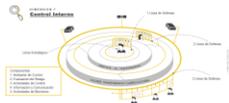


Nombre de la Entidad:	CORPORACIÓN DE LA INDUSTRIA AERONÁUTICA COLOMBIANA - CIAC S.A.
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2024

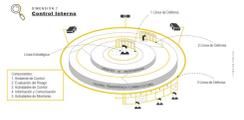


Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI/ 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 está establecido en el marco de la séptima dimensión (MECI) del MPG, conforme a lo establecido en los requisitos y lineamientos de la función pública, con algunos aspectos por mejorar.
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	Las líneas de defensa se encuentran documentadas en el "Manual del sistema integral de gestión de riesgo - M-1-03-003" así: Primera Línea: Comité Directivo, Comité de Gestión y Desempeño Institucional, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Segunda Línea: Subgerencia General, Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo, Oficina de Control Calidad, Grupo de Seguridad Integral, Grupo de Gestión TICs, jefes, coordinadores y directores. Tercera Línea: Oficina de Control Interno, Grupo de Aseguramiento de la Calidad, Equipo de Auditoría Interna. De acuerdo con los resultados del monitoreo efectuado en cada una, se realizan las respectivas reuniones y comités con los que cuenta la entidad par la toma de decisiones.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	88%	<p>1. Controles que no operan como están diseñados respecto a:</p> <p>4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.</p> <p>2. Controles que operan como están diseñados, pero con algunas falencias:</p> <p>2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa. 4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano. 4.6 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal. 4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC. 5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otros herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	85%	<p>1. Controles que no operan como están diseñados respecto a:</p> <p>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). 4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.</p> <p>2. Controles que operan como están diseñados, pero con algunas falencias:</p> <p>1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés. 2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa 4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano. 4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC 5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otros herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	3%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>1. Controles que no operan como están diseñados respecto a:</p> <p>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. 9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora. 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.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	91%	<p>1. Controles que operan como están diseñados, pero con algunas falencias:</p> <p>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. 9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora. 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.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>1. Controles que no operan como están diseñados respecto a:</p> <p>10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	96%	<p>El seguimiento al proveedor de página web posterior al resultado de la auditoría de contratos desarrollada en el primer semestre del 2023 que exigió efectuar un mayor control sobre este.</p> <p>Sin embargo, aun hay Controles que operan como están diseñados, pero con algunas falencias.</p> <p>10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.</p> <p>El detalles se encuentra en la evaluación de cada aspecto particular por componente.</p>	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Las políticas, manuales, procesos, procedimientos, instructivo, demás información documentada e incluído en proyectos de la entidad se evidencian que la captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, satisfacen la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.</p>	100%	<p>La implementación del sistema DataDoc para la gestión de proveedores lo que aumentó la seguridad de la información de los mismos mediante el control de permisos.</p>	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, 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.</p> <p>Para el tratamiento de hallazgos, no conformidad, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les efectúa seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento y se realiza la respectiva verificación de eficacia y efectividad según corresponda.</p> <p>Adicionalmente, la entidad cuenta con reuniones de seguimiento administrativo de control interno las cuales son lideradas por la Subgerencia, con el comité institucional de coordinación de control interno en cumplimiento de la normatividad legal vigente y con el comité de auditoría en cumplimiento de acuerdo interno haciendo parte del mismo miembros de la Junta Directiva.</p> <p>Todo lo anterior en pro del seguimiento y el mejoramiento continuo del sistema de control interno de la CIAC S.A.</p>	100%	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, 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.</p> <p>Para el tratamiento de hallazgos, no conformidad, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen planes de mejoramiento a los cuales se les efectúa seguimiento mensual hasta lograr el 100% de su cumplimiento y se realiza la respectiva verificación de eficacia y efectividad según corresponda.</p> <p>Adicionalmente, la entidad cuenta con reuniones de seguimiento administrativo de control interno las cuales son lideradas por la Subgerencia, con el comité institucional de coordinación de control interno en cumplimiento de la normatividad legal vigente y con el comité de auditoría en cumplimiento de acuerdo interno haciendo parte del mismo miembros de la Junta Directiva.</p> <p>Todo lo anterior en pro del seguimiento y el mejoramiento continuo del sistema de control interno de la CIAC S.A.</p>	0%



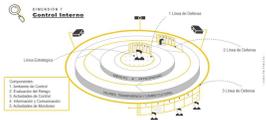
AMBIENTE DE CONTROL

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 el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se incluyen 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 deconstrucción estratégico definido.

Línea de trabajo	Referencia a Proceso, Manuales/Pólizas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación	Referencia a Proceso, Manuales/Pólizas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación	Puntaje	EVIDENCIA DEL CONTROL		Puntaje obtenido (100%)	Observación							
				No.	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: "Código de ética e integridad - COD-6-00-001" "Procedimiento atención a PORSD - P-1-02-001" "Formulario 'Respuesta a PORSD - F-1-03-001' como medio para realizar PORSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son página web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co " "Reglamento interno recepción, trámite y respuesta PORSD - RESOLUCIÓN 166 de 22 de 2022" "Creación y Reglamentación de la Ventanilla Única de Radicación - RESOLUCIÓN 066 del 10 de julio 2023" "Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022".	1	1	Planes de mejoramiento	Comparativamente con los resultados del semestre inmediatamente anterior en el Informe de PORSD del primer semestre del 2024 se denotó disminución significativa de quejas asociadas a vinculación de personal. De la misma forma se evidenció disminución en tiempos de respuesta. Por otra parte, los planes de acción asociados a las novedades encontradas se encuentran en ejecución dentro de los plazos establecidos. Con lo anterior, se detectaron mejoras en el cumplimiento de los controles asociados para ser efectivos frente al cumplimiento de los objetivos y para evitar la materialización del riesgo.	3	Mantenimiento del control						
				2	Informe semestral PORSD del primer semestre 2024									
				3										
				4										
				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-6-00-001' "Código de ética e integridad - COD-6-00-001" "Código de Buen Gobierno mediante resolución 094 del 28 de junio del 2022" "Manual institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" "Programa de transparencia y ética pública 2024"	1	1	Se realiza seguimiento PORSD para verificar si existen denuncias sobre conflictos de intereses.	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. En el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 en el componente de iniciativas adicionales se desarrollaron las siguientes acciones: 1. Realizar el seguimiento y control a la implementación de las estrategias para la gestión de conflicto de intereses. 2. Campañas de sensibilización sobre la importancia de declarar conflictos de intereses y el código de integridad. 3. Realizar capacitación y sensibilización sobre conflicto de intereses en la inducción o renovación a los funcionarios de la Corporación. Se evidencia la aplicación de mecanismos para el manejo de conflictos 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 GESBD"									
				3	Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno									
				4	Programa de Transparencia y Ética Pública									
				5										
				6										
				7										
				8										
1.3 Mecanismos frente a la detección y prevención de uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgo 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-0-03-002" "Formulario 'Comprobante de seguridad de la información código F-6-00-013' "Política de seguridad de la información POL-1-01-009" "Política de comunicaciones CIAC SA POL-1-01-001" "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. "Plan de Seguridad / Privacidad de la Información PLAN-0-00-001" "Plan de Tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información PLAN-7-00-002" "Programa de Seguridad de la Información PRG-7-00-002" "Procedimiento atención a PORSD - P-1-02-001"	1	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 bloqueos de USB, antivirus, firewall, correo institucional, cambios de clave periódicos para cumplir con los requisitos 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 de seguridad de la información. Se hace gestión e informes de información de seguridad. Se tiene una guía para la clasificación de la información.	3	Mantenimiento del control						
				2	Formulario 'Comprobante 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: "Programa de Transparencia y Ética Pública 2024" "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" "Código de ética e integridad - COD-6-00-001" "Programa de auditorías 2024"	3	1	Informe auditoría al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública	En cumplimiento de la ley 1474 del 2011, de forma cuatrimestral se efectúa auditoría al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública, evidenciando que durante el primer semestre de 2024 no se detectó materialización de los riesgos de corrupción, como se evidencia en los informes publicados en la página web de la entidad.	3	Mantenimiento del control						
				2	Seguimiento mensual Programa de Transparencia y Ética Pública									
				3										
				4										
				5										
				6										
				7										
				8										
1.5 Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones regulatorias o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establece si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	Dimensión Deconstrucción Estratégica y Planeación Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano	La CIAC cuenta con: "Programa de Transparencia y Ética Pública 2024" "Código de ética e integridad - COD-6-00-001" "Procedimiento atención a PORSD - P-1-02-001" "Formulario 'Respuesta a PORSD - F-1-03-001' como medio para realizar PORSD. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son página web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@ciac.gov.co "	1	1	Se realiza seguimiento PORSD	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 como 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. Se cuenta con el "POLÍTICA DE LEGALIDAD, TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD" la cual tiene como objetivo establecer y promover un entorno empresarial ético, legal y transparente en todas las actividades de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana (CIAC) en concordancia con las leyes y regulaciones aplicables a la entidad, así como con los estándares de integridad y buen gobierno. Esta política busca fortalecer la legalidad, la transparencia y la integridad en todas las áreas de la organización, incluyendo la prevención de la corrupción y la promoción de una cultura ética. A través de este enfoque, CIAC se compromete a salvaguardar la seguridad y la integridad en su operación, a mantener la confianza del público y a contribuir a la Nación promoviendo prácticas éticas, transparentes y anticorrupción.	3	Mantenimiento del control						
				2	Política de Legalidad, Transparencia e Integridad									
				3										
				4										
				5										
				6										
				7										
				8										
Línea de trabajo 2. Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	DIMENSION O POLITICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Proceso, Manuales/Pólizas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación	Puntaje	EVIDENCIA DEL CONTROL		Puntaje obtenido (100%)	Observación							
				No.	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, afiliación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	Dimensión 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-GC/AC-OP/PL-001" "Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se confirma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A." "Acuerdo No. 06 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	3	1	Plan de Auditorías	Se cuenta con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno conformado como la Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018, en esta instancia se aprobó el acta de la Junta de Auditoría que se aplicó en la reunión siguiente y se tiene el estado de cumplimiento de los planes de mejoramiento producidos 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 conformada 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 los reportes administrativos con la Superintendencia. La CIAC adicionalmente realiza un Comité de Auditoría con representantes de la Junta Directiva, regulado mediante el acuerdo número 06 de 2016 de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana.	3	Mantenimiento del control
										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	Actas Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno			
7	Actas Comité de Auditoría													
8														
2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Dimensión 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-GC/AC-OP/PL-001" "Resolución No. 075 del 24 de mayo de 2018 "Por la cual se confirma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	3	1	Informe auditoría al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública	Las líneas de defensa se encuentran documentadas en el "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" así: Líneas Estratégicas: Comité Directivo, Comité de Gestión y Desempeño Institucional, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Primera Línea: Línea de proceso y sus equipos de trabajo. Segunda Línea: Subgerencia General, Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo, Oficina de Control Calidad, Oficina de Seguridad Integral, Grupo de Gestión TICS, jefes, coordinadores y directores. Tercera Línea: Oficina de Control Interno, Grupo de Anegamiento de la Calidad, Equipo de Auditoría Interna. De acuerdo con las auditorías al mapa de riesgos y cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública efectuadas en el primer semestre del 2024 continúan controles desactualizados e incompletos en su estructura. Además, se observó que algunos de los procesos auditados presentaban desconocimiento de los controles establecidos lo que evidencia debilidad en la aplicación de memorabilidad asignada para la primera y segunda línea de defensas en el número 7 "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" Lo anterior evidencia que el control opera pero con fallencias.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)						
				2	Seguimientos mensuales de la Oficina de Control Interno									
				3	Actas del Comité de Auditoría de CIAC									
				4	Actas de Comité Institucional de coordinación de control interno trimestrales.									
				5										
				6										
				7										
				8										

