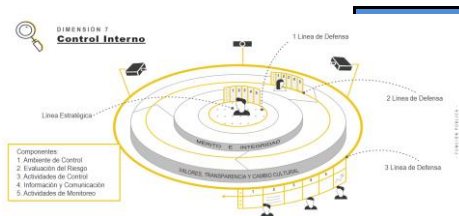


Nombre de la Entidad:	Corporación Autónoma Regional de Caldas - Corpocaldas
Período Evaluado:	1 de julio al 31 de diciembre de 2021



El sistema de Control Interno de la entidad

80%

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 de gestión 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 algunos de los lineamientos que los conforman 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):	No	Aunque 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 Comités 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	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	83%	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 está 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 al lineamiento de las Guías del DAPP versión 4 y 5 de 2018 y 2020 respectivamente 4. El área de mejora continua realizó 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 mayor relevancia respecto al tema de líneas de defensa a fin de que sea interiorizado por todos sus protagonistas	82%	Fortalezas: 1. La información es publicada en la página web de la entidad, atendiendo lo establecido en la ley 1712 de 2014. 2. Se observa el compromiso con la elaboración y actualización de los riesgos que tiene la entidad y la implementación de controles a los mismos 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. Continuar con el proceso de socialización del Código de Integridad 2. Formular la estrategia para el manejo de conflictos de interés al interior de la entidad 3. Fortalecer el proceso de autorización de uso de datos personales 4. Se debe continuar con el proceso de actualización a MIPG en lo relacionado con las líneas de defensa	1%
Evaluación de riesgos	Si	76%	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	78%	Fortalezas: 1. Se cuenta con una matriz de riesgos institucionales con sus controles y responsables, así mismo, se tiene actualizado el Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano 2020 - 2023 2. 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. La 2 línea de defensa debe 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	-2%

Actividades de control	Si	83%	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	75%	Fortalezas: 1. Se cuenta con un manual de funciones y competencias individualizado por cada uno de los 216 funcionarios de la entidad y se actualiza de acuerdo a lo permitido por la normatividad. 2. En la vigencia 2019, se realizó análisis de estructura de planta de personal, lo que conllevó a un incremento en 16 funcionarios 3. En 2019 y 2020, se contrató un estudio de la estructura de la planta de personal, con el fin de actualizar nuevamente la planta de ser necesario Debilidades: 1. Si bien se realizó contratación para aplicar parte de la política de Gobierno Digital, especialmente lo relacionado con arquitectura, se debe continuar con la aplicación de los otros ítem, especialmente lo relacionado con seguridad 2. Se deben formalizar los informes que presenta la primera y segunda línea de defensa, en lo relacionado con periodicidad y responsables 3. En el Plan Anual de Auditorías no se incluyó una auditoría interna relacionada con las Tecnologías de Información	8%
Información y comunicación	Si	59%	Fortalezas: 1. La corporación cuenta con sistemas de información que permiten atender las funciones misionales 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 2. Plantear mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas a todos los funcionarios de la entidad 3. Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva 4. 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	57%	Fortalezas: 1. La entidad cuenta con un sistema de información robusto y que está diseñado para atender sus funciones misionales y de apoyo a la gestión 2. 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 e informes Debilidades: 1. Se debe continuar con las actividades programadas en el plan de seguridad y privacidad de la información 2. Plantear mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas a todos los funcionarios de la entidad 3. Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva 4. 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	2%

Monitoreo	Si	96%	Fortalezas: 1. 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. 1. Se hace seguimiento desde la Alta Dirección y la oficina de control interno a los planes de mejoramiento propuestos interna y externamente 2. 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 3. El CICC, se reúne periódicamente para conocer y analizar los informes presentados desde la Oficina de Control Interno y tomar las decisiones pertinentes Debilidades: 1. 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 2. Fortalecer el sistema de información hacia la alta dirección y que está relacionado con las mejoras al sistema de control interno	96%	Fortalezas: 1. Se hace seguimiento desde la Alta Dirección y la oficina de control interno a los planes de mejoramiento propuestos interna y externamente 2. Se realiza seguimiento a las PQRS desde la 1 y 3 línea de defensa 3. 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 4. El Comité de Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se reúne periódicamente para conocer y analizar los informes presentados desde la Oficina de Control Interno y tomar las decisiones pertinentes Debilidades: 1. Se deben institucionalizar los informes de la segunda línea de defensa con el fin de establecer de forma clara tipo de información, periodicidad y responsables 2. Fortalecer el sistema de información hacia la alta dirección y que está relacionado con las mejoras al sistema de control interno	0%
-----------	----	-----	---	-----	---	----