

AMBIENTE DE CONTROL

La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se incluyen la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad; la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.

Lineamiento 1: La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principio+1186+C21:131+1186+C21:131+C21:131+C21:131	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas+C21:131n/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
1.1 Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dimensión Talento Humano Política Integridad	La CIAC cuenta con: - "Codigo de etica e integridad - COD-6-00-001" - "Procedimiento atención a PQRS - P-1-02-001" - Formato "Atención a PQRS - F-1-02-001" como medio para realizar PQRS. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co - "Reglamento interno recepción, trámite y respuesta PQRSDF - RESOLUCION 199 del 22-dic-2022". - "Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022". - "Matriz temario capacitaciones y público objetivo - MTZ-6-00-008"	3	1	Informe de subgerencia de tramites y seguimiento de PQRS	En el segundo semestre del 2022 se efectuó seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno a las recomendaciones hechas al Grupo de Talento Humano en la auditoría realizada el primer semestre de la vigencia 2022. Se observa una mejora con respecto al semestre anterior. Se evidencia que en el mes de octubre de 2022 se realiza capacitación sobre "Valores y principios institucionales / Código de ética (Corporación y servidor público)", de acuerdo con lo programado en la matriz temario capacitaciones por parte de talento humano.	3	Mantenimiento del control
			2	Informe de evaluación segundo semestre 2022 del sistema de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias por parte de la oficina control interno.				
			3	Acatamiento del capítulo 8 "posición ética y prevención de conflictos de interés de las políticas de Gobierno Corporativo del GESED, expedidas el 17 de octubre de 2017				
			4	Acatamiento de la Directiva 30 expedida por el Ministerio de Defensa Nacional				
			5					
			6					
			7					
			8					
1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Dimensión Talento Humano Política Integridad	La CIAC cuenta con: - "Política de conflicto de intereses - POL-1-01-008" - "Guía de conflicto de intereses y seguimiento SIGEP" - Formulario "Declaración de situaciones de conflicto de intereses - F-6-00-044" - "Codigo de etica e integridad - COD-6-00-001" - "Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Se realiza seguimiento PQRS para verificar si existen denuncias sobre conflictos de intereses.	En el segundo semestre de 2022 se realizaron las dos reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para determinar si existen riesgos a la integridad y ética de la Corporación. Se cuenta con una Política de Conflicto de Intereses, cuyo objetivo es determinar y dar a conocer a los colaboradores de la CIAC S.A., los parámetros y responsabilidades establecidas para el manejo de conflicto de intereses. Adicional se cuenta con controles en la Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción para la prevención en materia de conflicto de intereses.	3	Mantenimiento del control
			2	Acatamiento del capítulo 8 "posición ética y prevención de conflictos de interés de las políticas de Gobierno Corporativo del GESED				
			3	Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción				
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					

1.3 Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.	Dimensión Información y Comunicación Política Transparencia y Acceso a la Información Pública Política Gestión Documental	La CIAC cuenta con: - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" - "Reglamento interno recepción, trámite y respuesta PQRSDF - RESOLUCION 199 del 22-dic-2022"	3	1	Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción	Se cuenta con mecanismos adecuados que han permitido salvaguardar la información de la Corporación. Se realizan controles dentro de la entidad como bloqueo de USB, antivirus, firewall, correo institucional, cambios de clave periódicas para cumplir con las políticas de seguridad digital. La Entidad cuenta con un Sistema Integral de Gestión de Riesgos con base en la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y la norma ISO 31000. Se cuenta con planes y programas hacia la seguridad y privacidad de la información. Se hace gestión a incidentes informáticos de seguridad. Se tiene una guía para la clasificación de la información. Durante la evaluación de la atención de PQRSD del 2do. semestre de 2022, se observó la reiteración de denuncias correspondientes a presuntos intentos de estafa por medio de supuestos procesos de selección de personal. Dentro de las recomendaciones consignadas en el informe, se ve la necesidad de generar alerta de ello a las dependencias que corresponda, para realizar análisis de esta recurrente situación. En total se encontraron 15 peticiones/denuncias sobre este tema, en solo el cuarto trimestre de 2022. Adicionalmente, se genera alerta, pues al ingresar en modo de solo consulta en Isolución se evidencia riesgo para la confidencialidad de la información, como ejemplo, se tiene acceso a la matriz de proveedores autorizados MTZ-8-01-001 donde se encuentra información como nombres, números telefónicos, correos electrónicos, capacidad, etc.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Formulario "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
1.4 La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	Dimensión Talento Humano Política de Integridad	La CIAC cuenta con: - "Plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2022 PLN-1-04-006" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Código de ética e integridad - COD-6-00-001" - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003"	3	1	Acatamiento del capítulo 8 "posición ética y prevención de conflictos de interés de las políticas de Gobierno Corporativo del GESED.	El Código de Ética e Integridad establece como valores de la CIAC S.A. la integridad, el compromiso, la excelencia y la actitud de servicio. Así mismo se alinea con los parámetros de MIPG, estableciendo unos mínimos de integridad como son honestidad, respeto, compromiso, diligencia y justicia y dejando claro en cada caso las conductas que en desarrollo del código se hacen y las que no se hacen. El Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022 que contiene principios de buen gobierno, administración de la Corporación, principios de ética pública y principios de estilo de Dirección.	3	Mantenimiento del control
				2	Acatamiento de la Directiva 30 expedida por el Ministerio de Defensa Nacional			
				3	Seguimiento permanente con auditoría interna.			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
1.5 Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad.	Dimensión Direcciónamiento Estratégico y Planeación Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano			1	Acatamiento del capítulo 8 "posición ética y prevención de conflictos de interés de las políticas de Gobierno Corporativo del GESED.			

NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.		La CIAC cuenta con: - "Plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2022 PLN-1-04-006" - "Codigo de etica e integridad - COD-6-00-001" - "Procedimiento atención a PQRS - P-1-02-001" - Formato "Atención a PQRS - F-1-02-001" como medio para realizar PQRS. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co	3	<table><tr><td>2</td><td>Acatamiento de la Directiva 30 expedida por el Ministerio de Defensa Nacional</td></tr><tr><td>3</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td></td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	2	Acatamiento de la Directiva 30 expedida por el Ministerio de Defensa Nacional	3		4		5		6		7		8		El Código de Ética e Integridad establece como valores de la CIAC S.A. la integridad, el compromiso, la excelencia y la actitud de servicio. Así mismo se alinea con los parámetros de MIPG, estableciendo unos mínimos de integridad como son honestidad, respeto, compromiso, diligencia y justicia y dejando claro en cada caso las conductas que en desarrollo del código se hacen y las que no se hacen. El Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022 que contiene principios de buen gobierno, administración de la Corporación, principios de ética pública y principios de estilo de Dirección.	3	Mantenimiento del control		
2	Acatamiento de la Directiva 30 expedida por el Ministerio de Defensa Nacional																						
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
Lineamiento 2: Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación																
			No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)																		
2.1 Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).	Dimension Control Interno Política de Control Interno	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 2181 DE 2017 (Diciembre 23) Por el cual se aprueba la modificación de la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A.", y se determinan las funciones de sus dependencias. - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" - Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	3	<table><tr><td>1</td><td>Plan de Auditorías</td></tr><tr><td>2</td><td>Mapas de Riesgos</td></tr><tr><td>3</td><td>Auditorías de Ley, Auditorías de Gestión</td></tr><tr><td>4</td><td>Gestión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.</td></tr><tr><td>5</td><td>Planes y acciones de mejora</td></tr><tr><td>6</td><td>En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente</td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	1	Plan de Auditorías	2	Mapas de Riesgos	3	Auditorías de Ley, Auditorías de Gestión	4	Gestión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.	5	Planes y acciones de mejora	6	En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente	7		8		Se cuenta con Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, integrado por el equipo directivo de la CIAC S.A. En esta instancia se aprueba anualmente el Plan de Auditoría que se aplicará en la vigencia siguiente y se revisa el estado de cumplimiento de los planes de mejoramientos producto de las evaluaciones MIPG resultantes del FURAG, Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, auditorías aplicadas por la Oficina de Control Interno, dentro de las que se encuentran las evaluaciones a mapas de riesgo y Auditorías Internas de los Sistemas de Gestión en que está certificada la Corporación. El Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, se realiza de manera trimestral y se verifican los puntos que no se han logrado cumplir en las reuniones administrativas con la Subgerencia. La CIAC realiza el Comité de Auditoría con personal de la Junta Directiva.	3	Mantenimiento del control
1	Plan de Auditorías																						
2	Mapas de Riesgos																						
3	Auditorías de Ley, Auditorías de Gestión																						
4	Gestión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.																						
5	Planes y acciones de mejora																						
6	En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente																						
7																							
8																							
2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas de defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 2181 DE 2017 (Diciembre 23) Por el cual se aprueba la modificación de la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A.", y se determinan las funciones de sus dependencias. - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" - Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la	3	<table><tr><td>1</td><td>Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la CIAC</td></tr><tr><td>2</td><td>Sesiones de capacitación</td></tr><tr><td>3</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td></td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr></table>	1	Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la CIAC	2	Sesiones de capacitación	3		4		5		Las líneas de defensa de la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión se han presentado a las diferentes instancias de la Organización. Así mismo se ha presentado a los miembros del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la CIAC y se ha dejado documentado en las actas de las reuniones donde se expuso el tema. En un espacio educativo que tiene la CIAC, que se denomina cátedra, se ha presentado a personal de la Corporación en sesiones de capacitación.	3	Mantenimiento del control						
1	Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la CIAC																						
2	Sesiones de capacitación																						
3																							
4																							
5																							