<p>2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa.</p>	<p>Dimensión Control Interno Política de Control Interno Líneas de Defensa Dimensión de Información y Comunicación</p>	<p>La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-007" - Decreto 2181 DE 2017 (Bicentenario 20) 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-GC/AC-OP/LAI-001" Resolución No. 075 de 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." - "Política de comunicaciones CIAC SA PCL-1-01-001"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se tiene definidas las responsabilidades de comunicación por líneas de defensa y las responsabilidades por los demás componentes del Sistema de Control Interno. Se informó y comunicó los temas claves para la toma de decisiones. Acta de Comité de Coordinación de Control Interno además de las reuniones de seguimiento administrativo informando los avances del sistema de Control Interno. Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>Lineamiento 2. Cada vez que se realice una actividad con responsabilidades, tiempos y/o recursos, se debe tener en cuenta el cumplimiento. Al menos a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para cada riesgo específico bajo la supervisión de la alta dirección.</p>	<p>Dimensión O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad pública que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos institucionales activos, dispositivos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL. 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)</p>	<p>Funcionamiento (1/0/3) Evaluación</p>
<p>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 afectar los riesgos, dificultades para su desarrollo.</p>	<p>Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-007" "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GC/AC-OP/LAI-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 - SARLAT MT-5-05-001"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Informe de Auditoría al Programa de Transparencia y Ética Pública, que incluye el Mapa de Riesgos de Corrupción, Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas. Auditorías Internas derivadas del Programa Anual de Auditoría. Auditorías efectuadas por el Comité de cumplimiento bajo el marco del sistema de control y seguridad. Los niveles de riesgo se actualizan periódicamente, se actualizan los mapas de riesgo que dejan las diversas evaluaciones sus riesgos de Corrupción.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo define los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.</p>	<p>Dimensión Control Interno Política de Control Interno Líneas Estratégicas</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-007" "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GC/AC-OP/LAI-001" "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" "Programa de Transparencia y Ética Pública 2024"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Seguimiento actualización periódica matriz de riesgos, se actualizan los mapas de riesgo que dejan las diversas evaluaciones que recibe la Corporación. Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>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 permitan generar de forma oportuna su cumplimiento.</p>	<p>Dimensión Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimensión Control Interno Líneas de defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente. "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-007" "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GC/AC-OP/LAI-001" "Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Trimestralmente, se realiza Reunión de Análisis Estratégico donde se toman decisiones de acuerdo con los resultados logrados, allí también se realiza seguimiento a los indicadores que miden el cumplimiento del Plan de Acción Anual Institucional. En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño se presentan las acciones y avances por dimensión para la toma de decisiones. En las reuniones de seguimiento mensuales de COCINT, en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en el Comité de Auditorías se informan los avances de planes de mejoramiento, así como los novedades pertinentes para toma de decisiones de la línea estratégica.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>Lineamiento 4. Compromiso con la competencia de todo el personal por igual en la gestión del talento humano, con sus actividades estratégicas con el despliegue de actividades clave para la organización que permitan generar valor agregado, promover el mejoramiento y el riesgo.</p>	<p>Dimensión O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad pública que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos institucionales activos, dispositivos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL. 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)</p>	<p>Funcionamiento (1/0/3) Evaluación</p>
<p>4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Plan estratégico de talento humano - PLN 6-00-007" "Compendio de competencias, perfiles y obligaciones laborales oficiales - M4-00-017"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>El plan estratégico se conforma por cinco rutas, y cada una agrupa algunas de las variables de la Matriz por temas que son prioritarias para la gestión estratégica del talento humano. Ruta de la felicidad Ruta del crecimiento Ruta del servicio Ruta de la calidad Ruta del Análisis de Datos Con el fin de fortalecer y consolidar la Gestión Estratégica de Talento Humano en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana, se presentan los siguientes objetivos estratégicos y la medición de los mismos: 1. Implementar acciones que permitan el mejoramiento del clima laboral y bienestar, como ejes fundamentales en la calidad y productividad de los funcionarios de la Corporación (Programa de Bienestar e Incentivos). 2. Contribuir al fortalecimiento de las habilidades, capacidades y competencias de los colaboradores de la Corporación para el desarrollo de sus funciones, a través de actividades de capacitación y formación (Programa Institucional de Capacitación).</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "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" "Reglamento Interno de Trabajo Resolución 064 del 2020"</p>	<p>1 2 3 4</p>	<p>Controles en la Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción respecto a vinculación de personal. Inducciones y renovaciones al personal de la CIAC S.A. y su línea registro Verificación cumplimiento Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017 Informe de Auditoría al proceso de Gestión Humana</p>	<p>1 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Plan estratégico de talento humano - PLN 6-00-007" "Plan de gestión de conocimiento - P-6-00-009" "Procedimiento selección, vinculación, inducción, evaluación, promoción personal de planta - P-6-00-017" "Política de Fortalecimiento del talento humano PCL-001"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>La entidad cuenta con la Política de Fortalecimiento del talento humano. Para la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A. - CIAC S.A., se implementó el plan de desarrollo y la motivación que permita no solo atraer a los mejores trabajadores, sino que además se logre estimularlos y retenerlos, implementando en el presente políticas, salidas propuestas de estímulo y planes que agregan valor a la gestión del recurso más importante de toda organización, sus talento humano. La misma tiene como objetivo: 1. Establecer los principales lineamientos, criterios, planes, estrategias e índices para el fortalecimiento del talento humano orientados a atraer, mantener y fortalecer los conocimientos, aptitudes y habilidades del talento humano en la Corporación"</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>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 (línea de defensa).</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>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-GC/AC-OP/LAI-001" "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-007"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se tiene definidas las responsabilidades de comunicación por líneas de defensa y las responsabilidades por los demás componentes del Sistema de Control Interno en Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003. En el primer semestre de la vigencia 2024 en el marco del fomento a la cultura de control se realizó capacitación respecto a análisis de causa y formulación de planes de mejoramiento Campaña Cultura de Control El grupo de Seguridad operacional informó mediante boletines los controles que se deben tener para fortalecer la cultura al momento de ejecutar actividades en las aeronaves.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Procedimiento de retiro de planta, aprendices y pasantes - P-6-00-025" "Reglamento Interno de Trabajo Resolución 064 del 2020"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Procedimiento de retiro de retiro de planta, aprendices y pasantes. Informe de Auditoría al proceso de Gestión Humana En la auditoría efectuada al PROCESO DE GESTIÓN HUMANA concluido en febrero del 2024, se evidenció falta de documentos esenciales, descritos en el Procedimiento retiro planta, aprendices y pasantes (P-6-00-025), como parte del "Detalle por legislación determinación de contrato" tales como: 1. Entrevista de retiro 2. Certificación cese compensación 3. Reporte copia de metas y objetivos. 4. Acta de entrega no cuenta con las firmas de jefe inmediato, ni coordinador de proceso. 5. La liquidación en la firma del trabajador. Lo anterior evidencia algunas falencias en la aplicación de controles conforme están diseñados para las actividades de retiro. Se resalta que el plan de mejoramiento asociado se encuentra en ejecución.</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Procedimiento plan institucional de capacitación - P-6-00-007" "Programa institucional de capacitación PRIG-0-00-007"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Auditorías de la Oficina de Control interno Se realizaron mediciones y evaluación del impacto del plan institucional de capacitación Indicador Cumplimiento de capacitaciones realizadas del Informe de Auditoría al proceso de Gestión Humana</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.</p>	<p>Dimensión de Talento Humano Política Gestión Estratégica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: "Manual de Contratación resolución 092 de 27/10/2023"</p>	<p>1 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Informes de supervisión de los contratistas. Expedientes de las ordenes asociadas a los servicios que prestan los respectivos contratistas. Para el primer semestre del 2024 la entidad cuenta con un número de contratistas mínimo, contando con la aplicación de lo estipulado en el Manual de Contratación para el control de los productos y servicios en los que participan.</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>

