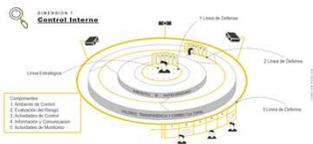


<b>Nombre de la Entidad:</b>	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO - CRQ
<b>Periodo Evaluado:</b>	01 DE ENERO DE 2020 A 30 DE JUNIO DE 2020



<b>Estado del sistema de Control Interno de la entidad</b>	<b>60%</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 respuesta):	<b>En proceso</b>	Se evidenció, a partir de los resultados obtenidos, que todos los componentes de la Séptima Dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión cuentan con puntajes de operación superiores al 50 %. No obstante, se identificaron múltiples oportunidades de mejora que permitirán el fortalecimiento del Sistema de Control Interno en la Corporación. De igual manera, se recomienda establecer acciones de mejora coherentes con las construidas de los autodiagnósticos aplicados en la vigencia 2020
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	<b>No</b>	
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):	<b>Si</b>	La Entidad sí cuenta con una línea estratégica definida, la cual está conformada por el Director General y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. De igual manera, a través de la resolución número 471 del 05 de marzo de 2019, la Entidad adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Mipg en su versión 2 y estableció las responsabilidades del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno frente al Sistema de Control Interno de la Corporación. Además, a través de la resolución 1109 de 2019, se adoptó la política de administración del riesgo de la Corporación la cual estableció responsabilidades y definió las líneas de defensa según lo incluido en el MIPG.  Por todo lo anterior, en el período evaluado la Entidad sí cuenta con una institucionalidad definida y en funcionamiento, donde se tratan temas referentes al estado del 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	Avance final del componente
<b>Ambiente de control</b>	si	<b>59%</b>	Se evidenció que la Corporación cuenta con información documentada para su operación como procedimientos, manuales, políticas, además de otras herramientas de control contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión como de herramientas de control como la adopción del código de integridad, manual de funciones, organigrama y plan de acción institucional, que permiten tener claridad sobre algunos aspectos mínimos para la operación de la Entidad a través de su modelo de gestión.  Se recomienda que estas herramientas sean socializadas con todos los contratistas y funcionarios, además, de promover la constante actualización por parte de los responsables de la ejecución.  Además, se recomienda a la Entidad diseñar estrategias para promover la denuncia de actos de corrupción internos, controles frente al conflicto de intereses, medición de impacto de los planes institucionales y documentación de las líneas de defensa con responsables y actividades.	[Barra roja]	No existe línea base para la medición.	<b>59%</b>
<b>Evaluación de riesgos</b>	si	<b>53%</b>	La Entidad cuenta con directrices establecidas frente a la gestión de riesgos, la cual fue aprobada por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y socializado con los actores internos.  Se evidenció que la Entidad no ha ejecutado en este período actividades de seguimiento a la gestión del riesgo, por tanto, se recomienda seguimiento y presentar informe de resultados ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para el análisis y toma de decisiones para corregir las desviaciones identificadas de ser necesario.	[Barra roja]	No existe línea base para la medición.	<b>53%</b>

<p><b>Actividades de control</b></p>	<p>si</p>	<p><b>71%</b></p>	<p>En lo relacionado a este componente, se puede apreciar que es el componente con mayor calificación, con un 71% de cumplimiento. La Entidad ha realizado importantes esfuerzos para construir bases sólidas en base al diseño de controles que permitan mitigar los riesgos en búsqueda de alcanzar los objetivos institucionales.</p> <p>Ha sido fundamental la construcción participativa de matrices de riesgo, el establecimiento de controles y sus posibles desviaciones, la caracterización de procesos y procedimientos y la actualización de manuales y políticas de operación. Aun así, se presentan debilidades en la parte tecnológica de la Entidad, debido a obsolescencia en la infraestructura, falencias en el mantenimiento de las tecnologías y deficiencias en los controles aplicados. Se deben generar acciones enfocadas a mejorar estas situaciones y que impulsen a la entidad al desarrollo en materia tecnológica.</p>	<p></p>	<p>No existe línea base para la medición.</p>	<p><b>71%</b></p>
<p><b>Información y comunicación</b></p>	<p>si</p>	<p><b>50%</b></p>	<p>Teniendo como referencia las actividades de la tercera línea de defensa: tanto en las auditorías internas como en los seguimientos a la gestión institucional; se han observado las fortalezas de la Corporación en el componente de Información y Comunicación, tales como el uso de múltiples herramientas y estrategias que permiten a la Entidad estar más cerca del ciudadano y también dinamizar el flujo en las comunicaciones internas, no obstante, también se han puesto en evidencia ciertas debilidades, como la inexistencia de un plan estratégico de comunicaciones, que esté formalizado y socializado y además cuente con objetivos, metas, cronograma y una evaluación periódica.</p> <p>Aunado a lo anterior, se presentan dificultades en la caracterización de usuarios y grupos de valor de la Entidad.</p> <p>Las estrategias de mejoramiento de las debilidades encontradas, se deben enlazar con los planes de acción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</p>	<p></p>	<p>No existe línea base para la medición.</p>	<p><b>50%</b></p>
<p><b>Monitoreo</b></p>	<p>si</p>	<p><b>68%</b></p>	<p>La Entidad ha avanzado en la autoevaluación y monitoreo de sus actividades y procesos mediante la validación de los autodiagnósticos de las políticas del MIPG, la construcción y ejecución de un programa anual de auditorías basado en riesgos y el seguimiento a la gestión institucional por parte de la segunda y tercera línea de defensa.</p> <p>Es importante que la Línea Estratégica participe de forma más activa en el desarrollo del Sistema de Control Interno de la Entidad, para esto se recomienda optimizar el funcionamiento de los Comités de Coordinación de Control Interno y de Gestión y Desempeño, aportando desde una óptica global a la consolidación de un sistema de control interno sólido que contribuya al logro de los objetivos institucionales.</p>	<p></p>	<p>No existe línea base para la medición.</p>	<p><b>68%</b></p>