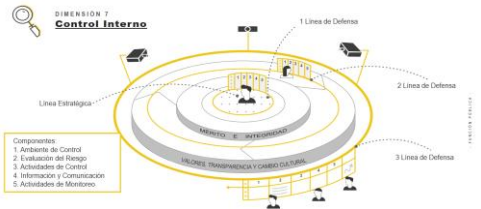


|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Nombre de la Entidad:</b> | <b>CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA CORTOLIMA</b> |
| <b>Periodo Evaluado:</b>     | <b>JULIO A DICIEMBRE DE 2021</b>                          |



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

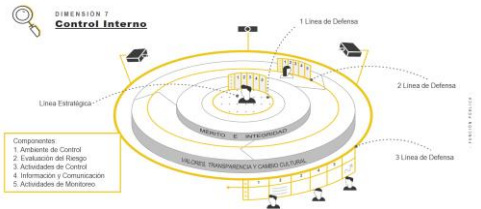
**81%**

**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)  | En proceso | Los Componentes del MECI, se encuentran presentes y operando de forma articulada en las diferentes acciones que ha implementado la entidad a través de la 7a. Dimensión "Control Interno". No obstante, se debe impulsar la responsabilidad que tienen los funcionarios de la Corporación en mantener activo el sistema de control interno, a través de actividades de Autocontrol, se requiere que con la implementación de las otras políticas de MIPG se tenga claridad sobre la responsabilidad de cada funcionario (1a. Línea de Defensa), sobre el Sistema de Control Interno. Es importante el trabajo con el componente de comunicaciones donde nos permita revisar la efectividad de los canales de comunicación v. sus contenidos emitidos a los Grupos de Valor.         |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):   | Si         | Teniendo identificado las debilidades y aspectos por mejorar, el Sistema de Control Interno opera pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. se han identificados las debilidades en los controles teniendo en cuenta la implementación que se esta realizando 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. Sin embargo, se evidenció que los cinco (5) Componentes (Ambiente de Control; Actividades de Control; Información y Comunicación; Actividades de Monitoreo) se encuentran presentes y funcionan correctamente, requieren acciones dirigidas al mantenimiento de los controles establecidos. |
| 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 | Si         | La entidad tiene definido el esquema de líneas de defensa en la nueva política de riesgos Aprobada en el comite Institucional de Control Interno , resultado de un trabajo conjunto entre la Oficina Asesora de Planeación Estrategica y la Oficina de Control Interno a la Gestion la entidad adopto todo el Esquema de Lineas de defensa a traves de la resolucion 3563 de septiembre de 2021<br>Durante la vigencia 2021, se continuó con la socialización e implementación de la Política de Riesgos y el mapa de Riesgos junto con la s Líneas de defensa teniendo en cuenta los roles y responsabilidades que deben desarrollarse en todos los procesos.  |

| 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  | <b>93%</b>                       | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Capacitación y sensibilización del código de integridad a todos los servidores de la Entidad.</li> <li>Actualización y aprobación de la Política de Operación de Administración del Riesgo (versión 2. Agosto 2021).</li> <li>Actualización de los riesgos de la Entidad de acuerdo con la nueva metodología.</li> </ol> <p><b>Debilidades:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Fortalecer las acciones para articular la gestión de conflicto de interes como elemento dentro del Proceso de Talento Humano, así como, establecer procedimiento interno para el manejo y declaración conflicto de intereses (impedimentos y recusaciones).</li> <li>Definir y documentar en el Esquema de Líneas de Defensa, estableciendo para la 1a. Línea de Defensa, específicamente en la Política de Operación del Proceso de Talento Humano, la responsabilidad de cada Servidor Público sobre el desarrollo y mantenimiento del Sistema de Control Interno; las cuales deberán ser comunicadas al interior de la entidad.</li> <li>Revision y actualización d ellos manuales formatos que estan inmersos en los</li> </ol> | <b>59%</b>   | Se observa que para este componente la entidad tuvo un avance significativo en el primer periodo de la vigencia 2021 de un 25% , lo cual indica que la entidad sigue demostrado compromiso con la practica de integridad así como la aplicacion del - Plan Anticorrupcion y Atención a la Ciudadanía - PAAC   | <b>34%</b>                  |
| <b>Evaluación de riesgos</b> | Si  | <b>76%</b>                       | <p><b>Fortalezas:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La Actualización de de la Política de Riesgos y los niveles de aceptacion del mismo.</li> <li>Actualización del esquema o formato del mapa de Riesgos de la Entidad conforme a la actualización e la política</li> </ol> <p><b>1.DEBILIDADES:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>La Matriz de riesgos de la Corporacion aun no se actualizado en su ntotalidad por parte de los responsables de los procesos y los controles no se han evaluado en su totalidad</li> <li>Fortalecer el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI, incrementando el número de reuniones en la vigencia, que permita evaluar todos los temas relacionados con el Sistema de Control Interno a la Gestion, en especial la Gestión de Riesgos Institucionales.</li> <li>Evaluar en el CICCI las fallas de los controles (relacionadas con su diseño y</li> </ol>   | <b>59%</b>   | La Oficina de Control Interno observa que la Evaluación de Riesgos de la Entidad tuvo una baja total con respecto al segundo periodo de la vigencia 2020; se debe fortalecer el seguimiento el análisis periódico de los factores internos y externos que afectan la consecución de objetivos y se de un cumplimiento total a las metas Estratégicas. | <b>17%</b>                  |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Nombre de la Entidad:</b> | <b>CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL TOLIMA CORTOLIMA</b> |
| <b>Periodo Evaluado:</b>     | <b>JULIO A DICIEMBRE DE 2021</b>                          |



|  |            |
|--|------------|
| <b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b> | <b>81%</b> |
|--|------------|