Lineamiento 6. La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	DIMENSION O POLITICA DEL NPM ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <u>cumple</u> que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales Políticos de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación.	Número Proceso	EVIDENCIA DEL CONTROL.		Evaluación (0-2)	Observación	
				Referencia o 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 Acordó con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa si 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 revisión de cuentas y participación ciudadana, grupos de valor y partes interesadas - F-1-04-001" - Formulario "Mención a PORSO - F-1-02-001" como medio para realizar PORSO. Adicional, se cuenta con otros medios para realizar peticiones como son página web, redes sociales, vía telefónica y correo electrónico atencion@aeq.gov.co - "Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-009" - "Programa de seguridad operacional (SMS) - PRO-2-04-012" - "Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"	1 2 3 4 5 6 7	1	Reportes de materialización de riesgos	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 SIGCA. 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 perjuicio y/o daños a las personas, las instalaciones, los equipos o terrenos. La comunicación y consulta están inmersas en todas las etapas del proceso para la gestión de riesgos, es por esto que se programan mesas de trabajo bimensuales para verificar los riesgos con los líderes de proceso y sus equipos de trabajo. Con el objetivo de fortalecer la cultura de gestión de Riesgo en la Corporación, se han definido los siguientes lineamientos con respecto a los programas de capacitación: - Socialización: Fortalecimiento de la cultura de gestión del riesgo a través de campañas o cursos virtuales o presenciales dirigidas a todo el personal de la Corporación con una periodicidad al menos anual. En estos espacios serán informados los principales conceptos sobre el modelo de gestión de Riesgo que ha sido implementado en la Corporación, los cambios que haya tenido lugar durante el último año y las responsabilidades de cada colaborador frente al sistema mecanismos de comunicación y consulta establecidos por la Corporación. Talleres de identificación y evaluación de riesgos. Así como en la etapa de implementación de la gestión de riesgos, se adelantará talleres de riesgos con los dueños de proceso y sus equipos de trabajo, para revisar los cambios que se presenten en los procesos. - Informes y Reportes Asociados a la Gestión de Riesgos: Los informes permiten a la Corporación contar con un lenguaje común para administrar los resultados de la implementación y seguimiento de la gestión integral de riesgos y con ello entregar información que soporte la toma de decisiones en forma oportuna y efectiva. La Oficina de Planeación Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Insovision y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.	3	Mantenimiento del control
				2	Reportes SMS			
				3	Actas Comités CIAC desarrollados primer semestre 2024			
				4	Programa de Transparencia y Ética Pública 2024			
				5				
				6				
				7				
				8				
5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimensión de Control Interno Líneas de Estrategia	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLAN-1-04-004" - "Plan de acción anual (PAJA) - PLAN-1-04-002" - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Matriz de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" Acuerdo No 06 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	1 2 3 4 5 6 7 8	1	Reunión de análisis estratégico -RAE que se realiza trimestralmente	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. Trimestralmente se presenta la información en la Reunión de Análisis Estratégico (RAE), para su análisis y toma de decisiones. Adicional, 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	Informes Financieros			
				3	Actas de comité de auditoría			
				4	Actas de Junta Directiva			
				5				
				6				
				7				
				8				
5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la Dya y la línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de los metas y objetivos.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLAN-1-04-004" - "Plan de acción anual (PAJA) - PLAN-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 - Matriz de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"	1 2 3 4 5 6 7 8	1	Actas de Comités de Gestión y Desempeño	Anualmente se define el Plan de Acción que es controlado con la intervención de todos los procesos, liderados por las Direcciones. El Plan de Acción anual es consolidado y controlado por la Oficina de Planeación y toda la Corporación para la ejecución de las actividades propuestas, en los tiempos ya determinados. A este Plan de Acción se le hace seguimiento por parte de la Oficina de Planeación a través de la revisión del cumplimiento de los indicadores en el momento de cierre de gestión que se hacen en Comités Directivos y trimestralmente se revisan, analizan y se toman decisiones en Reuniones de Análisis Estratégico.	3	Mantenimiento del control
				2	Informes de Auditoría de la Oficina de Control Interno			
				3	Indicadores de Gestión administrados a través de la herramienta poder BI.			
				4	Actas Trimestrales de Reunión de Análisis Estratégico (RAE)			
				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 adecuación frente a la gestión del riesgo.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultados Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003" - "Matriz institucional de gestión de riesgos - Matriz de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" - "Planificación del cambio - 1-1-03-001"	1 2 3 4 5 6 7 8	1	Seguimiento y verificación al programa de transparencia y ética pública y los riesgos de corrupción por parte de la COCOTI	Se cuenta con un instructivo documentado de gestión de cambios donde establecen 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 si que aplica el instructivo son: a) Ajuste a la estructura organizacional de procesos. b) Adicciones 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 evaluados por Autoridades Aeronáuticas y/o Entes Certificadores. f) Cambios que afecten la seguridad operacional. g) Cambios en la normalidad que requieren 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. En embargo, en los auditorios cuatrimestrales de riesgo de riesgos desarrollados en el primer semestre del 2024 continúan detectando controles desactualizados e inoperantes en su estructura. De este modo, se evidencia que el control opera como está diseñado pero con algunas fallencias.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Seguimiento del control de los cambios que ha efectuado las diferentes dependencias, por parte de OPLA)			
				3	Informes Auditoría Oficina de Control Interno			
				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.	Dimensión Control Interno Líneas Estratégica	La CIAC cuenta con: - "Estatuto de auditoría - COO-2-01-001" - "Procedimiento auditoría interna del SIGCA CIAC - P-2-01-001" - "Programa anual de auditorías - PAUD-2-01-002"	1 2 3 4 5 6 7 8	1	Programa Anual de Auditorías 2024	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 incluye, tanto las que aplica internamente, como las que recibe. La Oficina realiza el respectivo seguimiento respecto al cumplimiento del Programa de Auditorías, y sus avances son presentados en la reunión mensual así como en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	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				
				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.	Dimensión Control Interno Líneas Estratégica	La CIAC cuenta con: - 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." - Acuerdo No. 06 de 2016 "Por el cual se adopta el reglamento del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A."	1 2 3 4 5 6 7 8	1	Programa Anual de Auditorías 2024	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 razones administrativas de seguimiento son lideradas por la Subgerencia y su resultado es presentado en Comité de Coordinación de Control Interno. La CIAC adicionalmente realiza un Comité de Auditoría con representantes de la Junta Directiva, regulado mediante el acuerdo número 06 de 2016 de la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana. Se resalta que los informes de las auditorías son compartidos a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de decisiones.	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				
				7				
				8				