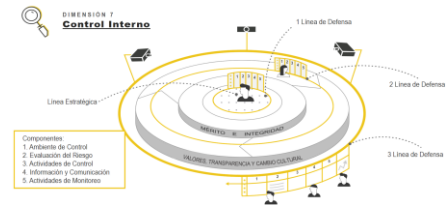
		Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." - En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente.		6	Comunicado Interno 20171300001233 del 29 de diciembre de 2017 con el asunto: Asignación Responsabilidades Líneas de Defensa MECI	Por la presentación y sensibilización que se ha efectuado de las líneas de defensa, las diferentes instancias de la organización las han conocido. Se evidencia documentación del tema.			
				7					
				8					
2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Linea de Defensa Dimension de Información y Comunicación	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Decreto 2181 DE 2017 (Diciembre 23) Por el cual se aprueba la modificación de la estructura de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana "CIAC S.A.", y se determinan las funciones de sus dependencias. -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" -Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." - En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente. -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006"	3	1	Comunicado Interno 20171300001233 del 29 de diciembre de 2017 con el asunto: Asignación Responsabilidades Líneas de Defensa MECI	Se tiene definidas las responsabilidades de comunicación por líneas de defensa, y en los numerales 1, 2, 3 y 5, las responsabilidades por los demás componentes del Sistema de Control Interno, así: 1. Ambiente de Control 2. Gestión de los riesgos institucionales 3. Actividades de control 5. Monitoreo o Supervisión Continua Se ha informado y comunicado los temas claves para la toma de decisiones.	3	Mantenimiento del control	
				2	Desde la oficina de control interno se envió informe de gestion 2022 a la oficina de planeación con base en los roles que deben cumplir como tercera línea de defensa.				
				3	Se ha realizado los comités de Coordinación de Control Interno además de las reuniones de seguimiento administrativo informando los avances del sistema de Control Interno.				
				4					
				5					
				6					
				7					
				8					
Lineamiento 3: Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
			No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)				
3.1 Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Manual de procedimientos del sistema de administración del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo – SARLAFT MT-5-05-001"	3	1	Informe de Auditoría al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, que incluye el Mapa de Riesgos de Corrupción, Fraude y Soborno.	La política y administración del riesgo está definida en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, el cual se basa en los lineamientos definidos en el Guía para la Administración de Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas. Se manejan también, con los documentos: mapas de riesgo; el plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano que incluye el Mapa de Riesgos de Corrupción, Fraude y Soborno y el Manual de procedimientos del sistema de administración del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo.	3	Mantenimiento del control	
				2	Auditorías Internas determinadas en el Programa Anual de Auditoría.				
				3	Auditorías efectuadas por el Oficial de cumplimiento bajo el marco del sistema de control y seguridad.				
				4	Las matrices de riesgo se actualizan periódicamente, se acatan los retos de mejoramiento que dejan las diversas evaluaciones que recibe la Corporación.				
				5					
				6					
				7					
				8					
3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	Dimension Control Interno Política de Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001"	3	1	Las matrices de riesgo se actualizan periódicamente, se acatan los retos de mejoramiento que dejan las diversas evaluaciones que recibe la Corporación.	Los niveles de exposición al riesgo y su manejo a través de controles, están definidos en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, los cuales están enfocados hacia el cumplimiento de los objetivos establecidos para el cumplimiento de la	3	Mantenimiento del control	
				2					
				3					
				4					
				5					

		-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"		6		misión institucional.		
				7				
				8				
3.3 Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento.	Dimensión Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimensión Control Interno Líneas de defensa	La CIAC cuenta con: -"Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Actas de Comité institucional de gestión y desempeño	En la RAE se hace seguimiento a los indicadores que miden el cumplimiento del Plan de Acción Anual Institucional. Trimestralmente, se hace reunión de análisis estratégico donde se toman decisiones de acuerdo con los resultados logrados. Al final de la vigencia, se emite una directiva con las metas a lograr en siguiente vigencia, a la que la Oficina de Control Interno, hace seguimiento, y al finalizar la vigencia, esa misma Oficina hace la evaluación del cumplimiento al Plan de Acción. En las reuniones y comités convocados por OCINT se informan los avances de planes de mejoramiento así como las novedades pertinentes para toma de decisiones a nivel estratégico.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de reuniones de análisis estratégico			
				3	Actas de Comité Directivo			
				4	Informes de seguimiento por parte de OCINT			
				5	Actas de reunión de seguimiento administrativo de control interno			
				6	Actas de comité de coordinación de Control Interno			
				7	Actas de comité de auditoría			
				8				
Lineamiento 4: Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades dadas para todo el ciclo de vida del servidor público –Ingreso, permanencia y retiro.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/23)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.	Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007"	3	1	Durante el Comité de Coordinación de Control Interno se ha realizado seguimiento a las acciones de mejora fuente de las auditorías internas.	Para la administración de su talento humano, la Corporación cuenta con un compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales 2022, caracterización de procesos, matrices, formatos, instructivos, planes, procedimientos y programas. Así mismo, la Oficina de Control Interno ha evaluado los riesgos del proceso de Gestión del Talento Humano. De igual manera durante la vigencia 2022 se presentó deficiencia en el plan institucional de capacitación. Se verificó los planes de acción y se dio cumplimiento al respectivo plan de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
				2	Mediante acta 20221300000348 se realizó la aprobación de los planes de Talento Humano por el comité de Gestión y Desempeño.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Controles en la Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción respecto a vinculación de personal.	La Oficina de Control Interno desde la perspectiva de riesgos aplica cada cuatro meses evaluación a los riesgos de corrupción que incluye los documentados para el control del ingreso de nuevo personal.	3	Mantenimiento del control
				2	Se realizan las inducciones y reintroducciones al personal de la CIAC S.A. y se lleva registro			
				3	Informe cuatrimestral de seguimiento al mapa de riesgos de corrupción.			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano			1	Se realizan las inducciones y reintroducciones al personal de la CIAC S.A. y se lleva registro			
				2	Se ha realizado correos motivando al personal de la CIAC S.A.			

	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Plan de gestión del conocimiento - PLN-6-00-006" -"Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017"	3	3 Se ha efectuado actividades de bienestar al personal de la CIAC S.A. promoviendo la salud, trabajo en equipo y motivación. 4 Dentro del Plan estratégico de Talento Humano se describen las rutas de felicidad, crecimiento, servicio, calidad y análisis de datos. 5 Se cuenta con programas para apoyo de estudio en especializaciones o maestrías enfocadas a las áreas con el fin de mejorar y fortalecer los procesos de la CIAC S.A. 6 7 8	La Oficina de Control Interno desde la perspectiva de riesgos aplica cada cuatro meses evaluación a los riesgos de corrupción que incluye los documentados para el control del ingreso de nuevo personal	3	Mantenimiento del control
4.4 Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001" -"Directiva No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" de fecha 27/01/2022 Actualización de los lineamientos y aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).	3	1 Se elaboró la directiva transitoria de actividades No. DT GCIAC OPLAI 001 donde se establecen las responsabilidades de cada proceso. 2 Se ha realizado cátedras donde se informa el Rol de la Oficina de Control Interno y se da a conocer la responsabilidad de las Lineas de Defensa. 3 El grupo de Seguridad operacional informa mediante boletines los controles que se deben tener para fortalecer la cultura al momento de ejecutar actividades en las aeronaves. 4 Se efectúa seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno a las actividades establecidas en las recomendaciones del reporte FURAG. 5 6 7 8	Se ha realizado actividades de mejoramiento para que se conozca la responsabilidad del control interno frente a las actividades de CIAC S.A. Sin embargo esta es una actividad que se debe continuar y reforzar a todo el personal.	3	Mantenimiento del control
4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017"	3	1 Mediante acta 20221300000348 se realizo la aprobación de los planes de Talento Humano por el comité de Gestión y Desempeño. 2 Dentro del Plan estratégico de Talento Humano se describen las rutas de felicidad, crecimiento, servicio, calidad y análisis de datos. 3 4 5 6 7 8	Se observa una documentación adecuada y la cual se esta dando cumplimiento a los planes establecidos.	3	Mantenimiento del control
4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Procedimiento plan institucional de capacitación - P-6-00-007" -"Programa institucional de capacitación PRG-6-00-007"	3	1 Auditorias de la Oficina de Control interno 2 Se realizaron mediciones y evaluación del impacto del plan institucional de capacitación 3 4 5 6 7 8	El Grupo de Talento Humano revisa el cumplimiento del Plan de Capacitación, Efectividad Plan de Capacitación, Ejecución Plan de Capacitación, mediante el seguimiento de los indicadores de gestión Cobertura Plan Capacitación, establecidos para la vigencia 2022.	3	Mantenimiento del control
4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017"	3	1 Seguimiento en auditorias al modulo de Nómina de Success Factors 2 Seguimiento en auditorias a la gestion realizada a través de la empresa de outsourcing contratada. 3 4 5 6 7 8	Durante la Vigencia 2022 se disminuyo la contratación de personal por prestador de servicio, firmando un acuerdo con una empresa de recurso humano (outsourcing), dando así, continuidad a las actividades de la CIAC S.A.	3	Mantenimiento del control

