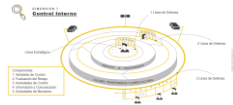


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86,27%
---	--------

**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	Los componentes de la Política de Control Interno: Ambiente de Control, Gestión de los Riesgos Institucionales, Actividades de Control, Información y Comunicación y Monitoreo o supervisión continua, se encuentran operando y en forma integrada. De igual forma la Entidad se encuentra certificada en los sistemas de gestión de calidad, ambiental y de seguridad y salud en el trabajo, los cuales se articulan en el Sistema Integrado de Gestión y Control lo cual permite un adecuado funcionamiento y el logro de los objetivos de la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga- CDMB, a través de su sistema Integrado de Gestión y Control y los parámetros del MECI, ha logrado establecer mecanismos de control en todos los niveles de la entidad. El sistema de Control Interno de la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga- CDMB, es eficiente lo cual se evidencia en el cumplimiento de los planes operativos, el cumplimiento de metas por proceso y el cumplimiento del plan de acción institucional con corte a 30 de junio de 2022.
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	En el primer semestre de 2022 se inició el proceso de documentación de las líneas de defensa en los documentos del Sistema Integrado de Gestión y Control- SIGC La Corporación Autónoma para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga a través de su sistema integrado de Gestión y Control tiene definidos los roles y responsabilidades de los líderes de proceso, mediante los cuales se ejecuta el sistema de control interno.

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	
Ambiente de control	Si	83,33%	Fortaleza: La entidad evidencia el compromiso con la integridad (valores) y principios del servidor público que permiten el cumplimiento de los deberes y responsabilidades de sus funciones. Debilidades: Se evidencia que se cuenta con 6 planes estratégicos de talento humano, sin embargo, a través del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno se pudo identificar que se deben ampliar el monitoreo de las actividades establecidas en estos planes. Otra debilidad se evidenció es la presentación de algunos temas del Sistema de Control Interno para análisis del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	95,83%	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 paso de 96,83% en el 2021 a 83,33% en el primer semestre de 2022
Evaluación de riesgos	Si	91,18%	Fortaleza: La Entidad actualizó el manual de administración del riesgo, realizó talleres para su implementación y logró actualizar los mapas de riesgos de los 16 procesos de la Entidad que permitieron la formulación de la política de Administración del Riesgo vigencia 2022. Debilidades: Se requiere fortalecer la revisión por parte de los coordinadores y/o líderes de los procesos a sus procedimientos, manuales, instructivos, formatos y actividades de control. Otra debilidad se presenta al evidenciar que los seguimientos a los mapas de riesgos no son llevados al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	97,06%	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 paso de 97,06% en el 2021 a 91,18% en el primer semestre de 2022
Actividades de control	Si	85,42%	Fortaleza: La Entidad actualizó los mapas de riesgo por proceso, donde identifico 141 riesgos, 272 controles y 265 actividades de control que van a permitir minimizar los riesgos institucionales en la vigencia 2022. Debilidades: Existen limitaciones presupuestales que han dificultado la mejora o la implementación de sistemas de información que optimicen el control de las actividades desarrolladas por los procesos institucionales	95,83%	En el componente actividades de control se revisaron las dimensiones de direccionamiento estratégico, control interno, gobierno digital y gestión de valores para el resultado, evidenciando que la entidad realiza los controles, seguimiento, evaluaciones, monitoreo de riesgos, y tiene implementados procesos, procedimientos, manuales, políticas que coadyunan al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales para el cumplimiento de la misión de la entidad	se paso de 96,83% en el 2021 a 85,42% en el primer semestre de 2022
Información y comunicación	Si	85,71%	Fortaleza: La Entidad se encuentra realizando la actualización y mejoras a la página web e intranet para fortalecer la comunicación con las partes interesadas. Debilidades: La CDMB requiere mejorar la comunicación entre los procesos para que fluya la información relevante y oportuna, así como hacia los ciudadanos, organismos de control y demás partes interesadas, para lo cual se encuentra implementando métodos de comunicación efectiva.	96,43%	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 paso de 96,43% en el 2021 a 85,71% en el primer semestre de 2022
Monitoreo	Si	85,71%	Fortaleza: La Oficina de Control Interno define un cronograma anual de auditorías, incluyendo las internas de gestión, allí se revisan los procedimientos y actividades desarrolladas por el proceso. Igualmente, y en forma trimestral se hace seguimiento al mapa de riesgos, RMCs, Plan de Acción Institucional, Matriz de Rendición de Informes a Partes Interesadas, Gobierno Digital, Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano entre otros Debilidades: El autocontrol debe ser aplicado con mayor regularidad por los procesos	82,14%	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 paso de 82,14% en el 2021 a 85,71% en el primer semestre de 2022