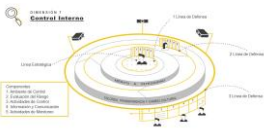


<b>Nombre de la Entidad:</b>	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA- CAM
<b>Periodo Evaluado:</b>	SEGUNDO SEMESTRE (1 DE JULIO A 30 DE DICIEMBRE DE 2022)



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**97%**

**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):	<b>En proceso</b>	Durante el segundo semestre del año 2022 la Corporación ha venido desamonda actividades con el fin de que todos los componentes del sistema de control interno se encuentren operando de manera integrada. Esto se evidencia en el cumplimiento de 77 requisitos, los cuales se encuentran presentes y funcionando correctamente, de los 81 establecidos por el DANFP en el formulario del Informe Semestral de Control Interno, cuatro (4) requisitos se encuentran presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. Los componentes que registran mayores oportunidades de mejora son Actividades de control con un 100% de cumplimiento e Información y comunicación con 93%. Sin embargo el componente de evaluación del riesgo, debe ser fortalecido, teniendo en cuenta que se sigue materializando el riesgo de gestión oportuna de PQRSD.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	<b>Si</b>	El Sistema de Control Interno de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena CAM, es efectivo, teniendo en cuenta que los procesos de auditoría tanto internos realizados por la oficina de Control Interno y por el Sistema Integrado de Gestión, así como las externas realizadas por el ente certificador y los entes de control, generan acciones preventivas y correctivas que aportan al mejoramiento de los procesos y por ende al cumplimiento de los objetivos del plan de acción institucional. De igual forma la implementación del del esquema de líneas de defensa proporciona una seguridad razonable sobre la gestión institucional. De acuerdo con las actividades desempeñadas durante el periodo evaluado, se observó que la entidad presenta un nivel satisfactorio frente al sostenimiento del Sistema de Control Interno.
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):	<b>Si</b>	La Corporación al tener un sistema integrado de gestión, ha permitido que su actuar se realice basado en el modelo de Operación por Procesos lo que trae con sígo la definición de los roles y responsables de la aplicación de controles al interior de la Entidad, al igual que el esquema de líneas de defensa el cual proporciona seguridad razonable frente a la gestión de riesgo, toda vez que mediante la actuación de las funciones y deberes esenciales relacionados para cada uno de los actores que intervienen en la gestión institucional se logra la consolidación del Sistema de 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
<b>Ambiente de control</b>	Si	100%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Actualización del mapa de riesgos y la política de gestión del riesgo, de acuerdo a los lineamientos establecidos por el DANFP y los resultados del FURAG.</li> <li>Implementación del código de integridad a través de actividades lúdicas que permiten una mayor apropiación de los valores corporativos.</li> <li>Diseño e implementación de la estrategia de seguridad a la gestión de las PQRSD, 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.</li> <li>Definición del esquema de líneas de defensa, el cual contribuyó con el monitoreo al mapa de riesgos desde la segunda línea de defensa.</li> <li>La habilitación de líneas de denuncias internas y externas sobre posibles actos de corrupción y conflicto de intereses.</li> </ol>	100%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>Seguimientos trimestrales a la ejecución del Plan de Acción Institucional, con el fin de tomar las medidas necesarias frente a posibles riesgos.</li> <li>Diseño e implementación de la estrategia de seguridad a la gestión de las PQRSD, 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.</li> <li>Definición del esquema de líneas de defensa, el cual contribuyó con el monitoreo al mapa de riesgos desde la segunda línea de defensa.</li> <li>La habilitación de líneas de denuncias internas y externas sobre posibles actos de corrupción y conflicto de intereses.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Apropiación del código de integridad a través de ejercicios internos con talleres para la interiorización a todo los servidores y contratistas de la entidad.</li> </ol>	0%
<b>Evaluación de riesgos</b>	Si	94%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La constitución de un programa de auditoría basado en riesgo, el cual es coordinado entre las áreas de planeación y Control Interno, lo que trae consigo una articulación institucional en busca de un mismo objetivo, "realizar los seguimientos necesarios en pro de la mejora continua de la Corporación y por ende el cumplimiento del Plan de acción institucional".</li> <li>Seguimiento al cumplimiento de la política de administración del Riesgo por parte de planeación y el monitoreo realizado por la tercera línea de defensa al correcto diseño y ejecución de los controles.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Retrasó materialización del riesgo correspondiente al proceso gestión de Atención al Ciudadano, en el procedimiento de entrega y despacho de correspondencia, el riesgo es la "Oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales".</li> </ol>	94%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>La inclusión en el plan Institucional de Capacitación, de temas relacionados con la gestión del riesgo y líneas de defensa, la cual se realizó durante el segundo semestre del año, como estrategia para la actualización de la Política de Administración del riesgo, mapa de riesgos y esquema de línea de defensa.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Retrasó 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".</li> </ol>	0%
