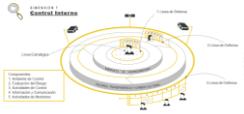


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA - CORPORAORINOQUIA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

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	Una vez verificada la información correspondiente a la EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO de la entidad conforme a los lineamientos establecidos dentro de la matriz parametrizada, se observó que se cuenta con un avance significativo en los componentes de Ambiente de Control, y Actividades de Control. Se evidencia la necesidad en el componente de Evaluación de riesgos la actualización de la Política de Riesgos; igualmente se recomienda realizar un plan de trabajo por parte de los diferentes procesos de acuerdo con las debilidades identificadas en los autodiagnósticos, donde se establecieron acciones de mejora en procura de dar cumplimiento a la implementación del MIPG. Por otra parte se hace necesario fortalecer los componentes de Monitoreo, información y comunicación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad para el primer semestre de 2021 desarrolló su actuar administrativo y misional en el Marco del PGAR y las competencias propias como autoridad ambiental, se ha entregado un informe de seguimiento a la gestión de acuerdo a los requerimientos establecidos por el propio Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, los cuales fueron aprobados en Consejo Directivo y Asamblea Corporativa.
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 cuenta con una estructura organica que permite identificar clara y facilmente las diferentes líneas de defensa definidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión donde se puede establecer las responsabilidades las cuales se detallan a continuación: 1. Línea Estratégica: Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Comité Institucional de Gestión y Desempeño. 2. Primera Línea de defensa: Líderes de proceso y sus equipos (En general servidores públicos en todos los niveles de la organización). 3. Segunda Línea de defensa: Subdirectores y líderes de políticas. 4. Tercera Línea de defensa: Oficina 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
Ambiente de control	SI	84%	Durante el primer semestre de 2021 se ha venido dando cumplimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG para la Corporación y se fortaleció el registro, conformación del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, procesos y procedimientos adaptados que permiten el desarrollo del sistema de gestión de calidad, así como las políticas de desarrollo administrativo, en especial en los procesos de Gestión del Talento Humano, Gestión de Compras y Contratación, Gestión Financiera y Planeación Estratégica. Es importante resaltar la creación de otros procedimientos y registros que permitan mejorar la integración entre los sistemas, como la creación de mecanismos para el manejo de conflictos de intereses, creación de una línea de denuncias internas sobre situaciones irregulares específicamente.	83%	Dentro del ambiente de control se evidencia en terminos generales fortalezas, especialmente en lo que respecta a registros, conformación de comites, procesos y procedimientos adaptados que permiten el desarrollo del sistema de gestión de calidad, así como las políticas de desarrollo administrativo, en especial en los procesos de Gestión del Talento Humano, Gestión de Compras y Contratación, Gestión Financiera y Planeación Estratégica. Por otra parte se hace necesario, crear otros procedimientos y registros que permitan mejorar la integración entre los sistemas, como la creación de mecanismos para el manejo de conflictos de intereses, creación de una línea de denuncias internas sobre situaciones irregulares principalmente.	1%
Evaluación de riesgos	SI	82%	El Sistema de Gestión de Calidad de la Corporación permite realizar y monitorear los riesgos de cada proceso, igualmente la Oficina de Control Interno realiza de manera periodica informes de seguimiento que permiten identificar posibles necesidades de ajuste a riesgos ya definidos. Es importante resaltar que la ejecución del Plan Anual de Auditorías esta programado para el segundo semestre de 2021. Por otra parte se recomienda actualizar la política de gestión de riesgos existente conforme a las orientaciones del DAFF y a la operatividad del MIPG que se encuentra en proceso de implementación.	91%	La entidad cuenta con un sistema de gestión de calidad que permite realizar y monitorear los riesgos de cada proceso, igualmente la Oficina de Control Interno realiza de manera periodica Auditorías Internas que permiten identificar posibles necesidades de ajuste a riesgos ya definidos. Por otra parte se recomienda dinamizar la política de gestión de riesgos existente conforme a las orientaciones del DAFF.	-9%
Actividades de control	SI	77%	Se evidencia que los líderes de proceso realizan ajustes a sus procedimientos y registros de acuerdo a las necesidades propias de los requerimientos técnicos y normativos, se recomienda realizar un trabajo articulado a las cuatro líneas de defensas en el sentido de fortalecer los procedimientos así como registros que permitan dar atención en oportunidad y calidad a los diferentes requerimientos de las partes internas interesadas para el óptimo desarrollo de las diferentes actividades.	65%	No se cuenta con algunos registros dentro del sistema de gestión de calidad para situaciones críticas, por lo que se recomienda realizar un trabajo articulado a las tres líneas de defensas en el sentido de crear nuevos procedimientos así como registros que permitan dar atención en oportunidad y calidad a los diferentes requerimientos de las partes internas interesadas para el óptimo desarrollo de las diferentes actividades.	12%
Información y comunicación	SI	82%	Se deben generar herramientas que permitan mejorar los canales de denuncias de posibles actos o situaciones irregulares que puedan afectar el cumplimiento de los propósitos misionales, se resalta la identificación y caracterización de sus grupos de valor por parte de la entidad.	79%	Se deben crear canales de información internos para las denuncias de posibles actos o situaciones irregulares que puedan afectar el cumplimiento de los propósitos misionales, así mismo se hace necesario realizar un ejercicio mas riguroso de identificación y caracterización de sus grupos de valor.	3%
Monitoreo	SI	64%	Se esta en proceso de actualización de las herramientas de Auditoría Interna con la finalidad de fortalecer las actividades de Monitoreo y Evaluación Independiente en cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno. Por otra parte se hace necesario fortalecer la oficina de Control Interno con personal Interdisciplinario que permita el desarrollo de actividades de evaluación independiente de manera permanente.	71%	No se cuenta con una política o procedimiento que permita reportar las deficiencias del control interno al interior de cada proceso tanto estrategicos, misionales, de apoyo y Evaluación. Por otra parte se hace necesario crear un mecanismo para medir la efectividad de las acciones correctivas planteadas en los planes de mejora.	-7%