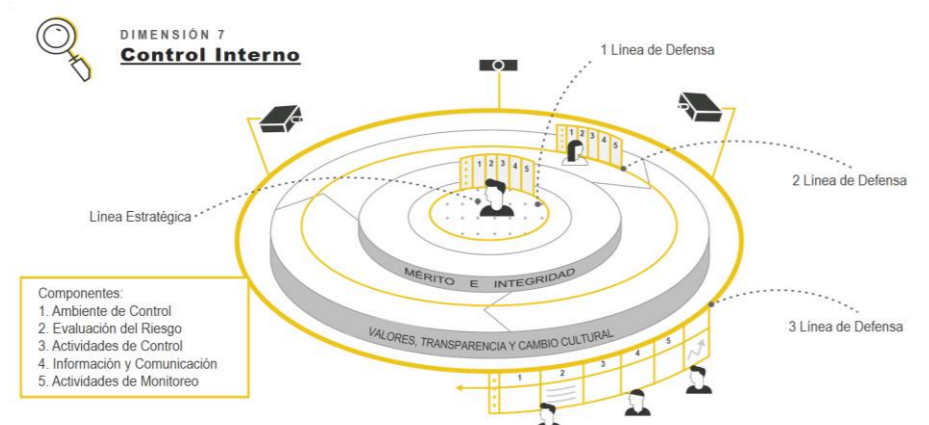


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA LA DEFENSA DE LA MESETA DE BUCARAMANGA - CDMB
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93,46%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Los componentes del MECI, Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo, Autoevaluación Institucional, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento se encuentran implementados y operando de manera armónica en la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB. De igual forma, la Entidad cuenta con un Sistema Integrado de Gestión y Control el cual permite un adecuado funcionamiento ya que tiene identificados y caracterizados los procesos y la medición de sus resultados.</p> <p>Lo anterior se puede evidenciar en los logros alcanzados por la entidad, tales como los resultados del Índice de Evaluación de Desempeño Institucional de las CAR - IEDI entregados en el mes de julio de 2021 por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible – MADS, donde la CDMB se posiciona entre las 3 corporaciones de mayor crecimiento, pasando del puesto 28 al 15 entre las 33 corporaciones del país, obteniendo una calificación de 71,29% por encima de la media nacional, esto responde a que la corporación fortaleció los procesos de cumplimiento de tiempos de los trámites ambientales, el seguimiento a la concertación de la totalidad de los municipios que hacen parte de su jurisdicción, en el recaudo de las tasas y la capacidad de ejecución. Por otra parte, en términos de cumplimiento de la vigencia 2021, el Plan de Acción Cuatrienal 2020 - 2023 <i>“El Agua Siempre Contigo: Hacia la Sostenibilidad”</i> presentó un avance acumulado del 31,96% durante el primer semestre del 2021 de un 12.91% programado, evidenciándose un cumplimiento mayor en sus metas programadas en un 19,05%. Asimismo, cabe mencionar el reconocimiento por parte del MADS y del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo – PNUD por considerar el Plan de Acción Institucional 2020 - 2023 como una de las promesas climáticas más ambiciosas de Colombia. Finalmente, es preciso indicar que actualmente nos encontramos en proceso de renovación, restauración, migración de las normas NTC ISO 9001:2015 + ISO 45001 + ISO 14001:2015 que se llevará a cabo en el segundo semestre de 2021 con el ICONTEC, lo cual demuestra la mejora continua de nuestro Sistema Integrado de Gestión y Control.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>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.</p>
<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>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 de cada líder de proceso mediante los cuales se ejerce el control interno junto con la Oficina de Control Interno los cuales constituyen las líneas de defensa que permiten minimizar los riesgos con el fin de cumplir con los objetivos y metas institucionales. Aún cuando estas líneas de defensa no se encuentran documentadas, si de tienen definidos en la entidad quién las desarrolla y cuál es su función.</p>

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	96%	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.	96%	Se mantienen los estándares de evaluación y control de las diferentes dimensiones del MECI lo que se ve reflejado en que se logró sostener el resultado.	Se mantuvo en 96%
Evaluación de riesgos	Si	97%	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.	97%	La entidad tiene dentro de sus actividades implementada la revisión periódica de los mapas de riesgo y la actualización de los mismos, lo que permite tener unos procesos rigurosos de evaluación de riesgos para minimizar la ocurrencia y el impacto de los mismos, contribuyendo de esta manera al logro de las metas y objetivos institucionales.	Se mantuvo en 97%
Actividades de control	Si	96%	La entidad tiene un Sistema Integrado de Gestión y Control que cuenta con procesos, procedimientos, manuales y políticas que, junto con la implementación de las dimensiones de direccionamiento estratégico, control interno, gobierno digital y gestión de valores para el resultado, ayudan en la realización los controles, seguimiento, evaluación y monitoreo de riesgo lo cual se está realizando de manera más rigurosa contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y metas Institucionales.	92%	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 coadyuvan al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales para el cumplimiento de la misión de la entidad.	Pasamos de 92% a 96%
Información y comunicación	Si	96%	Se ha dispuesto al interior de la Corporación de 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.	96%	La CDMB en el componente de información y comunicación revisó las dimensiones de control interno, direccionamiento estratégico, información y comunicación, se evidencia que la entidad realiza la caracterización, encuestas de satisfacción para medir la percepción de los usuarios, cuenta con canales de comunicación para usuarios internos y externos, cuenta con un módulo de correspondencia donde se almacenan los datos, tiene una política de seguridad informática y un plan de medios, y comunica los objetivos y metas de la entidad a sus funcionarios y contratistas a través de página web, intranet, correos, comités, evidenciando el desarrollo y la madurez de este componente.	Se mantuvo en 96%
Monitoreo	Si	82%	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.	82%	En este componente se evalúan las dimensiones de control interno e información y comunicación, si bien la Entidad realiza evaluación independiente por medio de auditorías y seguimientos a los procesos y procedimientos, a las PQRS, igualmente les hace seguimiento a los planes de mejoramiento y registros de mejora continua, analiza los informes de entes externos, en cabeza de la oficina de Control Interno de la Entidad con el fin de tomar decisiones y medidas necesarias de manera oportuna con el fin de garantizar el cumplimiento de objetivos y metas.	Se mantuvo en 82%