Lineamiento 5: La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/23)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
5.1 Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad.	Dimensión de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006" -"Programa de seguridad operacional (SMS) - PRG-2-04-015" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	3	1	Seguimientos a canales de comunicación como la línea anticorrupción soy transparente con el correo soytransparente@ciac.gov.co	Se evidencia documentación para el tratamiento y reportes de información y comunicación, así como de la asignación de responsabilidades en el mismo tema, de acuerdo con las líneas de defensa de la séptima dimensión de MIPG. Los reportes de seguridad por SMS, representan un medio efectivo para notificar cualquier situación, condición o evento que pudiera dar lugar a una degradación significativa de la Seguridad Operacional, industrial o física y que pueda causar perjuicios y/o daños a las personas, las instalaciones, los equipos o a terceros.	3	Mantenimiento del control
				2	Informe de subgerencia de tramites y seguimiento de PQRSD			
				3	Informe de evaluación segundo semestre 2022 del sistema de peticiones, quejas, reclamos y sugerencias por parte de la oficina control interno.			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimensión de Control Interno Línea de Estrategia	La CIAC cuenta con: -"Planificación estratégica - P-1-04-001" -"Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004" -"Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002" -"Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Informes financieros.	Con base en la información suministrada por los diversos procesos de la Corporación, la Dirección Administrativa y Financiera, emite los reportes financieros, los cuales son presentados al Gerente, Subgerente y demás equipo directivo en reuniones directivas mensuales. Trimestralmente es presentada a estas misma personas en Reunión de Análisis Estratégico (RAE), para su análisis y toma de decisiones. Así mismo, cada tres meses se presenta a los miembros del Comité de Auditoría de la Junta Directiva, quien la analiza y lleva sus opiniones a la Junta Directiva de la CIAC, donde también son presentados los estados financieros, para su análisis y toma de decisiones.	3	Mantenimiento del control
				2	Acta de RAE			
				3	Actas de comité de auditoria			
				4	Actas de Junta Directiva			
				5				
				6				
				7				
				8				
5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Planificación estratégica - P-1-04-001" -"Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004" -"Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002" -"Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Actas de Comités de Gestión y Desempeño	Anualmente se define el Plan de Acción que es construido con la intervención de todos los procesos, liderados por sus Directores. El Plan de Acción anual es consolidado y comunicado por la Oficina de Planeación a toda la Corporación para la ejecución de las actividades propuestas, en los tiempos ya determinados. A este Plan de Acción se le hace seguimientos por parte de la Oficina de Planeación a través de la revisión del cumplimiento de los indicadores en reuniones mensuales de cuadro de mando que se hacen en Comité Directivo y trimestralmente se revisan, analizan y se toman decisiones en Reuniones de Análisis Estratégico. Durante el año, la Oficina de Control Interno hace seguimiento a la Directiva Transitoria que reúne las actividades del Plan de Acción, y al finalizar la vigencia hace auditoria a su cumplimiento verificando la existencia y calidad de las evidencias que confirman su ejecución.	3	Mantenimiento del control
				2	Informes de Auditoria de la Oficina de Control Interno II semestre 2022			
				3	Indicadores de Gestión administrados a través de la herramienta poder BI.			
				4	Actas Trimestrales de Reunión de Análisis Estratégico			
				5	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				6				
				7				
				8				

5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.	Dimension de Gestion con Valores para Resultado Politica de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Planificación del cambio - I-1-03-001"	3	1	Seguimiento y verificación al plan anticorrupción y los riesgos de corrupción por parte de la OCINT.	Se cuenta con un instructivo documentado de gestión de cambios donde reestablecen los lineamientos para la realización de cambios considerables en el Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica SIGCA de manera planificada. Los Tipos de cambios al que aplica el instructivo son: a) Ajuste a la estructura organizacional de procesos. b) Adecuaciones en infraestructura para procesos o capacidades nuevas o existentes. c) Cambios de área de trabajo d) Adopción de nuevas tecnologías de la información. e) Adopción o implementación de estándares de gestión avalados por Autoridades Aeronáuticas y/o Entes Certificadores f) Cambios que afecten la seguridad operacional. g) Cambios en la normatividad que requieran inversión de recursos y/o afecten los anteriores puntos Frente a estos cambios se analizan los riesgos y controles establecidos con el fin de evaluar si se debe contemplar nuevos riesgos o se modifican los controles establecidos.	3	Mantenimiento del control
				2	Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
5.5 La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.	Dimension Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Estatuto de auditoría - COD-2-01-001" -"Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" -"Plan/programa anual de auditorías - PAUD-2-01-003"	3	1	Plan Anual de Auditorías 2022	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación de productos aeronáuticos, debe mantenerse competitiva a través de estándares de calidad, oportunidad, riesgos y seguridad, que logra a través de un exigente proceso de auditoría. Para ello anualmente construye un programa de auditorías que involucra, tanto las que aplica, como las que recibe.	3	Mantenimiento del control
				2	Informes de auditoría de entes externos de control			
				3	Actas mensuales de Seguimiento Administrativo			
				4	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				5	Informes de auditoría desarrollados en cumplimiento al Plan de Acción Anual			
				6	Plan de Auditoría Vigencia 2023			
				7				
				8				
5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional.	Dimension Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. -"Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." - En CIAC se realiza el comité institucional de coordinación de control interno trimestralmente.	3	1	Plan Anual de Auditorías 2022	Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les hace seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento. Las reuniones administrativas de seguimiento son lideradas por la Subgerencia y su resultado es presentado en Comité de Coordinación de Control Interno. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Informes de auditoría de entes externos de control			
				3	Actas mensuales de Seguimiento Administrativo			
				4	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				5	Informes de auditoría desarrollados en cumplimiento al Plan de Acción Anual			
				6	Plan de Auditoría Vigencia 2023			
				7				
				8				



EVALUACIÓN DE RIESGOS

Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos

Lineamiento 6: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Politica de Planeacion Institucional	La CIAC cuenta con: -“Planificación estratégica - P-1-04-001” -“Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004” -“Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002” -“Reunión de análisis estratégico - RAE” que se realiza trimestralmente. -“Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001” -“Programa de fortalecimiento de la posición competitiva institucional - PRG-1-04-001”	3	1	Acta reunion planificación estrategica	En el procedimiento Planificación estratégica, se establece el Direccionamiento Estratégico de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana conforme a los lineamientos del Gobierno Nacional, y se realiza su despliegue dentro del Plan de Acción Anual para cada vigencia como marco general de la planificación del Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica (SIGCA). Desde una identificación del contexto y sus partes interesadas hasta el establecimiento de estrategias y metas e indicadores para el logro de los objetivos estratégicos. Se observa documentación del proceso de Planeación Estratégica el cual se lleva a cabo anualmente.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimension de Gestion con Valores para Resultado Politica de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	La CIAC cuenta con: -“Planificación estratégica - P-1-04-001”. -Planificación estrategica por dependencias y sus respectivos manuales.	3	1	Indicadores de Gestión por Power BI	Los procesos, programas y proyectos tienen objetivos definidos, los cuales son medidos por indicadores en forma mensual. Su reporte se presenta en seguimiento gerencial de cuadro de mando y trimestralmente en reuniones de análisis estratégico El proceso de control al cumplimiento de objetivos es adecuado.	3	Mantenimiento del control
				2	Acta de gestión y Desempeño			
				3	Acta de reuniones administrativas			
				4	Auditoria Evaluación por Dependencias evaluación 2022			
				5				
				6				
				7				
				8				
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Politica de Planeacion Institucional Dimension Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -“Planificación estratégica - P-1-04-001” -“Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004” -“Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002” -“Reunión de análisis estratégico - RAE” que se realiza trimestralmente	3	1	Indicadores de Gestión por Power BI	Los procesos, programas y proyectos tienen objetivos definidos, los cuales son medidos por indicadores en forma mensual. Su reporte se presenta en seguimiento gerencial de cuadro de mando y trimestralmente en reuniones de análisis estratégico	3	Mantenimiento del control
				2	Acta de gestión y Desempeño			
				3	Acta de reuniones administrativas			
				4	Auditoria Evaluación por Dependencias evaluación 2022.			
				5				

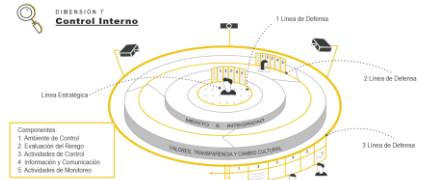
		-"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"		6		El proceso de control al cumplimiento de objetivos es adecuado.			
				7					
				8					
Lineamiento 7: Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
			No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)				
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Politica de Planeacion Institucional	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción	En el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, se establecen los lineamientos y procedimientos para diseñar, implementar, monitorear, revisar y mejorar continuamente la gestión del riesgo a través de toda la organización, de manera sistemática, basado en la norma ISO 31000 – Gestión del Riesgo. Principios y Directrices y los parámetros impartidos por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Este documento es revisado y actualizado periódicamente, como mínimo una (1) vez al año o antes cuando los cambios organizacionales o metodológicos así lo requieran. El alcance del Sistema de Gestión de Riesgos abarca todos los procesos de la Corporación incluyendo el contexto de la Organización y sus partes interesadas.	3	Mantenimiento del control	
			2						
			3						
			4						
			5						
			6						
			7						
			8						
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"	3	1	Actas de comités de gestión y desempeño de la Corporación	La Oficina de Planeación como segunda línea de defensa efectúa las siguientes actividades: 1. Define los instrumentos, metodologías y procedimientos para la administración eficaz del riesgo. 2. Apoya a los dueños de procesos en la identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos que afectan los objetivos del proceso y/o de la Corporación. 3. Desarrolla e implementa los diferentes reportes internos y externos relacionados con la gestión de riesgos en la Corporación y coordina las reuniones de análisis estratégico para la revisión de medidas correctivas y/o preventivas. 4. Monitorea el perfil de riesgo por proceso y establece el mapa de riesgo por proceso y el consolidado de la Corporación. 5. Realiza el seguimiento de las medidas planteadas por los procesos para mantener los niveles de riesgo residual a niveles aceptables. 6. Desarrolla los programas de capacitación a los	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
			2						
			3						
			4						
			5						

