

	SISTEMA DE GESTION INTEGRAL - SGI		
	MEMORANDO		
	CÓDIGO: FT-GIC-16	VERSIÓN: 04	PÁGINA 1 de 2

CORANTIOQUIA - Oficina de control interno Medellín

MEMORANDO

DIRECCION GENERAL

Fecha: 02-jul-2021 05:17 PM Pág: 2

Anexos: 2 páginas

Archivar en:

Radicado por: Viviana Andrea Orrego Perez



070-MEM2107-4522

Favor citar este número al responder

PARA: DIRECCIÓN GENERAL
 Doctora Ana Ligia Mora Martinez

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de Seguimiento y Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno – Semestre I - 2021

Cordial saludo,

En atención a lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019, donde se señala que el jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un **Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno**, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, nos permitimos informar que, hemos dado cumplimiento a la estructura definida en el formato propuesto para este análisis.

Consolidado estado de avance del Sistema de Control Interno:

ESTADO GENERAL DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Semestre I - 2021	Semestre II - 2020
		93%
Componente del Ambiente de Control	96%	92%
Componente de Evaluación de Riesgos	97%	97%
Componente de Actividades de Control	96%	92%
Componente de Información y Comunicación	86%	86%
Componente de Actividades de Monitoreo	93%	93%

Se concluye que el Sistema de Control Interno en la Corporación, se encuentra “Presente” y “Funcionando”, sin embargo, se evidencian algunas debilidades

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: www.corantioquia.gov.co.

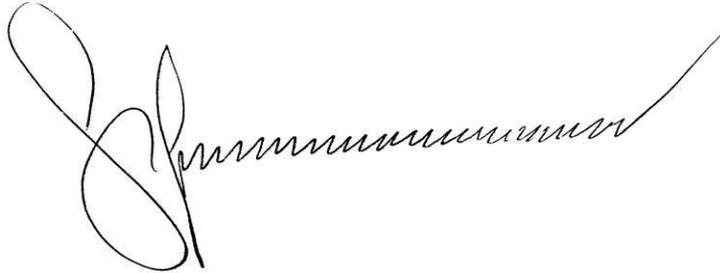


	SISTEMA DE GESTION INTEGRAL - SGI		
	MEMORANDO		
	CÓDIGO: FT-GIC-16	VERSIÓN: 04	PÁGINA 2 de 2

070-

en la estructuración de control desde las distintas líneas de defensa y necesidades de fortalecer los procesos de medición y monitoreo general, así como el componente de Información y Comunicación.

Cordialmente,



JULIAN DAVID JARAMILLO VASQUEZ
Jefe Oficina Control Interno

Anexo: Informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno – Semestre I – 2021. (dos páginas).

Copia: 040PD - 090 – 110 – 120 – 140 – 160 – 180 - 180JA - 190 - Portal web -

Asignación número: 070-21-92

Elaboró: Rubén Darío Orozco Duque 

Revisó: Julián D. Jaramillo V.

Fecha de Elaboración: 02-07-2021

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: www.corantioquia.gov.co.

Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA - CORANTIOQUIA	
Periodo Evaluado:	01-01-2021 AL 30-06-2021	
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		93%
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):	Si	Las actividades implementadas en la estructura de control y en los componentes que conforman el Sistema de Control Interno operan de manera integrada bajo las directrices estandarizadas y lineamientos dados por la Alta Dirección y las políticas que se han conformado y definido desde el Comité Institucional Coordinador de Control Interno y próximamente. Se requiere evidenciar la gestión del Comité de Gestión y Desempeño.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno opera y permite identificar posibles desviaciones, materialización de riesgos, debilidades en los controles teniendo en cuenta la estructura de control bajo el esquema de las tres líneas de defensa, en tanto si una línea de defensa no las ha identificado probablemente serán identificadas desde los roles de otra línea de defensa. En general se evidencia que el SCI es efectivo para los objetivos evaluados, afirmación que se deriva del resultado del análisis de cada una de las 81 preguntas de esta metodología en donde la mayoría de los lineamientos dieron como resultado que los aspectos evaluados se encuentran presentes y funcionando y requieren algunas mejoras frente a su diseño.
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 definido el esquema de líneas de defensa en el Manual de Gestión del Riesgo , la cual opera en razón a las actividades de monitoreo y reporte general de las matrices de riesgos, sin embargo, es necesario que se defina la estructura de control general en la cual se incorporen insumos, acciones de controles (que no necesariamente estén identificadas en las matrices de riesgos), instancias de evaluación y monitoreo y los resultados que generará la aplicación de las acciones de control, incluyendo en esta estrucutra los roles y responsabilidades que deben desarrollarse en todos los procesos, incluyendo a las alcaldías locales.

