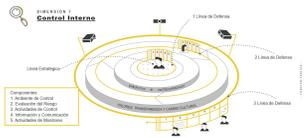


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE - CARDIQUE
Periodo Evaluado:	JULIO - DICIEMBRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

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	Los cinco (5) componentes operan parcialmente teniendo en cuenta las observaciones que por cada uno se han evidenciado, tanto en el diseño (existencia), como en la ejecución y efectividad (funcionamiento). 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 Directivo SIGES.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno Institucional se encuentra presente y funcionando. No obstante requiere de la revisión, actualización y formalización, acordes con los lineamientos de las Políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, y las tres líneas de defensa, para lograr su efectividad.
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 la Política de Administración de Riesgos, la cual opera en razón a las actividades de monitoreo y reporte general de las matrices de riesgos, incluyendo en esta estructura los roles y responsabilidades que deben desarrollarse en todos los procesos. Es importante que se interiorice el esquema de las líneas de defensas, y fortalecer el seguimiento de los riesgos de la segunda línea de defensa y de la alta dirección.

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	77%	Fortalezas: Formulación de los lineamientos que soportan la Gestión del Talento Humano (Plan Estratégico de Talento Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Bienestar Social e Incentivos). Debilidades: Realizar seguimiento a los indicadores de Gestión de esos planes institucionales.	74%	Fortalezas: Formulación de los lineamientos que soportan la Gestión del Talento Humano (Plan Estratégico de Talento Humano, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Bienestar Social e Incentivos). Debilidades: necesidad de actualizar la Política de Administración de Riesgos.	3%
Evaluación de riesgos	Si	82%	Fortalezas: Se actualizaron los procedimientos establecidos por los procesos de la Corporación por parte del área de Calidad con el acompañamiento de la Oficina de Control Interno de Gestión. Se cuenta con la actualización de la Política de Administración de Riesgos, y los mapas de Riesgos de acuerdo a la guía de administración de riesgo de la función pública versión 06. Debilidades: Seguimiento a las responsabilidades de los actores establecidos en las tres líneas de defensa.	65%	Fortalezas: Se continua con la revisión de los procedimientos establecidos por los procesos de la Corporación por parte del área de Calidad con el acompañamiento de la Oficina de Control Interno de Gestión. Debilidades: La Corporación, cuenta con los mapas de riesgos por procesos, a pesar de ello, se hace necesario ajustarlos conforme a la nueva Guía de Administración de Riesgos expedida por el DAFP, de igual forma la política de admón de riesgos. Se observa que algunos líderes de los procesos, no ajustan sus mapas de riesgos por procesos, de igual forma no realizan el seguimiento periódico a los mismos.	17%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	94%	<p>Fortalezas: Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias Laborales actualizado, por el cual se establece la estructura organizacional y se determinan las funciones de las dependencias.</p> <p>Además se cuenta con un Manual de procesos y procedimientos actualizado, y herramientas tecnológicas acorde las necesidades de la Corporación.</p> <p>Debilidades: Es necesario revisar y actualizar los controles establecidos en los diferentes documentos que soportan el Sistema de Gestión.</p>	63%	<p>Fortalezas: Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias Laborales por el cual se establece la estructura organizacional y se determinan las funciones de las dependencias.</p> <p>Debilidades: Es necesario revisar y actualizar los controles establecidos en los diferentes documentos que soportan el Sistema de Gestión.</p>	31%
Información y comunicación	Si	88%	<p>Fortalezas: Sistemas de información implementados, se vienen implementado mecanismos de comunicación interna a través de la intranet, se implemento la herramienta tecnologica SGD IGUANA, para la recepción , clasificación , analisis y respuesta de las PQRSD).</p> <p>Se cuentan con las matrices de Comunicación de cada uno de los procesos.</p> <p>Debilidades: Se requiere actualización de la política de seguridad de la información.</p>	59%	<p>Fortalezas: Sistemas de información implementados, se vienen implementado mecanismos de comunicación interna a través de la intranet.</p> <p>Debilidades: Se deben establecer lineamientos para identificación de información relevante interna y externa, definición y/o actualización de la política de seguridad de la información.</p>	29%
Monitoreo	Si	91%	<p>Fortalezas: Se planean y ejecutan por la Oficina de Control Interno las evaluaciones independientes establecidas en el Plan de Auditoría Anual aprobado por el Comité Directivo SIGES.</p> <p>Fotalecimiento del Sistema Integrado de Gestión de la Corporación.</p> <p>Lavantamiento de las Matrices de riesgos por procesos junto con sus controles.</p> <p>Debilidades: Fortalecer el Comité Directivo SIGES incrementando su periodicidad para las reuniones, que permita evidenciar un adecuado monitoreo y evaluación del Sistema de Control Interno.</p>	66%	<p>Fortalezas: Se planean y ejecutan por la Oficina de Control Interno las evaluaciones independientes establecidas en el Plan de Auditoría Anual aprobado por el Comité Directivo SIGES.</p> <p>Debilidades: Fortalecer el Comité Directivo SIGES incrementando su periodicidad para las reuniones, que permita evidenciar un adecuado monitoreo y evaluación del Sistema de Control Interno.</p>	25%