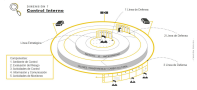


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONÁUTICA CIVIL
ENERO A JUNIO 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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>	En proceso	Se puede concluir que los lineamientos verificados en la presente evaluación, permiten medir el grado de cumplimiento con relación a la estructura de control establecida en el Sistema de Control Interno de la Aero civil a corte junio de 2022, aplicando la metodología diseñada por el DAFP el resultado final de los componentes es de 93% demostrando una estructura de alto nivel, que refleja el trabajo articulado entre las líneas de defensa y los resultados de los controles establecidos en la entidad. El sistema presenta sus principales fortalezas en los componentes de información y comunicación y actividades de monitoreo con cumplimiento de control 84%, actividades de control 93% y evaluación de riesgos 88%.
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	Una vez verificado el estado de avance de la implementación del Sistema de Control Interno para el primer semestre de 2022, a partir de cada uno de los cinco (5) componentes de su estructura definida en la séptima dimensión del MIPG, (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación, y Actividades de Monitoreo), se observa que dicho sistema es efectivo en un 93% , teniendo en cuenta: <ul style="list-style-type: none"> - Ambiente de Control (nivel de cumplimiento 84%): De los Veinticuatro (24) lineamientos evaluados, veintidós (22) se califican en la categoría "mantenimiento del control" lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, los tres (3) restantes, requieren la toma de acciones dirigidas a su mejoramiento puntualmente en el compromiso con la integridad y principios del servicio público relevante al ciclo de vida del servidor público desde su ingreso a su retiro conforme los estándares de reporte periódico. - Evaluación de riesgos (nivel de cumplimiento 88%): De los Dieciséis (16) lineamientos evaluados, trece (13) se califican en la categoría "mantenimiento del control" lo que significa un funcionamiento correcto de este componente, no obstante, los cuatro (4) restantes, requieren mejoramiento respecto de la identificación y análisis de riesgos en especial si se han materializado riesgos. - Actividades de control (nivel de cumplimiento 92%): De los doce (12) lineamientos evaluados, diez (10) se califican en la categoría "mantenimiento del control" lo que significa un funcionamiento correcto de este componente, no obstante, los dos (2) restantes, deben mejorar su funcionamiento en el diseño y desarrollo de actividades por falta de personal y presupuesto, así mismo, la actualización de procedimientos conforme la nueva estructura organizacional para garantizar la adecuada aplicación de las principales actividades de control. - Información y Comunicación (nivel de cumplimiento 96%): De los catorce (14) lineamientos evaluados, trece (13) se califican en la categoría "mantenimiento del control", sin embargo, se requiere mejoramiento respecto de la transformación de la información con un ámbito amplio de fuentes de datos internas y externas para la cultura y procesamiento de información clave para la consecución de metas y objetivos. - Actividades de Monitoreo (nivel de cumplimiento 88%): De los catorce (14) lineamientos evaluados, trece (13) se califican en la categoría "mantenimiento del control" lo que significa un funcionamiento correcto, por lo cual se requiere fortalecer las acciones tomadas al interior de los procesos relacionados con el monitoreo y supervisión de los planes de mejoramiento sobre el impacto en el Sistema de Control Interno. <p>Por lo anterior, se concluye que el sistema de Control Interno es efectivo y se ajusta a los planes y programas definidos por la organización y contribuye al logro de los objetivos institucionales, con miras a su fortalecimiento.</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>	Si	La Aero civil definió y adoptó a través de la documentación establecida por el proceso de Dirección Estratégica, en sus diferentes guías, instructivos y procedimientos los responsables de las acciones de monitoreo, seguimiento y evaluación, al igual que la definición de los líderes de política, sus equipos técnicos y los roles y responsabilidades en la implementación del MIPG, que le permite a la entidad la toma de decisiones frente al control; no obstante, se hace necesario que, conforme a la séptima dimensión del MIPG, se implemente el mapa de aseguramiento de la Entidad, en el cual se define el esquema de roles por sus cuatro líneas de defensa, a fin de proporcionar de una manera simple y efectiva un lineamiento para mejorar las comunicaciones en la gestión de riesgos y control mediante la adecuación de las funciones y deberes esenciales relacionados para cada uno de los procesos del Sistema de Gestión.