<b>Actividades de control</b>	Si	100%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Implementación del software pensemos, lo que facilita el monitoreo al mapa de riesgos (controles y acciones) y el seguimiento al mismo desde las tres líneas de defensa.</li> <li>Elaboración de Informes resultado de los ejercicios de auditoría interna, los cuales son socializados con la alta dirección para la toma de decisiones.</li> <li>Articulación del sistema integrado de gestión y el sistema de control interno.</li> <li>Inclusión al programa de auditoría, las auditorías de accesibilidad a la página web y a las políticas de seguridad y privacidad de la información.</li> <li>La Documentación e implementación de las políticas de roles y usuarios de los sistemas de información con que cuenta la Corporación.</li> </ol>	92%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Implementación del software pensemos, lo que facilita el monitoreo al mapa de riesgos (controles y acciones) y el seguimiento al mismo desde las tres líneas de defensa.</li> <li>Articulación del sistema integrado de gestión y el sistema de control interno.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>No se cuenta con el debido control interno a las actividades realizadas por los proveedores de servicios de tecnología.</li> <li>No se cuenta con una matriz de roles y usuarios, siguiendo el principio de segregación de funciones.</li> </ol>	8%
<b>Información y comunicación</b>	Si	93%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>El direccionamiento de la Oficina de comunicaciones frente a la información dada a los medios de comunicación y a los usuarios de la Corporación.</li> <li>Relacionamiento de la Corporación con los medios de comunicación.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva y que permita el flujo de información relevante para el cumplimiento de la misión corporativa.</li> </ol>	89%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>El direccionamiento de la Oficina de comunicaciones frente a la información dada a los medios de comunicación y a los usuarios de la Corporación.</li> <li>Relacionamiento de la Corporación con los medios de comunicación.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La Corporación cuenta con un sistema de información que son las estaciones meteorológicas, las cuales arrojan gran cantidad de información, pero los datos obtenidos no son analizados para la toma de decisiones.</li> <li>No se realiza un proceso de depuración de datos para garantizar la calidad de información que reposa en la.</li> <li>Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva y que permita el flujo de información relevante para el cumplimiento de la misión corporativa.</li> </ol>	4%
<b>Monitoreo</b>	Si	100%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La CAM, diseñó y socializó el programa anual de auditoría, el cual fue debidamente aprobado por el comité institucional de Control Interno, y como resultado de la ejecución de las auditorías, se generan planes de mejora, a los cuales se le realiza el debido seguimiento a través del software pensemos.</li> <li>Control Interno como tercera línea de defensa, realiza el correspondiente seguimiento y socializa con el comité institucional de control interno, los resultados de las evaluaciones independientes y los monitores a los mapas de riesgos, con el fin de tomar medidas que aporten al mejoramiento continuo.</li> <li>Seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno al plan de mejoramiento establecido como resultado de las auditorías de los entes de control.</li> </ol>	100%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumplimiento del plan de auditoría establecido para el año 2022, durante el primer semestre del año, en el cual se contemplan auditorías, a la página web, para verificar los criterios de accesibilidad, conforme a la norma técnica NTC 2684, 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 (MSPSI).</li> <li>Socialización de los resultados de la auditoría a la alta dirección, para que desde esta instancia se den los lineamientos para la mejora de los procesos.</li> <li>Implementación del software Pensemos, adquirido para realizar seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento y acciones correctivas establecidas, con el fin de eliminar la causa raíz de los hallazgos identificados por la Contraloría.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Evaluación de los servicios tercerizados de acuerdo al nivel de riesgo de cada uno de los servicios.</li> </ol>	0%