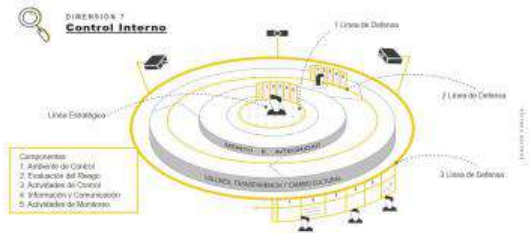


Nombre de la Entidad:	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA - CORPOBOYACA
Periodo Evaluado:	A SEGUNDO SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

91%

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

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

La implementación de las 18 políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG y de los 5 componentes del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, se evidencia en los resultados reportados el 26-05-2020 por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP a través del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG), destacando que CORPOBOYACA ocupa los primeros lugares a nivel nacional en el Índice de Desempeño Institucional – IDI, el cual mide anualmente la gestión y desempeño de las entidades públicas y fue calculado para 219 entes evaluados (universo aplicación MECI) en una escala de 1 a 100 puntos, donde CORPOBOYACA obtuvo 95, ubicándose por encima de la media nacional (75,1 puntos), logrando hacer parte del 20% de entidades con los mejores puntajes de desempeño a nivel Colombia.

Dentro de las 28 Corporaciones Autónomas Regionales – CAR’s evaluadas, CORPOBOYACA presentó el segundo mejor IDI a nivel nacional de este grupo, consolidándose como referente en la implementación de mecanismos de control que brindan transparencia de cara a la ciudadanía, con niveles de autoridad y responsabilidad definidos a través de las líneas de defensa.

La Corporación mantiene la acreditación por 4 años más para el laboratorio de calidad ambiental por parte del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM bajo la norma ISO/IEC 17025, ratificada y renovada a través de la Resolución 1284 del 29-10-2019 y con la Resolución 1627 del 26-12-2019 se logró la extensión del alcance de la acreditación hasta el 2023.

Actualmente se cuenta con la certificación SC-CER741302 con fecha de aprobación 17-01-2020 bajo la ISO 9001:2015 la cual está vigente hasta el 16-01-2023 y cada año el ICONTEC como ente certificador hace auditoría de seguimiento para mantener la certificación.

La organización de la Gestión Documental se lleva de manera adecuada y con autocontrol dándole la importancia que merecen los archivos como principal activo de la Corporación y evidencia de su historia; así mismo en diciembre de 2019 la entidad contaba con la aprobación de la Tabla de Retención Documental -TRD en precomité y luego de jornadas intensas de trabajo enfocadas a la organización y convalidación del proceso documental por parte de todas las áreas, se adelantó la gestión ante el organismo rector en esta materia como lo es el Archivo General de la Nación - AGN, lográndose la sustanciación en Comité ante los más altos directivos del AGN cuyo resultado fue la aprobación de la TRD el 27-02-2020, siendo CORPOBOYACA la 3ª CAR a nivel nacional que logra esta meta, la cual fue presentada inicialmente al AGN desde 2017.

A través de la herramienta tecnológica denominada "Sistema de Gestión Integral" - SGI_ALMERA, se efectúa el análisis, formulación y seguimiento a los instrumentos de planificación: Plan de Acción 2020-2023, Planes Operativos Anuales – POA’s y Plan de Gestión Ambiental Regional - PGAR, a las acciones preventivas y correctivas de los planes de mejoramiento institucional y por procesos, al plan de acción del mapa de riesgos por proceso, al plan anticorrupción y de atención al ciudadano y a los indicadores, facilitando así la consolidación y rendición de informes, soportando la toma de decisiones y el fortalecimiento continuo del control interno.

Existe link dispuesto en la página web corporativa para la atención a las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias – PQRSD de la ciudadanía en general, facilitando de esta manera la interacción con los usuarios y grupos de valor y procurando la mejora en la prestación del servicio. La Oficina de Control Interno vigila que la atención se preste de acuerdo con las normas legales vigentes y rinde informe semestral sobre el particular, conforme lo establece el Estatuto Anticorrupción.