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	94%	<p>Se observa una mejora del 9% en el componente de ambiente de control respecto del informe anterior.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se ha venido implementando el Plan Institucional de Capacitaciones -PG conforme a lo planificado. "Se observa una mayor articulación entre el Comité Institucional de Control Interno y el Comité Institucional de desempeño, al abordar temas afines como la gestión de riesgos y los resultados de las auditorías del SIG-MIPG. "Se realizan seguimientos completos y oportunos a las actividades contempladas dentro del Plan Anual de Auditorías y referentes al Componente de Ambiente de Control. "Promociones de los servidores públicos mediante encargos y comités de planta. "Correcto cumplimiento del manejo del conflicto de intereses. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa ya que no se tiene implementado el Mapa de Aseguramiento. "Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal. De acuerdo al seguimiento al cumplimiento y presentación del informe de entrega de cargas no se presentan los informes oportunos, información que no ha sido allegada a la Oficina de Control Interno como lo determina la circular 11 de 2006 Contraloría General de la República. <p>Para el próximo seguimiento se evaluará el cumplimiento de este requisito con el personal que se haya retirado de la entidad.</p>	85%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Implementación del Código de Integridad con el módulo conflicto de Intereses, en cursos de Inducción y Reinducción. "Promociones de los servidores públicos mediante encargos y comités de planta. "El esquema de líneas de Defensa se encuentra documentado en la Política de Operación y Administración del Riesgo. "Funcionamiento de los Comités CIDCI y de Gestión y Desempeño acorde con los lineamientos del DAFP. "Seguimientos trimestrales al cumplimiento de metas y objetivos institucionales contemplados en el Plan de Acción. "La política de gestión estratégica del Talento Humano fue aprobada. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Ausencia del Grupo Interdisciplinario para el tratamiento de las PQRSID. "Faltan ser realizados seguimientos en el Comité Directivo y demás comités a la ejecución de los planes, programas y proyectos, se continúa presentando inconformaciones que impactan en el cumplimiento de la cuenta fiscal. 	9%
Evaluación de riesgos	Si	88%	<p>Se observa una mejora del 12% en el componente de evaluación de riesgos respecto del informe anterior.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se está realizando la actualización de la caracterización y documentación de cada proceso en el cual se contempla su objeto y alcance conforme la nueva estructura organizacional, así como los factores internos que pueden generar riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos. "Se realizó la reunión y seguimiento al mapa de riesgos del proceso, se registró la información correspondiente y se realiza el seguimiento cuatrimestral por parte de la DAP, así mismo, en el CIDCI dentro de sus sesiones, se involucran los lineamientos relacionados con el componente de Evaluación de riesgos. "Se realizan seguimientos completos y oportunos a las actividades contempladas dentro del Plan Anual de Auditorías y referentes al componente de evaluación de riesgos. "Se observa el fortalecimiento en la Gestión de Riesgos teniendo en cuenta las acciones adelantadas por la segunda línea de Defensa (Direcccionamiento Estratégico) y los procesos, asociados a la actualización de riesgos. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se observa que la Oficina Asesora de Planeación, consultó la información reportada por los procesos respecto a la gestión de riesgos, sin embargo, no se evidencia si se han presentado o no la materialización de los mismos. "La entidad ha definido los lineamientos para la elaboración del mapa de aseguramiento, no obstante, en la presente evaluación no fue posible identificar la definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa. "Baja gestión frente a los Riesgos materializados. <p>Para el próximo seguimiento se evaluará el estado de materialización de riesgos respecto de los avances de contrataciones.</p>	76%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se observa mejora del componente de Evaluación de riesgos en un 9% respecto del informe anterior. "Se ha avanzado en la aprobación e implementación de 10 políticas de gestión de los 18 existentes. "Atarazamiento en el esquema de líneas de defensa. "Diseño de controles de acuerdo con la metodología DAFP. "Generación de alertas por parte de la DCI sobre situaciones críticas en los procesos. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Baja gestión con respecto de la materialización del riesgo. "Establecimiento de indicadores que miden resultados. "Gestión en los procesos que carecen de sistemas de información. 	12%
