanto externo como interno que se han suscrito, pues el propósito fundamental de estas actividades es la mejora continua del sistema de gestión integral de la entidad
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 tiene identificados los riesgos y controles, los procedimientos e informes con sus responsables y periodicidad, lo que permite presentar información a la Alta Dirección y en los diferentes Comité que se tienen en la entidad, es importante continuar con el proceso de institucionalización de las líneas de defensa acorde con lo establecido en la Dimensión 7. Control Interno

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente
Ambiente de control	Si	67%
Evaluación de riesgos	Si	65%

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	Avance final del componente
Fortalezas Se evidencia el compromiso de la alta dirección, del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Comité Directivo y Comité de Gestión y Desempeño frente al fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la Corporación, el cual dispone de condiciones para el ejercicio del control interno a través del código de integridad y política de conflicto de intereses, el funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la formalización del documento líneas de defensa en el cual se documentan roles y responsabilidades en los diferentes niveles organizacionales, el seguimiento y aplicación de controles buscando garantizar el cumplimiento de la planeación estratégica, la actualización de la política y metodología para la administración de riesgos y su ejecución, el reporte de temas clave en materia contable, financiera y de contratación que le permiten a la entidad una mejor toma de decisiones, así como la mejora institucional a partir de la formulación de acciones Debilidades Se debe implementar mecanismos de interiorización de los valores por parte de los servidores públicos, se debe socializar la política de conflictos de interés al interior de la entidad y se evidencia que requiere de ajustes que ya fueron puestos en conocimiento del administrador de la política, se debe emitir urgentemente la política de tratamiento de datos personales a fin de poder administrar diferente información que maneja la entidad. Se debe dar mayor relevancia respecto al tema de líneas de defensa a fin de que sea interiorizado por todos sus protagonistas	82%	Fortalezas: 1. La corporación cuenta con un sistema de gestión integrado (SGI) que permite una mejor operatividad de la entidad 2. La entidad cuenta con una página WEB y esta en proceso de una nueva donde se publica la información que por obligación debe atender según lo establecido en la ley 1712 de 2014. 3. Se diseñó una nueva política de administración de riesgos de acuerdo a los lineamientos de las Guías del DAFP versión 4 y 5 de 2018 y 2020 respectivamente 4. El área de mejora continua realiza mesas de trabajo con los líderes de proceso en procura de la actualización de la matriz de riesgos armonizada con lo estipulado en las últimas guías del DFAP (para aprobación en 2022) 5. Se creó la política de conflicto de intereses Debilidades: 1. Se debe mejorar el proceso de socialización del Código de Integridad 2. Se debe socializar la política de conflictos de interés al interior de la entidad 3. Fortalecer el proceso de autorización de uso de datos personales 4. Se debe dar mayor relevancia respecto al tema de líneas de defensa a fin de que sea interiorizado por todos sus protagonistas	-15%
Fortalezas: Se hace seguimiento a riesgos y controles en acompañamiento del área de mejora continua. Se emite informe de seguimiento por parte de la oficina de control interno generando recomendaciones A través del Sistema de Gestión Integrado SGI, se tiene establecido el Mapa de procesos, indicadores, riesgos y controles a los mismos así como su responsable. La entidad cuenta con una política y una guía metodológica sobre el tratamiento de los riesgos, controles y trámite a seguir en caso de que se materialicen. Debilidades Aunque se cuenta con herramientas para gestionar los riesgos de los contratos de servicios tercerizados, se debe fortalecer el monitoreo y seguimiento a estos a través de otras fuentes de información como: informes de auditoría internas, de entes de control, entes certificadores, acreditadores, revisión por la dirección y autoevaluaciones, de tal forma que se construyan a mejorar el desempeño de los controles establecidos y de esta forma minimizar el impacto de los riesgos de los procesos contractuales. Las líneas de defensa deben garantizar el seguimiento a los riesgos y controles a los mismos, con el fin de evitar materializaciones. Existe oportunidad de mejora evidente en el seguimiento a riesgos y controles por parte de la 1ra y 2da Líneas de Defensa según lo indicado en el anexo metodológico de la política de administración de riesgos de la entidad	78%	Fortalezas: 1. Se cuenta con una nueva política de administración de riesgos donde se tiene definida la descripción de acciones y responsables ante riesgos materializados Res.2021-2335 de diciembre 2021 2. Se actualizaron los riesgos de la entidad con base en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas V.5 Diciembre 2020 (para aprobación definitiva enero 2022) 3. A través del Sistema de Gestión Integrado SGI, se tiene establecido el Mapa de procesos, indicadores, riesgos y controles a los mismos así como su responsable Debilidades: 1. Mayor compromiso de la 2 línea de defensa para informar a la alta Dirección, sobre la evolución de los controles a los riesgos establecidos, con el fin de evaluarlos y realizar las actualizaciones respectivas 2. Formular mecanismos para la vinculación de los objetivos y metas de la entidad a los diferentes planes estratégicos que se formulan internamente 3. Se requiere mantenimiento permanente por parte de la línea de defensa a fin de mantener actualizado el mapa de riesgos	-13%

