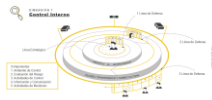


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89,01%
---	--------

**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 Instituciones, 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? (Sí/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 31 de diciembre 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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	SI	En el 2022 se realizó el proceso de documentación de las líneas de defensa en los documentos del Sistema Integrado de Gestión y Control- SIGC, las cuales quedaron establecidas en el manual de Administración del Riesgo. 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	85,42%	Fortaleza: La entidad incremento las auditorías y seguimientos realizados durante la vigencia 2022, dentro de las cuales incluyó la realización al proceso de talento humano, toda vez, que la gestión del talento tiene un carácter estratégico fueron objeto de la auditoría el plan de bienestar, capacitación e incentivos. Debilidades: Se evidenció a través de la auditoría realizada a Talento Humano que hace falta actualizar los procedimientos de acuerdo al quehacer diario de la dependencia	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
Evaluación de riesgos	SI	91,18%	Fortaleza: La Entidad implementó el manual de administración del riesgo. Actualizó el mapa de riesgos de la entidad y cuatrimestralmente le hizo seguimiento a los riesgos de corrupción. 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.	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.
Actividades de control	SI	91,67%	Fortaleza: La Entidad actualizó los mapas de riesgo por proceso, y se realizó seguimiento a las actividades programadas para minimizar los riesgos y sus correspondientes controles. Debilidades: las propias de la transición de un sistema de información a otro	85,42%	Fortaleza: La Entidad actualizó los mapas de riesgo por proceso, donde identificó 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
Información y comunicación	SI	85,71%	Fortaleza: La Entidad realizó la actualización y mejoras a la página web, intranet y la plataforma de correos electrónicos, para fortalecer la comunicación con las partes interesadas. Debilidades: la migración de las plataformas anteriores a las implementadas en el 2022 se encuentra aún en proceso de ejecución lo cual ha generado resistencia al cambio por parte de los usuarios	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.
Monitoreo	SI	91,07%	Fortaleza: Se establecieron las líneas de defensa protocolizadas en el manual de administración de riesgo, se atendieron evaluaciones externas realizadas por entes de control y de instituciones públicas de apoyo técnico científico y se realizaron auditorías y seguimientos a procesos de apoyo de la CDMB. Debilidades: El autocontrol debe ser aplicado con mayor regularidad por los procesos	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

se paso de 83,33% a 85,42% de un semestre a otro en el 2022

se mantuvo el resultado para los dos semestres del 2022

se paso de 85,42 en el primer semestre de 2022 a 91,67 en el segundo semestre

se mantuvo en 85,71 para los dos semestres del 2022

se paso de 85,71% en junio de 2022 a 91,07% en diciembre de 2022