				6		funcionarios relacionados con la Gestión de Riesgos. 7. Administra las matrices de riesgos por proceso y realiza su publicación. 8. Realiza el seguimiento permanente de los procedimientos relacionados con la Gestión de Riesgos y propone sus correspondientes actualizaciones y modificaciones. 10. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.		
				7				
				8				
7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"	3	1	Actas de comités de gestión y desempeño de la Corporación	La Junta Directiva y Comité de Auditoría que conforma la Línea Estratégica verifican dentro de la información que presenta la 2a Línea de Defensa (Oficina de Planeación) analizan los riesgos y su materialización, evaluando las acciones que se han tomado. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Politica de Planeacion Institucional Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"	3	1	Plataforma ISOLUCION	El periodo definido para la confirmación, actualización y seguimiento a la matriz o mapa de riesgo debe ser mínimo cada 4 meses, dicho monitoreo se planificará anualmente en el plan de fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica. Para lo anterior, se deberá identificar y reportar a la Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo la presencia de todos los hechos significativos cuando se presente, como son: -Eventos de Riesgos materializados. -Observaciones, investigaciones disciplinarias, penales, fiscales, o de entes reguladores, o hallazgos por parte de la Oficina de Control Interno. -Cambios importantes en el entorno que den lugar a nuevos riesgos. La Oficina de Planeación Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Isolucion y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.	3	Mantenimiento del control
				2	Correo electronico corporativo			
				3	Tercer informe cuatrimestral del seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano.			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	Dimension de Evaluacion de Resultados Politica de Seguimiento y evaluacion al Desempeño Institucional. Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	3	1	Plataforma ISOLUCION	Reportes de materialización: herramienta usada para el reporte de Materialización de Riesgos, a través de la plataforma Isolucion, dentro del cual se registran estos eventos, se evalúan las causas que lo originaron, se definen las acciones de mejoramiento que corrijan la debilidad y se les aplica el seguimiento respectivo, hasta su cierre.	3	Mantenimiento del control
				2	Correo electronico corporativo			
				3	Tercer informe cuatrimestral del seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano.			
				4				
				5				
				6				

		"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"		7				
				8				
Lineamiento 8: Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa)		
8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2022 PLN-1-04-006" -"Código de ética e integridad - COD-6-00-001"	3	1	Actas mensuales de Seguimiento Administrativo	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana ha identificado por procesos, los riesgos de corrupción que le aplican y ha establecido el tratamiento para cada uno de estos, de acuerdo con la metodología que se tiene para tal fin, inmerso en el Manual de sistema integral de gestión.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				3	Actas de RAE			
				4	Actas de comité de auditoría			
				5	Actas de Junta Directiva			
				6	Actas de Comités de Gestión y Desempeño			
				7				
				8				
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"	3	1	Tercer informe cuatrimestral del seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano.	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa la evaluación al Plan Anticorrupción, que incluye los Mapas de Riesgos de Corrupción, emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Planificación estratégica - P-1-04-001" -"Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" -"Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MT-6-00-001" -"Matriz de poli competencias - MTZ-6-00-002"	3	1	Planificación estratégica	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana cuenta con compendio de Funciones donde se aprecia la adecuada segregación de Funciones, y en las auditorías aplicadas, se observa el cumplimiento del mismo. También se tiene matriz de poli competencias donde se describen las competencias por nivel jerárquico	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comités de Gestión y Desempeño			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1	Tercer informe cuatrimestral del seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano.	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa la evaluación al Plan Anticorrupción, que incluye los Mapas de Riesgos de Corrupción, emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				

				8				
Lineamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa)
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimension de Direcccionamiento Estrategico Politica de Planeacion Institucional	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Codigo de etica e integridad - COD-6-00-001" -"Planificación del cambio - I-1-03-001"	3	1	Actas mensuales de Seguimiento Administrativo	Contexto interno: Estructura Organizacional, la Plataforma Estratégica, su Misión, Visión, Valores, Principios, Mapa Estratégico, Mapa de Procesos, Modelo Estándar de Control Interno y la Base Legal de la CIAC y resalta que el Sistema Integral de Gestión de Riesgos está alineado con los diferentes sistemas de gestión como lo son el Sistema de Gestión en Control y Seguridad (SGCS) BASC, así como las normas ISO9001, ISO 14001, ISO 28000, EN 9100 y EN 9110 implementadas por la Corporación. Contexto Externo: Para la identificación de las cuestiones externas del contexto de la Corporación se realiza un análisis DOFA y FODA previo a la elaboración del Plan Estratégico Institucional, estableciendo estrategias para mitigar y explotar sus amenazas y fortalezas respectivamente. Adicionalmente la Corporación establece, en su Plan de Mercadeo Anual, un análisis económico y de capacidades de la competencia en comparación al desempeño propio. La Corporación considera las partes interesadas involucradas del sector como fuente para la identificación y evaluación continua de las amenazas que puedan afectar el propósito del Sistema de Gestión de Riesgos de la Corporación. Los mapas de riesgo tienen asociado el control de cambios que detalla los cambios efectuados, y que dan origen a las diversas versiones. Específicamente frente a estos sistemas y normas, el sistema de gestión de riesgo provee un proceso de gestión que permite la determinación del contexto, identificación, análisis, evaluación, tratamiento, monitoreo y comunicación de los riesgos.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				3	Actas de RAE			
				4	Actas de comité de auditoria			
				5	Actas de Junta Directiva			
				6	Actas de Comités de Gestión y Desempeño			
				7				
				8				
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-	3	1	Actas de RAE	El Manual de Contratación de la CIAC S.A. tiene como propósito establecer lineamientos generales de contratación adecuados a la dinámica del sector, que permitan a CIAC S.A., adquirir en precios de mercado, oportunamente y con altos estándares de calidad técnicos que representan seguridad para nuestros clientes, en todos los	3	Mantenimiento de
				2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				3	Reuniones pre-contractuales			
				4	Actas de mesas de trabajo			

		03-001" -"Procedimiento ejecución contractual - P-8-01-003" -"Manual de Contratación de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana CIAC S.A - Resolución 135 del 01 de diciembre de 2021"	5 6 7 8	bienes y servicios requeridos por estos y en aquellos que demanda CIAC S.A. para su normal funcionamiento y organización. Y aplicará únicamente cuando ésta se encuentre en calidad de contratante de bienes y/o servicios, tanto aeronáuticos, como todos aquellos requeridos para su normal funcionamiento y organización.	control
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	Dimension de Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Análisis del contexto de la organización - ACO-1-03-001" -"Codigo de etica e integridad - COD-6-00-001" -"Planificación del cambio - I-1-03-001" -"Plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2022 PLN-1-04-006"	3 1 2 3 4 5 6 7 8	Dentro del plan anticorrupción y atención al ciudadano, Anexo 1: COMPONENTE GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN, Subcomponente 4. Monitoreo y Revisión, se tiene como actividad 4.1 "Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos".	3 Mantenimiento del control
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" -"Seguimiento acción correctiva - F-4-03-011"	3 1 2 3 4 5 6 7 8	Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa la evaluación al Plan Anticorrupción, que incluye los Mapas de Riesgos de Corrupción, emitiendo el informe respectivo que es presentado a los auditados y a la Gerencia. De acuerdo con la ley, es publicado en la página web de la CIAC. A los hallazgos y recomendaciones que se dejan en estos informes, se les determinan acciones de mejoramiento, que cuentan con el seguimiento continuo para verificar su cumplimiento hasta su cierre.	3 Mantenimiento del control
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion Politica de Planeacion Institucional Dimension de Control Interno Linea Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -"Planificación del cambio - I-1-03-001"	3 1 2 3 4 5 6 7 8	La Corporación apoya su gestión en un análisis DOFA y el diseño de estrategias FODA, de los cuales parte toda la planeación y que involucra entre otros, cambios en los diferentes niveles organizacionales.	3 Mantenimiento del control



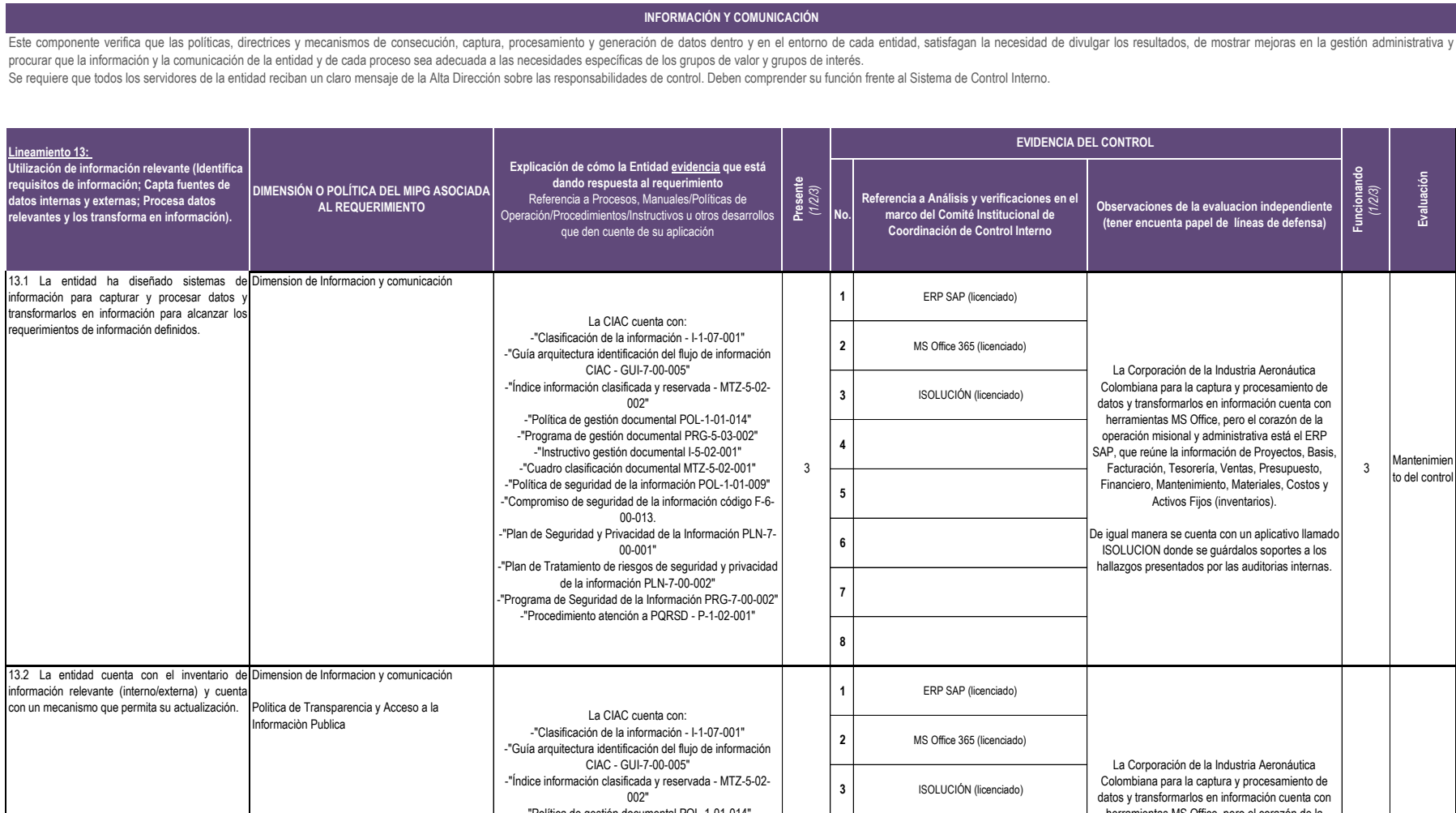
ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MT-6-00-001" - "Matriz de poli competencias - MTZ-6-00-002" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3	1	Planificación estratégica	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comités de Gestión y Desempeño		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico de talento humano - PLN-6-00-007" - "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales - MT-6-00-001"	3	1	Auditorías de control interno	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comités de Gestión y Desempeño		
				3			
				4			
				5			

