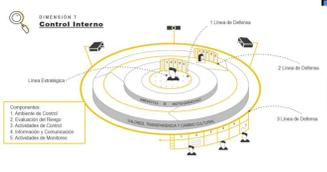


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA -CAM
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE (1 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2022)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/ No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Durante la valoración efectuado sobre los criterios o requisitos establecidos en la matriz provista por el DAFP en el primer semestre del año 2022, la Corporación ha seguido realizando actividades enfocadas en fortalecer el Sistema de Control interno, a través del desarrollo de acciones que aporten al cumplimiento de los componentes de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI. De los ochenta y un (81) requisitos, setenta y cuatro (74) se encuentran presentes y funcionando correctamente, pero requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Siete (7) requisitos se encuentran presente y funcionando, pero requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. El componente que registra mayor oportunidad de mejora es el correspondiente a información y comunicación, puesto que de los diferentes componentes es el que registra el más bajo porcentaje con un 89%. Se mejoró notoriamente en los componentes de Ambiente de control e información y comunicación, frente al reporte del segundo semestre del año 2021.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena CAM, es efectivo teniendo en cuenta que el diseño e implementación del esquema de líneas de defensa proporciona una seguridad razonable sobre la gestión institucional, garantizando el cumplimiento de la misión y objetivos de la Corporación. De igual forma a través de los procesos de auditoría realizados por la oficina de control interno y el sistema integrado de gestión se emiten recomendaciones y se elaboran planes de mejoramiento y acciones correctivas y de mejora, con el objetivo de aportar en el proceso de mejora continua de la Entidad. 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):	Si	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 consigo 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 aclaración 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. Desde el ejercicio de evaluación independiente, se evalúa la gestión del riesgo, la cual es adelantada por cada uno de los procesos 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	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Seguimientos trimestrales a la ejecución del Plan de Acción Institucional, con el fin de tomar las medidas necesarias frente a posibles atrasos. Seguimientos trimestrales a la ejecución del Plan de Acción Institucional, con el fin de tomar las medidas necesarias frente a posibles atrasos. Diseño e implementación de la estrategia de seguimiento 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. Definición del esquema de líneas de defensa, el cual a contribuido con el monitoreo al mapa de riesgos desde la segunda línea de defensa. la habilitación de línea de denuncias internas y externas sobre posibles actos de corrupción y conflicto de intereses. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Apropiación del código de integridad a través de ejercicios internos con talleres para la interiorización a todo los servidores y contratistas de la entidad. 	81%	<p>Fortaleza:</p> <ol style="list-style-type: none"> La implementación del Código de integridad y su respectivo seguimiento por parte de la oficina de control interno. Capacitar a todo el personal de la Corporación en la identificación y presentación del conflicto de intereses, al igual que el levantamiento de la información del procedimiento P-CAM-077 Manejo declaración de conflictos de intereses y el formato F-CAM-116 Declaración de situaciones de conflicto de intereses Seguimientos trimestrales a la ejecución del Plan de Acción Institucional, con el fin de tomar las medidas necesarias frente a posibles atrasos. Diseño e implementación de la estrategia de seguimiento 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. Definición de la política de administración del riesgo en la cual se establecen los niveles de aceptación del riesgo. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> A pesar de que se ha venido trabajando en la implementación de una línea de denuncias internas sobre situaciones irregulares o posibles actos de corrupción o de incumplimientos al código de integridad, no se ha implementado. 	19%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 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. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Retardada 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". 	94%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Actualización del mapa de riesgos de acuerdo a lo establecido en la nueva guía entidad por el DAFP. Actualización y aprobación por parte del comité institucional de control interno, de la política de administración del riesgo. Establecimiento de líneas de defensa, lo que favorece el correcto seguimiento al cumplimiento del mapa de riesgo desde la segunda y tercera línea de defensa. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Retardada 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". 	0%
Actividades de control	Si	92%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Articulación del sistema integrado de gestión y el sistema de control interno. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> No se cuenta con el debido control interno a las actividades realizadas por los proveedores de servicios de tecnología. No se cuenta con una matriz de roles y usuarios, siguiendo el principio de segregación de funciones. 	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El fortalecimiento de la planta de personal con el rediseño institucional, favoreciendo el cumplimiento del plan de acción institucional. Articulación del sistema integrado de gestión y el sistema de control interno. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> La Cam presenta debilidades frente al desarrollo de actividades de control sobre las labores realizadas por el proveedor de servicios tecnológicos. 	-8%
Información y comunicación	Si	89%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> El direccionamiento de la Oficina de comunicaciones frente a la información dada a los medios de comunicación y a los usuarios de la Corporación. Relacionamiento de la Corporación con los medios de comunicación <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. No se realiza un proceso de depuración de datos para garantizar la calidad de información que reposa en la Establecer procedimientos y políticas para facilitar la comunicación interna de forma más efectiva que permita el flujo de información relevante para el cumplimiento de la misión corporativa. 	75%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 (MSP). 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. Seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento establecidos por la corporación para eliminar la causa raíz de los hallazgos identificados por la Contraloría. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Es necesario fortalecer los sistemas de información para captura y proceso de datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información. 	14%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 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 (MSP). 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. 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. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Evaluación de los servicios tercerizados de acuerdo al nivel de riesgo de cada uno de los servicios. Establecimiento de políticas en las cuales se defina a quien reportar las deficiencias de control interno, como resultado del monitoreo continuo. Establecimiento un procedimiento de monitoreo continuo. 	91%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 (MSP). 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. Seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento establecidos por la corporación para eliminar la causa raíz de los hallazgos identificados por la Contraloría. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Es necesario fortalecer los sistemas de información para captura y proceso de datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información. 	9%