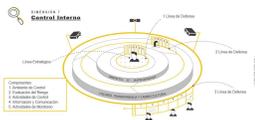


EVALUACIÓN DE RIESGOS

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 defina objetivos y los agrupe en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos.

Lineamiento E: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos; II Operativos; III Legales y Presupuestales; IV De Información Financiera y no Financiera).	DIMENSION O POLITICA DEL MPD ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <i>audientia</i> que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales, Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1/2023)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2023)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o reanudar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001" - "Programa de fortalecimiento de la posición competitiva institucional - PRG-1-04-001" - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026- PLN-1-04-010"	3	1	Actas RAE	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
	2	Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño		3	3		
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplica) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	La CIAC cuenta con: - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026- PLN-1-04-010" - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Planificación estratégica por dependencias y sus respectivos manuales."	3		1	Seguimiento Matriz Indicadores de Gestión- Código: MTZ-1-03-008	3
	2	Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño		3	3	Reuniones Cuadro de Mando	
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional Dimensión Control Interno Línea Estratégica	La CIAC cuenta con: - "Planificación estratégica - P-1-04-001" - "Plan Estratégico Cuatrienal 2023-2026- PLN-1-04-010" - "Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-008" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001"	3		1	Seguimiento Matriz Indicadores de Gestión- Código: MTZ-1-03-008	3
	2	Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño		3	3	Reuniones Cuadro de Mando	
Lineamiento F: Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina como responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSION O POLITICA DEL MPD ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad <i>audientia</i> que está dando respuesta al requerimiento. Referencia a Procesos, Manuales, Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1/2023)		EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2023)
				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)	
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, gerencias y otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La CIAC cuenta con: - "Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-002" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG 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	3	Mantenimiento del control
	2	Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño		3	3		
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolida información relevante a la gestión del riesgo.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa				1	Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño	

		<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 *Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 	<p>Reportes de materialización de riesgos</p>	<p>Los informes de gestión de riesgos se entregan en formatos virtuales o presenciales dirigidos a todo el personal de la Corporación con una periodicidad al menos anual. En estos espacios serán reforzados los principales conceptos sobre el modelo de gestión de Riesgo que ha sido implementado en la Corporación, los cambios que haya tenido lugar durante el último año y las responsabilidades de cada colaborador frente al sistema mecanismos de comunicación y consulta establecidos por la Corporación.</p> <p>Talleres de identificación y evaluación de riesgos: Así como en la etapa de implementación de la gestión de riesgos, se adelantan talleres de riesgos con los dueños de proceso y sus equipos de trabajo, para revisar los cambios que se presenten en los procesos Informes y Reportes Asociados a la Gestión de Riesgos. Los informes permiten a la Corporación contar con un lenguaje común para administrar los resultados de la implementación y seguimiento de la gestión integral de riesgos y con ello entregar información que soporte la toma de decisiones en forma oportuna y efectiva.</p> <p>La Oficina de Planeación e Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Isoluación y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.</p> <p>La Oficina de Planeación como parte de la segunda línea de defensa efectúa las siguientes actividades:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la política de riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo residual. 2. Consultar el mapa de riesgo institucional (riesgos de mayor criticidad frente al logro de los objetivos) y presentarlo para análisis y seguimiento ante el CGDI. 3. Acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y evaluación del riesgo. 4. Supervisar en coordinación con los demás responsables de esta segunda línea de defensa, que la primera línea identifique, analice, valore, evalúe y realice el tratamiento de los riesgos operativos, que se adopten los controles para la mitigación de los riesgos identificados y se apliquen las acciones pertinentes para reducir la probabilidad o impacto de los riesgos. 5. Monitorear los controles establecidos por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de procesos. 6. Promover ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles seleccionados para el tratamiento de los riesgos operativos identificados. 7. Actualizar, según se requiera, los escenarios de riesgo y la documentación asociada. 	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>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.</p>	<p>Dimension Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 *Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001 	<p>1 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p> <p>2 Actas Reunión de Seguidores Administrativos</p> <p>3 Reportes de materialización de riesgos</p> <p>4 Actas RAE</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>En el Comité Institucional de Gestión y Desempeño se expone a la alta dirección lo asociado a gestión de riesgos.</p> <p>La Oficina de Control Interno de la Corporación, adelanta seguimiento al proceso de gestión de riesgos. En este sentido, sus procesos de auditoría interna analizan los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos de la Corporación. Deben informar sobre la implementación de los controles en cada Proceso y las acciones y plazos establecida resultado de las auditorías.</p> <p>Los resultados de dichas auditorías se concisan mediante los informes compartidos al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones.</p> <p>La Oficina de Planeación e Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Isoluación y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgo correspondiente.</p>	<p>Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación.</p> <p>Política de Planeación Institucional</p> <p>Dimension Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 	<p>1 Reportes de materialización de riesgos</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>De acuerdo con lo establecido en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003, se deberá identificar y reportar a la Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo la presencia de hechos significativos cuando se presente, como son:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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. <p>Cuando se presenten las anteriores situaciones se debe realizar el riesgo teniendo en cuenta la probabilidad y el impacto de (el/los) riesgo(s) involucrados en los eventos mencionados.</p> <p>La Oficina de Planeación e Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.</p>	<p>Dimension de Evaluación de Resultados</p> <p>Política de Seguimiento y evaluación al Desempeño Institucional.</p> <p>Dimension Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 	<p>1 Reportes de materialización de riesgos</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>La Oficina de Planeación e Innovación y Desarrollo verifica los reportes de materialización de riesgos en la plataforma Isoluación y el cumplimiento de los planes de acción derivados dando cierre a los mismos después de evaluar su eficacia, de acuerdo con lo establecido en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>Líneaamiento 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.</p>	<p>DIMENSION O POLITICA DEL MPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos institucionales u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>Práctic (1/02)</p> <p>No.</p> <p>Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL</p> <p>Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)</p>	<p>Financiamiento (1/02)</p> <p>Evaluación</p>
<p>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.</p>	<p>Dimension de Direccionamiento Estratégico y Planeación.</p> <p>Política de Planeación Institucional</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 *Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 *Código de ética e integridad - COD-6-00-001 	<p>1 Actas mensuales de Seguimiento Administrativo</p> <p>2 de Comité de Coordinación del Sistema de Control</p> <p>3 Actas de RAE</p> <p>4 Actas de comité de auditoría</p> <p>5 Actas de Junta Directiva</p> <p>6 Actas Comité Institucional de Gestión y Desempeño</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Los procesos, programas y proyectos tienen objetivos definidos, los cuales son medidos por indicadores en forma mensual. Su reporte se presenta en seguimiento general de cuadro de mando / Inmplementación en reuniones de análisis estratégico.</p> <p>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 ellos, de acuerdo con la metodología que se tiene para tal fin, inmerso en el Manual de sistema integral de gestión de riesgos.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.</p>	<p>Dimension de Control Interno</p> <p>Línea Estratégica</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 	<p>1 Informe cuatrimestral del seguimiento al programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Cuatrimensualmente la Oficina de Control Interno efectúa auditoría cuatrimestral del seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 y matriz de riesgos, 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.</p> <p>Los resultados de dichas auditorías también son compartidos al Comité Institucional de Control Interno y por ende a la Gerencia General para la toma de decisiones.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>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.</p>	<p>Dimension de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Planificación estratégica - P-1-04-001 *Manual del sistema integral 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 tierra humana - PLN-6-00- 	<p>1 Planificación estratégica</p> <p>2 Actas de Comités de Gestión y Desempeño</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p>	<p>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.</p> <p>También se cuenta con la matriz de pol competencias donde se describen las competencias por nivel jerárquico.</p> <p>Además, las líneas de defensa se encuentran documentadas en el Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003 así:</p> <p>Línea Estratégica: Comité Directivo, Comité de Gestión y Desempeño Institucional, y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Primera Línea: Líderes de proceso y sus equipos de trabajo.</p> <p>Segunda Línea: Subgerencia General, Oficina de Planeación, Innovación y Desarrollo, Oficina de Control Calidad, Grupo de Seguridad Integral, Grupo de Gestión TICs, jefes,</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>

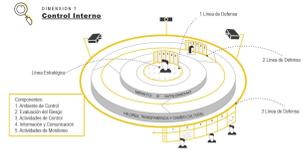


ACTIVIDADES DE CONTROL

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.

Líneaamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (segregación de funciones)	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento (Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación)	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Fechas de Ejecución (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 incumplimiento 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 pol competencias - MT-2-00-002" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3	1	Planificación estratégica	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana cuenta con compendio de Funciones, y en las auditorías aplicadas, se observa el cumplimiento del mismo.	3	Mantenimiento del control
				2	Actas de Comités de Gestión y Desempeño	También se tiene matriz de pol competencias donde se describen las competencias por nivel jerárquico.		
				3		La CIAC para la administración de su talento humano cuenta con un compendio de competencias, perfiles y obligaciones donde se anexa la adecuada segregación de Funciones, perfiles y obligaciones trabajadores oficiales, 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.		
				4				
				5				
				6		De igual manera se cuenta con el Manual de la Organización de Mantenimiento MOM donde se establece las Obligaciones y Responsabilidades del personal involucrado para la operación de la OMA.		
				7				
				8				
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse 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" - "Matriz de pol competencias - MT-2-00-002" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3	1	Actas de comité de auditoría	Se realiza seguimiento a los hallazgos encontrados en la última auditoría de segregación de funciones, desarrollada en el 2022.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Auditorías de control interno	Si bien la CIAC S.A. en la actualidad cuenta con un Compendio de Funciones, continúan las discrepancias con lo relacionado bajo requisitos del MOM encontrándose en proceso el plan de acción para los hallazgos detectados desde la vigencia 2022.		
				3	Actas reunión mensual de seguimientos administrativos de control interno	De este modo, se evidencia que el control opera como está diseñado pero con algunas falencias.		
				4	Actas de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
				5				
				6				
				7				
				8				
10.3 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.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultados Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: - "Política del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica SIGCA - POL-1-01-016" - "Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006" - "Plan fortalecimiento del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica - PLN-1-03-005" - "Programa de seguridad operacional (SMS) - PRG-2-04-016" - "Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCAC-OP/AL-001" - "Manual del sistema de gestión ambiental (SGA) - M-5-07-001" - "Política sistema de seguridad y salud en el trabajo - POL-1-01-003" - "Manual del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo SG-SST - M-2-04-002" - "Política del sistema de gestión de control y seguridad - PCL-1-01-018" - "Manual del sistema de gestión de control y seguridad - M-1-03-007" - "Manual de la organización de diseño - M-3-01-001" - "Manual de la organización de producción - M-3-02-001" - "Manual de la Organización de Mantenimiento - M-2-02-004"	3	1	Certificado de Funcionamiento OMA No. 010 (UAEAC)	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, 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 certificado bajo los lineamientos de las normas ISO 9001, ISO 14001, AS9100, AS9110, ISO 20000 y SST.	3	Mantenimiento del control
				2	Air Agency Certificate - Repair Station (FAA)	CIAC mantiene vigente su certificado otorgado por la autoridad aeronáutica Nacional (UAEAC). Por otra parte, la Corporación cuenta con la certificación emitida por la autoridad de aviación civil de los Estados Unidos (FAA). De igual manera se cuenta con certificaciones del SECAD (Fuerza Aérea Colombiana) como DOA y POA. Además de ello se realiza la actualización ante la Aeronáutica Civil del certificado OMA bajo RAC145 y se encuentra en proceso la certificación aeronáutica multinacional (Sumarenc) del SRSOSP.		
				3	Certificación AENOR: ISO 9001, AS9100 y AS9110	Todo lo anterior se articula con el Sistema Integrado de Gestión de la Calidad Aeronáutica.		
				4	Certificación ICONEC: ISO 14001			
				5	Implementación de SG-SST (bajo Decreto 1072 de 2015 Libro 2, Parte 2, Título 4, Capítulo 6)			
				6	Certificaciones DOA y POA (SECAD / FAC)			
				7				
				8				
Líneaamiento 11: Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MPO ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento (Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación)	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Fechas de Ejecución (1/2/3)	Evaluación	
11.1 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.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	La CIAC cuenta con: - "Plan estratégico de tecnología 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" - "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"	7	1	Indicadores Clave	La Corporación cuenta con un Plan Estratégico de Tecnologías de la Información que sigue cuidadosamente un mapa de riesgos del Proceso de Gestión TIC'S, donde se contemplan riesgos y controles del proceso de tecnologías.		
				2	Auditorías de control interno	Aquí mismo, para la administración tecnológica y la seguridad de la información, la Corporación cuenta con formatos, instructivos, manuales, matrices, planes, procedimientos y programas.		
				3	Auditorías internas SIGCA	Adicionalmente, en la entidad se encuentra en ejecución el proyecto "Fortalecimiento de la Gestión TI para el cual su alcance es: Implementar en el 2024 un canal de internet con opción de última milla en fibra óptica, con instalación de dispositivos Access Point para proporcionar servicio de WiFi y mejorar conectividad, cobertura y disponibilidad de los servicios de TI en la sede de CIAC de la Base Aérea CAMAN; se incluye de acuerdo con el estudio de factibilidad, adecuaciones menores realizadas por el proveedor y se excluye el cableado de la instalación de los Access Point.		
				4	Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno			
				5	Plan de dirección proyecto Fortalecimiento de la Gestión TI			
				6				
				7		Adicionalmente, el alcance comprende la adquisición de una plataforma de correlación de eventos, integrada por un servidor virtualizado, el lanzamiento del software y el respectivo soporte de la herramienta, para analizar en tiempo real las amenazas más recientes y crear acciones de mitigación de manera ágil, reduciendo la complejidad de la administración de red y las operaciones de seguridad.		
				8				

		<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003"</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p> <p>-Planificación del cambio - I-1-03-001"</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001"</p>	<p>7</p> <p>3</p> <p>8</p>	<p>tratamiento de los riesgos operativos, que se adopten los controles para la mitigación de los riesgos identificados y se apliquen las acciones pertinentes para reducir la probabilidad o impacto de los riesgos.</p> <p>5. Monitorear los controles establecidos por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de procesos.</p> <p>6. Promover ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles seleccionados para el tratamiento de los riesgos operativos identificados.</p> <p>7. Actualizar, según se requiera, los escenarios de riesgo y la documentación asociada.</p> <p>En el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 se desarrollaron las siguientes actividades:</p> <p>1. Actualizar el contexto de la organización para el sistema integral de riesgos</p> <p>2. Actualizar el Manual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos de la Corporación</p> <p>3. Efectuar meses de trabajo con los procesos para generar la consulta y actualización de los riesgos.</p> <p>4. Publicar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción</p> <p>5. Publicar en la página web de la entidad las actualizaciones al mapa de riesgos cada vez que se generen cambios</p> <p>6. Realizar informe semestral sobre el sistema integral de riesgos</p> <p>7. Realizar seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos de Corrupción y a las acciones implementadas.</p> <p>Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa auditoría de seguimiento al programa de transparencia y ética pública, y matriz de riesgos, emitiendo el informe respectivo.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
12.4 Verificación de que los responsables están ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	<p>Dimension Control Interno</p> <p>Segunda Línea de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003"</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p> <p>-Planificación del cambio - I-1-03-001"</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001"</p>	<p>1</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p> <p>3</p>	<p>Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos</p> <p>Cuatrimestralmente la Oficina de Control Interno efectúa auditoría de seguimiento al programa de transparencia y ética pública, y matriz de riesgos, emitiendo el informe respectivo.</p> <p>En ella se verifica que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
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.	<p>Dimension Control Interno</p> <p>Línea de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003"</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p> <p>-Planificación del cambio - I-1-03-001"</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MPG No. DP-GCIAC-OPLAI-001"</p>	<p>1</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p> <p>3</p>	<p>Informes cuatrimestrales del seguimiento al plan programa de transparencia y ética pública y matriz de riesgos</p> <p>Auditorías Internas</p> <p>Auditorías Control Interno</p> <p>Dentro de las auditorías desarrolladas por la Oficina de Control Interno se evalúa la adecuación de los controles, con el fin de verificar que se encuentren alineados con la normatividad aplicable, manuales, procesos, procedimientos, instructivos, y demás aspectos de la entidad.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>



INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

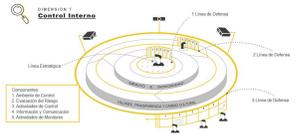
Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	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/Instrucciones 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)
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimensión de Información y comunicación	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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 -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	<ol style="list-style-type: none"> 1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana para la captura y procesamiento de datos y transformarlos en información cuenta con herramientas MS Office 365 licenciado, sin embargo, la mayor cantidad de datos misionales y administrativos y su procesamiento 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 DataDoc para la gestión de procesos y la respectiva gestión documental.</p>	3	Mantenimiento del control	
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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 -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	<ol style="list-style-type: none"> 1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana para la captura y procesamiento de datos y transformarlos en información cuenta con herramientas MS Office 365 licenciado, sin embargo, la mayor cantidad de datos misionales y administrativos y su procesamiento 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 DataDoc para la gestión de procesos y la respectiva gestión documental.</p>	3	Mantenimiento 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.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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	<ol style="list-style-type: none"> 1 ERP SAP (licenciado) 2 MS Office 365 (licenciado) 3 DATADOC (licenciado) 4 Actas Comité de Gestión y Desempeño 5 6 Matriz operativa del PGIE 7 Matriz operativa del PGIE 	<p>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 auditorías que realizan los clientes, auditorías interés, auditorías de entes de control, información de cumplimiento de proveedores, entregas. Toda 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. La entidad adicionalmente se encuentra en ejecución del PLAN DE GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTADÍSTICA 2023 - 2024 - Código: PLN-1-04-009 con el objetivo de Gestionar la información estadística producida y controlada en la Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana partiendo de la planificación producto de la adopción de lineamientos e instrumentos del Sistema Estadístico Nacional - SEN, contribuyendo la articulación entre los grupos de valor, grupos de interés y partes interesadas del ecosistema de datos de la CIAC S.A.</p>	3	Mantenimiento 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.	Dimensión de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	<p>La CIAC cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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 	3	<ol style="list-style-type: none"> 1 Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción 2 Formulario "Compromiso de seguridad de la información código F-6-00-013. 3 DATADOC (licenciado) 4 5 6 7 	<p>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</p>			

		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"	3		31000. Se cuenta con planes y programas hacia la seguridad y privacidad de la información. Se hace gestión a incidentes informáticos de seguridad. Se cuenta con un instructivo para la clasificación de la información con el objetivo de Proteger la información de la CIAC S.A.	3	Mantenimiento del control
			8				
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	Prácticas (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			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" -Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006" -Manual de Comunicaciones -M-1-05-004"	3	1 Página WEB oficial 2 Correo corporativo 3 MS Teams 4 ISOLUCIÓN (licenciado) 5 Talento Humano 6 Actas de Comité institucional de gestión y desempeño 7	Se cuenta con mecanismos adecuados para comunicar las metas, producto del análisis estratégico. Para ello, se cuenta con las reuniones de Cuadro de Mando así como con las Reuniones de Análisis Estratégico. Adicionalmente, en la plataforma ISOLUCIÓN se encuentra documentados objetivos y metas estratégicas para el conocimiento de todo el personal. Del mismo modo, se cuenta con su respectiva publicación en la página web de la entidad.	3	Mantenimiento del control
			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-1-01-001" -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" -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"	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	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 de los procesos y direcciones que producen información de todo tipo que responde a los principios y objetivos corporativos.	3	Mantenimiento del control
			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" -Procedimiento atención PQRSD Código: P-1-02-001"	3	1 Informe de subgerencia de tramites y seguimiento de PQRSD 2 Informe semestral Oficina de Control Interno PQRSD 3 4 5 6 7	La CIAC cuenta con Sistema de PQRSD, con buzón físico en las instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de las instalaciones de la CIAC. Cuenta con la línea directa (57) 315 318 7386. Cuenta con la forma virtual en el buzón de página Web. Se cuenta con el correo electrónico: atencion@ciac.gov.co También se reciben solicitudes por medio de redes sociales. Adicionalmente, el Procedimiento atención PQRSD Código: P-1-02-001 reglamenta el trámite interno para atender las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias, en adelante (PQRS), con respuestas de fondo, oportunas y congruentes con el fin de garantizar el funcionamiento de los servicios y evitar la violación de los derechos fundamentales de los peticionarios.	3	Mantenimiento del control
			8				
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 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"	3	1 Auditorías de control interno 2 Auditorías internas SIGCA 3 ISOLUCIÓN (licenciado) 4 5 6 7	La entidad cuenta con la política de comunicaciones, manual de comunicaciones y el instructivo Administración página web que se encuentra en Isolución.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		

		<p>-"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" -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006" -"Manual de Comunicaciones - M-1-05-004" -"Plan estratégico de Comunicaciones - PLN-1-05-002"</p>	3	8	<p>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. 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.</p>	3	Mantenimiento del control
<p>Líneaamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).</p>	<p>DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>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</p>	<p>Prácticas (1/2/3)</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL</p>		<p>Funcionado (1/2/3)</p>	<p>Evaluación</p>
			No.	<p>Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>	<p>Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)</p>		
<p>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).</p>	<p>Dimensión de Información y Comunicación Dimensión de Control Interno Primera Línea de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con: -"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" -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006" -"Manual de Comunicaciones - M-1-05-004" -"Plan estratégico de Comunicaciones - PLN-1-05-002" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p>	3	<p>1 Seguimiento "Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009" 2 Auditorías Control Interno 3 Auditorías internas SIGCA 4 5 6 7</p>	<p>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. En auditorías cuatrimestrales del seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública y matriz de riesgos se realiza verificación de los controles estipulados para tal fin en la Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009</p>	3	Mantenimiento del control
<p>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.</p>	<p>Dimensión de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción</p>	<p>La CIAC cuenta con: -"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" -"Política de comunicaciones CIAC S.A. - POL-1-01-006" -"Manual de Comunicaciones - M-1-05-004" -"Plan estratégico de Comunicaciones - PLN-1-05-002" -"Matriz institucional de gestión de riesgos - Mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p>	3	<p>1 Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización. 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 difundan dentro de las reuniones de grupo primarios. 3 4 5 6 7</p>	<p>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. El uso adecuado de los medios y formas de comunicación con los públicos es fundamental para el logro de los objetivos comunicacionales de la Corporación, ya que este elemento se constituye como uno de los pilares estratégicos de la entidad, ya que busca posicionar una imagen positiva en sus diferentes grupos de interés a través de iniciativas, medios y canales de comunicación atractivos e innovadores que permitan la transmisión efectiva de los mensajes. Los canales de comunicación son herramientas usadas por la Corporación para transmitir comunicaciones e información a todos los públicos de interés y generar espacios de interacción y comunicación en doble vía con ellos. Es importante resaltar que cuando se generan los espacios de Comunicación, la Coordinación de Comunicaciones es la encargada de escoger cuidadosamente la información que suministra, el canal por medio del cual se dará esta y el vocero, en el caso que sea necesario, que hará declaraciones frente a los medios o públicos. Adicionalmente, los comunicados de prensa y notas dirigidas al público externo, deberá ser aprobadas por la Gerencia General.</p>	3	Mantenimiento del control
<p>15.3 La entidad cuenta con proceso 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).</p>	<p>Dimensión de Información y Comunicación Política de Gestión Documental Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción</p>	<p>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"</p>	3	<p>1 Informe de subgerencia de la atención a PQRSD 2 Seguimiento realizado por las partes interesadas a las peticiones repetitivas o de carácter crítico. 3 Informe de la Oficina de Control Interno del proceso de PQRSDF 4 Plataforma DATADOC 5 Socialización de las actividades que realiza la corporación en los medios de comunicación para conocimiento de todo el personal de la organización. 6 7 8</p>	<p>La Matriz de Comunicaciones, Código: MTZ-1-05-001, frente a la información, contiene: Proceso Aspecto a comunicar ¿Quién lo comunica? ¿A quién lo comunica? ¿Cuándo lo comunica? ¿Cómo lo comunica? Registros De igual manera se cuenta con una MATRIZ DE PARTES INTERESADAS EXTERNAS, código MTZ-1-03-001, frente a la información, contiene: Proceso</p>	3	Mantenimiento del control
<p>15.4 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.</p>	<p>Dimensión de Información y Comunicación Política de Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>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"</p>	3	<p>1 Se presentan los resultados de las Auditorías y hallazgos encontrados al Comité de Coordinación de Control Interno. 2 Informe de Aplicación de Encuesta de Medición y Conclusiones Generales del Evento de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 3 4 5 6 7 8</p>	<p>La entidad cuenta con las siguientes herramientas de evaluación de comunicación externa: Encuestas de las respuestas de PQRSDF. Encuestas de satisfacción de servicios prestados por CIAC S.A. a clientes. Evaluación de cumplimiento a los proveedores. Auditorías externas de clientes y su cumplimiento en los hallazgos presentados. Encuesta de FURAG presentada al DAFP. Encuesta realizada en la rendición de cuentas de cada vigencia.</p>	3	Mantenimiento del control
<p>15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a</p>	<p>Dimensión de Dirección Estratégico y Planeación</p>	<p>La CIAC cuenta con: -"Política de comunicaciones CIAC S.A POL-1-01-006"</p>		<p>1 Actas RAE 2 Reunión revisión por la dirección 2024</p>	<p>En la CARACTERIZACIÓN DE GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS I-1-05-002, se</p>		

fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Política de Planeación Institucional	<p>-Matriz de Comunicaciones - MTZ-1-05-001"</p> <p>-Caracterización de grupos de valor y partes interesadas - 1-1-05-002"</p> <p>-Planificación estratégica - P-1-04-001"</p> <p>-Plan estratégico cuatrienal (PEC) - PLN-1-04-004"</p> <p>-Plan de acción anual (PAA) - PLN-1-04-002"</p> <p>-Reunión de análisis estratégico - RAE" que se realiza trimestralmente.</p>	3	<table border="1"> <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		encuentran caracterizados grupos de valor o partes interesadas internas y externas de la entidad. En la reunión de Revisión por la dirección del SIGCA, se realiza retroalimentación de las partes interesadas más representativas por proceso.	3	Mantenimiento del control				
3																							
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
15.6 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.	<p>Dimensión de Dirección Estratégica y Planeación</p> <p>Política de Planeación Institucional</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Procedimiento evaluación de la satisfacción del cliente - P-9-00-003"</p> <p>-Encuesta de satisfacción (realizada a través de forms.office)"</p> <p>-Encuesta de seguridad operacional - F-2-04-035"</p>	3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td>Actas RAE</td></tr> <tr><td>2</td><td>ISOLUCIÓN (Iconizado)</td></tr> <tr><td>3</td><td>Actas de Reunión mensual de seguimientos de planes de mejoramiento</td></tr> <tr><td>4</td><td>Actas de Comités de Gestión y Desempeño</td></tr> <tr><td>5</td><td>Encuestas de satisfacción del cliente</td></tr> <tr><td>6</td><td>Encuesta Audiencia Pública de Rendición de Cuentas</td></tr> <tr><td>7</td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td></tr> </table>	1	Actas RAE	2	ISOLUCIÓN (Iconizado)	3	Actas de Reunión mensual de seguimientos de planes de mejoramiento	4	Actas de Comités de Gestión y Desempeño	5	Encuestas de satisfacción del cliente	6	Encuesta Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	7		8		<p>Al final de cada servicio de mantenimiento aeronáutico, se realiza al cliente una encuesta de satisfacción, bajo el procedimiento de evaluación de satisfacción del cliente, por parte de la oficina de Promoción y Venta.</p> <p>Los resultados de las encuestas se presentan en la reunión mensual de seguimientos administrativos. Por otra parte, se efectúa la respectiva encuesta respecto a la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de Cada Vigencia y se emite informe de resultado.</p>	3	Mantenimiento del control
1	Actas RAE																						
2	ISOLUCIÓN (Iconizado)																						
3	Actas de Reunión mensual de seguimientos de planes de mejoramiento																						
4	Actas de Comités de Gestión y Desempeño																						
5	Encuestas de satisfacción del cliente																						
6	Encuesta Audiencia Pública de Rendición de Cuentas																						
7																							
8																							



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.	DIMENSION 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/Instruccivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de 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 ejecuciones?	Dimension de Control Interno Líneas Estratégicas	La CIAC cuenta con: -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*	3	1 Plan Anual de Auditorías 2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno 3 Actas de Comité auditorías 4 Actas de reunión administrativa de seguimiento de control interno 5 6 7 8	El Plan Anual de Auditorías de la CIAC es presentado por la Oficina de Control Interno y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, en cabeza del Gerente de la Corporación. Así mismo es presentado al Comité de Auditoría de la Junta Directiva, que también aporta en su contenido. Mensualmente hace seguimiento a su cumplimiento en reuniones administrativas con Subgerencia. En Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, así como en el Comité de Auditoría se efectúa el correspondiente seguimiento al Programa de auditorías.	3	Mantenimiento del control
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 Líneas Estratégicas	La CIAC cuenta con: -Programa de auditorías 2024 -Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*	3	1 Actas de las reuniones administrativas de seguimiento de control interno. 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 de los hallazgos por auditoría interna. 3 4 5 6 7 8	Los informes de auditoría tanto internos como externos son presentados al auditado para su información y revisión. Posteriormente se presentan como informe definitivo a la Gerencia, quien después 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 el Comité trimestral de Coordinación de Control Interno. Al Comité de Auditoría de la Junta Directiva, se le presenta resumen de las auditorías efectuadas y resultado de los seguimientos a planes de mejoramiento.	3	Mantenimiento del control
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 Línea 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-OP/IAI-001* -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*	3	1 Informe cuatrimestral seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 2 3 4 5 6 7 8	Cuatrimestralmente se desarrolla auditoría al mapa de riesgos por parte de la Oficina de Control Interno (OCINT) y emite los respectivos informes que se publican en la página web de CIAC. Mensualmente se realiza el seguimiento al PAAC de la Corporación.	3	Mantenimiento del control
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 Línea 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-OP/IAI-001* -Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*	3	1 Actas de comité de gestión y desempeño 2 Informe cuatrimestral seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 3 Programa de Transparencia y Ética Pública 4 Seguimiento al mapa de riesgo y cumplimiento del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024 5 6 7 8	El Manual del sistema integral de gestión de riesgos, en su numeral 7, establece las responsabilidades de monitoreo continuo de las actividades de la segunda línea de defensa. Dentro del Programa de Transparencia y Ética Pública en el ANEXO 1: COMPONENTE GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN, Subcomponente 1. 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 Líneas de Defensa	La CIAC cuenta con: -Manual del sistema integral de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006* -Programa de auditorías 2024 -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	3	1 Certificado de Funcionamiento OMA No. 010 (IAEAC) Air Agency Certificate - Repair Station (FAA). 2 Certificación ADNOR ISO 9001, AS9100 y AS9110 3 Certificación ICONTEC ISO 14001 Implementación de SS-SST (dejo Decreto 1072 de 2015 Libro 2, Parte 2, Tablo 4, Capítulo 6). 4 Certificaciones DOA y POA (SECAD / FAO) 5 Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores. 6 Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno donde se han informado los avances de los hallazgos de los diferentes entes de control y riesgos. 7 Actas de las reuniones administrativas de seguimiento realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo.	La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, 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 y SST. CIAC mantiene vigente su certificado otorgado por la autoridad aeronáutica local AAC (IAEAC) como organización de mantenimiento bajo RAC 145. CIAC cuenta con certificación como Organización de mantenimiento de manera internacional por las autoridades de aviación civil de Chile y Uruguay. De igual manera, la Corporación cuenta con la certificación emitida por la autoridad de aviación civil de los Estados Unidos (FAA). Por otra parte, se cuenta con certificaciones del SECAD	3	Mantenimiento del control

