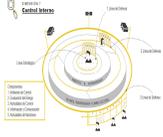


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA - CAM
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE (1 DE ENERO A 30 DE JUNIO 2021)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89%
---	-----

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	Como resultado de la evaluación realizada para el primer semestre del año 2021, se evidencia que la Corporación ha tenido unos cambios significativos en su estructura organizacional y por ende en su mapa de procesos. Por consiguiente toda la documentación del Sistema Integrado de Gestión se encuentra en proceso de actualización e implementación (mapa de riesgos, caracterizaciones, procedimientos, indicadores), generando que la operación de los componentes del MECI se encuentren en proceso. Se ha realizado un trabajo importante en la asignación de responsabilidades con el rediseño institucional, lo que genera una mayor segregación de funciones y por ende un mayor cumplimiento de metas del Plan de Acción Institucional. Sin embargo se hace necesario el fortalecimiento de algunos de los lineamientos que conforman el MECI para que funcionen de manera integrada.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno es efectivo, teniendo en cuenta que desde el comité institucional coordinador de control interno se realiza la aprobación del Plan anual de auditoría y desde la segunda y tercera línea de defensa se ejecutan cada una de las auditorías para garantizar el cumplimiento de los objetivos del Plan de Acción Institucional. Además desde la línea estratégica se dan los lineamientos necesarios para la mejora del sistema.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La CAM ha establecido el esquema de líneas de defensa, ha estructurado la Política de riesgos, ha documentado el procedimiento de administración del riesgo, y se encuentran en funcionamiento. En atención a la nueva Guía de Administración del Riesgo, todo el proceso se encuentra en actualización de acuerdo a los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública. En aras de continuar fortaleciendo el autocontrol a través del esquema de líneas de defensa para que el personal de la corporación se apropie de esta metodología y se logre una implementación integral en todos los niveles de la Corporación desde la segunda línea de defensa se han organizado jornadas de capacitación relacionadas con este tema y se espera obtener los mejores resultados para la mejora continua del sistema de Control Interno de la entidad.

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	85%	<p>1. La elaboración del rediseño institucional y la implementación del mismo, generando una mejor asignación de las roles y responsabilidades de los funcionarios, lo coadyuvó a mejorar los índices de eficiencia y efectividad en el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> <p>2. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se construyó de manera participativa, con la invitación a Funcionarios y contratistas de la CAM y la ciudadanía en general a formular observaciones al documento borrador, habiendo previamente realizado mesas de trabajo con líderes de procesos y sus equipos para la estructuración del mapa de riesgos y oportunidades.</p> <p>Seguimientos trimestrales a la ejecución del Plan de Acción Institucional, con el fin de tomar las medidas necesarias frente a posibles riesgos.</p> <p>3. Diseño e implementación de la estrategia de seguimiento a la gestión de las PGRSD, a fin de evitar la finalización oportuna de las solicitudes realizadas a la Corporación, en la cual de manera quincenal se emiten reportes estadísticos y se socializan con la alta dirección para que se tomen las medidas pertinentes desde cada dependencia.</p> <p>Debilidades:</p> <p>3.1. El diseño de estrategias para el manejo del conflicto de intereses y desde el Comité Institucional Control Interno el monitoreo del cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de los principios y valores del servicio público.</p> <p>2. La corporación no cuenta con un canal de comunicación, para que el personal tanto interno como externo pueda dar a conocer sus opiniones y denuncias.</p> <p>3. Actualización y capacitación del esquema de líneas de defensa, implementación de actividades y sus respectivos seguimientos relacionados con el resto de personal.</p> <p>Fortalezas:</p> <p>1. El trabajo en equipo realizado desde la Subdirección de Planeación como segunda línea de defensa y Control interno como tercera línea de defensa, en el seguimiento al cumplimiento de la política de administración del riesgo, al mapa de riesgos y el diseño de sus controles.