Congruente al Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, la Oficina de Control Interno adelantó la Evaluación de Gestión de las Áreas o Dependencias de la Corporación la cual fue fundamental en la concertación de objetivos de la evaluación de desempeño que rige para la vigencia 2020.

El Mapa de riesgos está formulado y gestionado para la vigencia 2020, con puntos de control establecidos los cuales son evaluados periódicamente.

El Plan de Acción 2020-2023 fue formulado, presentado en audiencia pública el 27-04-2020 y adoptado mediante el Acuerdo 003 del 27-05-2020, instrumento que se construyó con amplia participación comunitaria, se destaca la optimización de recursos económicos al ser consolidado por los funcionarios de la Subdirección de Planeación y Sistemas de Información con la participación y colaboración de todas las dependencias y áreas de la Corporación.

Se toman acciones e implementan estrategias con el fin de afrontar de la mejor manera posible la pandemia por Covid-19 y continuar con la prestación de los servicios a los usuarios de la Corporación.

Se considera que el Sistema de Control Interno en CORPOBOYACA es efectivo de acuerdo a las metas y resultados planteados y alcanzados a nivel regional y nacional; a la mejora continua por la que se propende día a día en cada una de las acciones que se adelantan en la Corporación y a los resultados obtenidos en la calificación del Índice de Desempeño Institucional.

<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>Dentro del Sistema de Control Interno de CORPOBOYACA se destaca su insitucionalidad reflejada a través del aseguramiento de un ambiente de control que permite disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno, fortalecido a través del liderazgo y de los lineamientos de la Alta Dirección, materializados a través de los Comités de Dirección o Comité Institucional de Gestión y Desempeño de CORPOBOYACA y del Comité de Coordinación de Control Interno, los cuales rigen por las Resoluciones 2268 de 2019 y 2822 de 2018, respectivamente, y través de los cuales se actualiza y adopta el nuevo MECI en el marco del manual operativo del MIPG que forma parte integral del Decreto 1499 de 2017, en el desarrollo de la dimensión y política de CONTROL INTERNO y el establecimiento de 4 líneas, una estratégica y tres de defensa del MECI. Los Comités están conformados por los funcionarios de la Alta Dirección y cumple con las funciones de supervisión del desempeño del Sistema de Control Interno - SCI y de la determinación de las mejoras a que haya lugar, estableciendo los niveles de responsabilidad y autoridad; así como los compromisos para la consecución de los objetivos y la mejora continua, hechos que se pueden evidenciar en el desempeño de la entidad a nivel nacional y en las series documentales de la Oficina de Control Interno.</p>
---	-----------	--

