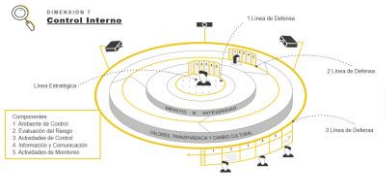


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93,46%

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	La Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB tiene implementado un Sistema Integrado de Gestión y Control que le posibilita tener identificados y caracterizados los procesos y la medición de sus resultados. Estos resultados reflejan la sinergia en la implementación de los componentes del MECI, Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo, Autoevaluación Institucional, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento en la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema Integrado de Gestión y Control y los parámetros del MECI implementados en la La Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga- CDMB le han permitido determinar controles en todos los niveles.
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 Autónoma para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga tiene definidos los roles de cada líder de proceso mediante los cuales ejerce el control. La Oficina de Control Interno es considerada una de las líneas de defensa que permite minimizar los riesgos con el fin de cumplir con los objetivos y metas institucionales. Aun cuando estas líneas de defensa no se encuentran documentadas, si se tienen definidos en la entidad quien las desarrolla y cuál es su función.

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%	Mantener el nivel de cumplimiento del componente ambiente de control refleja el desarrollo armónico de las dimensiones del MECI y el engranaje en talento humano, información y comunicación, evaluación y resultados, valores para el resultado, direccionamiento estratégico y planeación y de control interno, así, como sus diferentes políticas.	96%	Se evidencia el avance y el desarrollo de las dimensiones del MECI a partir de la verificación de los componentes como talento humano, información y comunicación, evaluación y resultados, valores para el resultado, direccionamiento estratégico y planeación y de control interno, así, como sus diferentes políticas.	se mantuvo en 96%
Evaluación de riesgos	Si	97%	El seguimiento constante y riguroso a los mapas de riesgos, registros de mejoramiento continuo, y en general al cumplimiento de la normatividad ha dado como resultado la continuidad en el nivel de cumplimiento de este componente buscando con ello minimizar la ocurrencia y el impacto de los riesgos. En este componente se revisaron las dimensiones de control Interno, direccionamiento estratégico y planeación y evaluación de resultados	97%	Revisadas las dimensiones que permiten evaluar los riesgos, se evidencia que la Entidad tiene actualizado el manual de administración del riesgo, actualiza cada año los mapas de riesgos a los cuales se le realizan seguimientos periódicos con el fin de minimizar la ocurrencia y el impacto de los mismos. En este componente se revisaron las dimensiones de control Interno, direccionamiento estratégico y planeación y evaluación de resultados	se mantuvo en 97%
Actividades de control	Si	96%	La consolidación de un Sistema Integrado de Gestión y Control implementado armónicamente en la entidad, refleja el rigor en los controles, seguimiento, evaluación y monitoreo de riesgo, lo cual ha permitido mantener el nivel de cumplimiento de este componente	96%	La entidad tiene un Sistema Integrado de Gestión y Control que cuenta con procesos, procedimientos, manuales y políticas que, junto con la implementación de las dimensiones de direccionamiento estratégico, control interno, gobierno digital y gestión de valores para el resultado, ayudan en la realización los controles, seguimiento, evaluación y monitoreo de riesgo lo cual se ha está realizando de manera más rigurosa contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales.	se mantuvo en 96%
Información y comunicación	Si	96%	La entidad cuenta con canales de comunicación internos y externos que le facilitan interactuar, medir y caracterizar la percepción de los usuarios frente a los servicios que desarrolla la CDMB. El nivel de cumplimiento de este componente evidencia el compromiso de la Corporación con los usuarios y la transparencia en el manejo de la información.	96%	Se ha dispuesto al interior de la Corporación instrumentos y canales que permiten interactuar, medir y caracterizar la percepción de los usuarios frente a la entidad, tales como encuestas de satisfacción, canales de comunicación internos y externos para los usuarios, módulo de correspondencia donde se almacenan los datos, política de seguridad informática y plan de medios	Se mantuvo en 96%
Monitoreo	Si	82%	Las acciones de seguimiento y monitoreo realizadas por la Corporación le permiten continuar con el alto nivel de cumplimiento de este componente. Evidentemente la realización de auditorías internas y externas, y la construcción y desarrollo de planes e mejoramiento y registros de mejora permiten llevar a cabo labores de monitoreo constante	82%	La entidad realiza diversas labores de monitoreo por medio de auditorías internas y externas, seguimiento a procesos y procedimientos, planes de mejoramiento y registros de mejora continua, y análisis de informes de entes externos, con el fin de tomar los correctivos necesarios y las decisiones efectivas que garanticen el cumplimiento de objetivos y metas. Estas actividades las realiza la oficina de Control Interno de Entidad.	Se mantuvo en 82%