</p> <p>2. La inclusión en el plan Institucional de Capacitación, de temas relacionados con la gestión del riesgo y líneas de defensa, la cual se realizará durante el segundo semestre del año, como estrategia para la actualización de la Política de Administración del riesgo, mapa de riesgos y esquema de líneas de defensa.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Retrasado materialización del riesgo correspondiente al proceso gestión de Atención al Ciudadano, en el procedimiento de entrega y despacho de correspondencia, el riesgo es la "Falta de oportunidad en la radicación y entrega de las comunicaciones oficiales".</p> <p>2. Fortalecimiento desde la línea estratégica para toma de decisiones frente a la gestión del riesgo</p>	81%	<p>Fortalezas: Avance significativo en la implementación de la política de transparencia y acceso a la información pública, lo cual se ve reflejado en resultado del Índice de Transparencia Activa, dado por la Procuraduría General de la República, con un resultado del 96%.</p> <p>Completado de la Alta dirección frente a la implementación de los sistemas de gestión que tiene la Corporación y con la oficina de Control Interno.</p> <p>Cumplimiento en un 96% de las actividades planteadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.</p> <p>Se realiza seguimiento de manera mensual a las PGRSD, generando alertas frente a la finalización oportuna de los requerimientos.</p> <p>Estudio de Rediseño Institucional para fortalecer la planta de personal y así mejorar la prestación de los servicios y cumplir el plan de acción institucional.</p> <p>Seguimiento permanente a la ejecución del Plan de acción y los demás planes institucionales que se integran a este.</p> <p>Generación de diversos espacios de participación para evaluar los resultados de la gestión institucional y las deficiencias identificadas (comités de gestión y desempeño, Coordinador de Sistema de Control Interno) los cuales se reúnen con periodicidad para tratar aspectos institucionales, y para la toma de decisiones estratégicas.</p> <p>Debilidades: No se cuenta con un mecanismo para el manejo de conflicto de intereses conforme a lo establecido en MIPG.</p> <p>Es importante documentar e implementar la evaluación de las actividades relacionadas con el resto de personal.</p> <p>Se hace necesario fortalecer la capacitación los funcionarios que se desempeñan como supervisores e interventores en la Corporación, de tal forma que la labor se desarrolle de manera eficiente.</p> <p>En cuanto a la Administración del riesgo, es necesario generar estrategias de seguimiento a los mapas de riesgos y la evaluación del diseño y de la aplicación de los controles.</p> <p>Es necesario seguir fortaleciendo el esquema de líneas de defensa a través de...</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. El trabajo en equipo realizado desde la Subdirección de Planeación como segunda línea de defensa y Control interno como tercera línea de defensa, en el seguimiento al cumplimiento de la política de administración del riesgo, al mapa de riesgos y el diseño de sus controles.</p> <p>2. La inclusión en el plan Institucional de Capacitación, de temas relacionados con la gestión del riesgo y líneas de defensa, la cual se realizará durante el segundo semestre del año, como estrategia para la actualización de la Política de Administración del riesgo, mapa de riesgos y esquema de líneas de defensa.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Retrasado materialización del riesgo correspondiente al proceso gestión de Atención al Ciudadano, en el procedimiento de entrega y despacho de correspondencia, el riesgo es la "Falta de oportunidad en la radicación y entrega de las comunicaciones oficiales".</p> <p>2. Fortalecimiento desde la línea estratégica para toma de decisiones frente a la gestión del riesgo</p>	94%	<p>Fortalezas: Contar con una política de administración del Riesgo y un procedimiento documentado, que estandariza la identificación y valoración de los riesgos en la Corporación, el cual se elaboró con base en los lineamientos dados por el DAFP.</p> <p>Contar con un mapa de riesgos formulado mediante ejercicios participativos con cada uno de los líderes de los procesos y direccionados desde la segunda y tercera línea de defensa, lo que garantiza la correcta gestión a través del cumplimiento de los controles.</p> <p>Debilidades:</p> <p>- Actualización permanente y oportuna del mapa de riesgos y oportunidades cuando se detectan materializaciones de riesgos.</p> <p>- Fortalecimiento desde la línea estratégica para toma de decisiones frente a la gestión del riesgo</p> <p>- Actualización del procedimiento de Administración del Riesgo de acuerdo a la nueva guía metodológica expedida por el DAFP.