		gestión TICS - GUI-7-00-001" -Estrategia de uso, apropiación y divulgación de los servicios TI de la CIAC - GUI-7-00-002" -Guía del dominio sistemas de información - GUI-7-00-003" -Guía arquitectura identificación del flujo de información CIAC - GUI-7-00-005" -Uso de help desk y/o mesa de ayuda - I-7-00-003" -Backup correo electrónico - I-7-00-004" -Instructivo cambio de claves - I-7-00-005" -Instructivo para crear el buzón exchange - I-7-00-006" -Monitoreo en tiempo real herramientas de infraestructura - I-7-00-009" -Instructivo de gestión de incidentes informáticos para la seguridad de la información - I-7-00-010" -Cisco Webex Meeting - I-7-00-011" -Instructivo conexión remota - I-7-00-013" -Instructivo correo MAIL OWA - I-7-00-014" -Entrega programada de correos - I-7-00-016" -Instructivo de creación de usuarios (Active Directory) - I-7-00-017" -Instructivo Veeam Backup - I-7-00-018" -Instructivo de colocación firma en OWA I-7-00-019"	3	4 5 6 7 8	La Corporación cuenta con un Plan Estratégico de Tecnologías de la Información que sigue cuidadosamente y un mapa de riesgos del Proceso de Gestión TIC's, donde se contemplan riesgos y controles del proceso de tecnologías. Así mismo para la administración tecnológica y la seguridad de la información, la Corporación cuenta con formatos, instructivos, manuales, matrices, planes, procedimientos y programas.	3	Mantenimiento del control
11.2 Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	La CIAC cuenta con: -Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" -Matriz caracterización del proceso gestión TIC'S - CP-GTICS-002" -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Manual de Contratación resolución 135 de 01/12/2021"	3	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 5 6 7 8	Dentro del PLAN ESTRATÉGICO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN (PETI) PLN-7-00-003 se establece los controles. De igual manera dentro del ARTÍCULO 30. SUPERVISIÓN E INTERVENTORIA DE CONTRATOS U ÓRDENES de la resolución 135 de 01/12/2021 se establecen los lineamientos para efectuar el seguimiento a los proveedores.	3	Mantenimiento del control
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La CIAC cuenta con: -Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" -Política administración de licencias y usuarios SAP (ERP, SUCESSFACTORS Y PAYROLL) POL-1-01-013"	3	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 SAP (ERP, SUCESSFACTORS Y PAYROLL) 5 6 7 8	Se cuenta con una matriz de roles del sistema SAP que maneja la Compañía, así como la política ADMINISTRACIÓN DE LICENCIAS Y USUARIOS SAP (ERP, SUCESSFACTORS Y PAYROLL) POL-1-01-013 donde se establecen los lineamientos de acuerdo a las funciones de cada persona.	3	Mantenimiento del control
11.4 Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimensión Control Interno Tercera Línea de Defensa	La CIAC cuenta con: -Plan estratégico de tecnologías de la información (PETI) PLN-7-00-003" -Matriz caracterización del proceso gestión TIC'S - CP-GTICS-002" -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" -Manual de Contratación resolución 135 de 01/12/2021"	3	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 5 6 7	Cuatrimestralmente se evalúa la aplicación de los riesgos de corrupción del proceso de Gestión Logística que incluye la contratación con proveedores. De igual manera se ha realizado asesoramiento desde la Oficina de Control Interno como tercer línea de defensa para que los supervisores efectúen seguimiento a los controles implementados. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

				8			
Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Planificación del cambio - I-1-03-001"	3	1 Seguimiento y verificación al plan anticorrupción y los riesgos de corrupción por parte de la OCINT. 2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 3 Informe de Cierre de Hallazgos de la CGR 4 5 6 7 8	La actualización de los procedimientos, políticas de operación son verificadas dentro de la plataforma ISOLUCION donde se define quien elabora el documento, diferente de quien verifica el documento y al final quien aprueba el documento.	3	Mantenimiento del control
12.2 El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MIPG	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Planificación del cambio - I-1-03-001" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3	1 Seguimiento y verificación al plan anticorrupción y los riesgos de corrupción por parte de la OCINT. 2 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 3 4 5 6 7 8	Los procesos efectúan verificaciones sobre los controles establecidos y pueden realizar los cambios correspondientes donde evidencien que estos no mitigan las causas encontradas. De igual manera se cuenta con el seguimiento que realiza la oficina de control interno donde cuatrimestralmente verifica que se cumpla estas actividades.	3	Mantenimiento del control
12.3 Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Planificación del cambio - I-1-03-001" - "Plan anticorrupción y de atención al ciudadano 2022 PLN-1-04-006"	3	1 Informe de Auditoría al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, que incluye el Mapa de Riesgos de Corrupción, Fraude y Soborno. 2 Actas de mesas de trabajo 3 4 5 6 7 8	Dentro del plan anticorrupción y atención al ciudadano PLN-1-04-006 en el ANEXO 1: COMPONENTE GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN, Subcomponente 4. Monitoreo y Revisión, tenemos la actividad 4.1 "Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos".	3	Mantenimiento del control
12.4 Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimensión Control Interno Segunda Línea de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006"	3	1 El manual del SIGCA establece las responsabilidades de las partes interesadas frente a los controles. 2 El manual del SIGCA establece las responsabilidades frente a la segunda línea de defensa. 3 Auditorías de control interno 4 5 6 7 8	La Corporación apoya su gestión en un análisis DOFA y el diseño de estrategias FODA, de los cuales parte toda la planeación y que involucra entre otros, cambios en los diferentes niveles organizacionales.	3	Mantenimiento del control
12.5 Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006"	3	1 Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLAI 2 Auditorías de control interno 3 Actas de mesas de trabajo 4 5 6 7 8	La Corporación apoya su gestión en un análisis DOFA y el diseño de estrategias FODA, de los cuales parte toda la planeación y que involucra entre otros, cambios en los diferentes niveles organizacionales.	3	Mantenimiento del control



		- "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001"	3	4 5 6 7 8	herramientas MS Office, pero el corazón de la operación misional y administrativa está el ERP SAP, que reúne la información de Proyectos, Basis, Facturación, Tesorería, Ventas, Presupuesto, Financiero, Mantenimiento, Materiales, Costos y Activos Fijos (inventarios). De igual manera se cuenta con un aplicativo llamado ISOLUCION donde se guardalos soportes a los hallazgos presentados por las auditorias internas.	3	Mantenimien to del control	
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimension de Informacion y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Publica	La CIAC cuenta con: - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001" - "Matriz de partes interesadas externas - MTZ-1-03-001"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	ERP SAP (licenciado) MS Office 365 (licenciado) ISOLUCIÓN (licenciado) Actas RAE	La entidad cuenta con bases de datos frente a todas las actividades de los procesos de direccionamiento estratégico, proceso misional y proceso de apoyo, que permite tomar decisiones. Los análisis pueden incluir encuestas realizadas a clientes, internas a los procesos, análisis de información sobre los resultados financieros, hallazgos de las auditorias que realizan los clientes, auditorias interés, auditorias de entes de control, información de cumplimiento de proveedores, entregas. Todas esta información se encuentra soportada dentro del aplicativo POWER BI, donde las dependencias analizan los resultados para llevarlos a la Reunión de Análisis Estratégico de la CIAC S.A.	3	Mantenimien to del control
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimension de Informacion y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Publica	La CIAC cuenta con: - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001"	3	1 2 3 4 5 6 7	Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción Formulario "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. ISOLUCIÓN (licenciado)	Se cuenta con distintos mecanismos para salvaguardar la información de la Corporación. Se realizan controles dentro de la entidad como bloqueo de USB, antivirus, firewall, correo institucional, cambios de clave periódicas para cumplir con las políticas de seguridad digital. La Entidad cuenta con un Sistema Integral de Gestión de Riesgos con base en la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y la norma ISO 31000. Se cuenta con planes y programas hacia la seguridad y privacidad de la información. Se hace gestión a incidentes informáticos de seguridad. Se tiene una guía para la clasificación de la información. Durante la evaluación de la atención de PQRSO del 2do. semestre de 2022, se observó la reiteración de denuncias correspondientes a presuntos intentos de estafa por medio de supuestos procesos de selección de personal. Se recomienda generar alerta de ello a las dependencias que corresponda, para realizar análisis de esta recurrente situación. En total se encontraron 15 peticiones en solo el cuarto trimestre de 2022. Adicionalmente, se genera alerta, pues al ingresar en modo de solo consulta en Isolucion se evidencia riesgo para la confidencialidad de la información, como ejemplo, se tiene acceso a la matriz de proveedores autorizados MTZ-8-01-001 donde se encuentra información como nombres, números	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