Actividades de control	Si	71%	Fortalezas Se han implementado estrategias de apoyo entre profesionales adscritos a diferentes oficinas y grupos de trabajo para impulsar actividades que por incremento en la demanda de los servicios de la ciudadanía deban ser atendidas de manera prioritaria. La entidad cuenta con un mapa de procesos integrado en el SGI, con identificación de cada uno de los procesos, subprocesos, indicadores, riesgos y controles. La oficina de control interno presentó plan de auditoria y seguimiento para la vigencia 2022, priorizando los proceso y/o subprocesos con mayor riesgo, de acuerdo a Matriz Universo de Auditorías de Función Pública Se cuenta con el documento líneas de defensa que define los roles y responsabilidades de la líneas de defensa frente a los riesgos Debilidades Se debe continuar con el proceso de implementación de la política de Gobierno Digital y la actualización del hardware de la entidad Gestionar el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información como parte de las actividades de esta área. La entidad debe dar prioridad al cumplimiento de la normatividad asociada a las TIC cuyas fechas de vencimiento para su adaptación y cumplimiento es el año 2022 (Ley de Transparencia y acceso a la información y adopción del protocolo IPV6) y de manera inmediata la relacionada con la resolución 00500 de marzo 10 de 2021 modelo de seguridad y privacidad de la información. La entidad a la fecha no cuenta con un oficial de seguridad que garantice la seguridad informática y las políticas TIC de la entidad De acuerdo con los resultados de los autodiagnósticos, y de la evaluación del FURAG, se debe continuar con la actualización y mejora del mapa de procesos y riesgos. Además como resultado de las auditorías internas es evidente la necesidad de la actualización de la caracterización, instrumentos de medición de resultados, riesgos detectados, controles, documentación y normatividad de los procesos/subprocesos	75%	Fortalezas: 1. Actualización de la política de administración de riesgos y en estado de aprobación la nueva matriz de riesgos socializada con los funcionarios, contratistas y ciudadanía en general 2. A través de la ejecución de las auditorías internas de gestión, aprobadas en el Plan Anual de Auditorías y Seguimiento de la vigencia 2021, se realiza evaluación de la actualización de los subprocesos, documentos y procedimientos 3. Estructura de un Sistema de Gestión Integrado (Calidad, Control, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo) para mayor operatividad, control y seguimiento Debilidades: 1. Se debe hacer mayor seguimiento por parte del área de mejora continua del avance en planes de mejoramiento de auditorías internas. 2. Garantizar el cumplimiento de los roles de líneas de defensa, se requiere capacitación a responsables 3. De manera contundente continuar con el proceso de actualización y socialización de los riesgos de la entidad y su establecimiento de controles a fin de realizar las modificaciones que sean necesarias para evitar la materialización de riesgos	-4%
Información y comunicación	Si	66%	Fortalezas A través de los aplicativos que tiene la entidad se realizan controles de la información externa. Se tiene implementados los canales externos e internos para la adecuada comunicación con los usuarios internos y externos, y se cumple con los lineamientos de la Ley de Transparencia y Acceso a la información. A través del aplicativo de correspondencia y PQRSDF se realiza el trámite de las solicitudes de información de la ciudadanía en general, antes de control, y demás actores y se realizan los controles por parte del superior. Se elabora un reporte semanal, trimestral y semestral del estado de las PQRSDF por parte del subproceso de atención al ciudadano Debilidades Implementar y/o actualizar los procedimientos internos relacionados con la comunicación externa, en la cual se debe incluir los riesgos y controles a los mismos. El plan de comunicaciones de la entidad no abarca toda la vigencia Se deben definir estrategias efectivas para mejorar la respuesta a las PQRSDF de acuerdo a los tiempos de ley y evitar vencimientos, sería conveniente proponer una promesa de servicio en la que la entidad proyecte y emita sus respuestas con xx días de antes del vencimiento No se cuenta con una caracterización de grupos de valor e interés a nivel institucional están fragmentadas por áreas	57%	Fortalezas: 1. La corporación cuenta con sistemas de información que permiten atender las funciones misiones y de apoyo a la gestión institucional 2. Se apoyan espacios que propician la transparencia en la gestión pública y el acceso a los archivos como garante de los derechos de los ciudadanos, los servidores públicos y las entidades del Estado Debilidades : 1. Se debe Socializar los resultados de la caracterización de los grupos de Valor de Corporación a través de un evento de socialización presencial o virtual. 2. Se debe continuar con las actividades programadas en el plan de seguridad y privacidad de la información 3. Plantear mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas a todos los funcionarios de la entidad 4. Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva 5. Establecer las políticas, procedimientos y guías que se requieren para dar cumplimiento con las normas de Gestión Documental y especialmente, lo relacionado con los instrumentos archivísticos y el inventario de información relevante	9%