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Niv el de Cu mpl imi ent	Estado del compone nte presentad o en el	Avance final del componente
<p>Ambiente de control</p>	<p>Si</p>	<p>88%</p>	<p>FORTALEZAS: La Corporación tiene establecido el código de integridad el cual incluye los 5 valores institucionales, éste es socializado a través de los encuentros de inducción y reinducción, intranet, correos corporativos, boletines emitidos por el proceso Gestión Comunicaciones y mensajes plasmados en carteleras, entre otros medios. Aplica el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Cumple con los lineamientos establecidos en la Ley 1712 de 2014 y demás normas reglamentación sobre transparencia y acceso a la información pública. Cuenta con plan anticorrupción y de atención a ciudadano que rige para cada vigencia. Todos los procesos cuentan con indicadores los cuales son reportados y analizados periódicamente. Los riesgos se monitorean por medio del aplicativo SGI-ALMERA, herramienta importante y destacada para el seguimiento y control a los mismos Para la recepción y tratamiento de las PQRSD externas se ha publicado link en la página Web de CORPOBOYACÁ y se estableció el procedimiento PGH-10 sobre manejo de PQRSD's para todas las partes interesadas internas. Se comunican los resultados de los informes y auditorías tanto internas como independientes y/o esporádicas, mediante correo electrónico a los funcionarios de la Corporación; así mismo se publican los resultados en el link de transparencia y acceso a la información pública de la página web corporativa Atendiendo la política aprobada para la administración de los riesgos de la Corporación se definieron las zonas de riesgo de acuerdo a la evaluación inherente y residual; además se han realizado las evaluaciones a la aplicación de los controles para los 15 procesos del Sistema Integrado de Gestión.</p> <p>DEBILIDADES: El procedimiento disciplinario PGJ-03 no referencia explícitamente el manejo de conflicto de interés ni establece los canales de consulta y orientación conforme a la política del MPG al respecto. El procedimiento sobre PQRSD's internas de la Corporación (PGH-10) debe ser actualizado y armonizado a la normatividad vigente y a los formatos establecidos en la documentación del sistema; así mismo se hace necesario que el PGH-10 aporte a la aplicación de controles del mapa de riesgos. Jornadas de inducción y reinducción sobre el tema referente a sensibilizaciones para divulgar las situaciones sobre conflictos de interés que puede enfrentar un servidor público. El indicador sobre ausentismo o laboral merece mejor análisis y tratamiento. Es importante y necesario reforzar el conocimiento de los funcionarios y contratistas sobre la aplicación de la primera línea de defensa del MECI Es importante y necesario fortalecer los incentivos y/o acciones de reconocimiento para los funcionarios que se retiran y que han servido a la Corporación. Se hace necesario fortalecer la capacitación los funcionarios que se desempeñan como supervisores e interventores en la Corporación, de manera que la labor se desarrolle de manera eficiente.</p>		<p>No aplica</p>	<p>88%</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Niv el de Cu mpl imi ent	Estado del compone nte presentad o en el	Avance final del componente
Evaluación de riesgos	Si	88%	<p>FORTALEZAS Los objetivos establecidos en los instrumentos de planificación (Plan de Acción, PGAR y planes operativos) son medibles, específicos, alcanzables, relevantes y delimitados en el tiempo; así mismo los objetivos de los procesos y de los programas y proyectos corporativos Los mecanismos utilizados por CORPOBOYACA para vincular o relacionar el plan de Acción 2020-2023 con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos tienen que ver con la actualización del manual de operaciones o de calidad, la vinculación de programas y proyectos al cuadro de mando en SGI_ALMERA para el control de metas físicas y financieras que a su vez contribuyen al logro de la misión y visión corporativa Los objetivos que establece la entidad, son evaluados periódicamente en los comités conformados por la Alta Dirección en donde se toman decisiones al respecto; así mismo son evaluados por el Consejo Directivo de la Corporación Control que se lleva sobre el Aplicativo SGI_ALMERA que concentra las acciones de mejora suscritas vs. los seguimientos, el control y cierre para cada una de ellas. Mapa de riesgos que rige para cada vigencia con análisis de factores internos y externos de acuerdo a lo establecido en la política de administración de los riesgos y su alcance define lineamientos para toda la Corporación, incluyendo a las oficinas territoriales, a los servicios tercerizados y demás instancias que afectan la prestación del servicio. Emisión de informes periódicos de seguimiento y evaluación a la aplicación funcionalidad de los controles establecidos en los mapas de riesgos por proceso y de corrupción que rigen para cada vigencia.</p> <p>DEBILIDADES: En ocasiones los riesgos son recurrentes, como es el caso de la caída de internet en las oficinas territoriales, hecho que es difícil de solucionar teniendo en cuenta las distancias, el cubrimiento y la topografía a donde el acceso a internet es sumamente complicado. Se hace necesario fortalecer la política de administración de los riesgos con el análisis de factores internos y externos para la Corporación.</p>			88%