		<p>CIAC - P-2-01-001*</p> <p>-Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003*</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001*</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*</p>	3	8	<p>Al Comité de Auditoría de la Junta Directiva, se le presenta resumen de las auditorías efectuadas y resultado de los seguimientos a planes de mejoramiento.</p>	3	Mantenimiento del control
17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*</p> <p>-Manual de Contratación resolución 092 de 27/10/2023*</p> <p>-Programa de auditorías 2024</p> <p>-Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*</p> <p>-Matriz proveedores autorizados - MTZ-8-01-001*</p> <p>-Procedimiento de inscripción selección y registro de proveedores de la CIAC S.A. - P-8-01-001*</p> <p>-Procedimiento evaluación de proveedores - P-8-01-002*</p>	3	<p>1 Auditorías ejecutadas durante el primer semestre 2024</p> <p>2 Seguimiento por parte de OCINT a los planes de mejoramiento</p> <p>3 Seguimiento por parte de Aseguramiento a las acciones y los planes de mejoramiento.</p> <p>4 Seguimiento a proveedores por parte de la Dirección de Logística Aeronáutica</p> <p>5 Auditorías del Oficial de cumplimiento</p> <p>6</p> <p>7</p>	<p>Se cuenta con una matriz de proveedores MTZ-8-01-001 donde se evalúa su criticidad, las acciones a implementar se encuentran en el procedimiento de inscripción, selección y registro de proveedores P-8-01-001, así como el procedimiento de evaluación de proveedores P-8-01-002.</p> <p>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, supervisa permanentemente y al 100% la ejecución de sus actividades.</p> <p>La Dirección de Logística Aeronáutica, hace evaluación periódica de los Proveedores.</p> <p>Los líderes de los diversos Sistemas de Gestión en los que está certificada la CIAC, anualmente auditan a los proveedores críticos.</p> <p>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.</p> <p>El Oficial de Cumplimiento realiza las auditorías en lo concerniente a LAFT a proveedores.</p>	3	Mantenimiento del control
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?	<p>Dimensiones de Información y Comunicación</p> <p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Procedimiento atención a PQRSD - P-1-02-001*</p> <p>- 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.</p> <p>-Resolución 069 Creación de ventanilla única radicación</p>	3	<p>1 Informe de subgerencia de la atención a PQRSD</p> <p>2 Seguimiento realizado por las partes interesadas a las peticiones repetitivas o de carácter crítico.</p> <p>3 Plataforma DATADOC</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>La CIAC cuenta con Sistema de PQRD, con buzón físico en las instalaciones de la Corporación, presencial en la recepción de las 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.</p> <p>De forma semestral la Oficina de Control Interno efectúa la Evaluación Semestral del sistema de PQRSDF.</p>	3	Mantenimiento del control
17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las avaluaciones. (2ª Línea).	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Manual del sistema integrado de gestión de la calidad aeronáutica (SIGCA) - M-1-03-006*</p> <p>-Programa de auditorías 2024</p> <p>-Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*</p> <p>-Manual del sistema integral de gestión de riesgos - M-1-03-003*</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001*</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*</p>	3	<p>1 Actas de las reuniones administrativas de control interno realizadas mensualmente con la Subgerencia y el personal Directivo.</p> <p>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.</p> <p>3 Resultados de las auditorías realizadas por los entes certificadores.</p> <p>4 Informes de la Oficina de control interno</p> <p>5 Plataforma DATADOC</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Se realiza seguimiento mensual de los planes de mejoramiento formulados, sus avances son retroalimentados en la reunión de seguimientos administrativos de control interno y el seguimiento efectuado queda diligenciado en la plataforma DataDoc.</p>	3	Mantenimiento del control
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)	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*</p> <p>-Programa de Auditorías 2024</p> <p>-Procedimiento auditorías internas del SIGCA CIAC - P-2-01-001*</p> <p>-Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002*</p> <p>-Directiva Permanente Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG No. DP-GCIAC-OPLAI- 001*</p>	3	<p>1 Módulo de mejora y auditorías del software IS2i LUCION</p> <p>2 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>3 Informes de auditoría a la efectividad de Plan de Mejoramiento de la OIGR</p> <p>4 Actas de Comité de Auditorías de la Junta Directiva de la CIAC</p> <p>5 Actas de reunión administrativa de saneamiento de control interno</p> <p>6 Actas de Comité de Gestión y Desempeño</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Todos los planes de mejoramiento producto de evaluaciones y auditorías internas y externas, excepto el plan de mejoramiento suscrito de evaluaciones de la CGR, son administrados a través del software DATADOC, que dentro de sus utilidades exige valorar la eficacia de las acciones.</p> <p>Para evaluar la efectividad del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno aplica auditorías para verificar las actividades de los hallazgos que los auditados manifiestan haber cumplido al 100%. Del resultado de la auditoría, se efectúa o no, el cierre del hallazgo.</p> <p>Dentro de esta evaluación 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.</p>	3	Mantenimiento del control
17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes?	<p>Dimensiones de Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	<p>La CIAC cuenta con:</p> <p>-Matriz institucional de gestión de riesgos - mapa de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009*</p>	3	<p>1 Matriz de riesgo del proceso de control interno</p> <p>2 Actas de reunión administrativa de saneamiento de control interno</p> <p>3 Actas de Comité de Gestión y Desempeño</p> <p>4 Actas de Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno</p> <p>5 Actas de Comité de Auditoría</p> <p>6</p> <p>7</p>	<p>La Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana por ser una empresa industrial y comercial del Estado dedicada al mantenimiento y la fabricación aeronáutica, 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.</p> <p>Para el tratamiento de hallazgos, no conformidades, observaciones y oportunidades de mejora que dejan los informes de las auditorías, los auditados construyen</p>	3	Mantenimiento del control

		<p>de riesgos de corrupción MTZ-1-03-009"</p> <p>-Programa de Auditorías 2024</p> <p>"Procedimiento acciones correctivas del SIGCA CIAC - P-2-01-002"</p> <p>-Resolución No. 075 DE 2018 "Por el cual se conforma el Comité de Coordinación de Control Interno."</p> <p>- Acuerdo 06 de 2016 Reglamento del Comité de Auditoría de Junta directiva.</p>	3		<p>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 y al Comité de Auditoría de Junta Directiva.</p>	3	Mantenimiento del control
			8				

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Cuando 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	Cuando 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)	Cuando 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 o Ejecución)	Cuando 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 ANÁLISIS			CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO- DEL COMPONENTE
	H. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento					
1	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 Defensas	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
2	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	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
3	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	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
4	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	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
5	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	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
6	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 adopción frente a la gestión del riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
7	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 devoluciones, 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%
8	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%
9	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	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	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 involucramiento 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%
11	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	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	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%
13	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 Defensas	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	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 controlarlos.	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acuerdo con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes.	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	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 controlarlos.	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo define 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%
16	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 controlarlos.	Evaluación de la planeación estratégica, considerando alerta frente a posibles incumplimientos, necesidad 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%
17	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%

88%

18	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 (la 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%
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.	Acordó 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 3a 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	5.5	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%
23	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	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	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos; 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	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
26	6.4	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%
27	6.4	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	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	50%
28	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos; 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%
29	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: (Estratégicos; 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%
30	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis 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 territorializadas 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%
31	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis 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 (desde entidad), como 3a línea de defensa, consolida información clave 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%
32	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis 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	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	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis 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 detecta materialización 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%
34	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis 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%
35	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 acordó 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%
36	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%
37	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%
38	8.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acordó 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 ajuste 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%
39	8.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades territorializadas, regionales u otras figuras externas que afectan la prestación del servicio o 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%
40	8.3	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 estamentos o quincenas	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	8.5	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	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 segregarse adecuadamente las funciones (ej. falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	3	2	Se encuentra presente y funcionado, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y ejecución.	50%
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	10.3	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%
45	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%
46	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%
47	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%
48	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	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 o 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).	Monitorea 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	13.1	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%
55	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 (intercortantes) 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%
56	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 amplio abanico 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%
57	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internos y externos; 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: indicios como relevantes	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 permiten 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 (nivel 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 canales que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye controlistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplica).	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%

96%

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 sensible (quién la recibe, quién la clasifica, quién se 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 examinados 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	16.1	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 ejecuciones.	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%
69	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%
70	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 riesgos), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización 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%
71	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).	Acuerdo 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%
72	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, certificadoras, DNV o a 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%
73	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%
74	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%
75	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 establece 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%
76	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%
77	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%
78	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 NORGE), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno 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%
79	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%
80	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. (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%

100%