Monitoreo	Si	93%	Fortalezas Cada ejercicio de auditoria, evaluación y seguimiento está respaldado por un informe en el que se plasman los resultados alcanzados, lo cual le permite a la alta dirección, a los responsables de dependencia y líderes de procesos y a la oficina de control interno evaluar el estado del sistema de control interno y determinar las acciones de mejora. Se envían los informes de seguimiento y se hace socialización con los subdirectores del área encargada quienes a su vez son integrantes del CICC. Se llevan a cabo reuniones periódicas del comité de dirección para evaluar deficiencias relacionadas con el desempeño del sistema de gestión y de control interno. Debilidades Se recomienda mayor acompañamiento por parte del área de mejora continua. Continuar con el seguimiento oportuno a los planes de mejoramiento para verificación de cumplimiento y plazos y acciones efectivas. Procurar que los comités de coordinación de control interno sean más periódicos a fin de verificar permanentemente desde dicha instancia el funcionamiento del Sistema de Control Interno, que tiene dentro de sus funciones la de medir la eficiencia, eficiencia y control de los procesos de la respectiva entidad, asesorando a la Alta Dirección en la continuidad de sus procesos, la evaluación de los planes que se establezcan y la adopción de los correctivos necesarios para alcanzar las metas y objetivos que la administración determinen.	96%	Fortalezas: - Se crean los grupos primarios gerando espacios para identificar desviaciones en el funcionamiento de los procesos, posibles materializaciones de riesgos, seguimiento a indicadores, controles, metas. - Se hace seguimiento desde la Alta Dirección y la oficina de control interno a los planes de mejoramiento propuestos interna y externamente. - Los informes de auditoría y planes de mejora se encuentran sistematizados y de fácil acceso a todos los funcionarios para desarrollar las actividades programadas y controles a los mismos. - El CICC, se reúne periódicamente para conocer y analizar los informes presentados desde la Oficina de Control Interno y tomar las decisiones pertinentes. Debilidades: - Procurar el seguimiento periódico a planes estratégicos socializados con la alta dirección para la toma de decisiones oportunamente y mejorar la detección de riesgos y controles a los mismos. - Fortalecer el sistema de información hacia la alta dirección y que está relacionado con las mejoras al sistema de control interno.	-3%
-----------	----	-----	---	-----	--	-----

1





1