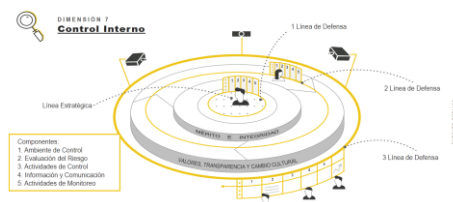
				8		Existencia de mecanismos como reuniones, canales telefónicos, correos electrónicos, capacidad, etc.		
Lineamiento 14: Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
14.1 Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" - "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" - "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co - "Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"	3	1	Correo corporativo	Se cuenta con mecanismos adecuados para comunicar las metas, producto del análisis estratégico.	3	Mantenimiento del control
				2	MS Teams			
				3	ISOLUCIÓN (licenciado)			
				4	Talento Humano			
				5				
				6				
				7				
				8				
14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: - "Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" - "Clasificación de la información - I-1-07-001" - "Guía arquitectura identificación del flujo de información CIAC - GUI-7-00-005" - "Índice información clasificada y reservada - MTZ-5-02-002" - "Política de gestión documental POL-1-01-014" - "Programa de gestión documental PRG-5-03-002" - "Instructivo gestión documental I-5-02-001" - "Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" - "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" - "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. - "Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001"	3	1	Auditorías de control interno	La Entidad cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A. Código: POL-1-01-006, que en su numeral 5. RESPONSABLE, determina responsabilidades así: Gerencia General: Autoriza la política de comunicaciones Subgerencia General: supervisa el cumplimiento de la política en la Corporación Coordinación de Comunicaciones: Gestiona la Política de Comunicaciones de la CIAC S.A Directores, Jefes de Oficina y Coordinadores de grupo: Cumplen con la transmisión oportuna de información. Si bien la Coordinación de comunicaciones es la encargada de filtrar y darle flujo a la información, los responsables de las comunicaciones de la Corporación, son los líderes	3	Mantenimiento del control
				2	Auditorías internas SIGCA			
				3	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				4	ISOLUCIÓN (licenciado)			
				5				
				6				

		-"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001"	7		de los procesos y direcciones que producen información de todo tipo que responde a los principios y objetivos corporativos.		
			8				
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Política de seguridad de la información POL-1-01-009" -"Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -"Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" -"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001"	3	1 Informe de subgerencia de tramites y seguimiento de PQRSO 2 3 4 5 6 7 8	La CIAC cuenta con Sistema de PQRSO, con buzón físico en la instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de la instalaciones de la CIAC, telefónico a la línea directa (57) 315 318 7386, virtual en el buzón de página Web y redes sociales.	3	Mantenimiento del control
14.4 La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	Dimensión de Información y comunicación	La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Política de gestión documental POL-1-01-014" -"Programa de gestión documental PRG-5-03-002" -"Instructivo gestión documental I-5-02-001" -"Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" -"Política de seguridad de la información POL-1-01-009" -"Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -"Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" -"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRSO - P-1-02-001" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSO - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSO. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"	3	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 4 ISOLUCIÓN (licenciado) 5 6 7 8	La Corporación para facilitar la comunicación, tanto interna como externa, cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A. Código: POL-1-01-6, cuyo fin es mejorar la comunicación entre la Corporación y sus públicos objetivo, la cual debe ser respetuosa, clara y oportuna. Debe tener claro el tipo de público al cual se dirige la información y por medio de qué canal se va a transmitir.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MRC ASOCIADA	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento	ente	EVIDENCIA DEL CONTROL		ando	ción

externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	DIMENSION O POLÍTICA DEL MP ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)	Función (1/2/3)	Evaluación
15.1 La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	Dimensión de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Primera Línea de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001" -"Política de gestión documental POL-1-01-014" -"Programa de gestión documental PRG-5-03-002" -"Instructivo gestión documental I-5-02-001" -"Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" -"Política de seguridad de la información POL-1-01-009" -"Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -"Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" -"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"	3	1	Auditorias de control interno	En la Matriz de Comunicaciones determina los siguientes aspecto para comunicación: Proceso Aspecto a comunicar ¿Quién lo comunica? ¿A quién lo comunica? ¿Cuándo lo comunica? ¿Cómo lo comunica? Registros Este documento actúa como referente para las comunicaciones y su seguimiento constituirse como herramienta de control. De igual manera cuenta con la POLÍTICA DE COMUNICACIONES CIAC S.A, Código: POL-1-01-6, cuyo fin es mejorar la comunicación entre la Corporación y sus públicos objetivo, la cual debe ser respetuosa, clara y oportuna.	3	Mantenimiento del control
				2	Auditorias internas SIGCA			
				3	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
15.2 La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Dimensión de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001" -"Política de gestión documental POL-1-01-014" -"Programa de gestión documental PRG-5-03-002" -"Instructivo gestión documental I-5-02-001" -"Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" -"Política de seguridad de la información POL-1-01-009" -"Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -"Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" -"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio	3	1	Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización.	La entidad cuenta con canales definidos para la comunicación externa los cuales son: 1. Página Web 3. Presentación de las capacidades de CIAC S.A. en Ferias y eventos industriales y comerciales 4. Presentaciones y ejercicios de rendición de cuentas. 5. Redes sociales (Facebook, YouTube, twitter, Instagram, LinkedIn) 6. Se cuenta con una red de Apoyo dentro del Grupo GSED del MDN donde las empresas industriales conocen las capacidades que cuenta cada una para difundir a sus proveedores y clientes.	3	Mantenimiento del control
				2	Dentro de las reuniones que realiza la Gerencia General con el comité Directivo se ha enfatizado que el personal conozca la labor que realiza la CIAC S.A. y ellos la difunden dentro de las reuniones de equipos primarios.			
				3				
				4				
				5				
				6				

		para realizar PQRS. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"	7			
			8			
15.3 La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).	Dimension de Informacion y Comunicación Politica de Gestion Documental Politica de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	La CIAC cuenta con: -"Politica de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001" -"Politica de gestión documental POL-1-01-014" -"Programa de gestión documental PRG-5-03-002" -"Instructivo gestión documental I-5-02-001" -"Cuadro clasificación documental MTZ-5-02-001" -"Politica de seguridad de la información POL-1-01-009" -"Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. -"Plan de Seguridad y Privacidad de la Información PLN-7-00-001" -"Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLN-7-00-002" -"Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" -"Procedimiento atención a PQRS - P-1-02-001" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -Formulario "Reporte de actividades de rendición de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formato "Atención a PQRS - F-1-02-001" como medio para realizar PQRS. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización. <	

		para realizar PQRS. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006"		7			
				8			
15.5 La entidad analiza periodicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeación Politica de Planeacion Institucional	La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006" -"Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001" -"Caracterización de grupos de valor y partes interesadas - I-1-05-002" -"Planificación estratégica - P-1-04-001" -"Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004" -"Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002" -"Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas RAE Se presentan los resultados de las Auditorias y hallazgos encontrados al Comité de Coordinación de Control Interno.	En la CARACTERIZACIÓN DE GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS I-1-05-002, se encuentran caracterizados grupos de valor o partes interesadas internas y externas de la entidad, los cuales son analizados anualmente en el marco de la revisión por la alta dirección.	3 Mantenimiento del control
15.6 La entidad analiza periodicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeación Politica de Planeacion Institucional	La CIAC cuenta con: -"Procedimiento evaluación de la satisfacción del cliente - P-9-00-003" -"Encuesta de satisfacción (realizada a través de forms.office)" -"Encuesta de seguridad operacional - F-2-04-035"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas RAE ISOLUCIÓN (licenciado) Actas de Reunión de Análisis Estratégico Actas de Comités de Gestión y Desempeño	Al final de cada servicio de mantenimiento aeronautico, se realiza al cliente una encuesta de satisfacci3n, bajo el procedimiento de evaluacion de satisfacci3n del cliente, por parte de la oficina de Promoci3n y Venta. Los resultados de las encuestas se discuten en la RAE trimestralmente.	3 Mantenimiento del control



ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa) *Nota: Únicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa		
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución?	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" -"Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001"	3	1	Plan Anual de Auditorías	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno		
				3	Actas de Comité auditorías		
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	La CIAC cuenta con: -"Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" -"Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001"	3	1	Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos.		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			