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	96%	<p>Este componente permitió evidenciar que se dispone de mejores condiciones para el ejercicio del control interno, por la revisión permanente de los mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada, la actualización y aplicación de la Política de Administración del Riesgo, la evaluación de la Planeación Estratégica, los análisis de los reportes financieros y sobre el cumplimiento de las recomendaciones de los informes de la Oficina de Control Interno.</p> <p>Fortalecer el modelo de las Tres Líneas de Defensa distingue tres grupos (o líneas) que participan en una efectiva gestión de riesgos: Las funciones que son propietarias de los riesgos y los gestionan. Las funciones que supervisan los riesgos. Las funciones que proporcionan aseguramiento independiente.</p>	92%	Se evidenció que es necesario que se analicen asuntos que son tratados en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, recientemente creado, tales como conflicto de interés, evaluación de las actividades de ingreso, permanencia, retiro de personal, evaluación del impacto del PIC; los responsables de estas actividades deben reportar al Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno los temas mencionados para la toma de decisiones. En general este componente se encuentra presente y funcionando.	4%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Durante el primer cuatrimestre de 2021, no se evidenció la materialización de posibles riesgos de corrupción, lo que nos permite concluir que los controles establecidos por la Corporación vienen siendo efectivos.</p> <p>De acuerdo al seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, se obtienen los siguientes resultados:</p> <p>Riesgos de corrupción: Nivel Satisfactorio Calificación: 5,00 Otros componentes: Nivel Satisfactorio Calificación: 4,88</p>	97%	Dentro de la evaluación a este componente se evidenció que es necesario que se analicen temas que son tratados en otras instancias como la segregación de funciones como elemento de control para los riesgos identificados, la evaluación periódica de los objetivos institucionales, el seguimiento al alcance de la Política de Administración de Riesgos, el monitoreo a los riesgos de gestión y corrupción efectuado por la segunda línea de defensa, elementos que se deben documentar en el SIG y que se constituyen en oportunidades de mejora para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>Los subdirectores, jefes de oficina, coordinadores y responsables de grupos internos de trabajo, deberán apoyar el propósito de adopción y cumplimiento de las políticas para toda la entidad y, fomentar la cultura del buen actuar de acuerdo a los principios institucionales</p> <p>Las políticas y orientaciones que se imparten por la Alta Dirección, en general son socializadas por los responsables de su ejecución.</p>	92%	Se evidenció que es necesario que se analicen temas que son tratados en otras instancias como la adecuada división de funciones y la segregación de éstas en diferentes personas, actividades de control asociados con infraestructura de TI, procesos de gestión de la seguridad de TI y adquisición, desarrollo y mantenimiento de TI.	4%
Información y comunicación	Si	86%	<p>Al interior de la entidad se han adoptado decisiones respecto a la ATENCIÓN AL CIUDADANO. Si bien la Corporación inicia con su atención al público de manera presencial, siguen habilitados los canales electrónicos:</p> <p>corantioquia@corantioquia.gov.co, atenciónalciudadano@corantioquia.gov.co</p> <p>Se debe realizar la caracterización de usuarios o grupos de valor y realizar periódicamente el seguimiento y evaluación, así como su actualización.</p>	86%	Frente a los canales de comunicación se observó como oportunidad de mejora fortalecer los mecanismos que permitan evaluar la efectividad de los mismos, y de otra parte, documentar en el SIG el canal para la presentación de denuncias.	0%
Monitoreo	Si	93%	Los planes de mejoramiento consolidan las acciones de mejoramiento preventivas y correctivas derivadas de la autoevaluación, de las recomendaciones generadas por la evaluación independiente y de los hallazgos del control fiscal, como base para la definición de un programa de mejoramiento de la función administrativa de la entidad a partir de los objetivos definidos	93%	La evaluación del componente permitió evidenciar que se llevan a cabo evaluaciones independientes, de información de usuarios (Sistema PQRS) y otras partes interesadas, de la efectividad de las acciones y se comunican las deficiencias de control interno a la alta dirección, adicionalmente se consideran las evaluaciones externas y se tienen documentadas actividades para el reporte de deficiencias de control.	0%