Actividades de control	Si	82%	<p>Se observa una mejora del 4% en el componente de Actividades de Control respecto del informe anterior.</p> <p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "A través de los procedimientos de sus procesos y mapas de riesgo, guías y manuales, establecen una serie de actividades de control asociando roles y responsabilidades a cada uno de los funcionarios y/o dependencias en determinadas actividades. "Se realizaron jornadas del fomento del control frente a la gestión de riesgos y la sensibilización sobre las líneas de defensa. "Se realizan seguimientos completos y oportunos a las actividades contempladas dentro del Plan Anual de Auditorías y referentes al componente de actividades de control. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Procesos que no realizan la medición de sus indicadores para establecer eficacia, eficiencia y efectividad de los controles. <p>Para el próximo seguimiento se evaluará la medición de los indicadores para establecer eficacia, eficiencia y efectividad de los controles para cada proceso.</p>	88%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se observa mejora del componente de Actividades de Control en un 17% respecto del informe anterior. "Implementación del Aplicativo GAGEL Inventario de Información relevante publicado en la página web. "Alincas con las Entidades de Control para capacitaciones virtuales. "La segunda línea de defensa en el Comité Institucional de Gestión de desempeño, revisa y aprueba las Políticas de gestión de la Entidad. "Actualización y aprobación de la política de riesgos. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Procesos que no realizan autoevaluación para establecer eficacia, eficiencia y efectividad de los controles. 	4%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> "La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. "La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye controladas y proveedores de servicios tercerizados. "Durante el seguimiento realizado por parte de la Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley de transparencia y acceso a la información pública, se observa cumplimiento al transparentar la información en la página Web de la entidad. "La Entidad pone a disposición de la ciudadanía el formulario de solicitudes para presentar de manera respetuosa quejas, reclamos, denuncias y sugerencias respecto a cualquier trámite o servicio que sea competente sobre el cual desea presentar sus observaciones, opiniones e inquietudes, con las normas legales y administrativas vigentes. "A través de la Secretaría de Tecnologías de la Información se ha realizado el inventario de los activos de información, así mismo ha identificado la información clasificada y reservada que se genera o se custodia dentro de los distintos procesos. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> "A la fecha del presente informe se denota las debilidades en el uso efectivo de los aplicativos de sistemas de la información en la Entidad. <p>Para el próximo seguimiento se evaluará la optimización de los sistemas de información.</p>	96%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Empaquetamiento del Modelo de seguridad y privacidad de la Información MSP. "Implementación de Aplicativos para fortalecer la virtualidad. "Actualización de las tablas de retención documental. "Creación de nuevos canales de comunicación en la página Web de la Entidad. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se han identificado Sistemas de información que no se están utilizando efectivamente. 	0%
Monitoreo	Si	90%	<p>Se observa una mejora del 3% en el componente de Monitoreo respecto del informe anterior.</p> <p>Fortalezas:</p> <ul style="list-style-type: none"> "El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, involucra activamente dentro de sus sesiones los lineamientos relacionados con el monitoreo y supervisión de la gestión. "Se realizan seguimientos completos y oportunos a las actividades para verificar el cumplimiento y efectividad de las acciones propuestas dentro de los planes de mejoramiento tanto de procesos como institucionales. "En el Plan Anual de Auditoría se establecen las actividades a desarrollar en los roles de la Oficina durante la vigencia, constituyéndose como una herramienta de planeación dinámica, que se adapta y se ajusta a las necesidades y expectativas de sus partes interesadas. <p>Debilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se debe analizar los informes de los entes de control a la evaluación independiente con el fin de definir las acciones a implementar de los hallazgos evidenciados. <p>Para el próximo seguimiento se evaluará la optimización de las acciones de mejora propuestas en los Planes de Mejoramiento CG y DCI.</p>	93%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Se observa mejora del componente de monitoreo en un 11% respecto del informe anterior. "El Comité CIDCI fue aprobado y ajustado el Plan Anual de Auditorías. "Las debilidades de Control Interno son reportadas a los responsables del nivel gerencial superior para tomar las acciones correspondientes. "Se realiza el seguimiento permanente a la efectividad de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento, y de ser necesario se reportan las actividades. "Se evalúa la información suministrada por los usuarios (PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> "Debilidades en el cumplimiento de las acciones propuestas por los líderes de proceso para solucionar sus hallazgos. "Faltar en el plan anual de auditoría evaluaciones al modelo de seguridad y privacidad de la información (MSP). 	3%