</p>	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. Se destaca para este periodo, el estudio de rediseño institucional, su aprobación e implementación, que trajo consigo la actualización del manual de funciones y mapa de procesos, con los cuales se establecen los lineamientos para el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> <p>2. De igual forma es de resaltar la segregación de funciones y responsabilidades que viene de la mano con la nueva planta de personal.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Actualización de las caracterizaciones y procedimientos de cada uno de los procesos, donde se incluyan los puntos de control de acuerdo a lo establecido en los mapas de riesgos, para que se cumplan a estos de manera rutinaria.</p> <p>2. Deficiencias en los controles relevantes sobre la infraestructura tecnológica, los procesos de gestión de la seguridad y sobre el proceso de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnología.</p>	100%	<p>Fortalezas: La Corporación ha definido y desarrollado actividades de control que aportan a la mitigación de los riesgos para la consecución de los objetivos de los procesos y por ende los del Plan de Acción Institucional.</p> <p>Seguimiento realizado por la tercera línea de defensa al diseño y efectividad de los controles con base en las acciones realizadas por la primera y segunda línea de defensa.</p> <p>Debilidades: Fortalecer el esquema de líneas de defensa en todos los niveles de la entidad</p>	4%
Información y comunicación	Si	79%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. El plan de comunicaciones debidamente documentado y aprobado por la Alta Dirección.</p> <p>2. El direccionamiento de la Oficina de comunicaciones frente a la información dada a los medios de comunicación y a los usuarios de la Corporación.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva e que permita el flujo de información relevante para el cumplimiento de la misión corporativa.</p> <p>4. La suspensión de la atención presencial a los usuarios por temas de pandemia. Por lo cual es recomendable buscar las estrategias de regreso a la normalidad en la cual se incluya la presencialidad y la virtualidad para facilitar de los usuarios.</p>	75%	<p>Fortalezas: Gracias a la incorporación de proceso de Gestión de servicio al ciudadano dentro del mapa de proceso de la Corporación, se ha documentado la estandarización y los procedimientos para el manejo de la información entrante y saliente.</p> <p>- La CAM cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar y estos son concisos y respetados por toda la entidad. De tal manera que la información que se quiera publicar o dar a conocer a ciudadanía, se canaliza a través de la oficina de comunicaciones.</p> <p>Debilidades: No se han definido estrategias de control de integridad, confidencialidad, disponibilidad de datos e información, definida como relevante.</p> <p>- La entidad no cuenta con políticas y procedimientos para facilitar la comunicación interna efectiva.</p> <p>- La CAM no cuenta con un inventario de información relevante (int/ext) ni cuenta con un mecanismo que permita su actualización.</p>	4%
Monitoreo	Si	91%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. El plan de auditoría establecido para el año 2021, en el cual se contemplan auditorías a la página web, para verificar los criterios de accesibilidad, conforme a la norma técnica NTC 5854, auditoría a la infraestructura de la sede principal de la Corporación de acuerdo a la NTC 6047, y auditorías al modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPV).</p> <p>2. Revisión desde la segunda y tercera línea de defensa a la correcta implementación del mapa de riesgos y el cumplimiento de los controles, de tal manera que se prevenga la materialización de los riesgos.</p> <p>Debilidades:</p> <p>1. Evaluación de los servicios tercerizados de acuerdo al nivel de riesgo de cada uno de los servicios.</p> <p>2. Establecimiento de políticas en las cuales se defina a quien reportar las deficiencias de control interno, como resultado del monitoreo continuo.</p> <p>3. Establecimiento un procedimiento de monitoreo continuo.</p>	91%	<p>Fortalezas: Contar un programa de auditoría con enfoque basado en riesgos, socializado y aprobado por el comité coordinador de control interno</p> <p>- Socialización de los resultados de las auditorías con la alta dirección con el fin de que desde la línea estratégica se den los lineamientos necesarios para la formulación de los planes de mejoramiento o acciones correctivas.</p> <p>Debilidades: Es importante fortalecer los mecanismos para evaluar el impacto en la implementación de acciones de mejora concertadas en el plan de mejoramiento por procesos y evaluar el impacto de estas frente al desempeño del Sistema de Control Interno.</p> <p>- Es necesario realizar al evaluación de riesgos de los procesos y/o servicios tercerizados.</p>	0%