				8				
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimension de Control Interno Tercera Linea de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Informe seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano 	Cuatrimestralmente se evalúa la aplicación de los riesgos de corrupción del proceso de Gestión Logística que incluye la contratación con proveedores. De igual manera se ha realizado asesoramiento desde la Oficina de Control Interno como tercer línea de defensa para que los supervisores efectuen seguimiento a los controles implementados. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.4 Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimension de Control Interno Segunda Linea de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Informe seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano 	Dentro del plan anticorrupción y atención al ciudadano PLN-1-04-006 en el ANEXO 1: COMPONENTE GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN, Subcomponente 4. Monitoreo y Revisión, tenemos la actividad 4.1 "Efectuar mesas de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos".	3	Mantenimiento del control
16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: -"Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" -"Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" -"Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" -"Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" -"Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos. Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. 	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáuticas, debe mantenerse competitiva a través de estándares de calidad, oportunidad, riesgos y seguridad, que se basa en normativa aeronáutica, lineamientos internacionales y Sistemas de Gestión que la hacen especializada para cumplir con su misión. Para lo anterior, entre otros cuenta con el Sistema de Gestión de la Calidad Aeronáutica certificada bajo los lineamientos de las normas ISO 9001, ISO 14001, AS9100, AS9110, ISO 28000, BASC y SST. De igual manera se cuenta con certificaciones del SECAD como DOA y POA. Además de ello se realizó la actualización ante la Aeronáutica Civil del certificado OMA bajo RAC145 y se encuentra en proceso la certificación de SRVSOP.	3	Mantenimiento del control
<u>Lineamiento 17.</u> Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>evidencia</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa) *Nota: Unicamente diligenciar las observaciones que van vinculadas al desarrollo de actividades de las demás líneas de defensa		

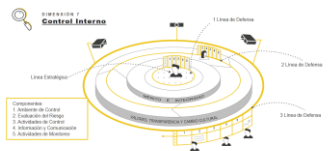
17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos. Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. Informes de la Oficina de control interno 	A los hallazgos y no conformidades producto de las evaluaciones recibidas, sean internas o de entes externos, se les hace análisis de causas a fin de determinar qué originó la debilidad, y con base en su resultado se plantean las acciones de mejora respectivas. Otro aspecto que se toma en cuenta en hallazgos y no conformidades, es si la debilidad evidencia, materializó algún riesgo o se dio la presencia de producto no conforme. A las oportunidades de mejora, se les construye acciones de mejora. La OCINT realiza seguimiento a los resultados de dichas evaluaciones, revisando: - Descripción del hallazgo. - Análisis de causa raíz efectuado por el auditado. - Verificando que las acciones sean adecuadas. - Verificando eficacia de planes de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo. Actas del Comité de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y internos. Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. Informes de la Oficina de control interno ISOLUCIÓN 	A los hallazgos y no conformidades producto de las evaluaciones recibidas, sean internas o de entes externos, se les hace análisis de causas a fin de determinar qué originó la debilidad, y con base en su resultado se plantean las acciones de mejora respectivas. Otro aspecto que se toma en cuenta en hallazgos y no conformidades, es si la debilidad evidencia, materializó algún riesgo o se dio la presencia de producto no conforme. A las oportunidades de mejora, se les construye acciones de mejora. La OCINT realiza seguimiento a los resultados de dichas evaluaciones, revisando: - Descripción del hallazgo. - Análisis de causa raíz efectuado por el auditado. - Verificando que las acciones sean adecuadas. - Verificando eficacia de planes de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa			1 2	Actas reunion Comité Directivo Actas RAE	En el procedimiento Planificación estratégica, en su numeral 7.3. ESTABLECIMIENTO DE METAS Y MECANISMOS DE SEGUIMIENTO, establece		

		La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006"	3	<table><tr><td>3</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td></td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	3		4		5		6		7		8		que en el Direccionamiento Estratégico en cuanto al seguimiento del cumplimiento de los Objetivos Estratégicos según lo establecido en el Plan de Acción Anual para cada vigencia es objeto de evaluación y verificación mensual dentro de la sesión del Comité Directivo dedicada a la revisión del Cuadro de Mando Integral (CMI) y trimestral dentro de la Reunión de Análisis Estratégico (RAE), actividades que derivan la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección tendientes a garantizar el nivel de desempeño organizacional requerido, las cuales son documentadas en los registros correspondientes.	3	Mantenimiento del control				
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
17.4 La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	3	<table><tr><td>1</td><td>Plan Anual de Auditorias</td></tr><tr><td>2</td><td>Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</td></tr><tr><td>3</td><td>ISOLUCIÓN</td></tr><tr><td>4</td><td>Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno</td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	1	Plan Anual de Auditorias	2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	3	ISOLUCIÓN	4	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno	5		6		7		8		Los informes de auditoria tanto internos como externos son presentados al auditado para su información y revisión. Posteriormente se presentan como informe definitivo a la Gerencia, quien despues de leerlos los traslada a la Subgerencia para que lidere los planes de mejoramiento. Mensualmente los directivos se informan del avance de este último en las reuniones de seguimiento administrativo y en los Comités de Coordinación del Sistema de Control Interno. Al Comité de Auditoria de la Junta Directiva, se le presenta resumen de las auditorias efectuadas y resultado de los seguimientos a planes de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
1	Plan Anual de Auditorias																						
2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno																						
3	ISOLUCIÓN																						
4	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno																						
5																							
6																							
7																							
8																							
17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Manual de Contratación resolución 135 de 01/12/2021" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Matriz proveedores autorizados - MTZ-8-01-001" - "Procedimiento de inscripción selección y registro de proveedores de la CIAC S.A. - P-8-01-001" - "Procedimiento evaluación de proveedores - P-8-01-002"	3	<table><tr><td>1</td><td>Auditorias ejectadas durante la vigencia 2022</td></tr><tr><td>2</td><td>Seguimiento por parte de OCINT a los planes de mejoramiento</td></tr><tr><td>3</td><td>Seguimiento por parte de Aseguramiento a las acciones y los planes de mejoramiento.</td></tr><tr><td>4</td><td>Seguimiento a proveedores por parte de la Dirección de Logisitica Aeronáutica</td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td></tr></table>	1	Auditorias ejectadas durante la vigencia 2022	2	Seguimiento por parte de OCINT a los planes de mejoramiento	3	Seguimiento por parte de Aseguramiento a las acciones y los planes de mejoramiento.	4	Seguimiento a proveedores por parte de la Dirección de Logisitica Aeronáutica	5		6		Se cuenta con una matriz de proveedores MTZ-8-01-001 donde se evalua su criticidad. las acciones a implementar se encuentra en el procedimiento de inscripción, selección y registro de proveedores P-8-01-001, asi como el procedimeinto de evaluación de proveedores P-8-01-002. Uno de los servicios tercerizados en la CIAC, es la contratación de parte de la mano de obra técnica que ejecuta actividades misionales, la cual representa un nivel de riesgo alto. A esta fracción, el Grupo de Aseguramiento de la Calidad le aplica inspecciones permanentes en herramientas, documentos, cursos y licencias y la Oficina de Calidad, supervisar permanentemente y al 100% la ejecución de sus actividades. La Dirección de Logística Aeronáutica, hace evaluación periódica de los Proveedores Los líderes de los diversos Sistemas de Gestión en los que está certificada la CIAC, anualmente auditan a los proveedores críticos para el	3	Mantenimiento del control				
1	Auditorias ejectadas durante la vigencia 2022																						
2	Seguimiento por parte de OCINT a los planes de mejoramiento																						
3	Seguimiento por parte de Aseguramiento a las acciones y los planes de mejoramiento.																						
4	Seguimiento a proveedores por parte de la Dirección de Logisitica Aeronáutica																						
5																							
6																							

				7		Sistema del cual son representantes. El Grupo Aseguramiento de la Calidad, de acuerdo con una programación anual, audita a los proveedores aeronáuticos por ser críticos para la operación de la CIAC S.A.		
				8				
17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?	Dimension de Informacion y Comunicación Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001" - Formato "Atención a PQRSD - F-1-02-001" como medio para realizar PQRSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son pagina web, redes sociales, via telefonica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co	3	1	Evaluación del informe de subgerencia de la atención a PQRSD del 2do semestre de 2022	La CIAC cuenta con Sistema de PQRD, con buzón físico en la instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de la instalaciones de la CIAC, telefónico a la línea directa (57) 315 318 7386, virtual en el buzón de página Web y redes sociales, el cual es atendido dentro de los términos establecidos, monitoreado cada tres meses por la Subgerencia y evaluado semestralmente por la Oficina de Control Interno. Durante la evaluación de la atención de PQRSD del 2do. semestre de 2022, se observó la reiteración de denuncias correspondientes a presuntos intentos de estafa por medio de supuestos procesos de selección de personal. Se recomienda generar alerta de ello a las dependencias que corresponda, para realizar análisis de esta recurrente situación. En total se encontraron 15 peticiones en solo el cuarto trimestre de 2022.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Seguimiento realizado por las partes interesadas a las peticiones repetitivas o de carácter crítico.			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Plan/Programa de auditorías 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	3	1	Actas de Comités Directivos	La Oficina de Planeación es la mano derecha de la Alta Gerencia y mensualmente a través de cuadro de mando de indicadores está monitoreando el cumplimiento del Plan de Acción Anual. Así mismo, lidera las Reuniones de Análisis Estratégico, donde se toman decisiones, de acuerdo con el avance de las metas del Plan. Semanalmente, la Oficina de Planeación organiza los Comités Directivos donde se hace seguimiento a actividades y compromisos de la Corporación. Del resultado de los indicadores, si aplica, se establecen acciones de mejora, a las cuales la Oficina de Planeación le hace seguimiento para su cumplimiento y cierre. Así mismo, dentro de las Reuniones de Análisis Estratégico se establecen compromisos, cuyo cumplimiento es revisado en la siguiente reunión RAE.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas Trimestrales de Reunión de Análisis Estratégico			
				3	Indicadores administrados por el aplicativo Power BI			
				4	Módulo de mejora del software ISOLUCIÓN			
				5				
				6				
				7				
				8				
17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	Dimension de Control Interno			1	Módulo de mejora y auditorías del software ISOLUCION	Todos los planes de mejoramiento producto de evaluaciones y auditorías internas y externas,		

	Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Plan/Programa de auditorias 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento auditorias internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3	<table><tr><td>2</td><td>Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</td></tr><tr><td>3</td><td>Informes de auditoria a la efectividad de Plan de Mejoramiento de la CGR</td></tr><tr><td>4</td><td>Actas de Comité de Auditorias de la Junta Directiva de la CIAC</td></tr><tr><td>5</td><td>Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno</td></tr><tr><td>6</td><td>Actas de Comité de Gestión y Desempeño</td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	3	Informes de auditoria a la efectividad de Plan de Mejoramiento de la CGR	4	Actas de Comité de Auditorias de la Junta Directiva de la CIAC	5	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno	6	Actas de Comité de Gestión y Desempeño	7		8		excepto el plan de mejoramiento suscrito de evaluaciones de la CGR, son administrados a través del software ISOLUCIÓN, que dentro de sus utilidades exige valorar la eficacia de las acciones. Para evaluar la efectividad del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno aplica auditorias para verificar las actividades de los hallazgos que los auditados manifiestan haber cumplido al 100%. Del resultado de la auditoria y siguiendo los lineamientos establecidos por CGR en la circular 03 de 2019, se efectúa o no, el cierre del hallazgo. Dentro de esta evaluacón se verifica no sólo la existencia de las evidencias de cumplimiento, sino que efectivamente el hallazgo evidenciado por la CGR, no se haya vuelto a presentar. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)		
2	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno																						
3	Informes de auditoria a la efectividad de Plan de Mejoramiento de la CGR																						
4	Actas de Comité de Auditorias de la Junta Directiva de la CIAC																						
5	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno																						
6	Actas de Comité de Gestión y Desempeño																						
7																							
8																							
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar la acciones correspondientes?	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Plan/Programa de auditorias 2022 - PAUD-2-01-003" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	3	<table><tr><td>1</td><td>Matriz de riesgo del proceso de control Interno</td></tr><tr><td>2</td><td>Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno</td></tr><tr><td>3</td><td>Actas de Comité de Gestión y Desempeño</td></tr><tr><td>4</td><td>Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</td></tr><tr><td>5</td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td></tr><tr><td>7</td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td></tr></table>	1	Matriz de riesgo del proceso de control Interno	2	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno	3	Actas de Comité de Gestión y Desempeño	4	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno	5		6		7		8		La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáuticas, debe mantenerse competitiva a través de estándares de calidad, oportunidad, riesgos y seguridad, que logra a través de un exigente proceso de auditoria. Para ello anualmente construye un programa de auditorias que involucra, tanto las que aplica, como las que recibe. Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorias, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les hace seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento. Las reuniones administrativas de seguimiento son lideradas por la Subgerencia y su resultado es presentado en Comité de Coordinación de Control Interno.	3	Mantenimiento del control
1	Matriz de riesgo del proceso de control Interno																						
2	Actas de reunion administrativa de seguimiento de control interno																						
3	Actas de Comité de Gestión y Desempeño																						
4	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno																						
5																							
6																							
7																							
8																							

Nombre de la Entidad:	Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A.
Periodo Evaluado:	Segundo semestre de la vigencia 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	94%
---	-----

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	A través del Sistema Integrado de Gestión de Calidad Aeronáutica, en CIAC se articulan todos los componentes del Sistema de Control Interno para garantizar su operación en el cumplimiento misional de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno esta establecido en el marco de la septima dimensión(MECI) del MIPG , conforme a lo establecido en los requisitos y lineamientos de la función pública.
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	En el Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) y en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos, se establecen los responsables y roles a cumplir en Línea estratégica y las tres líneas de defensa. Se recomienda fortalecer la oficina de control interno, con un equipo de trabajo multidisciplinario en su rol de tercera línea de defensa, lo cual de acuerdo al modelo MIPG contribuye en su ejercicio de monitoreo, seguimiento y evaluación a mitigar los distintos riesgos de los procesos, del mercado y emergentes.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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%	En cuanto al código de integridad, se cumplieron todas las acciones y se evaluo que su eficacia es adecuada para el control. Con respecto al plan institucional de capacitación, se actualizó conforme al plan de mejoramiento propuesto. Como recomendación, en cuanto al sistema de PQRS, el seguimiento a las denuncias repetitivas (15 en el ultimo trimestre 2022) por falsas convocatorias laborales, pues se detecta el riesgo al uso inadecuado de información perteneciente a la CIAC.	95%	Para el ambiente de control, se evidencia que la entidad cuenta con los mecanismos adecuados, demostrando compromiso en la planeación de roles y responsabilidades para controlar riesgos específicos y políticas de riesgo. Se ha realizado esfuerzos para cumplir con las competencias del personal, las etapas de ingreso, permanencia y retiro. Se ha dado a conocer los roles y responsabilidades de las líneas de defensa y los mecanismos de reporte. Se recomienda actualizar los controles establecidos en el PIC con el fin de dar cumplimiento, así como continuar con la medición de la rotación del personal. De igual manera se requiere establecer la metodología para la medición del código de ética e integridad dentro de la Corporación.	1%
Evaluación de riesgos	Si	91%	Los mecanismos diseñados por la Corporación, son eficaces en cuanto al control y mitigación de los riesgos y son usados para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección para el mejoramiento del sistema.	100%	El Direcccionamiento Estratégico de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana, formalizado conforme lineamientos del Gubernamentales, se ejecuta dentro del Plan de Acción Anual como marco general de la planificación del Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica (SIGCA), estableciendo estrategias relacionadas con la obtención de los objetivos estratégicos, los cuales son evaluados periódicamente. La gestión de riesgos incluye la adopción del MANUAL DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTIÓN DE RIESGOS, monitorear, revisar y mejorar continuamente la gestión del riesgo a través de toda la organización, de manera sistemática, basado en la norma ISO 31000 – Gestión del Riesgo. La Oficina de Planeación, como segunda línea de defensa, realiza los comités de gestión y desempeño donde se presenta información relevante a la Alta dirección para la toma de decisiones. Se aprecia la adecuada segregación de Funciones, tendientes a la reducción de riesgos de acciones fraudulentas.	-9%

Actividades de control	Si	96%	En cuanto a la segregación de funciones, se verificó la ejecución de todas la actividades correctivas y preventivas propuestas y se verificó que su eficacia fue adecuada. Bajo el SIGCA, todo el sistema de gestion se encuentra articulado y se mantiene.	98%	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo. Se efectúa monitoreo a los riesgos y verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados. La segregación de funciones ha sido objeto de seguimiento y evaluación por parte de la tercera línea de defensa; de otro lado, los Sistemas de Gestión, están completamente integrados a la estructura y control de la Corporación, dentro del Sistema de Gestión de la Calidad Aeronáutica, certificada bajo los lineamientos de las normas ISO 9001, ISO 14001, AS9100, AS9110, ISO 28000, BASC y SST. De igual manera se cuenta con certificaciones del SECAD como DOA y POA.	-2%
Información y comunicación	Si	96%	Todos los mecanismos de comunicación e información se encuentran establecidos y son funcionales. La oficina de GTICS, monitorea toda clase de riesgos a la seguridad informática para evitar robo o pérdida de información, o cualquier clase de ataque cibernético. Se realizan controles dentro de la entidad como bloqueo de USB, antivirus, firewall, correo institucional, cambios de clave periódicas para cumplir con las políticas de seguridad digital. Dentro de las observaciones, se evidencia riesgo de información confidencial, a través de ISOLUCIÓN, por ejemplo acceso a la matriz de proveedores autorizados MTZ-8-01-001 por medio del usuario de consulta.	100%	Las políticas, directrices y mecanismos para el tratamiento de la información se encuentran bajo los parámetros de confidencialidad y trato seguro de la misma adecuando la información y orientando la comunicación hacia la satisfacción de necesidades de los grupos de valor relacionados con la Corporación. Respecto de la administración tecnológica y la seguridad de la información, la Corporación cuenta con formatos, instructivos, manuales, matrices, planes, procedimientos y programas adecuados para la integridad, disponibilidad y seguridad de la misma.	-4%
Monitoreo	Si	89%	Se evidencia que el Sistema Integrado se mantiene, en el hecho que la CIAC conservó sus certificaciones en sistemas de gestion, procesos de aduana, procesos contables y de planes de mejoramiento. Como recomendación, en cuanto al sistema de PQRSD, el seguimiento a las denuncias repetitivas (15 en el ultimo trimestre 2022) por falsas convocatorias laborales, pues se detecta el riesgo para la mejora del Sistema de Control Interno de la CIAC por no evaluar de manera oportuna la información suministrada por las partes interesadas.	98%	A través de actividades de evaluación y seguimiento, mediante las auditorías, se lleva a cabo la gestión de control de los resultados orientados hacia los objetivos estratégicos de la Corporación. Igualmente, el análisis de los riesgos y sus controles en procura de la mitigación de los mismos es una acción permanente de la CIAC mediante el modelo de las tres líneas de defensa. Se trabajará para aclarar las acciones conducentes al plan de mejoramiento de la Contraloría General de la Republica, en cumplimiento del rol de la oficina de control interno en relacion con entes externos de control.	-9%

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se cuente con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); ; 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa					
1	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
2	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%	
3	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
4	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
5	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
6	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

7	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
8	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
9	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
10	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
11	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
12	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
13	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
14	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
15	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
16	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
17	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
18	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

96%

19	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
20	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
21	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
22	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
23	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
25	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existen), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo	3	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
26	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
27	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
28	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
29	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
30	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

31	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
32	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
33	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
34	8.1	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
35	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
36	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
37	9.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
38	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
39	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
40	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
41	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
42	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%

91%

43	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
44	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
45	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
46	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
47	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
48	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
49	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
50	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
51	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
52	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
53	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
54	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%

96%

55	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	96%
56	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
57	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
58	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
59	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
60	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
61	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
62	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
63	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
64	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
65	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
66	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

67	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
68	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
69	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
70	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
71	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
72	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
73	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
74	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
75	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
76	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
77	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%
78	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%

89%

79	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
80	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
81	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	