Actividades de control	Si	92%	<p>FORTALEZAS Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias Laborales -MGH-01 y Acuerdo 013 de 2014 por el cual se establece la estructura organizacional y se determinan las funciones de las dependencias. La Corporación se encuentra acreditada bajo la ISO /IEC 17025 para el laboratorio de calidad ambiental y certificada bajo al ISO 9001:2015, sistemas que son compatibles y se integran muy bien contribuyendo a la mejora continua en la Corporación. Se ha fortalecido y respaldado la infraestructura tecnológica con la adquisición y puesta en funcionamiento del datacenter Se cuenta con el aplicativo GEOAMBIENTAL para el manejo y digitalización de expedientes misionales. Se cuenta con el aplicativo SGI_ALMERA que permite la administración del Sistema Integrado de Gestión y la gestión documental. Manual de Supervisión e Interventoría -MGC-02 actualizado y vigente. El monitoreo de los riesgos se realiza conforme a lo definido en la política de administración de riesgos y los procedimientos establecidos</p> <p>DEBILIDADES: Actualmente se requiere la actualización del Acuerdo 013 de 2014 por el cual se establece la estructura organizacional, teniendo en cuenta vacíos especialmente para el área de comunicaciones, PGIRS, PSMV'S, PGAU, laboratorio de calidad ambiental, entre otros aspectos de importancia. Actualización y funcionalidad del aplicativo SYSMAN o del sistema contable, financiero y administrativo, con base en los resultados de estudios realizados. Complementación del aplicativo GEOAMBIENTAL con la migración de expedientes misionales e integración con sistemas para consulta en línea y entiendo real de manera confiable y accesible a los usuarios internos y externos</p>			92%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Niv el de Cu mpl imi ent	Estado del compone nte presentad o en el	Avance final del componente
<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">86%</p>	<p>FORTALEZAS La Corporación tiene sistemas de información como GEOAMBIENTAL, SYSMAN y SGI_ALMERA, además de los ambientes, que permiten capturar datos y transformarlos en información. La entidad identifica los requerimientos y el tercero los desarrolla. Se adelanta de manera adecuada la gestión documental y se cuenta con Tabla de retención documental aprobada por el Archivo General de la Nación. Se cuenta con metodología para el establecimiento de los lineamientos estratégicos de los planes de acción e instrumentos de planificación y con los procedimientos para la formulación, gestión y seguimiento. Se tiene identificado el índice de información clasificada y reservada y los registros de activos de información preliminares Mecanismos para procesamiento de la información interna y externa para garantizar la confiabilidad, disponibilidad, integridad y seguridad de la misma. Política editorial y de actualización de contenidos de la página web de CORPOBOYACA ubicado en el link de transparencia y acceso a la información pública Se da cumplimiento a lo establecido en la Ley 1712 de 2014 sobre gobierno digital y operan de manera efectiva los procedimientos de gestión comunicaciones. DEBILIDADES: Los registros de activos de información están incompletos y deben ser actualizados. La caracterización de usuarios que rige para la vigencia 2021 debe ser revisada por parte del proceso participación y cultura ambiental; así mismo se requiere de la creación y articulación de canales de comunicación que permitan la gestión de denuncias anónimas y confidenciales.</p>			<p style="text-align: center;">86%</p>
<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">100%</p>	<p>FORTALEZAS Se encuentra el Programa Anual de Auditorías aprobado para cada vigencia, realizado y con los análisis y conclusiones consolidados en cada registro FCI-07 y llevados a la Revisión por la Dirección. A través de la revisión pro la Dirección y de los comités en donde participa la alta dirección se evalúa periódicamente los resultados de las evaluaciones independientes y el desarrollo del sistema de control interno. Seguimiento permanente al cumplimiento y ejecución de controles del mapa de riesgos suscrito por cada proceso y dispuesto en SGI_ALMERA La Corporación atiende las auditorías externas de entes de control, acreditadores y certificadores y suscribe las acciones de mejora en los planes de mejoramiento institucional y por procesos. Para la operación y mejora continua del sistema de control interno se tienen en cuenta los informes recibidos de entes externos como organismos de control, acreditadores, certificadores y entidades de vigilancia, entre otros.. Se rinde el informe consolidado de la cuenta anual a la Contraloría General de la República a través del cual se efectúa una revisión minuciosa y detallada a diferentes aspectos del sistema de control interno en general DEBILIDADES: Renuencia y temor al desarrollo de auditor. Baja valoración y aprecio por el trabajo desarrollado por los auditores internos y pocos estímulos para promover esa importante labor. Equipo de auditores internos con poca experiencia y escaso en número de formados en ISO 9001:2015 y en ISO/IEC 17025</p>			<p style="text-align: center;">100%</p>