**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)  | En proceso | Los Componentes del MECI, se encuentran presentes y operando de forma articulada en las diferentes acciones que ha implementado la entidad a través de la 7a. Dimensión "Control Interno", No obstante, se debe impulsar la responsabilidad que tienen los funcionarios de la Corporación en mantener activo el sistema de control interno, a través de actividades de Autocontrol, se requiere que con la implementación de las otras políticas de MIPG se tenga claridad sobre la responsabilidad de cada funcionario (1a. Línea de Defensa), sobre el Sistema de Control Interno. Es importante el trabajo con el componente de comunicaciones donde nos permita revisar la efectividad de los canales de comunicación y sus contenidos emitidos a los Grupos de Valor.         |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):   | Si         | Teniendo identificado las debilidades y aspectos por mejorar, el Sistema de Control Interno opera pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. se han identificado las debilidades en los controles teniendo en cuenta la implementación que se esta realizando 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. Sin embargo, se evidenció que los cinco (5) Componentes (Ambiente de Control; Actividades de Control; Información y Comunicación; Actividades de Monitoreo) se encuentran presentes y funcionan correctamente, requieren acciones dirigidas al mantenimiento de los controles establecidos. |
| 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 | Si         | La entidad tiene definido el esquema de líneas de defensa en la nueva política de riesgos Aprobada en el comite Institucional de Control Interno , resultado de un trabajo conjunto entre la Oficina Asesora de Planeación Estrategica y la Oficina de Control Interno a la Gestion la entidad adopto todo el Esquema de Lineas de defensa a traves de la resolucion 3563 de septiembre de 2021<br>Durante la vigencia 2021, se continuó con la socialización e implementación de la Política de Riesgos y el mapa de Riesgos junto con la s Líneas de defensa teniendo en cuenta los roles y responsabilidades que deben desarrollarse en todos los procesos.   |

| 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 |
|----------------------------|---|----------------------------------|--|--|---|-----------------------------|
| Actividades de control     | Si  | 83%                              | Fortalezas:<br>1. Ejecución de mesas de trabajo con los Directivos de la Entidad para el Rediseño Institucional que quedo aprobado en el Acuerdo 014 de noviembre de 2021 lo que permite tener los responsables de cada proceso y actualización de procedimientos y la actualización de la documentación.<br>2. Todos Los procesos y procedimientos estan inmersos en la actualizacion que realiza la Corporacion<br><br>DEBILIDADES:<br>1. Fortalecer las acciones de control frente a la actualización oportuna de la documentación vigente en el sistema integrado de Gestion | 71%  | Las Actividades de Control subio en 10% puntos el porcentaje con respecto a la evaluación anterior . Debemos fortalecer el trabajo articulado entre la primera y segunda línea de defensa que nos permita realizar una trazabilidad clara sobre todos los componentes del Sistema Integrado de Gestión.   | 12%                         |
| Información y comunicación | Si  | 75%                              | FORTALEZAS:<br>1. La entidad cuenta con diferentes canales de comunicación externa definidos según el tipo de información a divulgar .<br>2.. La Corporacion esta trabajando en la caracterizacion de sus usuarios , que permite identificar, ubicar y definir las características de los Grupos de Valor de la entidad.<br><br>Debilidades:<br>1. la falta de evaluar periodicamnete la efectividad de los canales de comunicación y sus contenidos.<br>2. La necesidad de dar a conocer los servicios que ofrece la Corporacion a los usuarios.                                | 57%  | En este componente de Información y Comunicación la Entidad ha venido trabajando en la actualización de las diferentes de herramientas y sistemas que le facilitan el manejo de la misma. Se espera que en la actualización de los procesos y procedimientos se adopten los mecanismos de la medición y así optimizar el resultado y su efectividad.          | 18%                         |
| Monitoreo                  | Si  | 75%                              | Fortalezas :<br>1. La Oficina de Control Interno a al Gestion efectúa seguimiento al trámite de PQRSD, para determinar el cumplimiento en la oportunidad y la calidad de las respuestas emitidas para los Grupos de Valor<br><br>DEBILIDADES:<br>1. Fortalecer la comunicación de los compromisos establecidos en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para seguimiento en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para definir las acciones a que haya lugar para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.                               | 57%  | Se pudo observar que la entidad tuvo un aumento del 18% en el Componente de Actividades de Monitoreo con respecto al seguimiento anterior, pero se debe fortalecer teniendo como apoyo la Política de riesgos para que las líneas de defensa tengan un trabajo articulado y así cumplir la evaluación y seguimiento de Control Interno, con un mayor impacto. | 18%                         |